

公司代码：600699

公司简称：均胜电子

# 宁波均胜电子股份有限公司

## 2017 年半年度报告



**均胜电子**  
JOYSON ELECTRONICS

二〇一七年八月

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王剑峰、主管会计工作负责人李俊彧及会计机构负责人（会计主管人员）蔡博声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中描述公司在生产经营过程中可能面临的风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节	公司业务概要 .....	7
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	8
第五节	重要事项 .....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	27
第七节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	31
第八节	财务报告 .....	32
第九节	备查文件目录 .....	132

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、上市公司、均胜电子	指	宁波均胜电子股份有限公司
均胜集团	指	宁波均胜投资集团有限公司（现已更名为“均胜集团有限公司”）
KSS	指	KSS Holdings, Inc
TS	指	TechniSat Digital GmbH, Dresden
PCC	指	Preh Car Connect GmbH（原 TechniSat Digital GmbH, Dresden, 即 TS）
德国普瑞控股	指	Preh Holding GmbH, 即德国普瑞控股有限公司
德国普瑞	指	Preh GmbH, 即德国普瑞有限公司
汽车电子	指	宁波均胜汽车电子股份有限公司
均胜科技	指	宁波均胜科技有限公司
Preh Automation	指	Preh IMA Automation GmbH, 即普瑞伊玛工业自动化及机器人有限公司
PIA Holding	指	PIA Automation Holding GmbH
ADAS	指	Advanced Driver Assistance System, 即高级驾驶辅助系统
YFK	指	延锋百利得（上海）汽车安全系统有限公司
均胜房地产	指	宁波均胜房地产开发有限公司
均胜资产	指	宁波均胜资产管理有限公司
高田	指	Takata Corporation
PSAN 业务	指	硝酸铵气体发生器业务
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

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

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	13,090,700,087.34	5,950,707,532.36	119.99

归属于上市公司股东的净利润	615,600,090.71	244,959,320.95	151.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	367,988,568.52	224,645,564.68	63.81
经营活动产生的现金流量净额	1,073,923,185.81	-14,685,347.75	7,412.89
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	13,338,013,076.56	12,703,408,884.31	5.00
总资产	33,294,586,013.62	37,232,570,835.60	-10.58

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年 同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.65	0.36	80.56
稀释每股收益(元/股)	0.65	0.36	80.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.39	0.33	18.18
加权平均净资产收益率(%)	4.70	6.50	减少1.80个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.84	5.94	减少3.10个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**营业收入：**主要因为公司业务持续发展和 KSS 及 PCC（原 TS）并表所致。

**净利润：**主要因为公司业务持续发展、KSS 及 PCC（原 TS）并表以及出售智能制造业务产生的投资收益。其中报告期内，归母净利润约 6.16 亿，出售智能制造业务产生投资收益约 2.2 亿。

**归属于上市公司股东的净资产：**主要因为净利润增长所致。

**总资产：**主要因为归还借款导致了总资产的下降。

**每股收益：**每股收益的增长主要为净利润增长所致。

**净资产收益率：**相对去年同期，报告期内因非公开发行导致股本数增长，因此净资产收益率有一定下降。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	319,354,592.58	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	30,063,887.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,448,848.63	
所得税影响额	-98,358,109.42	
合计	247,611,522.19	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

近年来,技术创新成为引领汽车行业发展的关键驱动因素,集中体现为技术驱动的更加安全、环保、智能的功能和产品的涌现。新能源汽车、自动驾驶和智能网联成为汽车与其他工业结合的热点。

同时,全球汽车产业链相关的重组、兼并和收购仍在不断地开展。美国李尔公司、德国大陆集团、日本松下、中国吉利等企业都在寻求全球汽车产业资源的重组,推动行业格局的进一步发展。

从市场上半年表现来看,全球汽车市场整体上呈现增速放缓的增长趋势。其中,作为近年来增速领跑全球的中国市场,受本年汽车购置税减税幅度减半等其他因素的影响,增幅创近十年来新低。据中汽协数据统计,2017年1-6月我国汽车产销量分别为1,352.58万辆和1,335.39万辆,同比增长4.64%和3.81%,整体增幅减缓。

虽然国内汽车市场在销量增速方面进入“新常态”,新能源汽车和智能驾驶依然热度不减。就国内新能源汽车行业而言,虽然在本年度经历了国家和地方补贴双双下降后增速开始放缓且乘用车双积分新政策的明朗化,新能源汽车依然是国家重点扶持的新兴产业,迎来了一轮爆发,加速了行业的淘汰与整合。智能驾驶已成为国内乃至全球范围内汽车产业的另一大热点。近年来,各大全球整车厂商纷纷以前沿的智能驾驶技术作为向无人驾驶过渡的桥梁布局于各自的技术路线和商业化路径。与此同时,互联网公司、供应商乃至汽车共享服务商凭借自身在软件、数据等技术层面上的优势,快速切入无人驾驶领域。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

面对复杂的外部环境和激烈的市场竞争,多年来公司紧紧抓住汽车行业高速增长的机会,聚焦汽车电子领域,沿更安全、更智能、更环保的汽车电子发展主题进行持续的战略布局资源配置,形成了在高端汽车电子领域的核心竞争力,在汽车安全电子、智能汽车电子和新能源汽车电子领域达到全球领先的水平,具体表现为:

- 拥有完整的驾驶舱电子和安全产品解决方案,达到全球行业主流水平,部分细分领域已达到全球领先水平;

- 具备完整的硬件设计、软件开发和数据处理能力,全球拥有3大主要研发中心,工程技术和研发人员的总数已超过2,500人,并保持高强度的持续研发投入;

- 公司与主要整车厂商客户已形成稳固伙伴关系,积累了庞大的优质客户资源,主要客户已涵盖宝马、戴姆勒、大众、奥迪、通用、福特等全球整车厂商与国内一线自主品牌;

- 拥有强大的垂直一体的制造能力和全球化配套体系保证,能够对客户需求的快速反应;

- 在中国市场有较强优势,将全球的技术水平与中国实际情况结合,更加灵活务实,有众多优秀的本土合作伙伴。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

均胜电子在 2016 年中报中明确提出要成为全球领先的汽车电子和安全技术提供商，在智能、安全、环保领域推动行业变革。围绕这一目标，公司各业务板块在 2017 年上半年有序地进行了推进。前 6 个月内，公司实现营收约 130.91 亿元，归母净利润约 6.16 亿元，同比分别增长约 119.99% 和 151.31%。本期各业务板块运营良好，公司抓紧市场机遇，持续积极拓展主被动安全市场，积极全球整合扩张，增加规模效应；持续推进新能源电池管理系统的开发，保持技术领先，大力拓展中国市场；HMI 和智能网联业务也有新的突破。各业务板块具体情况如下：

(1) **人机交互产品 (HMI) 业务**，2017 年上半年受主要客户之一的福特增速放缓使公司 HMI 业务受到一定影响。但公司继续保持积极扩张的态势，保持在此细分行业的竞争力和领先性。公司在今年 4 月份上海车展上演示了一系列代表最前沿技术的人机交互类产品。其中，最新中控台概念产品（详见下图 1-1），将普瑞的最先进的 HMI 技术与 PCC 的软件技术进行了融合，采用模块化解决方案，能实现在许多不同车型和品牌上的使用。概念产品内含触摸式中央操作系统，沿用无匙进入、三维真玻璃、手写输入等 HMI 先进技术，并集成了先进的主动反馈技术，既保留驾乘者的智能手机使用习惯，其触觉、声觉反馈响应又可以增强行车安全系数。同时，前后排乘客均可通过移动设备来操控车内的影音娱乐、导航和空调等。另外，这款产品配备智能手机无线充电功能，与无线设备联合从根本上实现人机交互灵活性。



图 1-1 均胜新中控台概念产品



图 1-2 空调控制系统、车联网系统、语音控制融合产品



图 1-3 先进座舱系统



此外，位于德国巴特诺伊施塔特的新研发中心已于 2017 年 4 月正式投入使用（图 1-4），面积为 8,200 平方米，为公司在智能驾驶和新能源汽车技术领域的研发提供基础保障。



图 1-4 德国新研发中心

**（2）新能源汽车电子业务**，2017 年前 6 月实现营收 2.94 亿元，同比增长 20.15%，维持较高的增速。报告期内新技术的研发又取得了突破性进展。首先，公司和奔驰合作，开发的 48V 混合动力系统，在节能减排、提高燃油经济性、提高性能、降低成本等方面较纯电动车更具明显优势，此联合供电方案不仅是公司在双电压电气系统架构上的创新，也是在 BMS 软件方面所取得的重大成就，巩固了公司在电动汽车电池管理领域上的领先地位。预计公司为奔驰新型 48V 微混合动力车提供的电池管理系统（图 2-1）将在 2017 年第三季度末实现量产供货。

此外，公司采用高通芯片开发的无线充电系统，目前已完成了其在保时捷概念车型上的研发。在国内为吉利混动平台车型开发的 BMS 系统也已经大规模地商用化（图 2-2）。

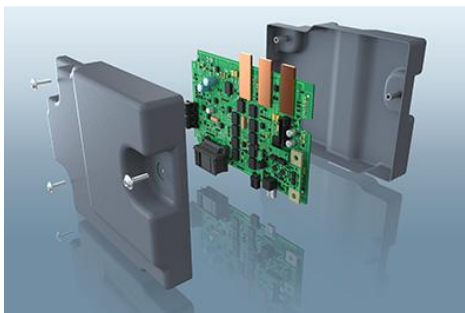


图 2-1 均胜 48v 混合动力电池管理系统



图 2-2 搭载均胜 BMS 的吉利混动车型

**（3）汽车安全系统业务**，本期本业务板块实现营收 67.35 亿元，并购后整合效果良好，本期订单新增近 13 亿美元。其中，主动安全本期新增订单近 1.3 亿美元。

同时，上半年公司汽车安全业务新增研发工程师 200 多人，其中大部分开展主动安全（ADAS）业务的研发，除原有的苏州、首尔和密歇根三大研发中心外，又筹建了上海预研项目中心和德国工程服务中心，使全球研发资源的分布更加合理。



图 3-1 KSS 主动安全（ADAS）事业部分布图

基于强大的硬件、软件及 ADAS 功能开发的工程能力，KSS 目前已投入商用的基于图形和图像处理的 ADAS 系统主要有智能前视摄像头（Intelligent Front Camera）、360 度环视系统。



图 3-2 KSS 主要产品合作模式

产能方面，目前主动安全业务在宁波开始了产能和生产线的准备工作，以服务于需求日趋旺盛的国内市场。

前瞻领域，主动安全业务部门正在研究和开发更高集成度的域控制器(Domain Controller)，实现多种传感器（摄像头、雷达、激光雷达）的融合，为客户提供更高等级的辅助驾驶解决方案。

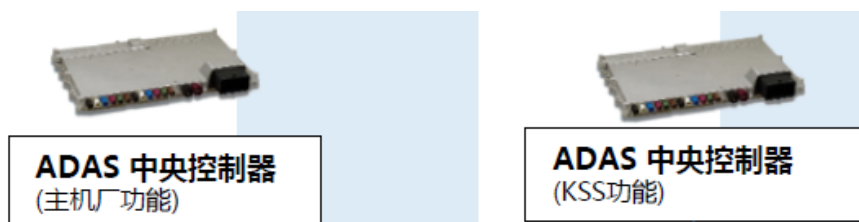


图 3-3 ADAS 中央控制器

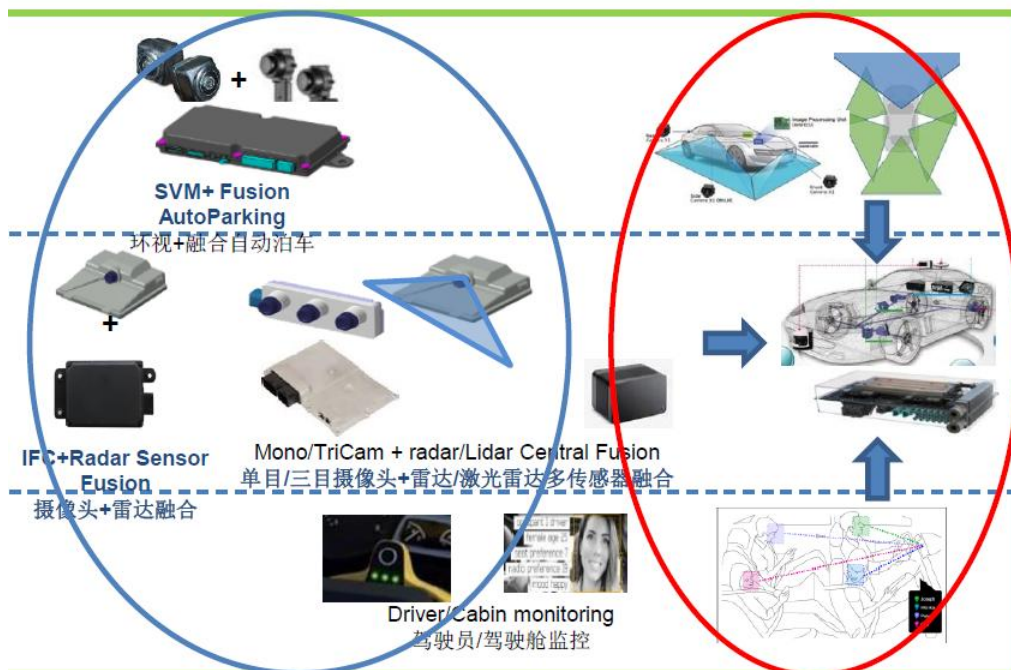


图 3-4 通过域控制器实现多传感器的融合

相关系统研发在积极推进中，测试车辆已经开始小范围场地和路面测试。



图 3-5 实验和测试场地



图 3-6 搭载多传感器融合方案的自动驾驶测试车辆

除全球客户，近期在国内新开发的部分客户和部分车型如下：



图 3-7 国内新客户及相关车型

(4) **智能车联业务方面**，本期实现营收约 18.07 亿元，同比增长 188.61%，毛利润率为 9.43%，同比提高了 1.17 个百分点，新获得订单数合计约 2.2 亿欧元，继续保持强劲的增长势头。

本期内除奥迪、大众、斯柯达等的项目外，公司还获得为全球著名车联网厂商提供地图引擎和搭建相关导航服务的订单，再次证明公司在车载软件领域的实力。

大众集团 MIB3 项目的国产化项目按计划推进，预计将对应南北大众平台级车型。同时，国内团队也在积极开拓国内市场，与国内整车厂商及自主品牌的合作正在积极推进中。



图 4-1 PCC 国内主要开拓客户

2017 年上半年，公司智能车联业务新增工程技术人员近 120 名，特别加强了在中国的研发力量投入。此外，在中国的测试中心和产能也在积极准备中，以达到中国与德国同步研发、同步设计、同步生产、全球供应的能力。



图 4-2 PCC 中国（宁波）研发中心



图 4-3 PCC 中国（上海）开发测试中心



图 4-4 PCC 中国（宁波）生产工厂



图 4-5 大规模功能与联网验证和测试



图 4-6 摇晃震动试验台

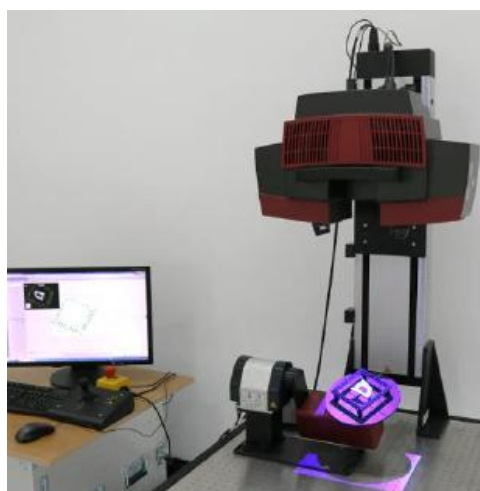


图 4-7 3D 激光扫描设备

此外，PCC 目前提供全方位的车辆网联解决方案，除了已经投入大规模商用的车联网服务外，技术上已经成熟的车辆与手机互联和车内手机无线充电技术，以及正在研发的 V2X（车和车、车和路）通信系统，都充分体现了 PCC 在车辆网络连接技术领域的深厚实力。



图 4-8 智能车联技术方案

(5) **功能件业务方面**，本期实现营收 11.94 亿元，保持稳定增长，毛利率为 25.48%，同比提升了 2.67 个百分点，为公司贡献稳定的现金流。

(6) **融合和前瞻性业务**：除各个子系统和业务的单独发展，公司同时也在推进总线层级的多系统（HMI、智能车联、主动安全等）的融合。作为行业领先的系统级供应商，均胜电子正在开发总线层面的域控制系统（Domain Controller）实现驾驶舱内电子系统的融合，为客户提供更优质的解决方案。

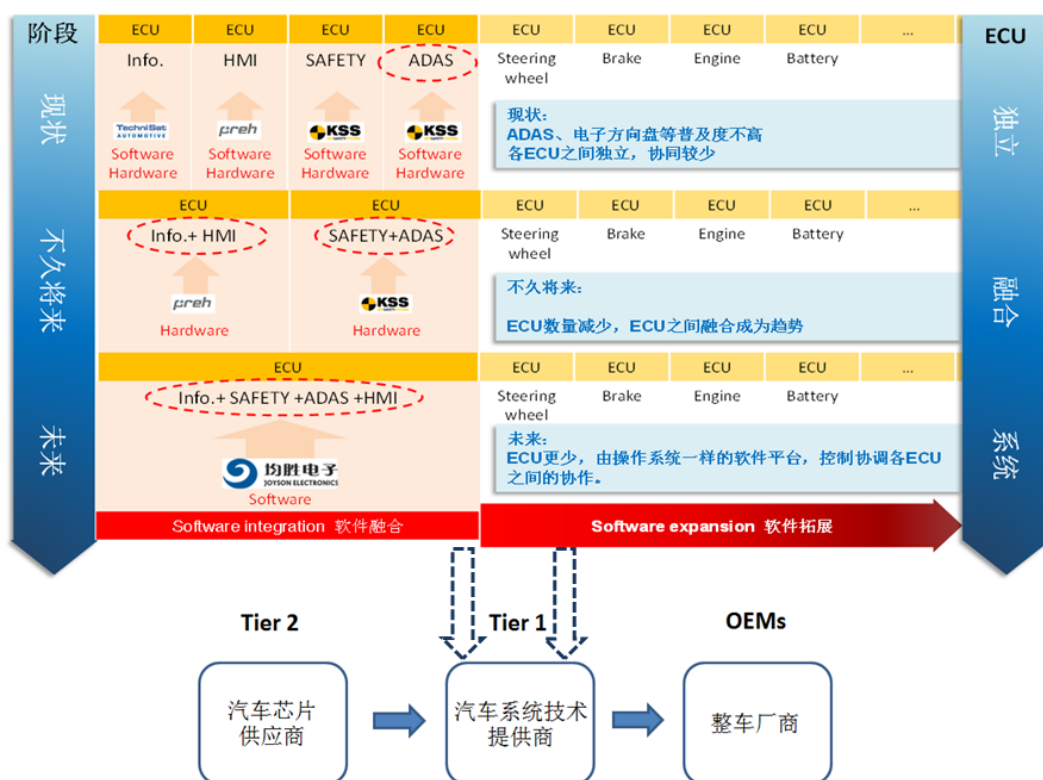


图 5 均胜电子-未来汽车产业链自我定位

未来，汽车行业产业链将更多地围绕芯片/关键零部件、系统、整车这三个环节来发展，其中像 BOSCH、大陆、均胜这样的一级供应商将会扮演系统集成商这一角色。由于未来驾驶舱电子融合度的不断提高，以及硬件、软件融合一体化的趋势愈发明显，汽车软件及数据不仅依附于硬件，未来将更可能地定义硬件。因此，均胜将朝着集硬件、软件和数据服务为一体的技术供应商的方向不断努力前进，以最终实现从零部件企业向技术提供商的升级。

(7) 报告期内，公司也积极参与全球汽车安全产业链的整合，并取得了重大进展，于 2017 年 6 月 26 日与高田签署的谅解备忘录，拟购买高田除硝酸铵气体发生器业务以外的主要资产（详情请参见：《均胜电子关于子公司 KSS Holdings, Inc. 拟与 Takata Corporation 签署资产购买谅解备忘录的公告》）。均胜正在向世界最顶级的汽车安全系统供应商这一目标迈进。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	13,090,700,087.34	5,950,707,532.36	119.99
营业成本	10,718,175,536.48	4,734,518,587.76	126.38
销售费用	228,027,226.33	191,863,834.35	18.85
管理费用	1,319,896,666.92	547,295,407.99	141.17
财务费用	242,825,685.53	158,662,252.27	53.05
经营活动产生的现金流量净额	1,073,923,185.81	-14,685,347.75	7,412.89
投资活动产生的现金流量净额	-2,321,957,801.04	-6,922,794,213.00	66.46
筹资活动产生的现金流量净额	-4,704,334,533.64	5,180,611,871.42	-190.81
研发支出	845,620,575.40	406,386,874.62	108.08

- 营业收入变动原因说明:主要原因为公司业务持续发展和 KSS 及 PCC(原 TS)的并表。
- 营业成本变动原因说明:营业成本增长主要原因为 KSS 及 PCC(原 TS)并表后营业收入的增长导致的营业成本的同步增加和公司部分业务处于前期投入阶段。
- 销售费用变动原因说明:并购后的整合过程中对销售体系进行整合使销售费用率有所降低。
- 管理费用变动原因说明:管理费用增长主要原因为 KSS 及 PCC (原 TS) 并表后营业收入的增长导致的管理费用的同步增加, 以及研发投入大部分费用化增加所致。
- 财务费用变动原因说明:财务费用总额的增加, 主要系并购 KSS 和 PCC (原 TS) 后营收增长导致背后的财务费用总额增加, 但与去年同期对比财务费用已得到明显节约。
- 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因为公司业务持续发展和 KSS 及 PCC 的并表。
- 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期投资活动现金主要为满足公司发展需要, 提升产能而进行的固定资产构建。去年同期主要为并购 KSS 及 PCC (原 TS) 支付的现金, 所以今年与去年同期相比下降幅度较大。
- 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:2016 年年底公司完成非公开发行募集资金, 因此本期公司归还了部分银行贷款降低资产负债率, 导致筹资活动体现为现金流出。
- 研发支出变动原因说明:研发支出的增长主要原因为各业务前瞻性投入增大。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

2016 年上半年度, 公司完成了对 KSS 和 PCC (原 TS) 的收购, 实现财务部分并表。本报告期, 公司实现对 KSS 和 PCC (原 TS) 的半年度财务完全并表。

### (2) 其他

√适用 □不适用

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车零部件	12,884,699,617.25	10,544,800,662.63	18.16	121.88	129.16	减少 2.60 个百分点
合计:	12,884,699,617.25	10,544,800,662.63	18.16	121.88	129.16	减少 2.60 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车安全电子	6,735,266,523.12	5,558,669,353.17	17.47	683.08	688.67	减少 0.58 个百分点
智能汽车电子 - 人机交互产品(HMI)	2,407,083,851.49	1,887,039,109.73	21.60	-7.30	-5.15	减少 1.78 个百分点
智能汽车电子 - 车载互联系统	1,806,718,189.50	1,636,349,658.35	9.43	188.61	184.91	增加 1.17 个百分点
智能汽车电子 - 电子功能件及总成	1,193,847,574.18	889,598,682.53	25.48	4.92	1.30	增加 2.67 个百分点
新能源汽车电子	293,748,961.96	235,549,850.29	19.81	20.15	19.86	增加 0.19 个百分点
智能制造	448,034,517.00	337,594,008.56	24.65	31.02	30.77	增加 0.15 个百分点
合计:	12,884,699,617.25	10,544,800,662.63	18.16	121.88	129.16	减少 2.60 个百分点



主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内地区	4,229,360,810.41	3,471,276,744.27	17.92	168.38	184.67	减少 4.70 个百分点
国外地区	8,655,338,806.84	7,073,523,918.36	18.28	104.56	109.15	减少 1.79 个百分点

- 人机交互产品 (HMI) 受主要客户之一的福特中国区增速放缓影响, 出现一定波动。下半年随着客户的回升、新产品和项目的导入, 公司该业务能够恢复平稳;
- 车载互联系统营收持续增长, 中国区业务正处于投入和开拓期;
- 汽车安全系统营收持续增长, 主动安全业务的研发投入和市场开拓力度加大, 被动安全业务规模效应逐渐发挥;
- HMI、车载互联和主动安全 (ADAS) 业务融合的前瞻性项目也在推进中, 处于前期投入状态;
- 新能源汽车电子业务继续保持较高增速, 特别是在中国市场, 规模效应开始发挥。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期内公司出售智能制造业务产生投资收益约 2.2 亿元 (税后)。

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

### 1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,275,529,820.91	9.84	9,191,003,348.07	24.69	-64.36	
应收账款	3,859,653,179.08	11.59	4,401,700,195.98	11.82	-12.31	
存货	3,505,015,615.88	10.53	3,003,625,378.63	8.07	16.69	
固定资产	5,785,399,752.74	17.38	5,578,169,211.23	14.98	3.72	
在建工程	1,389,205,716.80	4.17	1,072,097,625.17	2.88	29.58	
短期借款	1,963,293,918.96	5.90	3,625,480,525.93	9.74	-45.85	
长期借款	7,151,105,627.41	21.48	9,113,488,978.42	24.48	-21.53	
应付账款	3,811,227,956.17	11.45	4,303,959,061.39	11.56	-11.45	

货币资金、短期借款和长期借款减少系非公开发行募集资金到位后归还借款所致;  
固定资产增加系主要业务研发和产能扩张投入所致。

### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

### 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2017年4月14日，公司召开第八届董事会第三十六次会议，审议通过《关于拟发起设立财产保险公司的议案》，公司拟出资2亿元通过新设立的保险公司将公司车联网、车载信息服务和汽车安全领域技术与汽车金融服务相结合上，探索相关领域的商业模式，具体包括促进创新车联网技术和车险产品的发展，开展更公平、科学的车险定价模式，为客户提供更多的增值服务，通过公司ADAS系统，即高级驾驶辅助系统，进一步促进驾驶者改善驾驶行为习惯，加强行车道路安全，减少财产损失；审议通过《关于对公司全资子公司宁波均胜汽车电子股份有限公司进行增资的议案》，公司拟通过公司及公司全资子公司均胜科技对汽车电子进行增资，增资总金额为4.43亿元。

2017年5月5日，公司召开第九届董事会第一次会议，审议通过《关于公司拟对KSS Holdings, Inc. 增资的议案》，为了抓住汽车安全市场变革的机会，我们对KSS进行了大规模投入和整合，帮助其在全球进行扩张、开拓客户、优化产能、提高运营效率，获得了客户高度认可，累计新增订单近50亿美元，包括一些明星企业的知名项目。为满足KSS上述全球业务发展的需求，公司以自有资金对KSS增资3,000万美元。

2017年6月24日，公司召开第九届董事会第二次会议，会议审议并通过《关于公司子公司KSS Holdings, Inc. 拟与Takata Corporation 签署资产购买谅解备忘录的议案》，公司子公司KSS与高田签署资产购买《谅解备忘录》，在保证与高田安全气囊召回事件的风险隔离和未来订单的可持续性的前提下，公司拟购买高田PSAN业务以外的资产，购买的目标资产基础交易对价预计不高于15.88亿美元，具体包括现金及现金等价物预计不少于3.5亿美元，以及与生产经营活动相关的资产包。《谅解备忘录》仅系双方经过友好协商达成的意向约定，所涉及具体事宜尚需KSS与高田另行签订正式协议，最终协议能否签订取决于公司后续尽职调查及谈判，并需要与全球主要的14家整车厂商以及高田破产管理委员会达成一致，因此相关事宜存在不确定性。上述购买如果能够顺利实施，将进一步提升公司在全球汽车供应链中的地位，成为全球领先的汽车安全系统供应商。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

#### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

公司于2017年4月14日召开第八届董事会第三十六次会议，会议审议并通过了《关于转让Preh IMA Automation GmbH 股权暨关联交易的议案》。截至半年报披露时点，公司已完成Preh Automation 100%股权转让，交易付款总金额为1.3亿欧元。经公司财务部核算，本次Preh Automation 100%股权转让产生的投资收益约为人民币3.7亿元（税后）。

#### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本	持股比例（%）	总资产	营业收入
宁波均胜汽车电子股份有限公司	汽车零部件	汽车零部件制造	72,300.00	75(直接)	188,846.61	76,187.81
				25(间接)		
德国普瑞控股有限公司	汽车零部件	汽车零部件制造	470,599.00 欧元	100	861,175.98	502,085.02

Quin GmbH	汽车零部件	汽车零部件制造	1,250,000.00 欧元	75	154,435.33	56,228.45
KSS Holdings Inc.	汽车零部件	汽车零部件制造	1,100.00 美元	100	1,143,938.72	676,533.08

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

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

适用 不适用

公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比会有较大增幅，主要原因如下：

- 1、公司原有主营业务持续稳定增长。
- 2、2016 年公司完成对美国 KSS 和德国 PCC 的收购，2017 年公司实现对 KSS 和 PCC 财务完全并表，增加上市公司的业绩。
- 3、为保证公司重大资产购买的顺利实施，2016 年度公司向银行借入并购贷款，公司同期承担财务费用较高，公司在完成非公开发行后逐步偿还了银行并购贷款，财务费用明显降低。
- 4、公司转让 Preh Automation 100% 股权取得投资收益。
- 5、为 KSS 和 PCC 并购后的整合和扩张增加投入。
- 6、因 KSS 和 PCC 的合并报表增加了报告期间的合并公允价值溢价分摊，对当期利润有一定影响。

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 整合风险

虽然公司在一系列的收购兼并后积累了一定的整合与管理经验，但未来公司能否充分发挥并购标的企业的特点及优势，并将其同公司原有业务有机结合产生良性协同效应，仍存在一定的不确定性。

#### 汇率波动风险

公司通过全球业务布局努力控制汇率波动所带来的风险影响。但受不可控因素影响，局部地区汇率在短时间内可能存在剧烈波动，对公司还是会造成影响。未来公司将通过一系列整合和工具来降低该方面的风险。另外在合并报表过程中，因需要进行货币转换，会对最终的财务数据产生一定的影响。

#### 原材料价格波动风险

在汽车行业市场竞争加剧，全球经济不确定性增加的情况下，主要原材料价格波动可能会使公司可能面临制造成本上升的压力。公司将继续利用各子公司间的供应链渠道及自有的全球化运营系统，提高采购领域的整体议价能力，从而对原材料波动、上下游波动和地区市场波动的抗风险能力得到极大的提高。

#### 新兴领域和行业发展慢于预期的风险

自动驾驶、新能源汽车和智能车联等领域虽然为整个行业所关注热点，但仍存在行业整体商业化进度慢于预期的风险，这将对行业公司带来普遍影响。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 5 日	http://www.sse.com.cn	2017 年 5 月 6 日

股东大会情况说明

适用 不适用

公司于 2017 年 4 月 15 日公告 2016 年年度股东大会召开通知，持有公司 33.56%股份的公司控股股东均胜集团向公司董事会提议将《关于拟转让“均胜普瑞工业机器人”募集资金投资项目的议案》增加至公司 2016 年年度股东大会进行审议，股东大会召集人按照《上市公司股东大会规则》有关规定，将临时提案提交至 2016 年年度股东大会，具体内容详见《均胜电子关于 2016 年年度股东大会增加临时提案的公告》（公告编号：临 2017-024）。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	均胜集团、王剑峰	<p>本公司承诺，在作为得亨股份的第一大股东期间，不从事其他与得亨股份主营业务构成竞争的业务，以确保得亨股份及其全体股东的利益不受损害，具体如下：1、本公司不会以任何方式（包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接从事其他与得亨股份主营业务构成竞争的业务；2、本公司将采取合法及有效的措施，促使本公司现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其他受本公司控制的企业不从事其他与得亨股份主营业务构成竞争的业务；3、如本公司（包括本公司现有或将来成立的子公司和其他受本公司控制的企业）获得的其他任何商业机会与得亨股份主营业务有竞争或可能构成竞争，则本公司将立即通知得亨股份，并优先将该商业机会给予得亨股份；4、对于得亨股份的正常生产、经营活动，本公司保证不利用控股股东地位损害得亨股份及得亨股份中小股东的利益。实际控制人王剑峰承诺：1、不会以任何方式（包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接从事与得亨股份主营业务构成竞争的业务；2、将采取合法及有效的措施，促使现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其他控制的企业不从事与得亨股份主营业务构成竞争的业务；3、如王剑峰（包括现有或将来成立的子公司和其他控制的企业）获得的任何商业机会与得亨股份主营业务有竞争或可能构成竞争，则将立即通知得亨股份，并优先</p>	2011 年 1 月 10 日	否	是

		将该商业机会给予得亨股份；4、对于得亨股份的正常生产、经营活动，王剑峰保证不利用实际控制人地位损害得亨股份及得亨股份中小股东的利益。			
解决关联交易	均胜集团、王剑峰	1、均胜集团不利用自身为得亨股份控股股东的地位及重大影响，谋求得亨股份在业务合作等方面给予均胜集团或其控制的其他企业优于市场第三方的权利；王剑峰不利用自身为得亨股份实际控制人的地位及重大影响，谋求得亨股份在业务合作等方面给予本人或本人控制的其他企业优于市场第三方的权利。2、均胜集团不利用自身为得亨股份控股股东的地位及重大影响，谋求与得亨股份达成交易的优先权利；王剑峰不利用自身为得亨股份实际控制人的地位及重大影响，谋求与得亨股份达成交易的优先权利。3、杜绝均胜集团和王剑峰及所控制的其他企业非法占用得亨股份资金、资产的行为，在任何情况下，不要求得亨股份违规向均胜集团和王剑峰及所控制的其他企业提供任何形式的担保。4、均胜集团和王剑峰及所控制的其他企业不与得亨股份及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与得亨股份及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：（1）督促得亨股份按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和得亨股份章程的规定，履行关联交易的决策程序，本人并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与得亨股份进行交易，不利用该类交易从事任何损害得亨股份利益的行为；（3）根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和得亨股份章程的规定，督促得亨股份依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。	2011年1月10日	否	是
资产注入	均胜集团、王剑峰	保证上市公司“人员独立、资产独立、财务独立、机构独立、业务独立”。	2011年1月10日	否	是
解决同业竞争	均胜集团	本公司承诺，在本公司作为均胜电子的第一大股东期间，不从事其他与均胜电子主营业务构成竞争的业务，以确保均胜电子及其全体股东的利益不受损害，具体如下：A、本公司不会以任何方式（包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接从事其他与均胜电子主营业务构成竞争的业务。B、本公司将采取合法及有效的措施，促使本公司现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本公司控制的企业不从事其他与均胜电子主营业务构成竞争的业务。C、如本公司（包括本公司现有或将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）获得的其他任何商业机会与均胜电子主营业务有竞争或可能构成竞争，则本公司将立即通知均胜电子，并优先将该商业机会给予均胜电子。D、对于均胜电子的正常生产、经营活动，本公司保证不利用控股股东地位损害均胜电子及均胜电子中小股东的利益。本公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本公司签署即对本公司构成有效的、合法的、具有约束力的责任，不可撤销。	2012年5月26日	否	是
解决同业竞争	王剑峰	在均胜集团作为均胜电子第一大股东期间，本人及本人所控制下的其他企业不从事与均胜电子主营业务构成竞争的业务，以确保均胜电子及其全体股东的利益不受损害，并具体承诺如下：①本人不会以任何方式（包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接从事与均胜电子主营业务构成竞争的业务。②本人将采取合法及有效的措施，促使本人现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本人控制的企业不从事与均胜电子主营业务构成竞争的业务。③如本人（包括本人现有或将来成立的子公司和其它受本人控制的企业）获得的任何商业机会与均胜电子主营业务有竞争或可能构成竞争，则本人将	2012年5月26日	否	是

		立即通知均胜电子，并优先将该商业机会给予均胜电子。④对于均胜电子的正常生产、经营活动，本人保证不利用实际控制人地位损害均胜电子及均胜电子中小股东的利益。本承诺函一经签署即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的责任，不可撤销。			
解决关联交易	均胜集团	为减少并规范本公司及所控制的企业与均胜电子之间发生的关联交易，确保均胜电子全体股东利益不受损害，本公司在成为均胜电子的第一大股东期间，承诺如下：①不利用自身对均胜电子的股东地位及重大影响，谋求均胜电子在业务合作等方面给予本公司优于市场第三方的权利。②不利用自身对均胜电子的股东地位及重大影响，谋求与均胜电子达成交易的优先权利。③杜绝本公司及所控制的企业非法占用均胜电子资金、资产的行为，在任何情况下，不要求均胜电子违规向本公司及所控制的企业提供任何形式的担保。④本公司及所控制的企业不与均胜电子及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与均胜电子及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：A、督促均胜电子按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和均胜电子章程的规定，签署书面协议，并履行关联交易的决策程序，本公司并将严格按照该等规定履行关联董事及关联股东的回避表决义务；B、遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，按政府定价、政府指导价、市场价格或协议价格等公允定价方式与均胜电子进行交易，不利用该类交易从事任何损害均胜电子利益的行为；C、根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和均胜电子章程的规定，督促均胜电子依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。本公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本公司签署即对本公司构成有效的、合法的、具有约束力的责任，不可撤销。	2012年5月26日	否	是
解决关联交易	王剑峰	为减少并规范本人所控制的企业与均胜电子之间发生的关联交易，确保均胜电子全体股东利益不受损害，本人在作为均胜电子的实际控制人期间，承诺如下：①不利用自身作为均胜电子的实际控制人地位及对其的重大影响，谋求均胜电子在业务合作等方面给予本人或本人控制的其他企业优于市场第三方的权利。②不利用自身作为均胜电子的实际控制人地位及对其的重大影响，谋求与均胜电子达成交易的优先权利。③杜绝本人及本人控制的其他企业非法占用均胜电子资金、资产的行为，在任何情况下，不要求均胜电子违规向本人及本人控制的其他企业提供任何形式的担保。④本人及本人控制的其他企业不与均胜电子及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与均胜电子及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：A、督促均胜电子按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和均胜电子章程的规定，签署书面协议，并履行关联交易的决策程序，本人并将严格按照该等规定履行关联董事及关联股东的回避表决义务；B、遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，按政府定价、政府指导价、市场价格或协议价格等公允定价方式与均胜电子进行交易，不利用该类交易从事任何损害均胜电子利益的行为；C、根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和均胜电子章程的规定，督促均胜电子依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。	2012年5月26日	否	是
资产注入	均胜集团	①保证上市公司人员独立：A、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本公司担任除董事、监事以外的职务。B、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司之间完全独立。C、本公司向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。②保证上市公司资产独立完整：A、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产。B、保证上市公	2012年5月26日	否	是

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

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

**五、破产重整相关事项**

适用 不适用

**六、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司关联方均胜房地产及均胜集团租赁公司全资子公司均胜科技房屋和汽车电子租赁公司关联方均胜资产房屋的关联交易事项。	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 均胜电子临 2017-013 公告
公司向持有公司重要子公司 YFK 50.1%股权的延锋汽车饰件系统有限公司及其子公司出租房产和销售商品的关联交易事项。	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 均胜电子临 2017-013 公告

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用



**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司于 2017 年 4 月 14 日召开第八届董事会第三十六次会议，会议审议并通过了《关于转让 Preh IMA Automation GmbH 股权暨关联交易的议案》，公司拟将公司全资子公司 Preh GmbH 持有的 Preh Automation 100%股权转让给关联方 PIA Holding, PIA Holding 付款总额将不低于 1.3 亿欧元（Preh Automation 2016 年实现净利润 521 万欧元）。截止目前，公司已完成 Preh Automation 100%股权转让，交易付款总金额为 1.3 亿欧元。经公司财务部核算，本次 Preh Automation 100%股权转让产生的投资收益约为人民币 3.7 亿元（税后）。	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn 均胜电子临 2017-016 公告、临 2017-037 公告和临 2017-044 公告

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

适用 不适用

**十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**十五、 其他重大事项的说明**

**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）		本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	259,919,200	259,919,200	259,919,200	27.38
1、国家持股						
2、国有法人持股						
3、其他内资持股	0	0	259,919,200	259,919,200	259,919,200	27.38
其中：境内非国有法人持股	0	0	259,919,200	259,919,200	259,919,200	27.38
境内自然人持股						
4、外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件流通股	689,369,800	100	0	0	689,369,800	72.62
1、人民币普通股	689,369,800	100	0	0	689,369,800	72.62
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
三、股份总数	689,369,800	100	259,919,200	259,919,200	949,289,000	100

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2016年12月8日，证监会下发《关于核准宁波均胜电子股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2016〕3038号），核准了公司非公开发行不超过278,728,000股新股。2017年1月4日，公司完成非公开发行259,919,200股股份，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，具体内容详见《均胜电子非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（公告编号：临2017-001）。

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

#### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
国联安基金管理有限公司	0		26,023,117	26,023,117	非公开发行股票锁定12个月	2018年1月4日

华富基金管理有限公司	0		26,023,117	26,023,117	非公开发行股份锁定12个月	2018年1月4日
深圳天风天成资产管理有限公司	0		26,023,117	26,023,117	非公开发行股份锁定12个月	2018年1月4日
中信证券股份有限公司	0		26,116,838	26,116,838	非公开发行股份锁定12个月	2018年1月4日
浙江浙银资本管理有限公司	0		26,023,117	26,023,117	非公开发行股份锁定12个月	2018年1月4日
财通基金管理有限公司	0		36,363,636	36,363,636	非公开发行股份锁定12个月	2018年1月4日
汇安基金管理有限责任公司	0		26,241,799	26,241,799	非公开发行股份锁定12个月	2018年1月4日
金鹰基金管理有限公司	0		46,579,194	46,579,194	非公开发行股份锁定12个月	2018年1月4日
易方达基金管理有限公司	0		20,525,265	20,525,265	非公开发行股份锁定12个月	2018年1月4日
合计	0		259,919,200	259,919,200	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	39,825
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
宁波均胜投资集团有限公司	1,884,213	318,617,180	33.56		质押	213,500,000	境内非国有法人
汇安基金-兴业银行-上海爱建信托-爱建信托春晓8号事务管理类集合资金信托计划	26,241,799	26,241,799	2.76	26,241,799	无		其他
金鹰基金-浦发银行-万向信托-万向信托-均胜2号事务管理类单一资金信托	26,023,118	26,023,118	2.74	26,023,118	无		其他
深圳天风天成资产管理有限公司-天富13号资产管理计划	26,023,117	26,023,117	2.74	26,023,117	无		其他
浙江浙银资本管理有限公司	26,023,117	26,023,117	2.74	26,023,117	质押	26,023,117	境内非国有法人
华富基金-工商银行-华富基金东方同胜1号资产管理计划	26,023,117	26,023,117	2.74	26,023,117	无		其他
国联安基金-工商银行-国联安-齐瑞管理1号资产管理计划	26,023,117	26,023,117	2.74	26,023,117	无		其他
王剑峰	3,407,047	20,801,542	2.19		无		境内自然人

金鹰基金—浦发银行—万向信托—万向信托—均胜1号事务管理类单一资金信托	20,556,076	20,556,076	2.17	20,556,076	无		其他
袁红	19,000,000	19,000,000	2.00		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
宁波均胜投资集团有限公司	318,617,180	人民币普通股	318,617,180				
王剑峰	20,801,542	人民币普通股	20,801,542				
袁红	19,000,000	人民币普通股	19,000,000				
香港中央结算有限公司	17,094,228	人民币普通股	17,094,228				
中国长城资产管理股份有限公司	11,037,735	人民币普通股	11,037,735				
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金	6,400,008	人民币普通股	6,400,008				
中央汇金资产管理有限责任公司	5,726,000	人民币普通股	5,726,000				
中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长混合型证券投资基金	4,099,896	人民币普通股	4,099,896				
中国证券金融股份有限公司	3,324,507	人民币普通股	3,324,507				
中国工商银行股份有限公司—富国中证工业4.0指数分级证券投资基金	3,220,799	人民币普通股	3,220,799				
上述股东关联关系或一致行动的说明	宁波均胜投资集团有限公司为公司控股股东，王剑峰先生为公司实际控制人，报告期内王剑峰先生将其参与设立的均胜资管计划所持有的公司3,407,047股股份通过大宗交易方式划转至王剑峰先生个人普通账户名下。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	汇安基金—兴业银行—上海爱建信托—爱建信托春晓8号事务管理类集合资金信托计划	26,241,799	2018年1月4日	0	非公开发行股份锁定12个月
2	金鹰基金—浦发银行—万向信托—万向信托—均胜2号事务管理类单一资金信托	26,023,118	2018年1月4日	0	非公开发行股份锁定12个月
3	深圳天风天成资产管理有限公司—天富13号资产管理计划	26,023,117	2018年1月4日	0	非公开发行股份锁定12个月
4	浙江浙银资本管理有限公司	26,023,117	2018年1月4日	0	非公开发行股份锁定12个月
5	华富基金—工商银行—华富基金东方同胜1号资产管理计划	26,023,117	2018年1月4日	0	非公开发行股份锁定12个月
6	国联安基金—工商银行—国联安—齐瑞管理1号资产管理计划	26,023,117	2018年1月4日	0	非公开发行股份锁定12个月
7	金鹰基金—浦发银行—万向信托—万向信托—均胜1号事务管理类单一资金信托	20,556,076	2018年1月4日	0	非公开发行股份锁定12个月
8	全国社保基金五零二组合	10,422,798	2018年1月4日	0	非公开发行股份锁定12个月

9	财通基金—光大银行—中国银河证券股份有限公司	6,248,048	2018年1月4日	0	非公开发行股份锁定12个月
10	全国社保基金—零九组合	4,188,829	2018年1月4日	0	非公开发行股份锁定12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明					

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王剑峰	董 事 长	选举
范金洪	副董事长	选举
刘玉达	董 事	选举
唐宇新	董 事	选举
Christoph Hummel	董 事	选举
喻 凯	董 事	选举
赵大东	独立董事	选举
朱 天	独立董事	选举
魏云珠	独立董事	选举
郭志明	监事会主席	选举
翁春燕	职工监事	选举
王晓伟	监 事	选举
王剑峰	总 裁	聘任
唐宇新	副 总 裁	聘任
刘 元	副 总 裁	聘任
李俊彧	财务总监	聘任
喻 凯	董事会秘书	聘任
叶树平	董事、副总裁、董事会秘书	离任
张盛红	董 事	离任
黄 鹏	独立董事	离任
徐万钧	独立董事	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司第八届董事会、监事会以及第八届董事会聘任的高级管理人员于 2017 年 5 月任期届满，根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，公司于 2017 年 5 月完成换届选举第九届董事会董事和监事会监事，换届选举后的第九届董事会聘任公司高级管理人员。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：宁波均胜电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	3,275,529,820.91	9,191,003,348.07
衍生金融资产	七、3	10,048,707.40	11,350,101.43
应收票据	七、4	313,479,260.99	752,709,811.96
应收账款	七、5	3,859,653,179.08	4,401,700,195.98
预付款项	七、6	285,418,684.87	283,943,332.73
应收利息	七、7	6,207,775.48	1,818,200.86
应收股利	七、8		
其他应收款	七、9	1,226,230,727.42	500,754,914.95
买入返售金融资产			
存货	七、10	3,505,015,615.88	3,003,625,378.63
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	1,643,209,958.97	619,809,048.74
流动资产合计		14,124,793,731.00	18,766,714,333.35
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	77,473,703.27	127,683,809.14
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	11,712,832.99	11,209,165.55
长期股权投资	七、17	137,109,483.69	117,093,705.91
投资性房地产			
固定资产	七、19	5,785,399,752.74	5,578,169,211.23
在建工程	七、20	1,389,205,716.80	1,072,097,625.17
无形资产	七、25	2,465,473,149.82	2,338,188,311.51
开发支出	七、26	597,582,395.64	557,254,560.44
商誉	七、27	7,232,334,032.64	7,468,429,933.39
长期待摊费用	七、28	40,116,944.45	37,943,963.92
递延所得税资产	七、29	1,239,881,581.18	1,050,487,535.36
其他非流动资产	七、30	193,502,689.40	107,298,680.63
非流动资产合计		19,169,792,282.62	18,465,856,502.25
资产总计		33,294,586,013.62	37,232,570,835.60
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	1,963,293,918.96	3,625,480,525.93
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	七、33		1,643,720.21
应付票据	七、34	121,816,610.32	116,493,129.76
应付账款	七、35	3,811,227,956.17	4,303,959,061.39
预收款项	七、36	174,507,097.96	176,273,614.04
应付职工薪酬	七、37	509,169,132.24	446,118,968.66
应交税费	七、38	267,282,372.67	346,246,398.74
应付利息	七、39	56,040,778.28	70,351,142.73
应付股利	七、40		
其他应付款	七、41	449,911,539.68	433,706,031.45
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	739,975,666.76	706,924,447.53
其他流动负债	七、44	1,297,956,034.76	1,717,723,847.53
流动负债合计		9,391,181,107.80	11,944,920,887.97
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	7,151,105,627.41	9,113,488,978.42
应付债券	七、46		399,411,472.53
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	270,233,333.74	205,281,033.37
长期应付职工薪酬	七、48	651,421,569.47	668,334,506.17
专项应付款			
预计负债	七、50	8,419,440.50	21,310,540.89
递延收益	七、51	19,668,451.17	27,247,564.91
递延所得税负债	七、29	873,484,122.27	818,582,033.28
其他非流动负债	七、52	268,427,883.92	189,242,130.18
非流动负债合计		9,242,760,428.48	11,442,898,259.75
负债合计		18,633,941,536.28	23,387,819,147.72
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	949,289,000.00	949,289,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	10,111,843,505.33	10,111,843,505.33
减：库存股			
其他综合收益	七、57	72,375,834.29	-147,133,651.63
专项储备			
盈余公积	七、59	74,243,968.97	74,243,968.97
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,130,260,767.97	1,715,166,061.64
归属于母公司所有者权益合计		13,338,013,076.56	12,703,408,884.31
少数股东权益		1,322,631,400.78	1,141,342,803.57
所有者权益合计		14,660,644,477.34	13,844,751,687.88
负债和所有者权益总计		33,294,586,013.62	37,232,570,835.60

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：李俊彧

会计机构负责人：蔡博

## 母公司资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位:宁波均胜电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,047,223,825.59	7,974,431,317.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六、1	2,850,480.00	1,518,371.34
预付款项		29,822,951.15	3,763,392.92
应收利息		7,399,781.54	16,784,923.23
应收股利		311,945,000.00	359,600,000.00
其他应收款	十六、2	925,477,992.33	1,317,895,807.36
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,512,552,014.21	485,503,755.22
流动资产合计		3,837,272,044.82	10,159,497,567.50
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		89,419,561.94	83,738,824.94
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	11,887,292,031.10	11,263,169,116.54
投资性房地产			
固定资产		4,421,058.10	5,091,821.97
在建工程		215,156,673.61	165,229,248.76
无形资产		94,534,878.86	95,463,232.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,053,125.14	1,317,354.87
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,291,877,328.75	11,614,009,599.85
资产总计		16,129,149,373.57	21,773,507,167.35
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,303,232,000.00	2,740,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,163,342.12	2,852,922.25
预收款项			
应付职工薪酬		39,196.03	43,322.00
应交税费		876,847.41	299,757.09
应付利息		15,514,126.40	33,029,902.89

应付股利			
其他应付款		81,426,291.99	78,862,573.68
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		537,844,993.96	569,049,260.00
其他流动负债		500,000,000.00	1,000,740,000.00
流动负债合计		2,440,096,797.91	4,424,877,737.91
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,330,242,236.81	4,501,094,412.74
应付债券			399,411,472.53
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,330,242,236.81	4,900,505,885.27
负债合计		3,770,339,034.72	9,325,383,623.18
<b>所有者权益：</b>			
股本		949,289,000.00	949,289,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,290,260,012.70	11,290,260,012.70
减：库存股			
其他综合收益		-8,169,700.00	-24,429,700.00
专项储备			
盈余公积		38,726,475.60	30,298,016.13
未分配利润		88,704,550.55	202,706,215.34
所有者权益合计		12,358,810,338.85	12,448,123,544.17
负债和所有者权益总计		16,129,149,373.57	21,773,507,167.35

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：李俊彧

会计机构负责人：蔡博

**合并利润表**  
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、61	13,090,700,087.34	5,950,707,532.36
其中:营业收入	七、61	13,090,700,087.34	5,950,707,532.36
二、营业总成本		12,546,174,722.60	5,641,761,279.74
其中:营业成本	七、61	10,718,175,536.48	4,734,518,587.76
税金及附加	七、62	29,246,458.73	3,673,654.46
销售费用	七、63	228,027,226.33	191,863,834.35
管理费用	七、64	1,319,896,666.92	547,295,407.99
财务费用	七、65	242,825,685.53	158,662,252.27
资产减值损失	七、66	8,003,148.61	5,747,542.91
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、67		-12,697.42
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	393,155,308.50	28,839,965.42
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	-426,172.77	-245,890.03
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	七、69	937,680,673.24	337,773,520.62
加:营业外收入	七、69	31,031,975.46	28,783,943.71
其中:非流动资产处置利得	七、70	565,895.10	1,624,428.49
减:营业外支出	七、70	5,380,343.17	1,677,078.87
其中:非流动资产处置损失		1,529,301.84	299,331.62
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	七、71	963,332,305.53	364,880,385.46
减:所得税费用		167,972,525.16	91,386,496.27
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		795,359,780.37	273,493,889.19
归属于母公司所有者的净利润		615,600,090.71	244,959,320.95
少数股东损益		179,759,689.66	28,534,568.24
六、其他综合收益的税后净额	七、72	231,729,064.60	90,378,686.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		219,509,485.92	83,746,415.59
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	七、72	-18,483,015.78	-15,178,835.73
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-18,483,015.78	-15,178,835.73
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		237,992,501.70	98,925,251.32
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	七、72		
4.现金流量套期损益的有效部分	七、72	22,143,187.06	-18,176,858.81
5.外币财务报表折算差额		215,849,314.64	117,102,110.13
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		12,219,578.68	6,632,271.16
七、综合收益总额		1,027,088,844.97	363,872,575.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		835,109,576.63	328,705,736.54
归属于少数股东的综合收益总额		191,979,268.34	35,166,839.40
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.65	0.36
(二)稀释每股收益(元/股)		0.65	0.36

法定代表人:王剑峰

主管会计工作负责人:李俊彧

会计机构负责人:蔡博

**母公司利润表**  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六、4	5,708,830.19	
减: 营业成本			
税金及附加		5,194,027.50	
销售费用			
管理费用		52,236,410.95	21,834,158.45
财务费用		60,161,435.17	90,768,839.37
资产减值损失			
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十六、5	175,123,583.45	197,773,834.41
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		63,240,540.02	85,170,836.59
加: 营业外收入		21,044,054.66	24,441,728.04
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		84,284,594.68	109,612,564.63
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		84,284,594.68	109,612,564.63
五、其他综合收益的税后净额		16,260,000.00	
(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		16,260,000.00	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		16,260,000.00	
6. 其他			
六、综合收益总额		100,544,594.68	109,612,564.63
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 王剑峰

主管会计工作负责人: 李俊彧

会计机构负责人: 蔡博

**合并现金流量表**  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,988,067,106.64	5,787,177,423.37
收到的税费返还		280,902,655.00	52,909,835.38
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	46,651,735.65	38,853,374.31
经营活动现金流入小计		15,315,621,497.29	5,878,940,633.06
购买商品、接受劳务支付的现金		10,407,219,482.22	3,996,982,080.39
支付给职工以及为职工支付的现金		2,044,685,921.27	998,999,556.84
支付的各项税费		856,296,402.14	264,066,692.52
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	933,496,505.85	633,577,651.06
经营活动现金流出小计		14,241,698,311.48	5,893,625,980.81
经营活动产生的现金流量净额	七、73	1,073,923,185.81	-14,685,347.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		66,495,404.37	38,445,028.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,751,977.52	294,593.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		301,364,972.97	
收到其他与投资活动有关的现金	七、73	2,348,000,000.00	7,021,500,000.00
投资活动现金流入小计		2,751,612,354.86	7,060,239,622.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,670,570,155.90	628,567,550.24
投资支付的现金			200,314,421.55
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			6,690,414,553.82
支付其他与投资活动有关的现金	七、73	3,403,000,000.00	6,463,737,309.55
投资活动现金流出小计		5,073,570,155.90	13,983,033,835.16
投资活动产生的现金流量净额		-2,321,957,801.04	-6,922,794,213.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,730,381,489.18	7,349,264,918.70
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		4,730,381,489.18	7,349,264,918.70
偿还债务支付的现金		8,942,456,563.93	1,991,098,827.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		492,259,458.89	177,554,219.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			2,594,353.40
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		9,434,716,022.82	2,168,653,047.28
筹资活动产生的现金流量净额		-4,704,334,533.64	5,180,611,871.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		29,760,792.04	15,758,982.65
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、73	-5,922,608,356.83	-1,741,108,706.68
加：期初现金及现金等价物余额	七、73	9,079,498,836.83	3,373,590,168.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、73	3,156,890,480.00	1,632,481,461.41

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：李俊彧

会计机构负责人：蔡博

## 母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,584,049,874.08	2,046,593,439.69
经营活动现金流入小计		1,584,049,874.08	2,046,593,439.69
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		12,545,262.09	8,388,064.58
支付的各项税费		9,656,494.51	1,191,608.66
支付其他与经营活动有关的现金		1,236,048,299.52	2,408,000,000.00
经营活动现金流出小计		1,258,250,056.12	2,417,579,673.24
经营活动产生的现金流量净额		325,799,817.96	-370,986,233.55
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		218,287,497.60	25,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			201,196,170.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,130,000,000.00	6,850,000,000.00
投资活动现金流入小计		2,348,287,497.60	7,076,196,170.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,588,770.03	106,754,294.94
投资支付的现金		550,520,651.56	146,569,698.75
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			7,718,076,751.17
支付其他与投资活动有关的现金		3,150,000,000.00	6,229,476,800.00
投资活动现金流出小计		3,771,109,421.59	14,200,877,544.86
投资活动产生的现金流量净额		-1,422,821,923.99	-7,124,681,374.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		943,232,000.00	6,441,519,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		943,232,000.00	6,441,519,000.00
偿还债务支付的现金		6,478,654,200.00	1,253,299,310.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		297,426,325.70	137,831,599.29
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,776,080,525.70	1,391,130,909.29
筹资活动产生的现金流量净额		-5,832,848,525.70	5,050,388,090.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,634,597.91	3,232,094.31
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-6,931,505,229.64	-2,442,047,422.57
加:期初现金及现金等价物余额		7,970,092,792.43	3,010,370,701.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,038,587,562.79	568,323,279.35

法定代表人:王剑峰

主管会计工作负责人:李俊彧

会计机构负责人:蔡博

**合并所有者权益变动表**  
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	949,289,000.00	10,111,843,505.33	-147,133,651.63	74,243,968.97	1,715,166,061.64	1,141,342,803.57	13,844,751,687.88
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	949,289,000.00	10,111,843,505.33	-147,133,651.63	74,243,968.97	1,715,166,061.64	1,141,342,803.57	13,844,751,687.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			219,509,485.92		415,094,706.33	181,288,597.21	815,892,789.46
(一) 综合收益总额			219,509,485.92		615,600,090.71	191,979,268.34	1,027,088,844.97
(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					-200,505,384.38	-10,690,671.13	-211,196,055.51
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					-189,857,800.00		-189,857,800.00
4. 其他					-10,647,584.38	-10,690,671.13	-21,338,255.51
(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							
(六) 其他							
四、本期期末余额	949,289,000.00	10,111,843,505.33	72,375,834.29	74,243,968.97	2,130,260,767.97	1,322,631,400.78	14,660,644,477.34



项目	上期						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	689,369,800.00	2,253,313,864.09	-505,170,214.61	54,918,064.75	1,301,798,538.97	182,171,596.71	3,976,401,649.91
加：会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并							
其他							
二、本年期初余额	689,369,800.00	2,253,313,864.09	-505,170,214.61	54,918,064.75	1,301,798,538.97	182,171,596.71	3,976,401,649.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-115,038,029.53	83,746,415.59		244,959,320.95	532,604,031.61	746,271,738.62
（一）综合收益总额			83,746,415.59		244,959,320.95	35,166,839.40	363,872,575.94
（二）所有者投入和减少资本		-115,038,029.53				500,031,545.61	384,993,516.08
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他		-115,038,029.53				500,031,545.61	384,993,516.08
（三）利润分配						-2,594,353.40	-2,594,353.40
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-2,594,353.40	-2,594,353.40
4. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）其他							
四、本期期末余额	689,369,800.00	2,138,275,834.56	-421,423,799.02	54,918,064.75	1,546,757,859.92	714,775,628.32	4,722,673,388.53

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：李俊彧

会计机构负责人：蔡博

**母公司所有者权益变动表**  
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	949,289,000.00	11,290,260,012.70	-24,429,700.00	30,298,016.13	202,706,215.34	12,448,123,544.17
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	949,289,000.00	11,290,260,012.70	-24,429,700.00	30,298,016.13	202,706,215.34	12,448,123,544.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			16,260,000.00	8,428,459.47	-114,001,664.79	-89,313,205.32
(一) 综合收益总额			16,260,000.00		84,284,594.68	100,544,594.68
(二) 所有者投入和减少资本						
1. 股东投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他						
(三) 利润分配				8,428,459.47	-198,286,259.47	-189,857,800.00
1. 提取盈余公积				8,428,459.47	-8,428,459.47	
2. 对所有者(或股东)的分配					-189,857,800.00	-189,857,800.00
3. 其他						
(四) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
(五) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六) 其他						
四、本期期末余额	949,289,000.00	11,290,260,012.70	-8,169,700.00	38,726,475.60	88,704,550.55	12,358,810,338.85

项目	上期						
	股本	资本公积	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
一、上年期末余额	689,369,800.00	3,317,992,328.42			9,994,872.07	19,977,918.77	4,037,334,919.26
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	689,369,800.00	3,317,992,328.42			9,994,872.07	19,977,918.77	4,037,334,919.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,961,256.46	98,651,308.17	109,612,564.63
（一）综合收益总额						109,612,564.63	109,612,564.63
（二）所有者投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配					10,961,256.46	-10,961,256.46	
1. 提取盈余公积					10,961,256.46	-10,961,256.46	
2. 对所有者（或股东）的分配							
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（六）其他							
四、本期期末余额	689,369,800.00	3,317,992,328.42			20,956,128.53	118,629,226.94	4,146,947,483.89

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：李俊彧

会计机构负责人：蔡博

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 一、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

宁波均胜汽车电子股份有限公司（以下简称“均胜汽车”）75.00%的股权；

华德塑料制品有限公司（以下简称“华德塑料”）82.30%的股权；

长春均胜汽车零部件有限公司（以下简称“长春均胜”）100.00%的股权；

上海华德奔源汽车镜有限公司（以下简称“华德奔源”）100.00%的股权。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

根据本公司2016年度第三次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准宁波均胜电子股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]3038号），本公司非公开发行股份259,919,200股，每股发行价格32.01元，募集资金总额为人民币8,320,013,592.00元。扣

除证券承销费和保荐费等发行费用后募集资金净额为人民币 8,232,186,884.28 元，其中转入股本人民币 259,919,200.00 元，余额人民币 7,972,267,684.28 元转入资本公积。本次非公开发行后，本公司注册资本为人民币 949,289,000.00 元，股本为人民币 949,289,000.00 元。上述非公开发行股份资金业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了“瑞华验字（2016）311700009 号”验资报告。

截至2017年6月30日，本公司累计发行股本总数为949,289,000.00股。

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

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本财务报表经本公司董事会于 2017 年 8 月 18 日决议批准报出。

本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 76 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 0 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

均胜电子及其子公司的主营业务为汽车零部件的研发、生产及销售。

## 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

√适用 □不适用

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

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

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

#### （1）2011 年向均胜集团及其一致行动人发行股份购买资产

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

在发行股份购买资产的交易完成后，均胜集团及其一致行动人合计持有本公司股份为 246,873,229.00 股，占该次重组后本公司股份总数（392,048,475.00 股）的 62.97%，均胜集团的控股股东王剑峰成为重组后本公司的实际控制人。虽然就该交易的法律形式而言，本公司通过该交易取得了该次所购买的股权资产所在的标的公司的控股权益，但就该交易的经济实质而言，是均胜集团及其一致行动人取得了对本公司的控制权，同时本公司所保留的重组前原有资产、负

债不构成《企业会计准则第 20 号——企业合并》及其应用指南和讲解所指的“业务”。因此，该次本公司向均胜集团及其一致行动人发行股份购买资产事宜构成非业务类型的反向购买。

根据财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）和财政部会计司《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17 号）的相关规定，“企业购买上市公司，被购买的上市公司不构成业务的，购买企业应按照权益性交易的原则进行处理”。因此，本公司管理层认为，该次重组完成后，本公司的合并财务报表应当依据财会函[2008]60 号文所指的“权益性交易”原则进行编制，即本公司合并财务报表是会计上购买方（由法律上子公司构成的汇总模拟会计主体）的汇总模拟财务报表的延续，其中与所购买资产相关的各项资产、负债、收入和成本费用按照其在所购买资产的汇总模拟财务报表层面所示的账面价值纳入本公司合并财务报表；本公司保留的资产、负债及其相关的收入和成本费用按照以均胜集团及其一致行动人取得对本公司控制权之日（即该次重组完成日）的公允价值为基础持续计算的金额纳入本公司合并财务报表；均胜集团及其一致行动人为取得本公司控制权所支付的对价与取得本公司控制权之日本公司所保留的各项可辨认资产、负债的公允价值之间的差额调整本合并财务报表中的资本公积，不确认商誉或负商誉。详见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”。

#### （2）2012 年向均胜集团发行股份购买资产及支付现金购买资产

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

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

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

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司主要从事汽车零部件生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、21“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、26“重大会计判断和估计”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的财务状况及 2017 上半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2. 会计期间

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

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司及各子公司均根据其经营所处的主要经济环境以其功能货币作为记账本位币。各子公司的注册地见本附注九、“在其他主体中的权益”。编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

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



合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、12“长期股权投资”或本附注五、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当

日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### （2）金融资产的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

#### ②持有至到期投资

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

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

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

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

#### ③应收款项

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

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

#### ④可供出售金融资产

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

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

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

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

### (3) 金融资产减值

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

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ②其他金融负债

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

#### (6) 金融负债的终止确认

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

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）权益工具

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

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

## 11. 应收款项

### （1）. 坏账准备的确认标准

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

### （2）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

### （3）. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
----	---------

全额收回组合	除存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回的应收款项外的应收款项，包括应收关联方的款项（详见本附注八、关联方及关联方交易）、备用金、押金、保证金等
账龄组合	按照账龄政策计提坏账准备的应收款项

**B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法**

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

适用  不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
其中：[6 个月以内]	0.00	0.00
[6~12 个月]	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上		
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(4). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用  不适用

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

**(5). 德国普瑞控股及其子公司****① 供货与劳务的应收款项**

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

**② 生产订单的应收款项**

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

#### (6). 德国群英及其子公司坏账准备计提方法

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

#### (7). KSS 及其子公司坏账准备的计提

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

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

按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法：

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	按照账龄政策计提坏账准备的应收款项
全额收回组合	对于单项金额重大或者非重大的其他应收款，经单独测试后不存在信用风险并且短期内可全额收回的款项。

##### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

#### (8). 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。



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

## 12. 存货

适用  不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料及库存商品（产成品）以及发出商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司及其境内子公司、德国普瑞控股、德国群英和 KSS 存货于取得时按标准成本入账，领用或发出的存货，于月末结转其应负担的成本差异，将标准成本调整为实际成本。

PCC 及其子公司存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。发出存货的实际成本采用加权平均法计量。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

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

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13. 划分为持有待售资产

适用  不适用

## 14. 长期股权投资

适用  不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、9“金融工具”。

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

### (1) 投资成本的确定

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

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

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的

基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转当期损益。

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

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

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

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

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

### (2). 折旧方法

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

适用 不适用

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

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

### (3). 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

### (4). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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

### (5). 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 17. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

## 18. 借款费用

适用 不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## 19. 生物资产

适用 不适用

**20. 油气资产**

□适用 √不适用

**21. 无形资产**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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

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

中国境外取得的无使用期限的土地所有权作为固定资产核算，参见附注五、13所述相关内容。

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

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

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

**(3). 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

**22. 长期资产减值**

√适用 □不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 23. 长期待摊费用

适用  不适用

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

### 24. 职工薪酬

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

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

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

KSS 的设定受益计划，具体为美国诺克斯维尔养老金计划（U.S.Knoxville Pension Plan）和德国非缴费型福利退休计划。美国诺克斯维尔养老金计划在 1997 年 11 月 1 日及之后雇佣的工会雇员有效，该计划在 2009 年 7 月 1 日时被冻结，福利也停止计提，在当日及此之后没有新员工加入此计划。德国非缴费型福利退休计划仅针对德国的某些特定员工。KSS 聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，KSS 将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

本公司海外子公司德国普瑞控股已制定设定受益计划，基于员工个人的承诺，根据员工的工龄和薪酬来分配。德国普瑞控股聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确

定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。主要分为：

#### (1) 退休金义务

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

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

需后续清算的服务期成本即时计入损益，在这里需区分短期福利和长期福利。

在确定计划资产的预期回报时应采用养老金的贴现率。

公司支付养老金固定收益计划的补助将在此期间计入其所属的损益表。

#### (2) 员工筹资的固定收益退休金义务

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

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

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

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

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

#### (3) 人员准备金

人员准备金包括：红利、提前退休补偿费、遣散费、员工周年纪念和其他费用。

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## 25. 预计负债

√适用 □不适用

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### （1）亏损合同

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

### （2）重组义务

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

### （3）产品准备金

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

## 26. 股份支付

√适用 □不适用

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用；在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工



的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、15“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 28. 收入

√适用 □不适用

### (1) 商品销售收入

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

### (2) 提供劳务收入

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

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

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

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

### （3）建造合同收入

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

### （4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29. 政府补助

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

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已

明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

### （1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

### （2）、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

### （1）当期所得税

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

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

### 31. 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

#### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

#### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

见上

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

见上

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 重大会计判断和估计**

√适用 □不适用

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

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

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

**(1) 收入确认——建造合同**

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注五、23、“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

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

**(2) 租赁的归类**

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

**(3) 坏账准备计提**

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

**(4) 存货跌价准备**

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

**(5) 金融工具公允价值**

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

**(6) 非金融非流动资产减值准备**

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

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

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

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

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

#### （7）折旧和摊销

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

#### （8）开发支出

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

2017年6月30日本公司自行开发的无形资产在合并资产负债表中的余额为人民币656,550,133.72元。本公司管理层认为该等业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回该等无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

#### （9）递延所得税资产

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

#### （10）所得税

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

#### （11）内部退养福利及补充退休福利

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

#### （12）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	1) 中国境内: 应税收入按相应的税率计算销项税; 17% (销售货物), 13%: 水费和电费; 6%: 研发服务, 测试收入; 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。收入按 17% 的税率计算销项税, 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。2) 德国 (VAT): 国内应税商品和服务收入按 19.00% 的税率计算销项税, 按照销项税和当期允许抵扣的进项税的差额确定应交或应退税额。3) 葡萄牙: 应税商品和服务收入按 23.00%、13.00% 或 6.00% 的税率计算销项税, 按照销项税和当期允许抵扣的进项税的差额确定应交或应退税额。4) 罗马尼亚: 应税商品和服务收入按 24%、20%、9% 或 5% 的税率计算销项税, 按照销项税和当期允许抵扣的进项税的差额确定应交或应退税额。5) 波兰: 应税商品和服务收入按 23.00% 的税率计算销项税, 按照销项税和当期允许抵扣的进项税的差额确定应交或应退税额。	1) 中国境内: 17%、13%、6% 2) 德国: 19% 3) 葡萄牙: 23%、13%、6% 4) 罗马尼亚: 24%、20%、9%、5% 5) 波兰: 23%
消费税		
营业税	1) 中国境内: 按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税 (2016 年 4 月之前)。2) 德国 (Business tax): 按应纳税所得额的 12.30% (平均) 计缴。3) 美国 (Sales tax): 按应税收入的 6% 计缴。州税-销售和使用税 (Sales & Use Tax): 按应纳税所得额的 7%-9% 计缴。	1) 中国境内: 3% 2) 德国: 12.3% 3) 美国: 6%、7%-9%
城市维护建设税	1) 中国境内: 按实际缴纳的流转税的 1% 或 7% 计缴。2) 葡萄牙: 按应税项目的 1.50% 计缴。	1) 中国境内: 1%、7% 2) 葡萄牙: 1.5%
企业所得税	1) 中国境内: 按应纳税所得额的 25% 计缴。2) 德国 (Corporate tax): 按应纳税所得额的 15% 3) 美国 (Federal tax): 按应纳税所得额的 15%、34% 或 35% 计缴 4) 葡萄牙 (Enterprise income tax): 应纳税所得额在 12,500.00 欧元以下, 按 12.50% 的税率确认税额, 在 12,500.00 欧元以上, 按 25.00% 的税率确认税额。自 2014 年 1 月 1 日起统一按照 23.00% 的税率确认税额。5) 墨西哥 (Income tax): 按应纳税所得额的 30% 计缴。6) 罗马尼亚 (Income tax): 按应纳税所得额的 16% 计缴。7) 波兰 (Income tax): 按应纳税所得额的 19% 计缴。	1) 中国境内: 25% 2) 德国: 15% 3) 美国: 15%、34%、35% 4) 葡萄牙: 12.5%、25%、23% 5) 墨西哥: 30% 6) 罗马尼亚: 16% 7) 波兰: 19%
其他税种	1) 中国境内: 教育费附加: 按实际缴纳的流转税的 3% 计缴地方教育费附加: 按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。2) 德国: 团结附加税 (Solidarity tax): 按照企业所得税 5.50% 计缴。3) 美国: 替代最小赋税 (Alternative Minimum Tax): 按应纳税所得额的 20% 计缴。地方税 (Local tax): 按应纳税所得额的 6% 计缴。4) 葡萄牙: 国家附加税 (State Surtax): 高于 200 万欧元并且应征收 (且不免除) 企业所得税的收入按 2.50% 计缴。自 2014 年 1 月 1 日起低于 150 万欧元不交税, 150 万-750 万欧元按 3% 计缴, 大于 750 万欧元按 5% 计缴。5) 墨西哥: 单一税 (Flat tax): 按现金流量法确定的应纳税所得额的 17.50% 计缴。	1) 中国境内: 教育费附加: 3% 地方教育费附加: 2% 2) 德国: 团结附加税 (Solidarity tax): 5.50% 3) 美国: 替代最小赋税 (Alternative Minimum Tax): 20% 地方税 (Local tax): 6% 4) 葡萄牙: 国家附加税 (State Surtax): 2.5%、3%、5% 5) 墨西哥: 单一税

	(Flat tax) : 17.5%
--	--------------------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司及中国境内各子公司	25%
德国普瑞控股、德国普瑞、普瑞投资、群英德国	15%
美国普瑞	34%
葡萄牙普瑞	23%
墨西哥普瑞、群英墨西哥	30%
罗马尼亚普瑞、群英罗马尼亚	16%
群英波兰	19%
美国百利得	34%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

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

(2) 均胜科技于2015年10月29日取得宁波市科学技术委员会、宁波市财政局、宁波市国家税务局和宁波市地方税务局联合颁发的编号为GF201533100038号的高新技术企业证书，有效期为三年，2015年至2017年度期间企业所得税按照15%税率征收。

(3) 德国普瑞控股子公司宁波普瑞均胜汽车电子有限公司于2015年10月29日取得宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局和宁波市地方税务局联合颁发的编号为GR201533100077的高新技术企业证书，有效期为三年，2015年至2017年度期间企业所得税按照15%税率征收。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	696,873.07	540,565.67
银行存款	3,156,193,606.93	9,072,472,899.29
其他货币资金	118,639,340.91	117,989,883.11
合计	3,275,529,820.91	9,191,003,348.07
其中：存放在境外的款项总额	1,098,785,968.84	551,535,797.17

其他说明：

其他货币资金中，67,542,340.91 元为保函保证金，51,097,000.00 元为承兑汇票保证金。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用



**3、 衍生金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合同	10,048,707.40	11,350,101.43
合计	10,048,707.40	11,350,101.43

其他说明：

(1) 远期外汇合同的账面金额与公允价值相同。

(2) 本集团签订不同的远期外汇合同，以消除货币波动对于其国内和国外子公司之间的公司间支付因汇率波动可能产生的不确定性。于 2017 年 6 月 30 日，本集团持有远期外汇合同名义价值为：10,523,809.40 美元（卖出 USD, 买入 MXP），年末其公允价值为 10,048,707.40 元，计入衍生金融资产。

现金流量套期

远期外汇合同的关键条款已进行商议从而与所作承诺的条款相匹配。评估结果显示为高度有效远期外汇合同现金流量套期的收益人民币人民币 5,883,187.06 元净收益计入股东权益。

**4、 应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	304,141,909.78	742,525,360.58
商业承兑票据	9,337,351.21	10,184,451.38
合计	313,479,260.99	752,709,811.96

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	694,947,421.79	
商业承兑票据	355,000.00	
合计	695,302,421.79	

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
中国境外子公司应收款	3,512,873,561.89	89.58	53,794,752.08	1.53
本公司及其中国境内子公司应收款	408,836,093.03	10.42	8,261,723.76	2.02
合计	3,921,709,654.92	100.00	62,056,475.84	1.58

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
中国境外子公司应收款	4,004,757,725.98	89.81	50,880,711.45	1.27
本公司及其中国境内子公司应收款	454,146,508.83	10.19	6,323,327.38	1.39
合计	4,458,904,234.81	100.00	57,204,038.83	1.28

## ①中国境外子公司的应收账款

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
普瑞控股及其子公司应收款	551,594,144.95	15.70	19,111,566.78	3.46
KSS 及其子公司应收款	2,858,640,317.27	81.38	32,655,889.94	1.14
德国群英及其子公司应收款	102,639,099.67	2.92	2,027,295.36	1.98
合计	3,512,873,561.89	100.00	53,794,752.08	1.53

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
普瑞控股及其子公司应收款	919,728,485.82	22.97	18,369,873.46	2.00
KSS 及其子公司应收款	2,987,307,293.28	74.59	30,558,704.04	1.02
德国群英及其子公司应收款	97,721,946.88	2.44	1,952,133.94	2.00
合计	4,004,757,725.98	100.00	50,880,711.45	1.27

## A、普瑞控股及其子公司应收款

种类	年末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
生产订单应收款				
供货/劳务应收款	551,594,144.95	100.00	19,111,566.78	3.46
合计	551,594,144.95	100.00	19,111,566.78	3.46

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
生产订单应收款	229,482,626.88	24.95		
供货/劳务应收款	690,245,858.94	75.05	18,369,873.46	2.66
合计	919,728,485.82	100.00	18,369,873.46	2.00

## B、KSS 及其子公司应收款

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按信用风险组合计提坏账准备的应收款项	2,858,640,317.27	100.00	32,655,889.94	1.14
合计	2,858,640,317.27	100.00	32,655,889.94	1.14

其中，年末数中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,837,183,738.14	11,199,310.79	0.39
1 年以上	21,456,579.14	21,456,579.15	100.00
合计	2,858,640,317.27	32,655,889.94	1.14

## C、德国群英及其子公司应收款

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
应收第三方款项	102,639,099.67	100	2,027,295.36	1.98
应收关联方款项				
合计	102,639,099.67	100	2,027,295.36	1.98

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
应收第三方款项	97,721,946.88	100.00	1,952,133.94	2.00
应收关联方款项				
合计	97,721,946.88	100.00	1,952,133.94	2.00

②本公司及其中国境内子公司应收款按种类列示  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	402,922,006.35	98.55	2,347,637.08	0.58	400,574,369.27	450,579,646.10	99.21	2,756,464.65	0.61	447,823,181.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,914,086.68	1.45	5,914,086.68	100.00		3,566,862.73	0.79	3,566,862.73	100.00	
合计	408,836,093.03	100.00	8,261,723.76	2.02	400,574,369.27	454,146,508.83	100.00	6,323,327.38	1.39	447,823,181.45

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
其中：6 个月以内	377,868,390.91		
7-12 个月	3,389,275.28	169,463.77	5.00
1 年以内小计	381,257,666.19	169,463.77	0.04
1 至 2 年	21,547,925.40	2,154,792.54	10.00
2 至 3 年	116,088.72	23,217.75	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	326.04	163.02	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	402,922,006.35	2,347,637.08	0.58

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：

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 4,912,293.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 59,856.94 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 1,502,059,529.77 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 38%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 12,180,634.61 元

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
保理业务	114,298,602.55	
合计	114,298,602.55	

注：于 2017 年 6 月，本公司向金融机构以不附追索权的方式转让了应收账款 114,298,602.55 元（2016 年：407,031,839.24）

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

应收账款余额中，受限的应收账款金额为 713,355,399.26，其他受限资产情况详见附注七 76、所有权或使用权受限制的资产。

其他说明：

适用 不适用

**6、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	282,986,998.99	99.15	281,773,427.25	99.24
1 至 2 年	2,160,471.81	0.76	1,886,418.61	0.66

2 至 3 年	25,977.67	0.01	255,150.07	0.09
3 年以上	245,236.40	0.08	28,336.80	0.01
合计	285,418,684.87	100.00	283,943,332.73	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 127,065,518.04 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 44.52%。

其他说明

□适用 √不适用

## 7、 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品收益	6,207,775.48	1,818,200.86
合计	6,207,775.48	1,818,200.86

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
中国境外子公司其他应收款	1,154,617,731.17	94.16		
本公司及其中国境内子公司其他应收款	71,612,996.25	5.84		
合计	1,226,230,727.42	100.00		

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
中国境外子公司其他应收款	477,978,679.90	95.45		
本公司及其中国境内子公司其他应收款	22,805,926.95	4.55	29,691.90	0.130
合计	500,784,606.85	100.00	29,691.90	0.006

## ①中国境外子公司的其他应收款

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
中国境外子公司 (KSS 除外) 其他应收款	926,535,865.73	80.25		
KSS 及其子公司其他应收款	228,081,865.44	19.75		
合计	1,154,617,731.17	100.00		

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
中国境外子公司 (KSS 除外) 其他应收款	304,983,227.12	63.81		
KSS 及其子公司其他应收款	172,995,452.78	36.19		
合计	477,978,679.90	100.00		

## A、中国境外子公司 (KSS 除外) 其他应收款按种类列示

种类	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
应收增值税	240,797,510.07	25.99	213,404,241.10	69.97
应收税款	44,585,417.59	4.81	26,566,071.87	8.71
押金及保证金	5,438,467.94	0.59	20,960,188.13	6.87
应收供应商款项	62,932,207.17	6.79	21,527,285.18	7.06
PIA 股权转让款	402,979,200.00	43.49		
PIA 往来款	154,804,841.04	16.71		
其他	14,998,221.92	1.62	22,525,440.84	7.39
合计	926,535,865.73	100.00	304,983,227.12	100.00

## B、KSS 及其子公司其他应收款按种类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	228,081,865.44				228,081,865.44
合计	228,081,865.44				228,081,865.44

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末数		年初数	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
全额收回组合	228,081,865.44		172,995,452.78	
合计	228,081,865.44		172,995,452.78	

②本公司及其中国境内子公司其他应收款按种类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	71,612,996.25				71,612,996.25	22,776,235.05	99.87			22,776,235.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						29,691.90	0.13	29,691.90	100.00	
合计	71,612,996.25	/		/	71,612,996.25	22,805,926.95	100.00	29,691.90	0.13	22,776,235.05

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

组合名称	年末余额
------	------



	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
全额收回组合	71,612,996.25		
合计	71,612,996.25		

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	29,691.90

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
PIA 股权转让款	402,979,200.00	
应收增值税	342,823,423.93	292,569,098.77
PIA 往来款	154,804,841.04	
应收供应商款项	156,747,468.48	54,588,339.46
应收税款	48,723,346.38	57,499,818.22
保证金及押金	24,567,590.51	27,206,862.63
应收模具款	9,310,372.66	13,150,158.18
职工借款	3,220,831.44	8,842,775.01
代垫款项	92,800.00	8,609,943.00
其他	82,960,852.98	38,317,611.58
合计	1,226,230,727.42	500,784,606.85

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
PIA 股权转让款	PIA 股权转让款	402,979,200.00	1 年以内	32.86	
应收增值税	应收增值税	342,823,423.93	1 年以内	27.96	

PIA 往来款	PIA 往来款	154,804,841.04	1 年以内	12.62	
应收税款	应收税款	48,723,346.38	1 年以内	3.97	
ARC	应收供应商款项	34,778,993.97	1 年以内	2.84	
合计	/	984,109,805.32	/	80.25	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10. 存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,556,600,496.79	139,037,578.05	1,417,562,918.74	1,472,249,842.35	135,168,985.17	1,337,080,857.18
在产品	860,502,320.91	7,333,082.57	853,169,238.34	682,271,583.43	6,746,064.26	675,525,519.17
库存商品	896,259,461.77	21,780,920.37	874,478,541.40	966,836,355.63	18,041,869.75	948,794,485.88
周转材料	161,791,602.16		161,791,602.16	3,419,210.52		3,419,210.52
发出商品	198,013,315.24		198,013,315.24	38,805,305.88		38,805,305.88
合计	3,673,167,196.87	168,151,580.99	3,505,015,615.88	3,163,582,297.81	159,956,919.18	3,003,625,378.63

## (2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	135,168,985.17	1,815,335.39	3,075,798.98	1,022,541.49		139,037,578.05
在产品	6,746,064.26	292,863.18	484,801.77	190,646.64		7,333,082.57
库存商品	18,041,869.75	1,042,513.03	5,265,943.21	2,569,405.62		21,780,920.37
合计	159,956,919.18	3,150,711.60	8,826,543.96	3,782,593.75		168,151,580.99

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	1,525,000,000.00	505,000,000.00
待摊费用	74,999,152.17	74,796,513.82
待抵扣税金	39,875,654.09	36,028,107.75
应收员工弹性工时	1,514,226.58	1,357,902.32
预缴税金	472,490.77	392,800.14
其他项目	1,348,435.36	2,233,724.71
合计	1,643,209,958.97	619,809,048.74

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	77,473,703.27		77,473,703.27	127,683,809.14		127,683,809.14
按成本计量的	77,473,703.27		77,473,703.27	127,683,809.14		127,683,809.14
合计	77,473,703.27		77,473,703.27	127,683,809.14		127,683,809.14

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市车音网科技有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00							
浙江湖州材料科技有限公司	2,081,100.00		48,780.00	2,032,320.00					20	
Active Protective Technologies, Inc.	6,203,324.64		145,403.00	6,057,921.64					8.90	

TSINDA KSS Atomobile Active Safety Systems CO., LTD.	679,278.60		15,921.97	663,356.63					20
Car Joy Global Limited	53,720,105.00			53,720,105.00					10
宁波中城新能源产业投 资管理有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					10
合计	127,683,808.24		50,210,104.97	77,473,703.27					/

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收退休保险金款	11,550,775.75		11,550,775.75	11,099,982.74		11,099,982.74	
其他	162,057.24		162,057.24	109,182.81		109,182.81	
合计	11,712,832.99		11,712,832.99	11,209,165.55		11,209,165.55	/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	其他	
一、合营企业					
上海均胜德辉股权投资合伙企业	23,902,370.65		-113,450.29		23,788,920.36
中芯集成电路（宁波）有限公司	88,000,000.00		-312,722.48		87,687,277.52
上海友衷科技有限公司（注）		20,127,350.00			20,127,350.00
小计	111,902,370.65	20,127,350.00	-426,172.77		131,603,547.88
二、联营企业					
Innoventis GmbH	5,191,335.26			314,600.55	5,505,935.81
小计	5,191,335.26			314,600.55	5,505,935.81
合计	117,093,705.91	20,127,350.00	-426,172.77	314,600.55	137,109,483.69

注：

本公司于6月30日出资2012.74万元参与投资上海友衷科技有限公司，占注册资本的20.5%，主要从事汽车液晶仪表盘及相关零部件和技术的生产和研发。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	土地所有权	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	2,055,460,764.85	5,306,850,119.34	39,695,034.12	2,819,734,721.96	363,833,036.10	10,585,573,676.37
2. 本期增加金额	109,022,486.07	383,697,898.90	2,425,228.16	238,033,151.50	12,309,190.99	745,487,955.62
(1) 购置	22,826,453.64	202,348,564.38	899,179.05	146,880,819.60	6,498.91	372,961,515.58
(2) 在建工程转入	58,980,916.10	181,349,334.52	809,588.58	91,152,331.90		332,292,171.10
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动	27,215,116.33		716,460.53		12,302,692.08	40,234,268.94
3. 本期减少金额	149,548,322.31	89,481,707.55	1,468,908.42	75,128,306.51		315,627,244.79
(1) 处置或报废	5,149,659.34	48,654,756.02	1,468,908.42	13,825,304.24		69,098,628.02
(2) 合并范围变动	144,398,662.97	38,090,047.80		54,452,025.04		236,940,735.81
(3) 汇率变动		2,736,903.73		6,850,977.23		9,587,880.96
4. 期末余额	2,014,934,928.61	5,601,066,310.69	40,651,353.86	2,982,639,566.95	376,142,227.09	11,015,434,387.20
二、累计折旧						
1. 期初余额	640,048,994.25	2,597,486,352.05	18,306,707.09	1,751,521,099.76		5,007,363,153.15
2. 本期增加金额	39,859,405.23	241,313,385.10	2,497,502.12	180,585,144.34	2,170,753.20	466,426,189.99
(1) 计提	39,859,405.23	241,313,385.10	2,497,502.12	180,585,144.34	189,511.02	464,444,947.81
(2) 企业合并增加						
(3) 汇率变动					1,981,242.18	1,981,242.18
3. 本期减少金额	45,361,189.41	117,847,061.50	1,766,167.76	78,821,602.00		243,796,020.67
(1) 处置或报废	2,529,220.15	42,034,407.49	1,648,773.15	12,506,950.37		58,719,351.16
(2) 合并范围变动	41,241,129.16	30,004,569.91		39,732,577.23		110,978,276.30

(3) 汇率变动	1,590,840.10	45,808,084.10	117,394.61	26,582,074.40		74,098,393.21
4. 期末余额	634,547,210.07	2,720,952,675.65	19,038,041.45	1,853,284,642.10	2,170,753.20	5,229,993,322.47
三、减值准备						
1. 期初余额		15,106.95		26,205.04		41,311.99
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 汇率变动						
4. 期末余额		15,106.95		26,205.04		41,311.99
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,380,387,718.54	2,880,098,528.09	21,613,312.41	1,129,328,719.81	373,971,473.89	5,785,399,752.74
2. 期初账面价值	1,415,411,770.60	2,709,348,660.34	21,388,327.03	1,068,187,417.16	363,833,036.10	5,578,169,211.23

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	330,455,885.66	112,918,000.24		217,537,885.42

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工装模具	168,164,102.93		168,164,102.93	151,308,885.10		151,308,885.10
机器设备	749,853,192.78		749,853,192.78	581,080,688.94		581,080,688.94
装修、改造等项目	202,993,402.60		202,993,402.60	119,144,702.44		119,144,702.44
均胜新工业城基建项目	268,195,018.49		268,195,018.49	220,563,348.69		220,563,348.69
合计	1,389,205,716.80		1,389,205,716.80	1,072,097,625.17		1,072,097,625.17

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
工装模具	151,308,885.10	67,898,263.01	3,551,612.29	47,491,432.89	168,164,102.93				自有资金
机器设备	581,080,688.94	456,676,116.73	282,509,899.52	5,393,713.37	749,853,192.78				自有资金
装修、改造等项目	119,144,702.44	130,079,359.45	46,230,659.29		202,993,402.60				自有资金
均胜新工业城基建项目	220,563,348.69	50,002,424.85		2,370,755.05	268,195,018.49	14,931,850.92	5,404,405.47	4.75	自有资金
均胜新工业城基建项目	/	/	/	/	/	/	/	5.60	
合计	1,072,097,625.17	704,656,164.04	332,292,171.10	55,255,901.31	1,389,205,716.80	14,931,850.92	5,404,405.47	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件及专利权	非专利技术	资本化开发支出	客户关系平台	商标	特许权、工业产权	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	215,009,856.13	605,932,794.79	1,953,259,426.08	947,823,683.02	1,036,483,511.03	243,952,984.22	18,157,681.78	5,020,619,937.05
2. 本期增加金额	1,796,839.61	48,662,197.59	19,229,164.16	267,344,365.29	10,203,822.04	2,401,632.84	4,699,256.30	354,337,277.83
(1) 购置		32,082,148.15					4,520,500.21	36,602,648.36
(2) 内部研发				210,977,692.15				210,977,692.15
(3) 企业合并增加								
(4) 汇率变动	1,796,839.61	16,580,049.44	19,229,164.16	56,366,673.14	10,203,822.04	2,401,632.84	178,756.09	106,756,937.32
3. 本期减少金额	3,382,891.06	65,595,514.99						68,978,406.05
(1) 处置		765,121.02						765,121.02
(2) 合并范围变动	3,382,891.06	64,830,393.97						68,213,285.03
4. 期末余额	213,423,804.68	588,999,477.39	1,972,488,590.24	1,215,168,048.31	1,046,687,333.07	246,354,617.06	22,856,938.08	5,305,978,808.83
二、累计摊销								
1. 期初余额	20,709,096.61	344,214,495.03	1,240,913,089.54	442,857,967.68	601,362,172.60	23,284,210.74	9,090,593.34	2,682,431,625.54
2. 本期增加金额	2,019,716.58	48,348,137.02	24,094,490.46	115,759,946.91	4,825,971.26	3,638,589.18	1,716,414.67	200,403,266.08
(1) 计提	2,019,716.58	48,348,137.02	23,508,352.61	115,759,946.91	4,079,170.05	3,508,561.25	1,460,622.72	198,684,507.14
(2) 企业合并增加								
(3) 汇率变动			586,137.85		746,801.21	130,027.93	255,791.95	1,718,758.94
3. 本期减少金额		42,329,232.62						42,329,232.62
(1) 处置		727,433.74						727,433.74
(2) 合并范围变动		41,601,798.88						41,601,798.88
4. 期末余额	22,728,813.19	350,233,399.43	1,265,007,580.00	558,617,914.59	606,188,143.86	26,922,799.92	10,807,008.01	2,840,505,659.00
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	190,694,991.49	238,766,077.96	707,481,010.24	656,550,133.72	440,499,189.21	219,431,817.14	12,049,930.06	2,465,473,149.82
2. 期初账面价值	194,300,759.52	261,718,299.76	712,346,336.54	504,965,715.34	435,121,338.43	220,668,773.48	9,067,088.44	2,338,188,311.51

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 27.96%



## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

所有权或使用权受限的无形资产详见附注七、76、所有权或使用权受限制的资产。

## 26、开发支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
研发费用	557,254,560.44	845,620,575.40	2,166,527.61	210,977,692.15	596,481,575.66	597,582,395.64
合计	557,254,560.44	845,620,575.40	2,166,527.61	210,977,692.15	596,481,575.66	597,582,395.64

其他说明

无

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置		
历史上吸收合并其他公司形成	21,573,845.78		1,213,526.30	1,582,661.21		21,204,710.87
长春华德塑料制品有限公司	1,376,479.37					1,376,479.37
Preh Portugal Lda,Trofa	3,268,346.25		198,065.33			3,466,411.58
Preh IMA Automation Amberg GmbH	76,217,230.81		4,618,846.80	80,836,077.61		-
QUIN GmbH	190,551,763.02		11,547,643.38			202,099,406.40
KSS Holdings, Inc.	6,334,713,707.60		-148,482,694.08			6,186,231,013.52
Preh IMA Automation Evansville Inc., USA	69,509,274.35		4,062,419.78	73,571,694.13		-
Preh Car Connect Dresden	771,219,286.21		46,736,724.69			817,956,010.90
合计	7,468,429,933.39		-80,105,467.80	155,990,432.95		7,232,334,032.64

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

商誉减值测试方法详见附注五、22。

其他说明

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修支出	16,303,842.98	471,119.20	2,691,161.66		14,083,800.52
经营租入固定资产改良支出	21,640,120.94	7,670,824.41	3,317,754.24		25,993,191.11
其他		45,660.38	5,707.56		39,952.82
合计	37,943,963.92	8,187,603.99	6,014,623.46		40,116,944.45

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	4,479,722.44	1,285,680.34	69,681,971.60	26,925,875.49
可抵扣亏损	2,721,282,010.00	970,422,672.27	2,888,614,317.93	891,454,962.84
退休计划准备	325,778,835.91	103,204,646.79	350,797,082.19	110,215,830.68
存货及应收款项	298,983,628.31	151,346,806.06	623,094,789.74	159,192,138.43
长期资产折旧及摊销	322,780,869.74	87,308,380.47	86,785,264.72	24,024,145.87
其他准备(含暂估)	1,326,380,894.29	270,052,669.52	1,126,580,063.98	284,096,252.69
减：互抵数	-1,170,093,496.90	-343,739,274.27	-1,225,071,362.89	-445,421,670.64
合计	3,829,592,463.79	1,239,881,581.18	3,920,482,127.27	1,050,487,535.36

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值分摊的影响	2,356,045,271.16	589,011,317.79	2,321,419,397.07	605,075,685.56
资本化的费用	401,567,656.79	143,419,274.00	408,186,843.42	107,669,070.22
退休计划准备			743,583.15	216,568.58
固定资产折旧	996,649,115.04	313,530,849.62	1,004,553,508.24	319,518,494.82
存货及应收款项	334,852,923.63	101,748,466.20	464,164,586.85	139,162,319.36
融资租赁费用	36,866,597.47	10,481,173.66	34,354,181.61	9,766,893.83
其他负债差异	227,227,072.87	59,032,315.27	228,622,138.59	82,594,671.55
减：互抵数	-1,170,093,496.90	-343,739,274.27	-1,258,743,335.62	-445,421,670.64
合计	3,183,115,140.06	873,484,122.27	3,203,300,903.31	818,582,033.28

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	49,638,725.36	12,761,401.45
可抵扣亏损	778,198,708.34	754,007,175.21
合计	827,837,433.70	766,768,576.66

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022年	49,017,630.95		
2021年	507,847,662.00	507,847,662.00	
2020年	109,533,910.66	109,533,910.66	
2019年	59,515,948.95	59,515,948.95	
2018年	52,283,555.78	52,283,555.78	
2017年		24,826,097.82	
合计	778,198,708.34	754,007,175.21	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产采购款	193,270,201.40	107,079,476.63
其他	232,488.00	219,204.00
合计	193,502,689.40	107,298,680.63

其他说明：

无

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		25,590,637.95
抵押借款	65,590,615.94	398,601,284.35
保证借款	1,483,893,496.69	2,894,982,051.26
信用借款	413,809,806.33	306,306,552.37
合计	1,963,293,918.96	3,625,480,525.93

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
衍生金融工具		1,643,720.21
合计		1,643,720.21

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,610.32	473,129.76
银行承兑汇票	121,810,000.00	116,020,000.00
合计	121,816,610.32	116,493,129.76

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	3,709,133,784.57	4,084,977,641.34
应付工程款	102,094,171.60	216,636,584.88
应付其他款项		2,344,835.17
合计	3,811,227,956.17	4,303,959,061.39

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	174,507,097.96	176,273,614.04
合计	174,507,097.96	176,273,614.04

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	425,662,190.70	2,024,505,024.83	1,965,444,362.59	484,722,852.94
二、离职后福利-设定提存计划	14,483,227.79	88,819,268.29	85,610,600.00	17,691,896.08
三、辞退福利	5,973,550.17	1,159,532.43	378,699.38	6,754,383.22
合计	446,118,968.66	2,114,483,825.55	2,051,433,661.97	509,169,132.24

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	252,881,154.62	1,554,391,237.40	1,506,749,973.50	300,522,418.52
二、职工福利费		7,325,912.18	7,325,912.18	
三、社会保险费	40,459,322.06	170,402,754.91	158,330,056.82	52,532,020.15
其中: 医疗保险费	11,536,317.35	12,783,590.32	11,435,599.93	12,884,307.74
工伤保险费	51,102.69	379,735.79	402,366.23	28,472.25
生育保险费	66,427.87	377,972.37	398,277.17	46,123.07
海外社保费	28,805,474.15	156,861,456.43	146,093,813.49	39,573,117.09
四、住房公积金	9,389,935.69	18,097,235.92	16,348,817.47	11,138,354.14
五、工会经费和职工教育经费	1,821,834.68	1,705,395.80	597,734.73	2,929,495.75
六、短期带薪缺勤	39,827,705.74	30,869,219.21	25,567,140.26	45,129,784.69
七、短期利润分享计划				
八、其他	81,282,237.91	241,713,269.41	250,524,727.63	72,470,779.69
合计	425,662,190.70	2,024,505,024.83	1,965,444,362.59	484,722,852.94

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	8,378,869.55	32,552,451.95	28,358,203.74	12,573,117.76
2、失业保险费	1,592,675.31	1,089,506.32	1,022,180.69	1,660,000.94
3、海外社会保险费	4,511,682.93	55,177,310.02	56,230,215.57	3,458,777.38
合计	14,483,227.79	88,819,268.29	85,610,600.00	17,691,896.08

其他说明:

√适用 □不适用

本公司境内企业按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划,根据该等计划,本公司分别按员工基本工资的21%、1.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外,本公司不

再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。本公司境外企业按当地国相关法规规定缴费比例缴纳海外社会保险费。

### 38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	50,666,286.77	140,040,120.88
企业所得税	125,015,138.41	150,884,212.15
个人所得税	37,082,830.17	31,615,277.23
城市维护建设税	1,503,598.80	1,147,396.00
个人所得税	1,073,821.49	806,266.48
教育费附加	382,960.72	573,722.43
其他税费（境外子公司）	49,284,066.95	21,032,220.35
其他	2,273,669.36	147,183.22
合计	267,282,372.67	346,246,398.74

### 39、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,065,927.57	
企业债券利息	14,586,666.67	19,570,247.86
短期借款应付利息	40,388,184.04	50,780,894.87
合计	56,040,778.28	70,351,142.73

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、 应付股利

□适用 √不适用

### 41、 其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付服务费	233,573,458.11	103,920,578.06
应付暂挂款	94,417,293.34	18,176,665.02
应付往来	41,875,831.74	36,147,708.01
应付资金拆借款	35,465,505.57	35,949,456.00
应付工程款、保证金	12,128,052.88	10,708,049.58
应付保险费	4,862,271.29	3,301,337.06
应付其他	27,589,126.75	17,392,237.72
应付股权转让款（注）		208,110,000.00
合计	449,911,539.68	433,706,031.45

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	302,014,905.68	634,560,792.50
1 年内到期的应付债券	38,349,487.12	
1 年内到期的长期应付款	399,611,273.96	72,363,655.03
合计	739,975,666.76	706,924,447.53

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	500,000,000.00	1,000,000,000.00
产品质量保证金	167,542,255.87	222,977,107.17
预提销售折让	49,641,871.01	94,937,557.53
递延收益（注 1）	17,874,590.19	21,963,144.34
暂估费用	481,467,935.74	246,466,742.58
预提模具成本	22,490,059.53	20,296,476.45
预提专业服务费	11,643,813.54	13,337,833.77
供应商补偿款	47,295,508.88	47,588,707.65
应收账款保理收款（注 2）		50,156,278.04
合计	1,297,956,034.76	1,717,723,847.53

注 1：递延收益系本公司子公司葡萄牙普瑞收到的政府免息借款的折线摊销金额。

注 2：本公司应收账款保理业务已到的销售款项，尚未支付给保理银行或者财务公司的款项。

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	按面值计提利息	本期偿还	期末余额
16 均胜电子 CP001 011698529	500,000,000.00	2016 年 9 月 29 日	270 天	500,000,000.00	500,000,000.00	8,088,592.09	500,000,000.00	
16 均胜电子 CP002 011698659	500,000,000.00	2016 年 10 月 26 日	270 天	500,000,000.00	500,000,000.00	8,371,250.00		500,000,000.00

合计	/	/	/	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	16,459,842.09	500,000,000.00	500,000,000.00
----	---	---	---	------------------	------------------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,654,207,952.24	3,628,917,955.74
抵押借款	283,922,801.56	974,605,198.78
保证借款	1,314,475,956.81	4,918,926,879.19
信用借款	2,200,513,822.48	225,599,737.21
减：一年内到期的长期借款	-302,014,905.68	-634,560,792.50
合计	7,151,105,627.41	9,113,488,978.42

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
15 均胜电子 MTN001 债券 101551025		399,411,472.53
合计		399,411,472.53

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	按面值计提利息	溢折价摊销	期末余额
15 均胜电子 MTN001 债券 101551025	400,000,000.00	2015-5-22	三年	398,800,000.00	399,378,172.29	11,061,111.11	388,726.04	399,611,273.96
合计	/	/	/	398,800,000.00	399,378,172.29	11,061,111.11	388,726.04	399,611,273.96

其他说明：

见附注七、43。

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况



适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
葡萄牙子公司政府借款	53,519,770.90	54,109,606.39
应付设备融资租赁款	216,068,527.5	254,473,214.47
应付汽车融资租赁款	8,056,390.00	
减：一年内到期部分（附注七、43）	72,363,655.03	38,349,487.12
合计	205,281,033.37	270,233,333.74

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	546,605,897.18	563,279,607.38
二、辞退福利	368,361.74	5,699,096.71
三、其他长期福利	60,076,179.56	55,027,238.76
四、周年纪念准备金	43,305,532.40	43,274,143.05
五、其他	1,065,598.59	1,054,420.27
合计	651,421,569.47	668,334,506.17

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	662,565,900.96	384,247,023.70
二、计入当期损益的设定受益成本	14,069,426.29	15,862,607.63
1. 当期服务成本	7,849,779.94	5,025,469.48
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）	1,128,628.59	
4. 利息净额	5,091,017.76	10,837,138.15
三、计入其他综合收益的设定收益成本	18,397,764.07	21,099,365.56
1. 精算利得（损失以“-”表示）	18,397,764.07	21,099,365.56
四、其他变动	-47,693,954.78	219,795,126.25

1. 结算时支付的对价	820,336.75	
2. 已支付的福利		
3. 合并调整	-48,983,036.21	204,013,337.05
4. 汇兑差异	468,744.68	15,781,789.20
五、期末余额	647,339,136.54	641,004,123.14

计划资产：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	99,286,293.58	11,312,200.90
二、计入当期损益的设定受益成本	100,102.68	
1、利息净额	100,102.68	
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-85,251.71	
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）	-85,251.71	
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动	1,432,094.81	92,370,305.52
1、已支付福利		446,097.90
2、员工出资	3,437,533.79	
3、合并调整	222,181.03	91,924,207.62
4、汇率变动	-2,227,620.01	
五、期末余额	100,733,239.36	103,682,506.42

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	563,279,607.38	372,934,822.80
二、计入当期损益的设定受益成本	13,969,323.61	15,862,607.63
三、计入其他综合收益的设定收益成本	18,483,015.78	21,099,365.56
四、其他变动	-49,126,049.59	127,424,820.73
五、期末余额	546,605,897.18	537,321,616.72

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	21,310,540.89	8,419,440.50	

合计	21,310,540.89	8,419,440.50	/
----	---------------	--------------	---

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,195,000.00		322,500.00	3,872,500.00	
项目研发款	23,052,564.91		7,256,613.74	15,795,951.17	客户提供的项目研发款，完成后，该款项转入收入
合计	27,247,564.91		7,579,113.74	19,668,451.17	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
财政扶持资金	240,000.00		160,000.00		80,000.00	与资产相关
长期资产补偿款	3,475,000.00		62,500.00		3,412,500.00	与资产相关
涂装线节能减排改造项目	480,000.00		100,000.00		380,000.00	与资产相关
合计	4,195,000.00		322,500.00		3,872,500.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
供应商模具代垫款	196,320,516.91	129,154,885.51
所得税准备金	40,602,372.36	33,134,799.57
暂估的长期准备金	15,162,315.13	15,011,174.75
其他	16,342,679.52	6,750,517.68
衍生金融工具		5,190,752.67
合计	268,427,883.92	189,242,130.18

其他说明：

无

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	949,289,000.00						949,289,000.00

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	10,090,108,154.52			10,090,108,154.52
其他资本公积	21,735,350.81			21,735,350.81
合计	10,111,843,505.33			10,111,843,505.33

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-159,034,658.89	-26,032,416.59	-7,549,400.81	-18,483,015.78	-	-177,517,674.67
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-159,034,658.89	-26,032,416.59	-7,549,400.81	-18,483,015.78	-	-177,517,674.67
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	11,901,007.26	237,992,501.70	-	237,992,501.70	12,219,578.68	249,893,508.96
现金流量套期损益的有效部分	10,301,253.94	22,143,187.06		22,143,187.06		32,444,441.00
外币财务报表折算差额	1,599,753.32	215,849,314.64		215,849,314.64	12,219,578.68	217,449,067.96
其他综合收益合计	-147,133,651.63	211,960,085.11	-7,549,400.81	219,509,485.92	12,219,578.68	72,375,834.29

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	74,243,968.97			74,243,968.97
合计	74,243,968.97			74,243,968.97

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,715,166,061.64	1,301,798,538.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,715,166,061.64	1,301,798,538.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	615,600,090.71	244,959,320.95
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	189,857,800.00	
转作股本的普通股股利		
提取职工奖扶基金	10,647,584.38	
期末未分配利润	2,130,260,767.97	1,546,757,859.92

**61、 营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,884,699,617.25	10,544,800,662.63	5,806,966,317.48	4,601,510,895.93
其他业务	206,000,470.09	173,374,873.85	143,741,214.88	133,007,691.83
合计	13,090,700,087.34	10,718,175,536.48	5,950,707,532.36	4,734,518,587.76

**62、 税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	5,914,523.48	
城市维护建设税	10,631,928.21	1,954,357.55
教育费附加	6,785,710.62	1,411,137.55
房产税	3,812,102.35	
土地使用税	1,476,362.58	
车船使用税	3,152.00	
其他	622,679.49	
营业税		308,159.36
合计	29,246,458.73	3,673,654.46

其他说明：

本年税金及附加包含印花税，房产税，土地使用税，车船使用税等税费，以上税种包含于上期的管理费用下的税金内。

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	79,989,356.84	55,738,669.57
运输费	44,448,380.60	50,479,798.41
项目前期费用	13,780,628.28	20,356,180.17
质保金	42,419,818.97	35,828,922.98
专业服务费	10,432,086.51	3,347,576.89
差旅费	11,464,265.20	4,280,119.25
折旧及摊销费	8,047,849.29	6,781,169.04
办公费用	5,268,649.06	3,427,436.02
租赁费	3,392,374.83	2,648,874.23
仓储费	3,308,421.87	2,940,964.74
服务费	250,825.27	800,975.58
其他	5,224,569.61	5,233,147.47
合计	228,027,226.33	191,863,834.35

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	596,481,575.66	271,981,891.11
职工薪酬	359,840,697.77	137,565,133.89
服务费	118,601,415.29	38,738,495.20
折旧及摊销费	43,522,954.09	24,694,226.70
差旅费	33,286,222.70	13,072,446.81
租赁费	30,358,183.40	6,984,238.20
修理费	15,210,231.86	4,679,692.72
保险费	14,871,629.56	7,366,432.57
办公费	10,377,177.72	5,345,677.23
税金	805,688.12	8,405,699.12
其他	96,540,890.75	28,461,474.44
合计	1,319,896,666.92	547,295,407.99

其他说明：

无

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	276,356,121.43	155,126,085.29
利息收入	-21,215,215.05	-19,774,191.96
汇兑损益	-20,179,038.41	18,015,070.30
其他	7,863,817.56	5,295,288.64
合计	242,825,685.53	158,662,252.27

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,852,437.01	1,606,149.23
二、存货跌价损失	3,150,711.60	4,141,393.68
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,003,148.61	5,747,542.91

其他说明：

无

**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-12,697.42
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-12,697.42
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-12,697.42

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司取得的投资收益	320,317,999.31	

理财产品收益	62,000,294.90	29,085,855.44
处置外汇远期合约的投资收益	5,883,187.06	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,380,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-426,172.77	-245,890.02
合计	393,155,308.50	28,839,965.42

## 69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	565,895.10	1,556,258.55	565,895.10
其中：固定资产处置利得	565,895.10	1,556,258.55	565,895.10
政府补助	30,063,887.66	26,804,359.49	30,063,887.66
其他	402,192.70	423,325.67	402,192.70
合计	31,031,975.46	28,783,943.71	31,031,975.46

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高新区财政奖励	21,000,000.00	16,000,000.00	与收益相关
财政扶持资金	4,836,276.95	3,000,000.00	与收益相关
PREH 经营补助	2,116,247.60	2,404,359.49	与收益相关
优秀人才培养补助	367,173.51		与收益相关
项目扶持款	322,500.00		与资产相关
节能减排补贴	295,902.86		与收益相关
产业扶持资金		5,000,000.00	与收益相关
宁波市信息化与工业化融合示范项目补助资金		400,000.00	与收益相关
其他	1,125,786.74		与收益相关
合计	30,063,887.66	26,804,359.49	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,529,301.84	704,410.74	1,529,301.84
其中：固定资产处置损失	1,529,301.84	704,410.74	1,529,301.84
债务重组损失		278,381.89	
对外捐赠	464,873.24	463,469.68	464,873.24
存货报废	3,189,630.58		3,189,630.58
其他	196,537.51	230,816.56	196,537.51
合计	5,380,343.17	1,677,078.87	5,380,343.17



其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	375,208,919.05	92,301,859.47
递延所得税费用	-207,236,393.89	-915,363.20
合计	167,972,525.16	91,386,496.27

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	963,332,305.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	240,833,076.38
子公司适用不同税率的影响	-25,917,268.66
调整以前期间所得税的影响	-232,958.15
非应税收入的影响	-31,154,884.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,933,577.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-24,917,083.17
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	4,428,066.13
所得税费用	167,972,525.16

其他说明：

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	24,067,059.57	23,432,029.63
利息收入	11,229,777.83	9,959,923.81
保证金、押金	8,420,894.83	547,806.26
收到赔偿金	2,542,209.10	636,219.49
收到再保险款	293,404.23	787,406.42
员工还款		332,807.86
往来款		261,057.35
其他	98,390.09	2,896,123.49
合计	46,651,735.65	38,853,374.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用、管理费用	923,549,965.20	600,780,232.93
受限资金	7,134,829.67	20,818,258.89
银行手续费等	2,606,538.14	1,803,481.42
往来款		1,569,443.09
其他	205,172.84	8,606,234.73
合计	933,496,505.85	633,577,651.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	2,348,000,000.00	7,021,500,000.00
合计	2,348,000,000.00	7,021,500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	3,403,000,000.00	6,440,000,000.00
其他		23,737,309.55
合计	3,403,000,000.00	6,463,737,309.55

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	795,359,780.37	273,493,889.19
加：资产减值准备	8,003,148.61	5,747,542.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	464,444,947.81	206,156,578.36
无形资产摊销	198,684,507.14	96,346,203.87
长期待摊费用摊销	6,014,623.46	3,725,166.29
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）	963,406.74	-851,847.81
财务费用（收益以“-”号填列）	276,356,121.43	123,251,126.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-393,155,308.50	-28,839,965.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-189,394,045.82	-12,594,615.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	54,902,088.99	5,652,869.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	-501,390,237.25	108,755,694.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	285,381,617.71	-675,625,665.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	67,752,535.12	-119,902,325.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,073,923,185.81	-14,685,347.75
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,156,890,480.00	1,632,481,461.41
减：现金的期初余额	9,079,498,836.83	3,373,590,168.09
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	-5,922,608,356.83	-1,741,108,706.68

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	365,562,516.33
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	64,197,543.36
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	301,364,972.97

其他说明：

无

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,156,890,480.00	9,079,498,836.83
其中：库存现金	57,887.20	540,565.67
可随时用于支付的银行存款	3,156,832,592.80	9,068,958,271.16
可随时用于支付的其他货币资金		10,000,000.00
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	3,156,890,480.00	9,079,498,836.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	118,639,340.91	111,504,511.24

其他说明：

□适用 √不适用

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	118,639,340.91	汇票、保函等保证金
应收账款	713,355,399.26	质押借款
存货	588,761,335.41	质押借款
固定资产	1,136,252,659.90	抵押借款
无形资产	31,600,329.27	抵押借款
其他流动资产	533,608,130.72	抵押借款
递延所得税资产	902,782,118.04	抵押借款
其他非流动资产	268,946,457.77	抵押借款
合计	4,293,945,771.28	/

**77、外币货币性项目**

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	21,075,733.83	6.7744	142,775,451.26
欧元	19,413,303.91	7.7496	150,445,339.99
罗马尼亚列伊	7,965,410.89	1.6963	13,511,726.49
墨西哥比索	15,031,468.09	0.3786	5,690,913.82
日元	92,198,553.49	0.0604	5,568,792.63
波兰兹罗提	1,303,451.69	1.8256	2,379,581.41

韩元	782,253,661.45	0.0059	4,615,296.60
泰铢	45,087,363.97	0.1993	8,985,911.64
马其顿代纳尔	11,634,937.52	0.1228	1,428,770.33
巴西雷亚尔	721,103.72	2.0605	1,485,834.21
印度卢比	72,085,577.37	0.1049	7,559,614.50
应收账款			
其中：美元	4,492,546.34	6.7744	30,434,305.89
欧元	43,672,202.72	7.7496	338,442,102.18
罗马尼亚列伊	146,411,062.04	1.6963	248,357,084.54
墨西哥比索	13,095,687.71	0.3786	4,958,027.37
日元	64,518,223.61	0.0604	3,896,900.71
波兰兹罗提	573,726.31	1.8256	1,047,394.75
韩元	2,792,734,341.00	0.0059	16,477,132.61
泰铢	133,888,273.37	0.1993	26,683,932.88
马其顿代纳尔	5,077,118.89	0.1228	623,470.20
巴西雷亚尔	856,597.66	2.0605	1,765,019.49
印度卢比	285,002,918.35	0.1049	29,888,256.05
长期借款			
其中：美元	100,000,000.00	6.7744	677,440,000.00
欧元	22,087,500.00	7.7496	171,169,290.00

其他说明：

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

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

适用 不适用

本公司下属子公司德国普瑞控股、KSS 和德国群英为本公司重要的境外经营实体，主要经营地位德国、美国、葡萄牙、罗马及墨西哥等国家，主要生产销售汽车电子类产品。记账本位币及选择依据，请参见附注五、4、记账本位币所述。

## 78、套期

适用 不适用

## 79、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业目标管理考核补贴	21,000,000.00	企业目标管理考核补贴	21,000,000.00
财政扶持资金	4,836,276.95	财政扶持资金	4,836,276.95
Preh 经营补助	152,481,993.30	Preh 经营补助	2,116,247.60
优秀人才培养补助	367,173.51	优秀人才培养补助	367,173.51
项目扶持款	4,720,000.00	项目扶持款	322,500.00
节能减排补贴	295,902.86	节能减排补贴	295,902.86
其他	1,125,786.74	其他	1,125,786.74
合计	184,827,133.36		30,063,887.66

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

**80、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
Preh IMA Automation GmbH	13,000 万欧元	100%	转让	2017.06.30	转让协议约定的交割条件完成之日	53,386						164

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宁波均胜汽车电子股份有限公司	宁波	宁波	汽车零部件生产制造	75	25	设立
宁波均胜科技有限公司	宁波	宁波	汽车零部件生产制造	100		设立
宁波产城均胜新能源科技有限公司	宁波	宁波	电池管理系统及能源管理系统研发、生产制造	40		设立
宁波均胜智能车联有限公司	宁波	宁波	卫星导航、通信设备研发、生产制造	100		设立
宁波均胜普瑞智能车联有限公司	宁波	宁波	卫星导航、通信设备研发、生产制造	100		设立
Joyson Europe GmbH	德国	德国	事业部管理	100		设立
Preh Holding GmbH	德国	德国	投资管理	100		同一控制
QUIN GmbH	德国	德国	汽车零部件生产制造	75		非同一控制合并
KSS Holdings, Inc.	美国	美国	汽车安全系统生产制造	100		非同一控制合并
Preh Car Connect GmbH	德国	德国	汽车信息业务产品	100		非同一控制合并
上海均胜奔源汽车零部件有限公司	上海	上海	汽车零部件生产制造	100		设立
长春均胜汽车零部件有限公司	长春	长春	汽车零部件生产制造	100		设立
辽源均胜汽车电子有限公司	辽源	辽源	汽车零部件生产制造	100		设立
成都均胜汽车电子有限公司	成都	成都	汽车零部件生产制造	100		设立
武汉均胜汽车零部件有限公司	武汉	武汉	汽车零部件生产制造	100		设立
长春华德塑料制品有限公司	长春	长春	汽车零部件生产制造	100		非同一控制
宁波胜芯电子科技有限公司	宁波	宁波	半导体、电子元器件、传感器等研发、生产制造	55		设立
Preh Romania S.R.L	罗马尼亚	罗马尼亚	汽车零部件生产制造	100		同一控制
Preh de Mexico S.A.de C.V.	墨西哥	墨西哥	汽车零部件生产制造	100		同一控制
Preh Inc.,US	美国	美国	汽车零部件生产制造	100		同一控制
Preh GmbH	德国	德国	汽车零部件生产制造	94.9	5.1	同一控制
Preh Portugal, Lda., PT	葡萄牙	葡萄牙	汽车零部件生产制造	100		同一控制
Preh Beteiligungs GmbH	德国	德国	投资管理	100		同一控制
宁波普瑞均胜汽车电子有限公司	宁波	宁波	汽车零部件生产制造	100		设立
Quin Romania SRL	罗马尼亚	罗马尼亚	汽车零部件生产制造	100		非同一控制
Quin Polska Sp. Z. o. o.	波兰	波兰	汽车零部件生产制造	100		非同一控制
宁波均胜群英汽车饰件有限公司	宁波	宁波	汽车零部件生产制造	100		非同一控制
群英(天津)汽车饰件有限公司	天津	天津	汽车零部件生产制造	100		非同一控制
QUIN Deco Mexico S.A. DE C.V.	墨西哥	墨西哥	汽车零部件生产制造	99	1	非同一控制
Aviation Occupant Safety, LLC	美国	美国	汽车安全系统生产制造	65		设立
BREED Automotive Technology, Inc	美国	美国	汽车安全系统生产制造	100		非同一控制下合并
百利得(湖州)安全系统有限公司	湖州	湖州	汽车安全系统生产制造	100		设立
Key Asian Holdings, Inc	美国	美国	汽车安全系统生产制造	100		设立
天津百利得汽车零部件有限公司(Tianjin)	天津	天津	汽车安全系统生产制造	80		设立
Key Automotive Accessories de Mexico, S. de R.L. de C.V.	墨西哥	墨西哥	汽车安全系统生产制造	100		设立
Key Automotive Accessories, Inc	美国	美国	汽车安全系统生产制造	100		设立
Key Automotive Direct de Mexico, S. de R.L. de C.V.	墨西哥	墨西哥	汽车安全系统生产制造	100		设立
Key Automotive of Florida, LLC	美国	美国	汽车安全系统生产制造	100		设立
Key Cayman GP LLC	开曼岛	开曼岛	汽车安全系统生产制造	100		设立
Key Cayman LP	开曼岛	开曼岛	汽车安全系统生产制造	100		设立



Key European Sales Limited	英国	英国	汽车安全系统生产制造	100		设立
Key Safety Restraint Systems, Inc	美国	美国	汽车安全系统生产制造	100		设立
Key Safety Systems, Inc	美国	美国	汽车安全系统生产制造	100		设立
百利得安全气囊国际贸易(上海)有限公司	上海	上海	汽车安全系统生产制造	100		设立
Key Safety Systems (Thailand), Ltd	泰国	泰国	汽车安全系统生产制造	100		设立
Key Safety Systems de Mexico, S. de R. L. de C.V.	墨西哥	墨西哥	汽车安全系统生产制造	100		设立
Key Safety Systems Deutschland, GmbH	德国	德国	汽车安全系统生产制造	100		设立
Key Safety Systems do Brasil Products Automotive LTDA	巴西	巴西	汽车安全系统生产制造	100		设立
Key Safety Systems Foreign Holdco, LLC	美国	美国	汽车安全系统生产制造	100		设立
Key Safety Systems France Eurl	法国	法国	汽车安全系统生产制造	100		设立
Key Safety Systems Hong Kong Limited	香港	香港	汽车安全系统生产制造	100		设立
Key Safety Systems India Private Limited	印度	印度	汽车安全系统生产制造	100		设立
Key Safety Systems Italia, S. r. l.	意大利	意大利	汽车安全系统生产制造	100		设立
Key Safety Systems Japan, K. K.	日本	日本	汽车安全系统生产制造	100		设立
Key Safety Systems Korea, Ltd	韩国	韩国	汽车安全系统生产制造	100		设立
Key Safety Systems Luxembourg, Sarl	卢森堡	卢森堡	汽车安全系统生产制造	100		设立
Key Safety Systems Macedonia Dooel	马其顿	马其顿	汽车安全系统生产制造	100		设立
Key Safety Systems RO, S. r. l.	罗马尼亚	罗马尼亚	汽车安全系统生产制造	100		设立
Key Safety Systems, S. r. l.	意大利	意大利	汽车安全系统生产制造	100		设立
KSS Abhishek Safety Systems Private Limited	印度	印度	汽车安全系统生产制造	65		设立
KSS Acquisition Company Limited	美国	美国	汽车安全系统生产制造	100		设立
百利得汽车主动安全系统(苏州)有限公司	苏州	苏州	汽车安全系统生产制造	100		设立
KSS Holdings Sarl	卢森堡	卢森堡	汽车安全系统生产制造	100		设立
上海檀创汽车技术有限公司	上海	上海	汽车安全系统生产制造	100		设立
百利得汽车电子系统(重庆)有限公司	重庆	重庆	汽车安全系统生产制造	1		设立
延锋百利得(上海)汽车安全系统有限公司(YFK)	上海	上海	汽车安全系统生产制造	50		设立
Logico Design S. r. l.	意大利	意大利	汽车安全系统生产制造	100		非同一控制下合并
KSS-ImageNext Co., LTD	韩国	韩国	汽车安全系统生产制造	70		非同一控制下合并
PalmVision Co. Ltd.	韩国	韩国	汽车安全系统生产制造	70		非同一控制下合并
BAG, S. R. L.	IT	意大利	汽车安全系统生产制造	50		非同一控制下合并
Preh Car Connect Thüringen GmbH, D	德国	德国	汽车信息业务产品	100		设立
Preh Car Connect Polska Sp. Z. o. o., PL	波兰	波兰	汽车信息业务产品	100		设立
Preh Car Connect USA Inc., US	美国	美国	汽车信息业务产品	100		设立
Preh Car Connect Japan K. K., JP	日本	日本	汽车信息业务产品	100		设立
上海均胜汽车电子科技有限公司	上海	上海	汽车信息业务产品	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

注 1: 本公司出资 2,000.00 万元设立宁波产城均胜新能源科技有限公司, 出资比例为 40.00%, 由于本公司占该公司董事会五名席位中的三名, 对其实际拥有控制权, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注 2: 本集团将延锋百利得(上海)汽车安全系统有限公司(以下简称“YFK”)纳入合并范围的原因是: 根据 YFK 公司章程, 董事会应有八名董事组成, 其中四名由 YFK 股东延锋伟世通汽车饰件系统有限公司提名, 另外四名由本公司提名。本公司可以提名副董事长、总经理以及公司财务经理。若提交董事会的议案出现僵局, 在继续召开的董事会上, 副董事长应有权对此僵局议案投支持或反对的额外一票, 故本公司对其实际拥有控制权。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
YFK	50.10	14,546.88		79,280.69
QUIN GmbH	25.00	185.73		12,562.91

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
YFK	258,592.41	47,474.38	306,066.79	141,294.76	13,260.05	154,554.81	291,237.80	67,502.71	358,740.51	198,794.40	13,272.77	212,067.17
QUIN GmbH	70,798.52	83,636.81	154,435.33	56,758.43	61,395.31	118,153.74	56,645.34	87,869.22	144,514.56	53,528.35	41,477.49	95,005.84

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
YFK	283,376.05	30,483.22	30,483.22	14,472.97	35,618.75	2,328.70	2,445.13	3,473.58
QUIN GmbH	56,228.45	742.92	742.92	-11,150.93	45,841.93	2,037.96	2,640.80	-9,971.71

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

详见本附注七、17、长期股权投资

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

### （一）风险管理目标和政策

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

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险，本公司外汇风险主要包括因外汇变动产生的收付现金流波动风险和外币报表折算差额波动风险。前种风险影响损益，后种风险直接影响权益（其他综合收益）。本公司承受外汇风险主要与欧元和美元有关：本公司境外子公司德国普瑞及美国 KSS 业务活动主要以欧元和美元计价结算；本公司及境内子公司业务活动除均胜汽车存在部分美元采购和销售外，其他公司业务活动主要以人民币计价结算。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。2017 年 6 月 30 日，本公司外币货币性项目明细如下表：

项目	期末余额		期初余额	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金		344,447,232.88		135,201,934.49
其中：美元	21,075,733.83	142,775,451.26	13,245,465.37	91,883,793.27
欧元	19,413,303.91	150,445,339.99	5,927,380.04	43,310,180.48
罗马尼亚列伊	7,965,410.89	13,511,726.49	3,996.39	6,433.39
墨西哥比索	15,031,468.09	5,690,913.82	2,960.00	993.38
日元	92,198,553.49	5,568,792.63		
波兰兹罗提	1,303,451.69	2,379,581.41	326.25	533.97
韩元	782,253,661.45	4,615,296.60		
泰铢	45,087,363.97	8,985,911.64		
马其顿代纳尔	11,634,937.52	1,428,770.33		
巴西雷亚尔	721,103.72	1,485,834.21		
印度卢比	72,085,577.37	7,559,614.50		
应收账款		702,573,626.67		107,908,107.01
其中：美元	4,492,546.34	30,434,305.89	11,268,801.01	78,171,672.60
欧元	43,672,202.72	338,442,102.18	4,065,879.83	29,708,570.71
罗马尼亚列伊	146,411,062.04	248,357,084.54	17,308.79	27,863.69
墨西哥比索	13,095,687.71	4,958,027.37		
日元	64,518,223.61	3,896,900.71		
波兰兹罗提	573,726.31	1,047,394.75		
韩元	2,792,734,341.00	16,477,132.61		

泰铢	133,888,273.37	26,683,932.88		
马其顿代纳尔	5,077,118.89	623,470.20		
巴西雷亚尔	856,597.66	1,765,019.49		
印度卢比	285,002,918.35	29,888,256.05		
应付账款		627,146,168.60		228,533,283.63
其中：美元	351,486.58	2,381,110.66	21,480,063.49	149,007,200.43
欧元	21,776,358.88	168,758,070.80	6,062,355.35	9,759,179.64
罗马尼亚列伊	179,249,108.87	304,060,263.38	8,836,430.50	64,566,030.38
墨西哥比索	63,034,682.43	23,864,930.77	363,109.24	121,859.46
日元	2,290,000.00	138,316.00	85,047,999.00	5,061,206.42
波兰兹罗提	5,344,381.92	9,756,703.63	10,880.00	17,807.30
韩元	4,618,033,575.98	27,246,398.10		
泰铢	136,792,354.18	27,262,716.19		
马其顿代纳尔	452,818,571.40	55,606,120.57		
印度卢比	76,967,087.86	8,071,538.50		
收付差额		75,427,458.07		-120,625,176.62
货币性项目外币净额		419,874,690.95		14,576,757.86

#### 外汇风险敏感性分析：

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

项目	汇率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
外币报表折算	对人民币升值 10%	87,565,833.25	740,970,721.53	24,206,365.14	433,667,921.24
外币报表折算	对人民币贬值 10%	-87,565,833.25	-740,970,721.53	-24,206,365.14	-433,667,921.24
外币货币性项目	对人民币升值 10%	41,987,469.10	41,987,469.10	112,707,050.90	112,707,050.90
外币货币性项目	对人民币贬值 10%	-41,987,469.10	-41,987,469.10	-112,707,050.90	-112,707,050.90

#### (2) 利率风险—现金流量变动风险

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

利率风险敏感性分析基于下述假设：

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

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

项目	利率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
借款利息支出	增加 10%	-27,635,612.14	-27,635,612.14	-15,512,608.53	-15,512,608.53
借款利息支出	减少 10%	27,635,612.14	27,635,612.14	15,512,608.53	15,512,608.53

#### (3) 其他价格风险

无。

## 2、信用风险

2017年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 1,060,602,349.05 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 24.16%，前五名的欠款金额分部较均匀且均在信用期内，因此本公司没有重大的信用集中风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
宁波均胜投资集团有限公司	宁波	实业项目投资,企业管理咨询,自有房屋租赁等	12,000.00	33.37	33.37

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是自然人王剑峰先生

其他说明:

无

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营和联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波均胜房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
宁波龙泽置业有限公司	母公司的控股子公司
宁波均胜资产管理有限公司	母公司的全资子公司
Wallerstein Interior GmbH	其他
Volant GmbH	其他
宁波梅山岛开发投资有限公司	其他
延锋汽车饰件系统有限公司	其他
延锋汽车饰件系统南京有限公司(以下简称“延锋(南京)”)	其他
上海延锋江森座椅有限公司(以下简称“延锋江森座椅”)	其他
上海延锋金桥汽车饰件系统有限公司(以下简称“延锋金桥”)	其他
延锋汽车饰件系统武汉有限公司(以下简称“延锋武汉”)	其他
延锋汽车饰件系统(合肥)有限公司(以下简称“延锋(合肥)”)	其他
上海延康汽车零部件有限公司(以下简称“延康汽车”)	其他
延锋汽车饰件系统重庆有限公司(以下简称“延锋汽车饰件(重庆)”)	其他

延锋汽车饰件系统仪征有限公司(以下简称“延锋仪征”)	其他
南京延锋江森座椅有限公司(以下简称“南京延锋江森座椅”)	其他
烟台延锋江森座椅有限公司(以下简称“烟台延锋江森座椅”)	其他
合肥云鹤江森汽车座椅有限公司(以下简称“合肥云鹤江森”)	其他
沈阳延锋江森座椅有限责任公司(以下简称“沈阳延锋江森座椅”)	其他
北京海纳川延锋汽车模块系统有限公司(以下简称“海纳川延锋汽车模块”)	其他
延锋海纳川汽车饰件系统有限公司(以下简称“海纳川饰件”)	其他
延锋汽车内饰系统(上海)有限公司(以下简称“延锋内饰”)	其他
宁波延锋江森座椅有限公司	其他
宁波均胜普瑞工业自动化及机器人有限公司	母公司的全资子公司
Preh IMA Automation Evansville Inc.	母公司的全资子公司
Preh IMA Automation GmbH	母公司的全资子公司
Preh IMA Automation Amberg GmbH	母公司的全资子公司

## 其他说明

与本公司的关联关系的其他中 Wallerstein Interior GmbH 和 Volant GmbH 为 QUIN GmbH 25% 股东的子公司，宁波梅山岛开发投资有限公司为持有宁波胜芯科技有限公司 20% 股权的股东，延锋汽车饰件系统有限公司为 YFK 的 50.10% 的股东，剩余的其他为 YFK 少数股东的子公司。

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Wallerstein Interior GmbH	销售商品		5,468,204.33
延锋金桥	销售商品	38,084,122.32	
延锋武汉	销售商品	51,870,809.55	
宁波延锋	销售商品	18,508,741.50	
延锋(合肥)	销售商品	7,276,605.93	
延锋江森座椅	销售商品	34,189,714.46	
延锋内饰	销售商品	17,745,744.15	
沈阳延锋江森座椅	销售商品	5,925,330.15	
合肥云鹤江森	销售商品	5,451,887.47	
海纳川延锋汽车模块	销售商品	1,391,555.92	
南京延锋江森座椅	销售商品	21,749,720.22	
烟台延锋江森座椅	销售商品	1,519,127.36	
海纳川饰件	销售商品	2,255,306.41	
延锋汽车饰件(重庆)	销售商品	12,000.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用



**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
宁波均胜房地产开发有限公司	房屋建筑物	171,000.00	378,000.00
宁波龙泽置业有限公司	房屋建筑物	171,000.00	
宁波均胜投资集团有限公司	房屋建筑物	310,248.00	325,760.40
延康汽车	房屋建筑物	7,092,953.45	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宁波均胜资产管理有限公司	房屋建筑物	1,125,000.00	375,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波均胜投资集团有限公司	200,000,000.00	2016-9-2	2017-9-1	否
宁波均胜投资集团有限公司	160,000,000.00	2016-9-29	2017-9-28	否
宁波均胜投资集团有限公司	500,000,000.00	2017-1-13	2018-1-13	否
宁波均胜投资集团有限公司	50,000,000.00	2017-2-13	2018-2-13	否
宁波均胜投资集团有限公司	50,000,000.00	2017-2-13	2018-2-13	否
宁波均胜投资集团有限公司	60,000,000.00	2017-5-12	2018-5-11	否
宁波均胜投资集团有限公司	80,000,000.00	2017-5-22	2018-5-21	否
宁波均胜投资集团有限公司	45,000,000.00	2016-4-29	2017-12-21	否
宁波均胜投资集团有限公司	5,000,000.00	2016-4-29	2018-6-21	否

宁波均胜投资集团有限公司	45,000,000.00	2016-4-29	2018-12-21	否
宁波均胜投资集团有限公司	400,000,000.00	2016-4-29	2019-4-29	否
宁波均胜投资集团有限公司	1,065,570.00	2015-1-20	2019-5-21	否
宁波均胜投资集团有限公司	85,245,600.00	2015-1-20	2018-11-21	否
宁波均胜投资集团有限公司	3,487,320.00	2015-1-20	2018-5-21	否
宁波均胜投资集团有限公司	69,746,400.00	2015-1-20	2017-11-21	否
宁波均胜投资集团有限公司	9,202,650.00	2015-9-17	2019-11-21	否
宁波均胜投资集团有限公司	2,421,750.00	2015-9-17	2019-5-21	否
宁波均胜投资集团有限公司	206,619,200.00	2016-5-25	2021-5-21	否
宁波均胜投资集团有限公司	206,619,200.00	2016-5-26	2021-5-21	否
宁波均胜投资集团有限公司	132,100,800.00	2016-11-29	2021-5-21	否
宁波均胜投资集团有限公司	132,100,800.00	2016-11-30	2021-5-21	否
宁波均胜投资集团有限公司	203,232,000.00	2017-6-8	2018-6-7	否
宁波均胜投资集团有限公司	100,000,000.00	2017-6-16	2018-6-15	否
合计	2,746,841,290.00			

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,369.03	4,338.03

(8). 其他关联交易

适用 不适用

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
宁波均胜房地产开发有限公司	支付工程款项	1,435,032.42	
宁波均胜房地产开发有限公司	收到代收电费	82,129.65	
宁波龙泽置业有限公司	收到代收电费	42,038.76	
宁波均胜投资集团有限公司	支付分红款项	63,723,436.00	

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:					
	Preh IMA Automation Amberg GmbH	284,744.41			
	Preh IMA Automation Evansville Inc.	1,013.65			
	宁波均胜普瑞工业自动化及机器人有限公司	1,542,847.10			
	延锋江森座椅	20,927,110.34		32,192,508	
	延锋金桥	21,607,735.77		23,351,948	
	延锋武汉	21,980,516.09		15,963,923	
	宁波延锋	16,395,007.13		15,086,651	
	延锋内饰	6,385,893.09		8,642,761	
	沈阳延锋江森座椅	6,346,470.55		6,891,174	
	南京延锋江森座椅	13,678,647.22		5,196,641	
	海纳川延锋汽车模块	3,275,009.35		4,196,381	
	合肥云鹤江森	3,801,971.07		3,853,943	
	延锋(合肥)	699,800.73		2,766,978	
	烟台延锋江森座椅	1,392,470.38		2,666,068	
	海纳川饰件	2,765,129.61		1,282,309	
	延锋汽车饰件(重庆)			12,870	
	合计	121,084,366.49		122,104,155	
其他应收款:					
	Preh IMA Automation Amberg GmbH	154,804,841.04			
	合计	154,804,841.04			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:			
	Wallerstein Interior GmbH		1,722,321.27
	Preh IMA Automation GmbH	16,007,617.00	
	宁波均胜普瑞工业自动化及机器人有限公司	8,729,262.12	
	合计	24,736,879.12	1,722,321.27
其他应付款:			
	宁波均胜投资集团有限公司	885,483.40	885,483.40
	Volant GmbH	31,565,066.95	31,930,716.00
	宁波梅山岛开发投资有限公司	12,500,000.00	12,500,000.00
	Wallerstein	4,262,280.00	4,018,740.00
	合计	13,385,483.40	49,334,939.40

**7、关联方承诺**适用 不适用**8、其他**适用 不适用**十三、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

## 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	170,878,157.98	163,895,446.32
资产负债表日后第 2 年	113,882,156.26	114,386,539.40
资产负债表日后第 3 年	95,504,918.34	95,814,493.53
以后年度	283,459,953.46	267,129,769.95

**2、 或有事项**

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十四、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十五、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

(1). 追溯重述法

适用 不适用

## (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、 债务重组

适用 不适用

## 3、 资产置换

## (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 十六、 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：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额				期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款									
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,850,480.00	100.00			2,850,480.00	100.00			1,518,371.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款									
合计	2,850,480.00	100.00		/	2,850,480.00	100.00		/	1,518,371.34

期末单项金额重大并单独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

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：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
全额收回组合	2,850,480.00		
合计	2,850,480.00		

(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 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,850,480.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	925,477,992.33	100.00		925,477,992.33	1,317,895,807.36	100.00		1,317,895,807.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款								
合计	925,477,992.33	100.00	/	925,477,992.33	1,317,895,807.36	100.00	/	1,317,895,807.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
全额收回组合	925,477,992.33		
合计	925,477,992.33		

**(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 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	505,695,367.89	817,419,282.45
关联方内部资金拆借	354,104,000.00	454,982,908.46
关联方代垫款	65,170,216.44	44,971,384.41
备用金、保证金	506,008.00	506,008.00
其他	2,400.00	16,224.04
合计	925,477,992.33	1,317,895,807.36

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
关联方单位一	往来款	386,695,367.89	1-2年	41.78	
关联方单位二	资金拆借	232,488,000.00	1-2年	25.12	
关联方单位三	资金拆借	101,616,000.00	1年以内	10.98	
关联方单位四	往来款	79,000,000.00	1年以内	8.54	
关联方单位五	代垫款	65,170,216.44	1-2年	7.04	
合计	/	864,969,584.33	/	93.46	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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



对子公司投资	11,887,292,031.1	11,887,292,031.1	11,263,169,116.54	11,263,169,116.54
合计	11,887,292,031.1	11,887,292,031.1	11,263,169,116.54	11,263,169,116.54

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宁波均胜汽车电子股份有限公司	570,748,350.00	332,417,935.92		903,166,285.92
Preh Holding GmbH	2,459,578,516.88			2,459,578,516.88
宁波均胜普瑞工业自动化及机器人有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00	
QUIN GmbH	488,370,300.00			488,370,300.00
宁波均胜科技有限公司	71,150,000.00	110,805,978.64		181,955,978.64
宁波产城均胜新能源科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
宁波均胜智能车联有限公司	133,000,000.00			133,000,000.00
Joyson Europe GmbH	4,113,220.00			4,113,220.00
KSS Holdings, Inc.	6,758,263,045.23	205,899,000.00		6,964,162,045.23
Preh Car Connect GmbH	722,945,684.43			722,945,684.43
宁波均胜普瑞智能车联有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
合计	11,263,169,116.54	649,122,914.56	25,000,000.00	11,887,292,031.10

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	5,708,830.19			
合计	5,708,830.19			

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	114,422,391.95	169,246,051.53
理财产品	60,701,191.50	28,527,782.88
合计	175,123,583.45	197,773,834.41

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十七、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	319,354,592.58	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	30,063,887.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,448,848.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-98,358,109.42	
少数股东权益影响额		
合计	247,611,522.19	

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**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.70	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.84	0.39	0.39

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

## 第九节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的2017半年度报告文本。
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王剑峰

董事会批准报送日期：2017-08-19