

浙江亚太机电股份有限公司

ZHEJIANG ASIA-PACIFIC MECHANICAL & ELECTRONIC CO.,LTD



2016 年半年度财务报告 (未经审计)

股票简称：亚太股份

股票代码：002284

2016 年 08 月

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江亚太机电股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	637,191,692.78	568,787,031.54
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	517,092,677.35	315,296,849.61
应收账款	745,267,882.17	645,800,042.43
预付款项	32,511,399.45	21,891,844.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,666,811.20	9,872,993.07
买入返售金融资产		
存货	399,002,789.07	467,320,057.24
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	131,624,907.81	410,800,829.77
流动资产合计	2,477,358,159.83	2,439,769,647.97
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	85,864,982.07	81,606,083.41
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	119,159,693.00	46,414,631.39
投资性房地产		
固定资产	1,109,777,647.80	1,013,049,546.41
在建工程	427,726,792.92	426,091,322.68
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	171,143,664.97	168,816,368.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	937,450.04	1,177,227.55
递延所得税资产	26,745,703.53	26,530,961.42
其他非流动资产	121,323,277.90	48,667,266.80
非流动资产合计	2,062,679,212.23	1,812,353,407.73
资产总计	4,540,037,372.06	4,252,123,055.70
流动负债：		
短期借款	352,000,000.00	302,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	536,734,000.00	398,641,090.00
应付账款	774,859,820.84	770,094,715.80
预收款项	4,601,615.88	7,903,000.39

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	41,212,471.39	45,408,709.92
应交税费	28,751,545.53	24,064,624.01
应付利息	423,209.90	309,950.84
应付股利	5,315,512.69	
其他应付款	9,713,105.14	7,450,583.42
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,753,611,281.37	1,555,872,674.38
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	135,627,573.68	69,070,099.97
递延所得税负债	49,092.26	66,262.57
其他非流动负债		
非流动负债合计	135,676,665.94	69,136,362.54
负债合计	1,889,287,947.31	1,625,009,036.92
所有者权益：		
股本	737,556,000.00	737,556,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,137,042,890.53	1,137,042,890.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,308,032.33	4,308,032.33
盈余公积	123,158,185.77	123,158,185.77
一般风险准备		
未分配利润	607,063,769.96	581,487,051.38
归属于母公司所有者权益合计	2,609,128,878.59	2,583,552,160.01
少数股东权益	41,620,546.16	43,561,858.77
所有者权益合计	2,650,749,424.75	2,627,114,018.78
负债和所有者权益总计	4,540,037,372.06	4,252,123,055.70

法定代表人：黄伟中

主管会计工作负责人：施纪法

会计机构负责人：施纪法

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	528,590,689.29	512,389,486.23
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	375,714,423.51	224,112,421.89
应收账款	707,964,792.60	631,418,378.17
预付款项	19,425,158.73	17,983,122.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	545,612,512.41	392,976,379.49
存货	278,786,388.39	353,469,724.37
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	115,000,000.00	400,000,000.00
流动资产合计	2,571,093,964.93	2,532,349,512.15
非流动资产：		
可供出售金融资产	85,864,982.07	81,606,083.41
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	560,883,671.56	462,838,609.95
投资性房地产		
固定资产	605,460,247.68	598,523,907.93
在建工程	102,227,982.61	93,497,473.22
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	62,802,393.93	63,246,839.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	21,152,522.32	21,555,008.22
其他非流动资产	43,012,126.38	28,957,874.56
非流动资产合计	1,481,403,926.55	1,350,225,796.65
资产总计	4,052,497,891.48	3,882,575,308.80
流动负债：		
短期借款	297,000,000.00	297,000,000.00
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	444,404,000.00	380,610,000.00
应付账款	571,235,915.21	559,532,595.65
预收款项	4,576,615.88	8,135,821.03
应付职工薪酬	18,728,663.07	24,422,039.74
应交税费	21,150,652.10	17,103,794.92
应付利息	362,553.63	302,640.42
应付股利		
其他应付款	7,824,464.82	5,261,647.34
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,365,282,864.71	1,292,368,539.10
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	132,482,573.79	65,727,600.08
递延所得税负债	49,092.26	66,262.57
其他非流动负债		
非流动负债合计	132,531,666.05	65,793,862.65
负债合计	1,497,814,530.76	1,358,162,401.75
所有者权益：		
股本	737,556,000.00	737,556,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,136,943,956.12	1,136,943,956.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,308,032.33	4,308,032.33
盈余公积	123,158,185.77	123,158,185.77
未分配利润	552,717,186.50	522,446,732.83
所有者权益合计	2,554,683,360.72	2,524,412,907.05
负债和所有者权益总计	4,052,497,891.48	3,882,575,308.80

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,687,660,035.85	1,725,606,017.36
其中：营业收入	1,687,660,035.85	1,725,606,017.36
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,580,917,561.62	1,618,607,663.16
其中：营业成本	1,385,939,058.27	1,433,952,802.40
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	6,527,094.94	5,123,513.93
销售费用	41,268,656.31	44,861,338.24
管理费用	125,997,936.39	116,758,547.15
财务费用	7,055,802.08	11,915,632.44
资产减值损失	14,129,013.63	5,995,829.00
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）	4,376,901.97	12,827,767.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-874,256.08	-1,074,328.07
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	111,119,376.20	119,826,122.03
加：营业外收入	10,636,566.37	7,493,591.30
其中：非流动资产处置利得	56,738.24	197,238.19
减：营业外支出	2,330,320.63	3,112,203.69
其中：非流动资产处置损失	226,671.16	27,061.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	119,425,621.94	124,207,509.64
减：所得税费用	16,628,490.76	16,305,803.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	102,797,131.18	107,901,706.25
归属于母公司所有者的净利润	99,332,318.58	103,531,434.29
少数股东损益	3,464,812.60	4,370,271.96
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他		

综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	102,797,131.18	107,901,706.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	99,332,318.58	103,531,434.29
归属于少数股东的综合收益总额	3,464,812.60	4,370,271.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.14
（二）稀释每股收益	0.13	0.14

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

法定代表人：黄伟中

主管会计工作负责人：施纪法

会计机构负责人：施纪法

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,493,385,841.40	1,375,340,500.38
减：营业成本	1,242,943,445.34	1,137,616,638.59
营业税金及附加	4,717,707.37	4,302,235.66
销售费用	34,002,218.27	37,110,557.76
管理费用	95,115,223.75	99,023,677.01
财务费用	6,552,248.96	10,047,109.97
资产减值损失	12,441,757.57	7,251,854.66
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）	13,382,136.71	13,807,999.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,002,561.61	-94,096.57
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	110,995,376.85	93,796,426.06
加：营业外收入	7,318,785.13	6,311,990.16

其中：非流动资产处置利得	51,545.31	311,580.80
减：营业外支出	1,446,520.06	1,937,609.35
其中：非流动资产处置损失	137,183.38	7,418.85
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	116,867,641.92	98,170,806.87
减：所得税费用	12,841,588.25	10,814,693.83
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	104,026,053.67	87,356,113.04
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	104,026,053.67	87,356,113.04
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.12
（二）稀释每股收益	0.14	0.12

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,328,370,825.96	1,515,235,605.91
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,068,493.80	948,290.89
收到其他与经营活动有关的现金	12,249,361.44	7,691,052.08
经营活动现金流入小计	1,342,688,681.20	1,523,874,948.88
购买商品、接受劳务支付的现金	1,054,865,133.61	1,158,444,666.98
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	144,463,550.18	134,934,893.15
支付的各项税费	79,636,500.28	74,142,309.44
支付其他与经营活动有关的现金	55,694,035.69	53,266,299.91
经营活动现金流出小计	1,334,659,219.76	1,420,788,169.48
经营活动产生的现金流量净额	8,029,461.44	103,086,779.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,251,158.05	13,902,095.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,226,500.69	717,416.92
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	749,575,000.00	966,857,400.00
投资活动现金流入小计	760,052,658.74	981,476,912.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	236,175,558.91	224,224,514.44
投资支付的现金	75,742,500.00	82,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	386,200,000.00	633,000,000.00
投资活动现金流出小计	698,118,058.91	939,224,514.44
投资活动产生的现金流量净额	61,934,599.83	42,252,398.38

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	500,000.00	
取得借款收到的现金	221,000,000.00	267,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	221,500,000.00	267,000,000.00
偿还债务支付的现金	171,000,000.00	270,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,663,411.71	41,445,301.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	590,612.52	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	249,663,411.71	311,445,301.54
筹资活动产生的现金流量净额	-28,163,411.71	-44,445,301.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	307,543.73	-35,489.48
五、现金及现金等价物净增加额	42,108,193.29	100,858,386.76
加：期初现金及现金等价物余额	384,836,916.12	153,796,347.53
六、期末现金及现金等价物余额	426,945,109.41	254,654,734.29

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,012,442,493.84	1,175,148,671.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,576,352.71	6,643,862.15
经营活动现金流入小计	1,019,018,846.55	1,181,792,533.43
购买商品、接受劳务支付的现金	785,656,772.53	980,498,352.31
支付给职工以及为职工支付的现金	83,731,396.91	77,179,393.77
支付的各项税费	55,183,297.82	56,611,821.78
支付其他与经营活动有关的现金	53,878,895.37	39,316,716.26
经营活动现金流出小计	978,450,362.63	1,153,606,284.12
经营活动产生的现金流量净额	40,568,483.92	28,186,249.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金	11,379,575.10	13,902,095.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,180,752.55	7,492,715.51
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	729,725,000.00	966,857,400.00
投资活动现金流入小计	750,285,327.65	988,252,211.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,819,497.86	65,525,035.42
投资支付的现金	101,042,500.00	82,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	511,062,138.60	794,271,507.20
投资活动现金流出小计	692,924,136.46	941,796,542.62
投资活动产生的现金流量净额	57,361,191.19	46,455,668.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	171,000,000.00	267,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	171,000,000.00	267,000,000.00
偿还债务支付的现金	171,000,000.00	197,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,292,638.79	39,475,037.64
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	248,292,638.79	236,475,037.64
筹资活动产生的现金流量净额	-77,292,638.79	30,524,962.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	174,198.79	61,683.82
五、现金及现金等价物净增加额	20,811,235.11	105,228,564.28
加：期初现金及现金等价物余额	341,144,515.81	105,913,272.69
六、期末现金及现金等价物余额	361,955,750.92	211,141,836.97

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其 他										
一、上年期末余额	737,556,000.00				1,137,042,890.53			4,308,032.33	123,158,185.77		581,487,051.38	43,561,858.77	2,627,114,018.78
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	737,556,000.00				1,137,042,890.53			4,308,032.33	123,158,185.77		581,487,051.38	43,561,858.77	2,627,114,018.78
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）											25,576,718.58	-1,941,312.61	23,635,405.97
（一）综合收益总额											99,332,318.58	3,464,812.60	102,797,131.18
（二）所有者投入和减少 资本												500,000.00	500,000.00
1．股东投入的普通股												500,000.00	500,000.00
2．其他权益工具持有者 投入资本													
3．股份支付计入所有者													

权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-73,755,600.00	-5,906,125.21	-79,661,725.21	
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										-73,755,600.00	-5,906,125.21	-79,661,725.21	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	737,556,000.00				1,137,042,890.53			4,308,032.33	123,158,185.77		607,063,769.96	41,620,546.16	2,650,749,424.75

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
		优先 股	永续 债	其 他									
一、上年期末余额	368,778,000.00				1,321,431,890.53			4,308,032.33	111,046,319.08		673,668,463.18	37,598,443.57	2,516,831,148.69
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	368,778,000.00				1,321,431,890.53			4,308,032.33	111,046,319.08		673,668,463.18	37,598,443.57	2,516,831,148.69
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	368,778,000.00				-184,389,000.00				12,111,866.69		-92,181,411.80	5,963,415.20	110,282,870.09
（一）综合收益总额											141,906,273.52	6,781,883.15	148,688,156.67
（二）所有者投入和减少 资本												4,000,000.00	4,000,000.00
1. 股东投入的普通股												4,000,000.00	4,000,000.00
2. 其他权益工具持有者 投入资本													
3. 股份支付计入所有者 权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								12,111,866.69		-49,698,685.32	-4,818,467.95	-42,405,286.58
1. 提取盈余公积								12,111,866.69		-12,111,866.69		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东） 的分配										-36,877,800.00	-4,818,467.95	-41,696,267.95
4. 其他										-709,018.63		-709,018.63
(四) 所有者权益内部结 转	368,778,000.00				-184,389,000.00					-184,389,000.00		
1. 资本公积转增资本（或 股本）	184,389,000.00				-184,389,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或 股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他	184,389,000.00									-184,389,000.00		
(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	737,556,000.00				1,137,042,890.53			4,308,032.33	123,158,185.77	581,487,051.38	43,561,858.77	2,627,114,018.78

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	737,556,000.00				1,136,943,956.12			4,308,032.33	123,158,185.77	522,446,732.83	2,524,412,907.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	737,556,000.00				1,136,943,956.12			4,308,032.33	123,158,185.77	522,446,732.83	2,524,412,907.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										30,270,453.67	30,270,453.67
（一）综合收益总额										104,026,053.67	104,026,053.67
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-73,755,600.00	-73,755,600.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-73,755,600.00	-73,755,600.00
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	737,556,000.00				1,136,943,956.12			4,308,032.33	123,158,185.77	552,717,186.50	2,554,683,360.72

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	368,778,000.00				1,321,332,956.12			4,308,032.33	111,046,319.08	634,706,732.63	2,440,172,040.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	368,778,000.00				1,321,332,956.12			4,308,032.33	111,046,319.08	634,706,732.63	2,440,172,040.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	368,778,000.00				-184,389,000.00				12,111,866.69	-112,259,999.80	84,240,866.89
（一）综合收益总额										121,118,666.89	121,118,666.89
（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									12,111,866.69	-48,989,666.69	-36,877,800.00
1. 提取盈余公积									12,111,866.69	-12,111,866.69	
2. 对所有者（或股东）的分配										-36,877,800.00	-36,877,800.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	368,778,000.00				-184,389,000.00					-184,389,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	184,389,000.00				-184,389,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	184,389,000.00									-184,389,000.00	
(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	737,556,000.00				1,136,943,956.12			4,308,032.33	123,158,185.77	522,446,732.83	2,524,412,907.05

三、公司基本情况

浙江亚太机电股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市〔2000〕36号文批准，由浙江亚太机电集团有限公司整体变更设立。公司于2000年12月7日在浙江省工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为913300001434287925的营业执照，现有注册资本人民币737,556,000.00元，股份总数737,556,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份51,584,358股；无限售条件的流通股份685,971,642股。公司股票于2009年8月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属汽车零部件及配件制造行业。经营范围：汽车及轨道车辆制动系统、汽车底盘系统、汽车电子及音响娱乐系统的科研开发、制造、销售、技术服务及进出口业务。主要产品：制动器、制动泵、助力器等汽车制动系统。

本财务报表业经公司2016年8月24日第六届董事会第三次会议批准对外报出。

本公司将杭州自立汽车底盘部件有限公司、芜湖亚太汽车底盘有限公司和柳州市浙亚汽车底盘部件有限责任公司等十六家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2016年1月1日起至2016年6月30日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

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

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保

留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

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

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

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

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	40.00%	40.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
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

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

11、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的

制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

② 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

13、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	3-5	19.40-4.75

通用设备	年限平均法	5-7	3-5	19.40-13.57
专用设备	年限平均法	5-10	3-5	19.40-9.50
运输工具	年限平均法	5-7	3-5	19.40-13.57

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

14、在建工程

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

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

15、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	12-50年
软件	5年
杭州亚太埃伯恩汽车部件有限公司非专利技术	13年4个月

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

17、长期资产减值

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

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

18、长期待摊费用

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

19、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

20、预计负债

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

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

21、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

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

22、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

24、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17%、6% 的税率计缴；出口货物实行“免、抵、退”政策，退税率为 5%-17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 增值税优惠

根据财政部、国家税务总局财税〔2006〕111 号、财税〔2006〕135 号文、浙江省国家税务局浙国税流〔2006〕48 号文，从 2006 年 10 月 1 日起，子公司杭州自立汽车底盘部件有限公司享受民政福利企业增值税由主管税务机关按企业安置残疾人员的人数限额即征即退的办法。

2. 企业所得税优惠

经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局审核通过，公司取得编号为 GR201433000381 的高新技术企业认定证书，自 2014 年起 3 年内按 15% 的税率计缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	294,225.25	348,694.31

银行存款	527,686,084.16	483,650,421.81
其他货币资金	109,211,383.37	84,787,915.42
合计	637,191,692.78	568,787,031.54

其他说明

① 银行存款期末余额中，公司已质押的定期存单为 101,035,200.00 元，用以取得银行承兑汇票 283,924,000.00 元。

② 其他货币资金期末余额中，银行承兑汇票保证金存款为 98,425,500.00 元，用以取得银行承兑汇票 249,810,000.00 元，进口设备信用证保证金存款为 10,785,883.37 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	509,423,649.62	300,347,167.23
商业承兑票据	7,669,027.73	14,949,682.38
合计	517,092,677.35	315,296,849.61

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	11,000,000.00
合计	11,000,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	663,617,892.35	
合计	663,617,892.35	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	791,746,082.39	100.00%	46,478,200.22	5.87%	745,267,882.17	684,621,238.24	100.00%	38,821,195.81	5.67%	645,800,042.43
合计	791,746,082.39	100.00%	46,478,200.22	5.87%	745,267,882.17	684,621,238.24	100.00%	38,821,195.81	5.67%	645,800,042.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	750,718,485.83	37,535,924.29	5.00%
1 至 2 年	31,129,972.02	3,112,997.20	10.00%
2 至 3 年	5,460,037.36	2,184,014.94	40.00%
3 至 4 年	2,566,368.79	2,053,095.03	80.00%
4 至 5 年	1,395,248.14	1,116,198.51	80.00%
5 年以上	475,970.25	475,970.25	100.00%
合计	791,746,082.39	46,478,200.22	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,657,004.41 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：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
北京亚太汽车底盘系统有限公司	133,365,286.92	16.84	6,668,264.35
重庆长安汽车股份有限公司	90,792,461.43	11.47	4,539,623.07
上汽通用五菱汽车股份有限公司	41,730,972.40	5.27	2,086,548.62
广州汽车集团乘用车有限公司	38,434,564.77	4.85	1,921,728.24
大众一汽平台零部件有限公司	38,224,316.33	4.83	1,911,215.82
小计	342,547,601.85	43.26	17,127,380.10

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	31,125,275.17	95.74%	21,468,648.19	98.06%

1 至 2 年	1,381,248.10	4.25%	398,814.33	1.82%
2 至 3 年			3,404.68	0.02%
3 年以上	4,876.18	0.01%	20,977.11	0.10%
合计	32,511,399.45	--	21,891,844.31	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
上海宝钢钢材贸易有限公司	4,584,048.73	14.10
FTE Automotive GmbH & Co.KG	2,528,858.85	7.78
杭州通佳塑料制品有限公司	2,259,673.10	6.95
杭州酷圣金属制品有限公司	1,965,495.44	6.05
浙江杭摩欧亿汽车零部件有限公司	1,687,576.02	5.19
小 计	13,025,652.14	40.07

其他说明：无

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,368,665.78	100.00%	1,701,854.58	10.40%	14,666,811.20	10,734,412.68	100.00%	861,419.61	8.02%	9,872,993.07
合计	16,368,665.78	100.00%	1,701,854.58	10.40%	14,666,811.20	10,734,412.68	100.00%	861,419.61	8.02%	9,872,993.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	13,108,696.09	655,434.81	5.00%
1 至 2 年	972,013.69	97,201.37	10.00%
2 至 3 年	2,207,896.00	883,158.40	40.00%
3 至 4 年	70,000.00	56,000.00	80.00%
5 年以上	10,060.00	10,060.00	100.00%

合计	16,368,665.78	1,701,854.58	
----	---------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 840,434.97 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：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
	0	

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	14,216,287.06	9,498,037.06
职工备用金及暂借款	1,266,876.14	535,452.13
应收暂付款	649,746.14	607,110.36
其他	235,756.44	93,813.13
合计	16,368,665.78	10,734,412.68

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京大恩物流有限公司	保证金	5,444,475.06	1 年以内	33.26%	272,223.75
北京布林特商贸有限公司	保证金	3,350,000.00	1 年以内	20.47%	167,500.00
长春汽车经济技术管委会	农民工工资保障金	2,157,896.00	2-3 年	13.18%	863,158.40
杭州博世五金厂	保证金	1,500,000.00	1 年以内 1,000,000.00 元， 1-2 年 500,000.00 元。	9.16%	100,000.00
长春市建设工程质量监督站	保证金	551,100.00	1 年以内	3.37%	27,555.00
合计	--	13,003,471.06	--	79.44%	1,430,437.15

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	84,881,522.70	443,046.68	84,438,476.02	84,230,943.81	443,046.68	83,787,897.13
在产品	24,649,943.83		24,649,943.83	22,370,813.75		22,370,813.75
库存商品	153,193,853.56	7,308,684.44	145,885,169.12	137,663,427.22	7,878,018.60	129,785,408.62
发出商品	145,327,166.15	1,297,966.05	144,029,200.10	234,576,925.97	3,200,988.23	231,375,937.74
合计	408,052,486.24	9,049,697.17	399,002,789.07	478,842,110.75	11,522,053.51	467,320,057.24

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	443,046.68					443,046.68
库存商品	7,878,018.60	3,975,699.20		4,545,033.36		7,308,684.44
发出商品	3,200,988.23	1,297,966.05		3,200,988.23		1,297,966.05
合计	11,522,053.51	5,273,665.25		7,746,021.59		9,049,697.17

计提存货跌价准备时依据的存货可变现净值确定依据如下：需要经过加工的存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；直接用于出售的存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊房租及物业管理费	1,122,309.08	1,136,374.63
留抵进项税额	15,502,598.73	9,401,941.85
预缴企业所得税		262,513.29
银行理财产品	115,000,000.00	400,000,000.00
合计	131,624,907.81	410,800,829.77

其他说明：无

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	88,000,000.00	2,135,017.93	85,864,982.07	83,000,000.00	1,393,916.59	81,606,083.41
按成本计量的	88,000,000.00	2,135,017.93	85,864,982.07	83,000,000.00	1,393,916.59	81,606,083.41
合计	88,000,000.00	2,135,017.93	85,864,982.07	83,000,000.00	1,393,916.59	81,606,083.41

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单	账面余额	减值准备	在被投	本期现
------	------	------	-----	-----

位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	资单位 持股比 例	金红利
天津雷沃重机有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.20%	
钛马信息网络技术有限公司	82,000,000.00			82,000,000.00	1,393,916.59	741,101.34		2,135,017.93	11.88%	
苏州安智汽车零部件有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00					10.00%	
合计	83,000,000.00	5,000,000.00		88,000,000.00	1,393,916.59	741,101.34		2,135,017.93	--	

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京亚太汽车底盘系统有限公司	17,831,333.36			2,703,063.69						20,534,397.05	
深圳前向启创数码技术有限公司	28,583,298.03			-761,820.57						27,821,477.46	
Elaphe Propulsion Technologies Ltd		70,742,500.00		61,318.49						70,803,818.49	
小计	46,414,631.39	70,742,500.00		2,002,561.61						119,159,693.00	
合计	46,414,631.39	70,742,500.00		2,002,561.61						119,159,693.00	

其他说明

公司与联营企业发生的关联交易未实现损益情况

联营企业名称	2016年6月30日		2015年12月31日	
	销售	采购	销售	采购
北京亚太汽车底盘系统有限公司	994,649.24		6,865,705.74	
小计	994,649.24		6,865,705.74	

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	637,332,670.16	17,402,641.03	947,876,297.26	20,873,936.75	1,623,485,545.20
2.本期增加金额	74,733,911.72	2,018,307.78	78,149,305.97	2,376,498.31	157,278,023.78
(1) 购置	850,000.00	2,018,307.78	16,896,965.08	2,376,498.31	22,141,771.17
(2) 在建工程转入	73,883,911.72		61,252,340.89		135,136,252.61
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	80,000.00	191,383.04	11,666,237.93	506,048.00	12,443,668.97
(1) 处置或报废	80,000.00	191,383.04	11,666,237.93	506,048.00	12,443,668.97
4.期末余额	711,986,581.88	19,229,565.77	1,014,359,365.30	22,744,387.06	1,768,319,900.01
二、累计折旧					
1.期初余额	181,832,323.21	9,144,612.43	407,680,145.41	11,778,917.74	610,435,998.79
2.本期增加金额	12,192,533.58	2,496,675.04	39,015,197.32	1,511,043.99	55,215,449.93
(1) 计提	12,192,533.58	2,496,675.04	39,015,197.32	1,511,043.99	55,215,449.93
3.本期减少金额		201,422.98	6,624,279.11	283,494.42	7,109,196.51
(1) 处置或报废		201,422.98	6,624,279.11	283,494.42	7,109,196.51
4.期末余额	194,024,856.79	11,439,864.49	440,071,063.62	13,006,467.31	658,542,252.21
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	517,961,725.09	7,789,701.28	574,288,301.68	9,737,919.75	1,109,777,647.80
2.期初账面价值	455,500,346.95	8,258,028.60	540,196,151.85	9,095,019.01	1,013,049,546.41

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,556,072.01
专用设备	4,959,820.55

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	184,438,687.65	相关部门正在审批

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 400 万套汽车盘式制动器建设项目	4,776,040.00		4,776,040.00	39,075,998.28		39,075,998.28
年产 40 万套带 EPB 的电子集成式后制动钳总成建设项目	25,938,074.60		25,938,074.60	40,557,395.79		40,557,395.79
年产 12 万吨汽车关键零部件铸件项目	312,481,630.16		312,481,630.16	252,521,023.24		252,521,023.24
安吉其他厂房及附属工程项目	5,039,600.00		5,039,600.00	38,653,050.42		38,653,050.42
待安装设备及零星设备工程款	79,491,448.16		79,491,448.16	55,283,854.95		55,283,854.95
合计	427,726,792.92		427,726,792.92	426,091,322.68		426,091,322.68

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 400 万套汽车盘式制动器建设项目	333,200,000.00	39,075,998.28	8,868,761.00	43,168,719.28		4,776,040.00	60.00%	65%	10,483,870.83			募股资金
年产 40 万套带 EPB 的电子集成式后制动钳总成建设项目	151,870,000.00	40,557,395.79	7,746,094.01	22,365,415.20		25,938,074.60	72.00%	72%				募股资金
年产 12 万吨汽车关键零部件铸件项目	657,400,000.00	252,521,023.24	59,960,600.00			312,481,630.16	56.00%	50%				募股资金

万吨汽车关键零部件铸件项目	000.00	023.24	06.92			630.16						金
安吉其他厂房及附属工程项目	136,000,000.00	38,653,050.42	3,263,036.09	36,876,486.51		5,039,600.00	70.00%	75%				其他
待安装设备及零星设备工程款		55,283,854.95	56,933,224.83	32,725,631.62		79,491,448.16						其他
合计	1,278,470,000.00	426,091,322.68	136,771,722.85	135,136,252.61		427,726,792.92	--	--	10,483,870.83			--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专有技术	合计
一、账面原值						
1.期初余额	198,301,344.17			4,829,890.53	1,873,740.00	205,004,974.70
2.本期增加金额	4,067,949.60			984,273.55		5,052,223.15
(1) 购置	4,067,949.60			984,273.55		5,052,223.15
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	202,369,293.77			5,814,164.08	1,873,740.00	210,057,197.85
二、累计摊销						
1.期初余额	34,501,631.10			90,392.71	1,596,582.82	36,188,606.63
2.本期增加金额	2,172,420.27			500,538.96	51,967.02	2,724,926.25
(1) 计提	2,172,420.27			500,538.96	51,967.02	2,724,926.25
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	36,674,051.37			590,931.67	1,648,549.84	38,913,532.88
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	165,695,242.40			5,223,232.41	225,190.16	171,143,664.97
2.期初账面价值	163,799,713.07			4,739,497.82	277,157.18	168,816,368.07

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。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,177,227.55	80,000.00	319,777.51		937,450.04
合计	1,177,227.55	80,000.00	319,777.51		937,450.04

其他说明：无

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	57,156,730.76	9,518,385.52	51,139,052.61	8,416,062.49
递延收益	64,752,664.25	9,933,899.64	65,655,688.41	10,082,353.26
应付职工薪酬	19,784,764.85	3,411,180.97	26,976,951.62	4,555,786.71
合并抵销内部未实现损益(除资产减值准备以外)	7,802,831.38	1,638,912.06	6,263,690.92	1,294,668.00
以后会计期间可抵扣费用	14,955,502.26	2,243,325.34	14,547,273.07	2,182,090.96
合计	164,452,493.50	26,745,703.53	164,582,656.63	26,530,961.42

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
资本化的技术开发费	327,281.73	49,092.26	441,750.45	66,262.57
合计	327,281.73	49,092.26	441,750.45	66,262.57

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		26,745,703.53		26,530,961.42
递延所得税负债		49,092.26		66,262.57

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,161,321.82	5,553,634.62
可抵扣亏损	19,809,648.46	13,098,037.05
合计	26,970,970.28	18,651,671.67

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	343,682.60	343,682.60	子公司可抵扣亏损
2017 年	589,184.87	589,184.87	子公司可抵扣亏损
2018 年	2,717,771.24	2,717,771.24	子公司可抵扣亏损
2019 年	3,538,505.63	5,589,275.95	子公司可抵扣亏损
2020 年	3,858,122.39	3,858,122.39	子公司可抵扣亏损
2021 年	8,762,381.73		子公司可抵扣亏损
合计	19,809,648.46	13,098,037.05	--

其他说明：无

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付未到货设备款	117,084,497.90	44,428,486.80
预付购房款	4,238,780.00	4,238,780.00
合计	121,323,277.90	48,667,266.80

其他说明：无

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	137,000,000.00	137,000,000.00
保证借款	215,000,000.00	165,000,000.00

合计	352,000,000.00	302,000,000.00
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：无

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		1,800,000.00
银行承兑汇票	536,734,000.00	396,841,090.00
合计	536,734,000.00	398,641,090.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	735,982,885.54	744,077,916.22
工程及设备款	38,876,935.30	26,016,799.58
合计	774,859,820.84	770,094,715.80

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
韩国 IL SIN F.A CO.,LTD	1,845,665.03	尚未结算
荆州神电实业有限公司	1,500,000.00	尚未结算
合计	3,345,665.03	--

其他说明：无

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	4,601,615.88	7,903,000.39
合计	4,601,615.88	7,903,000.39

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

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

一、短期薪酬	44,421,047.42	129,954,459.43	134,409,451.12	39,966,055.73
二、离职后福利-设定提存计划	987,662.50	9,766,173.74	9,507,420.58	1,246,415.66
合计	45,408,709.92	139,720,633.17	143,916,871.70	41,212,471.39

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	36,783,077.43	116,740,563.58	122,731,889.43	30,791,751.58
2、职工福利费	4,138,364.36	2,097,632.97	2,097,632.97	4,138,364.36
3、社会保险费	584,718.81	6,992,929.18	6,799,790.34	777,857.65
其中：医疗保险费	520,288.90	5,780,364.45	5,603,160.95	697,492.40
工伤保险费	49,228.31	635,796.38	626,942.09	58,082.60
生育保险费	15,201.60	576,768.35	569,687.30	22,282.65
4、住房公积金	5,380.00	1,876,939.00	1,887,675.00	-5,356.00
5、工会经费和职工教育经费	2,909,506.82	1,971,462.07	617,530.75	4,263,438.14
非货币性福利		274,932.63	274,932.63	
合计	44,421,047.42	129,954,459.43	134,409,451.12	39,966,055.73

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	858,357.40	8,886,929.81	8,643,716.16	1,101,571.05
2、失业保险费	129,305.10	879,243.93	863,704.42	144,844.61
合计	987,662.50	9,766,173.74	9,507,420.58	1,246,415.66

其他说明：无

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,527,733.67	5,671,677.17
营业税		48,995.77
企业所得税	6,891,582.58	10,111,414.63
个人所得税	4,197,403.17	1,487,173.85
城市维护建设税	914,416.80	434,357.91
房产税	1,528,059.84	2,817,579.37
土地使用税	1,517,172.03	2,472,360.32
印花税	138,555.26	181,469.36
教育费附加（地方教育附加）	655,482.92	316,333.57
水利建设专项资金	365,344.80	507,860.07

残疾人保障金	15,794.46	15,401.99
合计	28,751,545.53	24,064,624.01

其他说明：无

22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	423,209.90	309,950.84
合计	423,209.90	309,950.84

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
	0.00	

其他说明：无

23、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
德国 FTE 汽车技术公司	5,315,512.69	
合计	5,315,512.69	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
技术使用费及开发费	638,308.46	1,254,883.04
押金保证金	8,091,453.10	4,911,752.84
应付暂收款	159,647.86	105,188.31
其他	823,695.72	1,178,759.23
合计	9,713,105.14	7,450,583.42

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	69,070,099.97	69,725,000.00	3,167,526.29	135,627,573.68	与资产相关的补助收入
合计	69,070,099.97	69,725,000.00	3,167,526.29	135,627,573.68	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金	本期计入营业外	其他变动	期末余额	与资产相关/与收
------	------	---------	---------	------	------	----------

		额	收入金额			益相关
汽车防抱死制动系统电子控制单元产业化项目	2,032,707.00		508,176.75		1,524,530.25	与资产相关
年产 260 万套汽车盘式制动器建设项目	2,708,333.33		250,000.00		2,458,333.33	与资产相关
年产 10 万套汽车电子驻车制动器项目	3,430,000.00				3,430,000.00	与资产相关
浙江亚太机电技术创新能力项目	2,187,500.00		187,500.00		2,000,000.00	与资产相关
浙江亚太汽车制动系统检测中心	4,451,311.58		455,625.76		3,995,685.82	与资产相关
年产 80 万套汽车盘式制动器技改项目	1,278,500.00		127,850.00		1,150,650.00	与资产相关
中高档轿车盘式制动器技改项目	844,805.08		72,411.86		772,393.22	与资产相关
年产 40 万套汽车制动防抱死系统技改项目	806,601.68		69,137.29		737,464.39	与资产相关
汽车防抱死系统国产化项目	456,338.06		114,084.51		342,253.55	与资产相关
能量回馈式新能源电动车制动系统关键技术研究项目开发项目	973,000.00		69,500.00		903,500.00	与资产相关
年产 30 万套汽车真空助力器技改项目	590,867.50		70,455.00		520,412.50	与资产相关
浙江省亚太机电研究院	891,666.67		50,000.00		841,666.67	与资产相关
汽车电子操纵稳定系统 (ESP) 建设项目	8,997,300.00				8,997,300.00	与资产相关
新增年产 10 万套汽车电子驻车制动系统技改项目	3,966,250.00		237,975.00		3,728,275.00	与资产相关
新增年产 300 万只汽车后制动盘技改项目	4,238,880.00		264,930.00		3,973,950.00	与资产相关
年产 100 万只汽车制动盘技改项目	1,432,583.33		85,955.00		1,346,628.33	与资产相关
年产 40 万套带 EPB 的电子集成式后制动钳总成技改项目	23,955,300.00				23,955,300.00	与资产相关
年产 15 万套新能源汽车轮毂电机驱动底盘模块技		68,180,000.00			68,180,000.00	与资产相关

术改造项目						
其他项目拨款及补助	5,828,155.74	1,545,000.00	603,925.12		6,769,230.62	与资产相关
合计	69,070,099.97	69,725,000.00	3,167,526.29		135,627,573.68	--

其他说明：无

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	737,556,000.00						737,556,000.00

其他说明：无

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,110,865,312.72			1,110,865,312.72
其他资本公积	26,177,577.81			26,177,577.81
合计	1,137,042,890.53			1,137,042,890.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

28、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,308,032.33			4,308,032.33
合计	4,308,032.33			4,308,032.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	123,158,185.77			123,158,185.77
合计	123,158,185.77			123,158,185.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	581,487,051.38	673,668,463.18
调整后期初未分配利润	581,487,051.38	673,668,463.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	99,332,318.58	103,531,434.29

应付普通股股利	73,755,600.00	36,877,800.00
转作股本的普通股股利		184,389,000.00
期末未分配利润	607,063,769.96	555,933,097.47

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

31、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,543,272,788.98	1,282,317,609.41	1,608,756,875.39	1,325,298,806.23
其他业务	144,387,246.87	103,621,448.86	116,849,141.97	108,653,996.17
合计	1,687,660,035.85	1,385,939,058.27	1,725,606,017.36	1,433,952,802.40

32、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	114,104.05	192,809.88
城市维护建设税	3,722,751.80	2,876,244.01
教育费附加	2,690,239.09	2,054,460.04
合计	6,527,094.94	5,123,513.93

其他说明：无

33、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输及仓储费等	24,547,200.58	29,388,471.62
修理及三包费等	5,317,141.77	5,772,604.80
工资及附加费用	5,077,872.63	4,347,237.03
差旅及销售业务费等	5,099,842.84	3,793,621.72
其他	1,226,598.49	1,559,403.07
合计	41,268,656.31	44,861,338.24

其他说明：无

34、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	52,933,291.05	56,260,725.89

工资及附加费用	37,296,814.38	31,084,562.69
办公、差旅、汽车费用及物料消耗等	12,571,030.04	7,892,053.30
业务招待及中介机构费用等	6,316,998.71	5,548,591.06
折旧及无形资产摊销	8,622,252.48	9,128,446.79
税费	5,883,758.87	5,548,971.86
办公楼装修、管理软件费及其他	2,373,790.86	1,295,195.56
合计	125,997,936.39	116,758,547.15

其他说明：无

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,594,221.87	15,262,457.30
减：利息收入	-3,044,662.43	-3,674,511.70
汇兑净损益	-313,207.66	-320,292.48
现金折扣	-729,133.32	-22,388.10
其他	548,583.62	670,367.42
合计	7,055,802.08	11,915,632.44

其他说明：无

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,114,247.04	2,316,180.74
二、存货跌价损失	5,273,665.25	3,679,648.26
三、可供出售金融资产减值损失	741,101.34	
合计	14,129,013.63	5,995,829.00

其他说明：无

37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-874,256.08	-1,074,328.07
理财产品收益	5,251,158.05	13,902,095.90
合计	4,376,901.97	12,827,767.83

其他说明：无

38、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计	56,738.24	197,238.19	56,738.24
其中：固定资产处置利得	56,738.24	197,238.19	56,738.24
政府补助	4,199,245.65	3,416,390.89	2,130,751.85
政府补助递延收益摊销	3,167,526.29	3,058,964.47	3,167,526.29
罚没收入	1,232,950.64	809,819.86	1,232,950.64
无需支付的应付款	1,941,274.63		1,941,274.63
其他	38,830.92	11,177.89	38,830.92
合计	10,636,566.37	7,493,591.30	8,568,072.57

计入当期损益的政府补助：无

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
15 年市高技术产业化项目专项资金补助(C50E 型汽车制动抱死系统 ABS 产业化项目)	杭州市萧山区发展和改革局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,003,700.00		与收益相关
15 年市科技进步奖资助(电动汽车制动系统关键技术研发及产业化)	萧山区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
15 年市级技术标准资助资金	萧山区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	99,000.00		与收益相关
15 年市政府质量奖奖金	杭州市质量技术监督局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
15 年度市院士专家工作站常规性考核合格资助款	萧山区科协	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
15 年区科技进步奖	杭州市萧山区科协技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	40,000.00		与收益相关
汽车前悬挂及后制动器总成生产线技改项目	柳州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	12,000.00		与收益相关
稳岗补贴费	柳州市社会保险事业管理局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	76,078.85		与收益相关
广德县新杭	广德县新	补	因承担国家为保障	否	否	187,281.00		与收益相

扶持款	杭镇人民政府	助	某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					关
2015 年工业企业发展专项资金	"重庆市渝北区国库集中支付中心"	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
稳岗补贴费	重庆市渝北区就业和人才服务局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	12,692.00		与收益相关
残疾人就业增值税优惠政策	萧山区国家税务局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	2,068,493.80	760,950.61	与收益相关
市 13 年度服务贸易出口奖励	杭州市财政局、杭州市商务委员会（杭州市粮食局）	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		8,100.00	与收益相关
2014 浙江省能源管理体系认证	萧山区财政局、萧山区经济和信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
能源计量示范单位	萧山区财政局、萧山区经济和信息化局、萧山区市场监督管理局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
能源监察优秀单位	萧山区财政局、萧山区经济和信息化局、萧山区市场监督管理局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
液压制动系统塑料储液罐性能要求及台架试验方法、液压制动钳总成性能要求及台架试验方法	杭州市财政局、杭州市质量技术监督局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		75,000.00	与收益相关
上市公司定向增发	杭州市财政局、杭州市人民政府金融工作办公室	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		125,000.00	与收益相关

	室							
萧山区杭州市钱江特聘专家工作津贴（李静）	萧山区财政局、萧山区人力资源和社会保障局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
杭州市钱江特聘专家工作津贴（市级）	萧山区财政局、萧山区人力资源和社会保障局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
一种车辆电子驻车制动系统执行机构	萧山区财政局、萧山区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
液压制动分泵	萧山区财政局、萧山区经济和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
真空加力器	萧山区财政局、萧山区经济和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
F3 真空助力器制动主缸总成	萧山区财政局、萧山区经济和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
5CAO 前制动钳	萧山区财政局、萧山区经济和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
CN100MCE 后鼓动式制动器总成	萧山区财政局、萧山区经济和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
C11 前后盘式制动器总成	萧山区财政局、萧山区经济和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
MQB 平台制动盘	萧山区财政局、萧山区经济和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
C50E 真空助力器带制动主缸总成（带BA）	萧山区财政局、萧山区经济和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关

SA01 离合器主缸总成	萧山区财政局、萧山区经济和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
SGM615 轿车离合器主缸总成	萧山区财政局、萧山区经济和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
2012 年授权发明专利省级资助资金	杭州市生产力促进中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		24,000.00	与收益相关
2013 年授权发明专利省级资助资金	杭州市生产力促进中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		8,000.00	与收益相关
安置残疾人就业的单位	萧山地方税务局城厢第一分局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		171,733.28	与收益相关
2014 年度经济奖励	安吉县财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		58,000.00	与收益相关
2013 年柳北区经济发展突出贡献企业奖	柳州市柳北区财政局集中专户	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
退土地使用税	广德县财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		15,607.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,199,245.65	3,416,390.89	--

其他说明：无

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	226,671.16	27,061.54	226,671.16
其中：固定资产处置损失	226,671.16	27,061.54	226,671.16
对外捐赠	30,000.00	625,000.00	30,000.00
水利建设专项资金（防洪保安费）	2,056,326.84	2,429,925.26	
罚赔款支出	17,322.63	30,216.89	17,322.63
合计	2,330,320.63	3,112,203.69	273,993.79

其他说明：无

40、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,860,403.18	15,473,902.88
递延所得税费用	-231,912.42	831,900.51
合计	16,628,490.76	16,305,803.39

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	119,425,621.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,680,469.42
调整以前期间所得税的影响	393,193.91
非应税收入的影响	-517,205.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	265,009.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,353,675.48
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,906,815.78
权益法核算的投资收益	-300,384.24
加计扣除费用的影响	-4,445,732.43
所得税费用	16,628,490.76

其他说明：无

41、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	2,291,929.34	3,674,511.70
收到与收益相关政府补助款	2,130,751.85	2,468,100.00
收到杭州龙企物流有限公司保证金	3,000,000.00	
收到北京亚太汽车底盘系统有限公司（含其子公司）往来款	3,900,000.00	
其他	926,680.25	1,548,440.38
合计	12,249,361.44	7,691,052.08

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付仓储租赁费、运输费等	24,323,764.40	32,561,801.96
支付办公、差旅和汽车费用、物料消耗等	10,819,138.82	9,328,455.50
支付销售业务费和广告宣传费、展销费等	5,499,264.04	3,908,090.94
支付中介机构费、业务招待费等	7,120,475.03	5,808,640.06
捐赠支出	30,000.00	625,000.00
子公司北京浙亚汽车配件有限公司支付物流仓储运输保证金	4,170,000.00	
支付其他费用和往来款净额	3,731,393.40	1,034,311.45
合计	55,694,035.69	53,266,299.91

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品本金	671,200,000.00	965,000,000.00
收到与资产相关的政府补助款	69,725,000.00	1,857,400.00
收回进口设备信用证保证金存款	8,650,000.00	
合计	749,575,000.00	966,857,400.00

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	386,200,000.00	633,000,000.00
合计	386,200,000.00	633,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	102,797,131.18	107,901,706.25
加：资产减值准备	6,382,992.04	2,209,101.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,215,449.93	50,134,807.75
无形资产摊销	2,724,926.25	2,119,800.74
长期待摊费用摊销	319,777.51	
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）	159,478.45	-170,176.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,454.47	

财务费用（收益以“-”号填列）	7,654,754.95	7,780,357.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,376,901.97	-12,827,767.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-214,742.11	847,783.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-17,170.31	-15,882.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	70,789,624.51	100,684,791.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-324,355,640.92	-39,815,125.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	96,983,671.44	-111,723,420.65
其他	-6,044,343.98	-4,039,195.97
经营活动产生的现金流量净额	8,029,461.44	103,086,779.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	426,945,109.41	254,654,734.29
减：现金的期初余额	384,836,916.12	153,796,347.53
现金及现金等价物净增加额	42,108,193.29	100,858,386.76

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	426,945,109.41	384,836,916.12
其中：库存现金	294,225.25	348,694.31
可随时用于支付的银行存款	426,650,884.16	384,488,221.81
三、期末现金及现金等价物余额	426,945,109.41	384,836,916.12

其他说明：

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2016 年 6 月 30 日合并资产负债表“货币资金”余额中不属于现金及现金等价物的有：用于质押的定期存单 101,035,200.00 元、承兑汇票保证金 98,425,500.00 元和进口设备信用证保证金存款 10,785,883.37 元。

2015 年 12 月 31 日合并资产负债表“货币资金”余额中不属于现金及现金等价物的有：用于质押的定期存单 99,162,200.00 元、承兑汇票保证金 65,370,000.00 元和进口设备信用证保证金存款 19,417,915.42 元。

43、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	210,246,583.37	定期存单质押及存入保证金以取得银行承兑汇票及开立信用证
应收票据	11,000,000.00	用于开具银行承兑汇票
固定资产	108,709,871.32	用于短期借款、开具银行承兑汇票和开立信用证抵押担保
无形资产	57,807,081.75	用于短期借款、开具银行承兑汇票和开立信用证抵押担保
合计	387,763,536.44	--

其他说明：无

44、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	552,817.30	6.6312	3,665,842.08
欧元	38,655.85	7.3750	285,086.89
其中：美元	547,451.89	6.6312	3,630,262.97
应付账款			
其中：美元	336,367.83	6.6312	2,230,522.35
欧元	21,843.67	7.3750	161,097.07
其他应付款			
其中：美元	85.00	6.6312	563.65
欧元	86,550.30	7.3750	638,308.46

其他说明：无

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
武汉浙亚汽车底盘系统有限公司	新设	2016年3月	300,000.00	100.00

2、其他

本期公司出资设立武汉浙亚汽车底盘系统有限公司，于2016年3月28日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91420100MA4KM8M8XE的营业执照。该公司注册资本1,000万元，公司认缴出资1,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州自立汽车底盘部件有限公司	浙江萧山	浙江萧山	制造业	100.00%		设立
芜湖亚太汽车底盘有限公司	安徽芜湖	安徽芜湖	制造业	100.00%		设立
柳州市浙亚汽车底盘部件有限责任公司	广西柳州	广西柳州	制造业	92.86%	7.14%	设立
杭州亚埃伯恩汽车部件有限公司	浙江萧山	浙江萧山	制造业	51.00%		设立
重庆津荣亚太汽车部件有限公司	重庆市	重庆市	制造业	100.00%		设立
长春浙亚汽车底盘有限公司	吉林长春	吉林长春	制造业	100.00%		设立
安吉亚太制动系统有限公司	浙江安吉	浙江安吉	制造业	100.00%		设立
北京浙亚汽车配件有限公司	北京市	北京市	制造业	100.00%		设立
杭州亚腾铸造有限公司	浙江萧山	浙江萧山	制造业	100.00%		设立

天津浙亚汽车底盘部件有限公司	天津市	天津市	制造业	100.00%		设立
广德亚太铸造有限公司	安徽广德	安徽广德	制造业	100.00%		设立
杭州勤日汽车部件有限公司	浙江萧山	浙江萧山	制造业	75.00%		非同一控制下合并
上海浙亚汽车技术有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00%		设立
浙江网联汽车主动安全系统有限公司	浙江萧山	浙江萧山	制造业	60.00%		设立
重庆亚太汽车底盘系统有限公司	重庆市	重庆市	制造业	80.00%		设立
武汉浙亚汽车底盘系统有限公司	湖北武汉	湖北武汉	制造业	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
杭州亚太埃伯恩汽车部件有限公司	49.00%	3,375,445.09	5,315,512.69	28,298,167.86
杭州勤日汽车部件有限公司	25.00%	158,880.65		8,922,886.62
浙江网联汽车主动安全系统有限公司	40.00%	-62,479.31		3,906,525.51
重庆亚太汽车底盘系统有限公司	20.00%	-7,033.83		492,966.17

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州亚太埃伯恩汽车部件有限公司	59,311,649.69	20,416,532.04	79,728,181.73	22,587,558.96		22,587,558.96	56,395,316.98	21,086,981.73	77,482,298.71	15,172,857.20		15,172,857.20
杭州勤日汽车部件有限公司	30,917,604.96	23,064,566.04	53,982,171.00	18,290,812.12		18,290,812.12	25,494,192.23	22,996,513.60	48,490,705.83	13,434,681.94		13,434,681.94
浙江网联汽车主动安全系统有限公司	9,731,617.90	56,145.30	9,787,763.20	21,449.42		21,449.42	9,922,512.05		9,922,512.05			

重庆亚太汽车底盘系统有限公司	20,122,600.74	346,298.10	20,468,898.84	4,068.00		4,068.00						
----------------	---------------	------------	---------------	----------	--	----------	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州亚太埃伯恩汽车部件有限公司	43,500,987.73	6,884,498.01	6,884,498.01	5,331,819.73	51,341,527.81	8,749,357.52	8,749,357.52	-13,697,057.29
杭州勤日汽车部件有限公司	23,315,698.89	635,334.99	635,334.99	-640,030.50	23,288,168.31	332,347.14	332,347.14	-1,697,034.46
浙江网联汽车主动安全系统有限公司		-156,198.27	-156,198.27	-132,547.84				
重庆亚太汽车底盘系统有限公司		-35,169.16	-35,169.16	-31,101.16				

其他说明：无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京亚太汽车底盘系统有限公司	北京市	北京市	制造业	49.00%		权益法核算
深圳前向启创数码有限公司	深圳市	深圳市	制造业	20.00%		权益法核算
ELAPHE PROPULSION TECHNOLOGIES LTD	斯洛文尼亚	斯洛文尼亚	制造业	20.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	北京亚太汽车底盘系统有限公司	深圳前向启创数码技术有限公司	ELAPHE PROPULSION TECHNOLOGIES LTD	北京亚太汽车底盘系统有限公司	深圳前向启创数码技术有限公司	ELAPHE PROPULSION TECHNOLOGIES LTD
流动资产	2,655,293,997.75	25,642,392.51	74,963,253.88	1,605,278,219.00	29,348,438.21	
非流动资产	277,277,593.70	2,103,277.58	14,834,495.38	259,878,676.46	2,093,681.88	

资产合计	2,932,571,591.45	27,745,670.09	89,797,749.25	1,865,156,895.46	31,442,120.09	
流动负债	2,882,674,176.13	1,935,661.03	3,967,528.75	1,816,814,046.82	1,823,008.19	
非流动负债	6,995,833.32		5,225,762.75	5,086,666.66		
负债合计	2,889,670,009.45	1,935,661.03	9,193,291.50	1,821,900,713.48	1,823,008.19	
归属于母公司股东权益	42,901,582.00	25,810,009.06	80,604,457.75	43,256,181.98	29,619,111.90	
按持股比例计算的净资产份额	21,021,775.18	5,162,001.81	16,120,891.55	21,195,529.17	5,923,822.38	
调整事项	-487,378.13	22,659,475.65	54,682,926.94	-3,364,195.81	22,659,475.65	
--商誉		22,659,475.65	54,682,926.94		22,659,475.65	
--内部交易未实现利润	-487,378.13			-3,364,195.81		
对联营企业权益投资的账面价值	20,534,397.05	27,821,477.46	70,803,818.49	17,831,333.36	28,583,298.03	
营业收入	2,003,862,436.52	1,166,374.73	9,645,164.95	1,245,031,889.94		
净利润	-354,599.98	-3,809,102.84	306,592.46	-2,192,506.27		
综合收益总额	-354,599.98	-3,809,102.84	306,592.46	-2,192,506.27		

其他说明：无

十、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的43.26%(2015年12月31日：42.77%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	509,423,649.62				509,423,649.62
小 计	509,423,649.62				509,423,649.62

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	300,347,167.23				300,347,167.23
小 计	300,347,167.23				300,347,167.23

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

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面余额	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	352,000,000.00	361,706,559.03	361,706,559.03		
应付票据	536,734,000.00	536,734,000.00	536,734,000.00		
应付账款	774,859,820.84	774,859,820.84	774,859,820.84		
应付利息	423,209.90	423,209.90	423,209.90		
其他应付款	9,713,105.14	9,713,105.14	9,713,105.14		
小 计	1,673,730,135.88	1,683,436,694.91	1,683,436,694.91		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	302,000,000.00	310,670,297.22	310,670,297.22		
应付票据	398,641,090.00	398,641,090.00	398,641,090.00		
应付账款	770,094,715.80	770,094,715.80	770,094,715.80		
应付利息	309,950.84	309,950.84	309,950.84		
其他应付款	7,450,583.42	7,450,583.42	7,450,583.42		
小 计	1,478,496,340.06	1,487,166,637.28	1,487,166,637.28		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2016年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币251,000,000.00元(2015年12月31日：人民币171,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

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

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

亚太机电集团有限公司	浙江萧山	实业投资	5,800 万元	38.80%	38.80%
------------	------	------	----------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是黄来兴及长子黄伟中、次子黄伟潮。

其他说明：

黄来兴及长子黄伟中、次子黄伟潮合计持有亚太机电集团有限公司45.3233%的股权，亚太机电集团有限公司持有本公司38.7971%的股权，同时黄来兴及长子黄伟中直接持有本公司8.3881%股权，故黄来兴及长子黄伟中、次子黄伟潮为本公司实际控制人

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京亚太汽车底盘系统有限公司	联营企业
深圳前向启创数码技术有限公司	联营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州萧山亚太物业管理有限公司	同一母公司
Hong Ji International Group Company PTY LTD（宏基国际集团有限公司）	同一母公司
杭州广德贸易有限公司	同一母公司
杭州亚太智能装备有限公司	同一母公司
杭州亚太科技创业园管理有限公司	同一母公司
山东金麒麟股份有限公司	[注]
株洲海纳川汽车底盘系统有限公司	本公司联营企业之全资子公司
北京海纳川汽车底盘系统有限公司	本公司联营企业之全资子公司
钛马信息网络技术有限公司	本公司参股企业，持股比例为 11.8841%

其他说明

[注]：本公司原独立董事付于武自2012年10月21日起同时在该公司出任独立董事，截至2014年6月13日，付于武不再担任本公司独立董事，根据《深圳证券交易所股票上市规则》规定，2012年10月21日至2014年6月13日期间，山东金麒麟股份有限公司为本公司的关联方，2014年6月14日至2015年6月13日期间，山东金麒麟股份有限公司被视同为本公司的关联方。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

山东金麒麟股份有限公司	配件材料				3,581,759.42
杭州萧山亚太物业管理有 限公司	后勤保洁及物业管理 服务、设施使用费	2,038,923.53	8,000,000.00	否	2,140,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京亚太汽车底盘系统有限公 司（含其子公司）	制动器成品、技术开发费、 仓储物流服务及材料	190,366,430.15	218,906,486.37
宏基国际集团有限公司	制动器成品	1,643,313.04	1,933,140.62
钛马信息技术有限公司	市场推广费	3,105,500.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京亚太汽车底盘系统有限公司	专用设备	5,982,905.98	
杭州亚太科技创业园管理有限公司	房屋建筑物	309,120.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
无			

关联租赁情况说明：无

（3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
应付票据				
亚太机电集团有限公司	66,914,000.00	2016年01月27日	2016年07月25日	否
亚太机电集团有限公司	33,310,000.00	2016年02月26日	2016年08月26日	否
亚太机电集团有限公司	35,820,000.00	2016年03月23日	2016年09月23日	否
亚太机电集团有限公司	38,680,000.00	2016年03月22日	2016年09月22日	否
亚太机电集团有限公司	84,080,000.00	2016年05月25日	2016年11月24日	否
亚太机电集团有限公司	50,990,000.00	2016年04月21日	2016年10月21日	否
亚太机电集团有限公司	36,600,000.00	2016年06月22日	2016年12月23日	否
亚太机电集团有限公司	20,400,000.00	2016年01月26日	2016年07月26日	否
亚太机电集团有限公司	15,550,000.00	2016年02月29日	2016年08月29日	否
亚太机电集团有限公司	21,450,000.00	2016年03月23日	2016年09月23日	否

亚太机电集团有限公司	23,930,000.00	2016年06月24日	2016年12月24日	否
小 计	427,724,000.00			
短期借款				
亚太机电集团有限公司	40,000,000.00	2015年12月31日	2016年11月30日	否
亚太机电集团有限公司	40,000,000.00	2015年12月31日	2016年12月30日	否
亚太机电集团有限公司	40,000,000.00	2016年05月26日	2017年05月25日	否
亚太机电集团有限公司	20,000,000.00	2015年07月15日	2016年07月12日	否
亚太机电集团有限公司	16,000,000.00	2015年11月06日	2016年11月05日	否
亚太机电集团有限公司	20,000,000.00	2016年05月04日	2017年05月03日	否
亚太机电集团有限公司	30,000,000.00	2016年05月04日	2017年05月03日	否
亚太机电集团有限公司	10,000,000.00	2015年11月18日	2016年11月18日	否
亚太机电集团有限公司	30,000,000.00	2016年06月07日	2016年12月06日	否
亚太机电集团有限公司	5,000,000.00	2015年12月11日	2016年12月10日	否
亚太机电集团有限公司	50,000,000.00	2016年03月04日	2017年03月03日	否
小 计	301,000,000.00			
信用证				
亚太机电集团有限公司	260,467.95			否
亚太机电集团有限公司	5,000,000.00			否
亚太机电集团有限公司	52,770.42			否

关联担保情况说明：无

（4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,464,864.32	2,342,121.27

（5）其他关联交易

2016年1-6月，本公司向杭州亚太智能装备有限公司购买专用设备14,091,182.76元（含税价），截至2016年6月30日，本公司支付设备预付款4,538,498.27元，账列其他非流动资产。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宏基国际集团有限公司	2,373,428.63	118,671.43	3,525,974.54	176,298.73
应收账款	株洲海纳川汽车底盘系统有限公司	13,553,426.16	677,671.31	18,311,885.05	915,594.25
应收账款	北京亚太汽车底盘系统有限公司	133,365,286.92	6,668,264.35	82,459,859.14	4,122,992.96
应收账款	北京海纳川汽车底			15,983,347.69	799,167.38

	盘系统有限公司				
小 计		149,292,141.71	7,464,607.09	120,281,066.42	6,014,053.32

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京海纳川汽车底盘系统有限公司	2,691,092.83	
小 计		2,691,092.83	

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 截至 2016 年 6 月 30 日，公司资产抵押及质押情况

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押物/质押物	抵押物/质押物		担保	借款期限	备注
				账面原价	账面净值			
不动产抵押								
本公司	本公司	中国工商银行萧山分行	房屋建筑物/土地使用权	59,779,094.22 /16,017,064.45	29,927,968.45 /11,634,025.60	26,000,000.00	2016-4-22 至 2017-4-21	短期借款
						53,110,000.00	2016-4-24 至 2016-10-25	应付票据[注 1]
						€ 1,368,500.00	2015-2-16 至 2015.7.10	未完成不可撤销保证金[注 2]
本公司	本公司	中国工商银行萧山分行	房屋建筑物/土地使用权	23,243,899.30 /3,230,917.21	9,628,363.34 / 2,345,195.46	25,000,000.00	2016-5-26 至 2017-5-27	短期借款
本公司	本公司	中国农业银行杭州萧山支行	房屋建筑物/土地使用权	99,219,417.76 / 53,623,985.00	66,978,060.37 /43,010,904.25	16,000,000.00	2015-11-6 至 2016-11-5	短期借款[注 3]
						50,000,000.00	2016-5-4 至 2017-5-3	短期借款[注 4]
						36,600,000.00	2016-6-23 至 2016-12-23	应付票据[注 5]
						21,830,000.00	2016-6-22 至 2016-12-22	应付票据[注 6]
本公司	本公司	中国农业银行杭州萧山支行	房屋建筑物/土地使用权	27,715,541.39 /8,912,251.34	2,175,479.16 / 816,956.44	20,000,000.00	2015-7-15 至 2016-7-12	短期借款[注 7]
小计			房屋建筑物/土地使用权	209,957,952.67 /81,784,218.00	108,709,871.32 /57,807,081.75	248,540,000.00		
						€ 1,368,500.00		
定期存单质押								
本公司	本公司	中国银行股份有限公司杭州市萧山支行	定期存单	20,074,200.00	20,074,200.00	66,914,000.00	2015-7-2 至 2016-7-1	应付票据[注 8]
本公司	本公司	宁波银行杭州分行	定期存单	63,432,000.00	63,432,000.00	158,580,000.00	2016-3-22 至 2016-11-23	应付票据[注 9]

本公司	本公司	中国农业银行	定期存单	17,529,000.00	17,529,000.00	58,430,000.00	2016-6-22 至 2016-12-23	应付票据[注 10]
小计				101,035,200.00	101,035,200.00	283,924,000.00		
银行承 兑汇票 质押								
柳州市 浙亚汽 车底盘 部件有 限责任 公司	柳州市 浙亚汽 车底盘 部件有 限责任 公司	中国光大银行柳 州分行	银行承兑 汇票	11,000,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00	2016年1月 至 2016年8月	应付票据
小 计				11,000,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00		

[注 1]：上述银行承兑汇票同时存出保证金 159,300,000.00 元。

[注 2]：上述未完成之不可撤销信用证同时存出信用证保证金 5,000,000.00 元。

[注 3]：上述短期借款同时由亚太机电集团有限公司提供最高额保证担保。

[注 4]：上述短期借款同时由亚太机电集团有限公司提供最高额保证担保。

[注 5]：上述银行承兑汇票同时由亚太机电集团有限公司提供最高额保证担保，本公司提供 10,980,000.00 元定期存单质押。

[注 6]：上述银行承兑汇票同时由亚太机电集团有限公司提供最高额保证担保，本公司提供 6,549,000.00 元定期存单质押。

[注 7]：上述短期借款同时由亚太机电集团有限公司提供最高额保证担保。

[注 8]：上述银行承兑汇票同时由亚太机电集团有限公司提供最高额保证担保。

[注 9]：上述银行承兑汇票同时由亚太机电集团有限公司提供最高额保证担保。

[注 10]：上述银行承兑汇票同时由亚太机电集团有限公司提供最高额保证担保和以本公司房屋建筑物/土地使用权抵押。

2. 截至2016年6月30日，公司存出银行承兑汇票保证金情况

质押人	质押物所有权人	保证金金额	应付票据	票据最后到期日	备注	金融机构
本公司	本公司	15,297,000.00	50,990,000.00	2016/10/21	该银行承兑汇票同时由亚太机电集团有限公司提供保证担保	招商银行
本公司	本公司	3,331,000.00	33,310,000.00	2016/8/26	该银行承兑汇票同时由亚太机电集团有限公司提供保证担保	中国工商银行 萧山分行
		23,070,000.00	23,070,000.00	2016/8/24		
		18,588,500.00	53,110,000.00	2016/10/25	该银行承兑汇票同时以本公司房地产/土地使用权作抵押	
柳州市浙亚汽车底盘部件有限责任公司	柳州市浙亚汽车底盘部件有限责任公司	8,000,000.00	8,000,000.00	2016/7/1		中国光大银行 柳州分行
安吉亚太制动系统有限公司	安吉亚太制动系统有限公司	30,139,000.00	81,330,000.00	2016/12/24	该银行承兑汇票同时由亚太机电集团有限公司提供保证担保	中国建设银行 安吉支行
小计		98,425,500.00	249,810,000.00			

3. 截至2016年6月30日，本公司存出不可撤销信用证保证金情况

金融机构	未完成之不可撤销信用证余额	信用证最后到期日	存入保证金	备注
中国工商银行萧山分行	USD27,900.00	2015-4-20	RMB52,770.42	该不可撤销信用证同时由亚太机电集团有限公司提供最高额保证担保
	EUR1,368,500.00	2015-7-10	RMB5,000,000.00	该笔不可撤销信用证同时由本公司房地产/土地使用权作抵押
	GBP33,600.00	2015-11-30	RMB260,467.95	
中国银行广德支行	JPY14,400,000.00	2016-8-31	RMB937,500.00	
	JPY72,500,000.00	2016-5-30	RMB4,535,145.00	
小计			RMB 10,785,883.37	

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

本公司以产品分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按产品类别进行划分。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,535,511,203.68	7,761,585.30		1,543,272,788.98
主营业务成本	1,275,071,134.13	7,246,475.28		1,282,317,609.41
资产总额	4,540,037,372.06			4,540,037,372.06
负债总额	1,889,287,947.31			1,889,287,947.31

2、其他

(一) 母公司亚太机电集团有限公司质押所持本公司股份情况

出质人	质权人	质押登记时间	质押股份数(万股)	担保金额(万元)	贷款到期日
亚太机电集团有限公司	浙江萧山农村合作银行石岩支行	2014-12-16	2,400.00	7,500.00	2016-11-12
	中国农业银行股份有限公司杭州萧山支行	2015-1-9	3,400.00	4,600.00	2016-12-21
	中国银行杭州市萧山支行	2015-9-23	2,400.00	2,000.00	2016-11-6
小 计			8,200.00	14,100.00	

(二) 对外投资

1. 设立武汉全资子公司

武汉浙亚汽车底盘系统有限公司于2016年3月28日在武汉市工商行政管理局注册成立，并取得统一社会信用代码为91420100MA4KM8M8XE的营业执照，经营范围为汽车制动系统、汽车底盘系统、汽车电子及音响娱乐系统的科研开发、销售。

2. 关于共同投资设立杭州亚太依拉菲动力技术有限公司

经2016年4月24日公司第五届董事会第二十八次会议审议通过，本公司与ELAPHE PROPULSION TECHNOLOGIES LTD（以下简称ELAPHE公司）共同出资设立杭州亚太依拉菲动力技术有限公司，注册资本500万欧元，本公司出资255万欧元，ELAPHE公司出资245万欧元。

杭州亚太依拉菲动力技术有限公司于2016年8月9日在杭州市萧山区市场监督管理局注册成立，并取得统一社会信用代码为91330109MA27YDEN5Q的营业执照，经营范围为车辆和工程机械动力驱动系统轮毂电机、逆变器、中央控制器的生产、研发及轮毂电机技术服务；上述产品的批发及进出口业务。

(三) 关于非公开发行股票事宜

经2016年1月19日召开的公司第五届董事会第二十五次会议审议，并经公司2016年2月5日召开的2016年度第一次临时股东大会审议通过《关于公司非公开发行股票方案的议案》。本公司拟向包括亚太机电集团有限公司在内的不超过10名特定投资者非公开发行股票；所有认购对象均以现金认购本次非公开发行股票；发行价格不低于定价基准日即第五届董事会第二十五次会议决议公告日前20个交易日公司股票交易均价的90%；发行数量总计不超过13,398万股；定价基准日至发行期首日期间发生派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权、除息事项的，发行底价及发行数量做相应调整；非公开发行前滚存未分配利润由发行完成后新老股东共享。

本次非公开发行股票募集资金总额不超过220,000.00万元（含发行费用），扣除发行费用后，计划投资以下项目：

序号	项目名称	投资总额（万元）	拟用募集资金投入金额（万元）
1	年产 15 万套新能源汽车轮毂电机驱动底盘模块技术改造项目	98,000	98,000
2	年产 100 万套汽车制动系统电子控制模块技术改造项目	59,100	59,100
3	年产 15 万套智能网联汽车主动安全模块技术改造项目	15,000	15,000
4	亚太（上海）汽车底盘技术中心建设项目	17,900	17,900
5	补充流动资金	30,000	30,000
合 计		220,000	220,000

2016年1月19日，公司与亚太机电集团有限公司签订了《2016年非公开发行A股之附条件生效的股份认购协议》。亚太机电集团有限公司承诺拟用于认购本次非公开发行股份的金额不低于2.2亿元（含），并自发行结束日起36个月内不转让。

经公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过的《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次非公开发行股票相关事宜的议案》的授权，对公司本次非公开发行的募集资金用途进行了调整，相应地对募集资金金额和发行股份数量进行了

调整，公司 2015 年度现金分红实施后，本次非公开发行股票的发行底价调整为不低于 16.32 元/股；发行数量总计不超过 11,642 万股。

本次非公开发行股票募集资金总额不超过 190,000.00 万元（含发行费用），扣除发行费用后，计划投资以下项目：

序号	项目名称	投资总额（万元）	拟用募集资金投入金额（万元）
1	年产 15 万套新能源汽车轮毂电机驱动底盘模块技术改造项目	98,000	98,000
2	年产 100 万套汽车制动系统电子控制模块技术改造项目	59,100	59,100
3	年产 15 万套智能网联汽车主动安全模块技术改造项目	15,000	15,000
4	亚太（上海）汽车底盘技术中心建设项目	17,900	17,900
合 计		190,000	190,000

本次非公开发行股票事项已于 2016 年 7 月 22 日中国证监会审核通过。

（三）重大政府补助

根据 2016 年 3 月 25 日国家发展和改革委员会《关于下达产业转型升级项目（增强制造业核心竞争力）2016 年中央预算内投资计划的通知》（发改投资[2016]642 号），本公司年产 15 万套新能源汽车轮毂电机驱动底盘模块的生产能力项目项目获得政府补助 6,818 万元。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	746,996,925.18	100.00%	39,032,132.58	5.23%	707,964,792.60	663,517,918.20	100.00%	32,099,540.03	4.84%	631,418,378.17
合计	746,996,925.18	100.00%	39,032,132.58	5.23%	707,964,792.60	663,517,918.20	100.00%	32,099,540.03	4.84%	631,418,378.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	611,631,972.29	30,581,598.61	5.00%
1 至 2 年	26,693,357.16	2,669,335.72	10.00%
2 至 3 年	5,460,037.36	2,184,014.94	40.00%

3 至 4 年	2,517,924.49	2,014,339.59	80.00%
4 至 5 年	1,384,186.84	1,107,349.47	80.00%
5 年以上	475,494.25	475,494.25	100.00%
合计	648,162,972.39	39,032,132.58	

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：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	98,833,952.79		
小 计	98,833,952.79		

(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 6,932,592.55 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：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京亚太汽车底盘系统有限公司	107,415,178.88	14.38	5,370,758.94
重庆长安汽车股份有限公司	69,034,416.67	9.24	3,451,720.83
重庆津荣亚太汽车部件有限公司	43,794,254.00	5.86	
广州汽车集团乘用车有限公司	38,434,564.77	5.15	1,921,728.24
大众一汽平台零部件有限公司	38,224,316.33	5.12	1,911,215.82
小 计	296,902,730.65	39.75	12,655,423.83

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	545,682,822.84	100.00%	70,310.43	0.01%	545,612,512.41	393,143,501.01	100.00%	167,121.52	0.04%	392,976,379.49
合计	545,682,822.84	100.00%	70,310.43	0.01%	545,612,512.41	393,143,501.01	100.00%	167,121.52	0.04%	392,976,379.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,380,282.60	69,014.13	5.00%
1 至 2 年	12,963.00	1,296.30	10.00%
合计	1,393,245.60	70,310.43	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	544,289,577.24		
小 计	544,289,577.24		

(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-96,811.09 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：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联往来	544,289,577.24	392,562,004.62
押金保证金	2,000.00	2,000.00
职工备用金及暂借款	966,739.65	286,752.13
应收暂付款	317,839.28	292,744.26
其他	106,666.67	
合计	545,682,822.84	393,143,501.01

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准 备期末 余额
------	-------	------	----	--------------------------	------------------

广德亚太铸造有限公司	往来款/募集资金年产 12 万吨汽车关键零部件铸件项目	404,056,870.46	1 年以内 333,067,158.00 元, 1-2 年 70,989,112.46 元。	74.05%	
安吉亚太制动系统有限公司	往来款/募集资金年产 400 万套汽车盘式制动器建设项目	108,654,211.66	1 年以内 43,322,694.26 元, 1-2 年 65,331,517.40 元。	19.91%	
长春浙亚汽车底盘有限公司	往来款	31,578,495.12	1 年以内	5.79%	
董剑波	备用金	33,500.00	1 年以内	0.01%	1,675.00
杜丽敏	备用金	30,000.00	1 年以内	0.01%	1,500.00
合计	--	544,353,077.24	--	99.77%	3,175.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	446,223,979.56	4,500,001.00	441,723,978.56	420,923,979.56	4,500,001.00	416,423,978.56
对联营、合营企业投资	119,159,693.00		119,159,693.00	46,414,631.39		46,414,631.39
合计	565,383,672.56	4,500,001.00	560,883,671.56	467,338,610.95	4,500,001.00	462,838,609.95

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州自立汽车制动器有限公司	14,876,313.48			14,876,313.48		
芜湖亚太汽车底盘有限公司	4,500,001.00			4,500,001.00		4,500,001.00
柳州市浙亚汽车底盘部件有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
杭州亚埃伯恩汽车部件有限公司	18,440,162.52			18,440,162.52		
杭州勤日汽车部件有限公司	23,107,502.56			23,107,502.56		
重庆津荣亚太汽车部件有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
安吉亚太制动系统有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00		
长春浙亚汽车底盘有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
北京浙亚汽车配件有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
杭州亚腾铸造有限公司	65,000,000.00			65,000,000.00		
天津浙亚汽车底盘部件有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
广德亚太铸造有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
上海浙亚汽车技术有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00		
浙江网联汽车主动安全系统有	6,000,000.00			6,000,000.00		

限公司						
重庆亚太汽车底盘系统有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
武汉浙亚汽车底盘系统有限公司		300,000.00		300,000.00		
合计	420,923,979.56	25,300,000.00		446,223,979.56		4,500,001.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京亚太 汽车底盘 系统有限 公司	17,831,33 3.36			2,703,063.69						20,534,397. 05	
深圳前向 启创数码 技术有限 公司	28,583,29 8.03			-761,820.57						27,821,477. 46	
ELAPHE PROPUL SION TECHNO LOGIES LTD		70,742,50 0.00		61,318.49						70,803,818. 49	
小计	46,414,63 1.39	70,742,50 0.00		2,002,561.61						119,159,693 .00	
合计	46,414,63 1.39	70,742,50 0.00		2,002,561.61						119,159,693 .00	

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,332,428,210.81	1,124,951,548.56	1,239,946,788.08	1,014,251,765.62
其他业务	160,957,630.59	117,991,896.78	135,393,712.30	123,364,872.97
合计	1,493,385,841.40	1,242,943,445.34	1,375,340,500.38	1,137,616,638.59

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,147,191.54	
权益法核算的长期股权投资收益	1,983,787.12	-94,096.57
理财产品收益	5,251,158.05	13,902,095.90
合计	13,382,136.71	13,807,999.33

6、其他

无

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-169,932.92	
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）	5,298,278.14	
委托他人投资或管理资产的损益	5,251,158.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,165,733.56	
减：所得税影响额	2,101,613.30	
少数股东权益影响额	9,034.69	
合计	11,434,588.84	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.81%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.37%	0.12	0.12

浙江亚太机电股份有限公司

二〇一六年八月二十五日