

# 浙江亚太机电股份有限公司

ZHEJIANG ASIA-PACIFIC MECHANICAL & ELECTRONIC CO.,LTD



## 2011 年半年度报告

股票简称：亚太股份

股票代码：002284

披露时间：二〇一一年八月二十日

## 重要提示

1. 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
2. 公司审议本报告的第四届董事会第十七次会议应出席会议董事 9 人，均亲自出席了本次董事会会议。
3. 没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。
4. 公司负责人黄伟潮先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）陈雅华女士：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。
5. 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

董事长签署： 黄伟潮

浙江亚太机电股份有限公司

2011 年 8 月 20 日

## 目 录

第一节	公司基本情况.....	4
第二节	股本变动和主要股东持股情况.....	7
第三节	董事、监事、高级管理人员情况.....	10
第四节	董事会报告.....	11
第五节	重要事项.....	21
第六节	财务报告.....	27
第七节	备查文件.....	91

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司简介

(一) 法定中文名称：浙江亚太机电股份有限公司

法定英文名称：ZHEJIANG ASIA-PACIFIC MECHANICAL & ELECTRONIC CO.,LTD

中文名称缩写：亚太股份

英文名称缩写：APG

(二) 法定代表人：黄伟潮

(三) 董事会秘书：邱蓉

证券事务代表：田美华

联系地址：杭州市萧山区蜀山街道亚太路 1399 号

联系电话：0571-82765229

传 真：0571-82761666

电子信箱：[qr@apg.cn](mailto:qr@apg.cn) / [tmh@apg.cn](mailto:tmh@apg.cn)

(四) 公司注册及办公地址：杭州市萧山区蜀山街道亚太路 1399 号

邮政编码：311203

互联网网址：[www.apg.cn](http://www.apg.cn)

电子信箱：[ytzq@apg.cn](mailto:ytzq@apg.cn)

(五) 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《证券日报》

登载公司年度报告的中国证监会指定互联网网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司年度报告备置地点：公司证券办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：亚太股份

股票代码：002284

#### (七) 其他有关资料

公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 6 月 23 日

公司注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：330000000038495

税务登记证号：330181143428792

公司聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层

#### (八) 释义

- 1、浙江亚太机电股份有限公司 以下简称“公司”、“本公司”或“亚太股份”
- 2、浙江亚太机电集团有限公司 以下简称“亚太有限”为本公司前身
- 3、浙江亚太机电集团公司 以下简称“机电公司”为亚太有限前身
- 4、亚太机电集团有限公司 以下简称“集团公司”为公司控股股东
- 5、杭州自立汽车底盘部件有限公司 以下简称“自立公司”
- 6、杭州亚太埃伯恩汽车部件有限公司 以下简称“亚太埃伯恩”
- 7、杭州亚太特必克汽车制动系统有限公司 以下简称“亚太特必克”
- 8、芜湖亚太汽车底盘有限公司 以下简称“芜湖亚太”
- 9、柳州市浙亚汽车底盘部件有限责任公司 以下简称“柳州底盘”
- 10、杭州勤日汽车部件有限公司 以下简称“杭州勤日”
- 11、北京亚太汽车底盘系统有限公司 以下简称“北京亚太”
- 12、重庆津荣亚太汽车部件有限公司 以下简称“重庆亚太”

13、安吉亚太制动系统有限公司 以下简称“安吉亚太”

14、长春浙亚汽车底盘有限公司 以下简称“长春亚太”

## 二、主要财务数据和指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增 减（%）
总资产	2,095,268,264.26	1,828,426,614.38	14.59%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,010,992,524.13	972,945,754.81	3.91%
股本	287,040,000.00	191,360,000.00	50.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.52	5.08	-30.71%
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
营业总收入	994,788,470.93	880,798,794.20	12.94%
营业利润	64,371,124.05	62,015,413.42	3.80%
利润总额	67,355,475.53	64,109,128.68	5.06%
归属于上市公司股东的净利润	57,182,769.32	55,998,078.05	2.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的 净利润	54,875,893.15	54,255,627.71	1.14%
基本每股收益（元/股）	0.199	0.195	2.05%
稀释每股收益（元/股）	0.199	0.195	2.05%
净资产收益率（%）	5.73%	6.23%	-0.50%
经营活动产生的现金流量净额	1,486,856.93	72,241,535.34	-97.94%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.005	0.378	-98.68%

### 其中：扣除非经常性损益项目及相关金额

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	109,899.00
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	63,000.00
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	2,137,575.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	385,961.52
所得税影响额	-389,560.14
少数股东权益影响额	
合计	2,306,876.17

注：公司于 2011 年 5 月实施 2010 年度利润分派，以最新股本 287,040,000 股重新计算，2010 年 1-6 月基本每股收益为 0.195 元。

## 第二节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、报告期内公司股份变动情况

公司 2011 年 4 月 18 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配方案》，以公司 2010 年末总股本 191,360,000 股为基数，向全体股东每 10 股以资本公积转增 5 股，同时向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），共计派现金红利人民币 19,136,000 元。本次分红前本公司总股本为 191,360,000 股，分红后总股本增至 287,040,000 股。公司已于 2011 年 5 月 26 日将 2010 年度利润分配实施完毕，并于 2011 年 6 月 23 日完成了工商变更登记。

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	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	125,696,000	65.69%			62,368,000	-960,000	61,408,000	187,104,000	65.18%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	121,856,000	63.68%			60,928,000		60,928,000	182,784,000	63.68%
其中：境内非国有法人持股	95,383,552	49.85%			47,691,776		47,691,776	143,075,328	49.85%
境内自然人持股	26,472,448	13.83%			13,236,224		13,236,224	39,708,672	13.83%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	3,840,000	2.01%			1,440,000	-960,000	480,000	4,320,000	1.50%
二、无限售条件股份	65,664,000	34.31%			33,312,000	960,000	34,272,000	99,936,000	34.82%
1、人民币普通股	65,664,000	34.31%			33,312,000	960,000	34,272,000	99,936,000	34.82%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

股									
4、其他									
三、股份总数	191,360,000	100.00%			95,680,000	0	95,680,000	287,040,000	100.00%

## 二、报告期末公司前十名股东及前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东总数						21,906
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
亚太机电集团有限公司	境内非国有法人	49.85%	143,075,328	143,075,328	31,830,000	
黄来兴	境内自然人	12.23%	35,100,672	35,100,672		
计华投资管理公司	国有法人	3.26%	9,360,000	0		
黄伟中	境内自然人	1.61%	4,608,000	4,608,000		
施纪法	境内自然人	1.20%	3,456,000	2,592,000		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	0.84%	2,400,000	0		
中国汽车技术研究中心	境内自然人	0.65%	1,872,000	0		
久嘉证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.43%	1,244,550	0		
陈雅华	境内自然人	0.40%	1,152,000	864,000		
施瑞康	境内自然人	0.40%	1,152,000	864,000		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
计华投资管理公司	9,360,000		人民币普通股			
全国社会保障基金理事会转持三户	2,400,000		人民币普通股			
中国汽车技术研究中心	1,872,000		人民币普通股			
久嘉证券投资基金	1,244,550		人民币普通股			
全国社保基金一零七组合	1,000,000		人民币普通股			
施纪法	864,000		人民币普通股			
罗妙霞	491,850		人民币普通股			
胡晓秋	450,000		人民币普通股			
苏仁杰	415,855		人民币普通股			
郝彦玲	369,525		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	黄氏父子（黄来兴及其长子黄伟中、次子黄伟潮）通过持有集团公司股权间接持有本公司 18.12% 的股份，且黄来兴和黄伟中分别直接持有本公司 12.23% 和 1.61% 的股份，黄氏父子直接和间接合并持有本公司 31.96% 的股份，为公司的实际控制人，其他有限售条件股东之间不存在关联关系；前十名无限售条件股东之间：未知是否存在关联关系，也未未知是否属于一致行动人。					

## 三、报告期内有限售条件股东持股变动情况



单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	报告期末限售股份	限售原因	解除限售日期
亚太机电集团有限公司	95,383,552		47,691,776	143,075,328	首发承诺	2012 年 8 月 28 日
黄来兴	23,400,448		11,700,224	35,100,672	首发承诺	2012 年 8 月 28 日
施纪法	1,728,000		864,000	2,592,000	高管锁定	
黄伟中	3,072,000		1,536,000	4,608,000	首发承诺	2012 年 8 月 28 日
施瑞康	576,000		288,000	864,000	高管锁定	
陈雅华	576,000		288,000	864,000	高管锁定	
合计	124,736,000		62,368,000	187,104,000		

#### 四、报告期内控股股东及实际控制人变化情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

### 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

#### 一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股票变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股 票数量	期末持有 股票期权 数量	变动原因
黄伟潮	董事长	0	0	0	0	0	0	无变动
施瑞康	副董事长、总经理	768,000	384,000	0	1,152,000	864,000	0	2010 年度利润分配
钱一民	副董事长	0	0	0	0	0	0	无变动
施正堂	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	无变动
陈雅华	董事、副总经理、财务负责人	768,000	384,000	0	1,152,000	864,000	0	2010 年度利润分配
邱蓉	董事、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	无变动
付于武	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
李林	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
费忠新	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
施纪法	监事会召集人	2,304,000	1,152,000	0	3,456,000	2,592,000	0	2010 年度利润分配
宋文玉	监事	0	0	0	0	0	0	无变动
黄林法	监事	0	0	0	0	0	0	无变动
郑文来	监事	0	0	0	0	0	0	无变动
彭利民	监事	0	0	0	0	0	0	无变动
施兴龙	副总经理	0	0	0	0	0	0	无变动
朱妙富	副总经理	0	0	0	0	0	0	无变动

#### 二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员新聘和解聘情况

报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员新聘和解聘情况

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司生产经营情况回顾

我国汽车行业在持续了两年的高速增长后，受到国内宏观经济政策调整、购置税优惠等有关刺激政策的退出、日本地震、油价不断攀升以及自身内部结构调整需求等一系列因素的影响，2011年上半年增速大幅回落，由上年的高速增长转为平缓增长。今年上半年我国汽车产销分别累计为915.60万辆和932.52万辆，较去年同期分别累计增长2.48%和3.35%（以上数据来源于中国汽车工业协会统计信息网）。面对国内汽车行业环境的快速变化、原材料成本的大幅上涨以及劳动力成本的上升，公司经营业绩增速放缓。

报告期内，公司经营管理层围绕年初确定的经营目标，继续加强内部管理，不断优化产品结构，积极开拓市场，强化预算管理和成本费用控制，有效地降低了各种不利因素对公司生产经营的影响。2011年1-6月，实现营业收入99,479万元，同比增长12.94%；实现净利润5,718万元，同比增长2.12%。报告期内，公司产品销售较上年同期有所增长，但由于主要原材料价格上半年一直处于高位运行状态（生铁的平均采购价格较上年同期上涨25.74%、钢板的平均采购价格较上年同期上涨4.64%），导致公司营业成本上升，毛利率较上年同期有所下降。

另外，公司自2010年以来，陆续在重庆、安吉、长春、北京等地设立了多家子公司，这些新设立的公司目前处于筹备阶段或投入阶段，短期内未见效益产生。

单位：元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增减(%)
----	-----------	-----------	---------

营业收入	994,788,470.93	880,798,794.20	12.94
营业利润	64,371,124.05	62,015,413.42	3.80
利润总额	67,355,475.53	64,109,128.68	5.06
归属于上市公司股东的净利润	57,182,769.32	55,998,078.05	2.12

## (二) 主营业务范围及其经营情况

### 1、主要业务范围

公司的主营业务是开发、生产、销售汽车制动系统，主要产品有盘式制动器，鼓式制动器，真空助力器，ABS，制动主缸、轮缸，离合器主缸、工作缸等产品，已具备制动系统 300 万辆（份），ABS 25 万套的年生产能力，可为各类轿车、轻微型汽车、中重型载货车、大中型客车等车型提供系统和模块配套。

### 2、公司主营业务经营情况

#### (1) 主营业务按产品分类情况

报告期内按产品分类的营业收入情况如下：

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
汽车零部件	92,438.21	76,955.50	16.75%	13.09%	16.52%	-2.45%
主营业务分产品情况						
盘式制动器	46,888.75	38,811.67	17.23%	22.58%	29.62%	-4.50%
鼓式制动器	27,382.93	23,468.82	14.29%	14.98%	16.75%	-1.30%
真空助力器	3,841.69	3,247.08	15.48%	-19.89%	-21.50%	1.73%
汽车防抱死系统 ABS	3,482.55	2,995.99	13.97%	5.07%	6.95%	-1.51%
制动主缸、轮缸	3,044.00	2,546.33	16.35%	5.74%	7.01%	-1.00%
离合器主缸、工作缸	6,063.13	4,553.88	24.89%	-24.68%	-25.23%	0.55%
其他	1,735.16	1,331.73	23.25%	175.93%	123.86%	17.86%

报告期内主营业务毛利率16.75%，较上年同期的19.20%下降2.45 个百分点。

(2) 主营业务按地区分类情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	90,577.64	13.49%
国外销售	1,860.57	-3.23%
小计	92,438.21	13.09%

(3) 报告期内，公司主要会计报表项目发生重大变化的原因说明

①资产负债表项目大幅变动的原因分析

单位：万元

资产负债表项目	期末数	期初数	增减幅度%
预付款项	16,256.88	4,752.07	242.10%
其他应收款	236.39	107.21	120.48%
其他流动资产	42.50	9.71	337.67%
在建工程	12,386.11	8,544.57	44.96%
短期借款	24,700.00	7,800.00	216.67%
预收款项	0.00	307.32	-100.00%
应交税费	629.80	1,303.45	-51.68%
应付利息	105.34	30.96	240.22%
一年内到期的非流动负债	1,500.00	3,000.00	-50.00%
实收资本(或股本)	28,704.00	19,136.00	50.00%

a、预付账款期末余额较年初增长 242.10%，主要系钢材等原材料储备增加及购买机器设备及新建厂房等预付款增加。

b、其他应收款期末余额较年初增长 120.48%，主要系职工保险押金及出差人员备用金增加较多所致。

c、其他流动资产期末余额较年初增长 337.67%，主要系公司子公司房租及物业费增加所致。

d、在建工程期末余额较年初增长 44.96%，主要系公司募集资金项目陆续投入，相

应在建工程增加较多所致。

e、短期借款期末余额较年初增长 216.67%，主要系公司募集资金项目陆续投入，相应流动资金增加较多所致。

f、预收款项期末余额较年初减少 307.32 万元，主要系预收款相应结转销售所致。

g、应交税费期末余额较年初减少 51.68%，主要系应交增值税的减少所致。

h、应付利息期末余额较年初增长 240.22%，主要系公司贷款增加，及委托贷款利息需年底一次性支付所致。

i、一年内到期的非流动负债期末余额较年初减少 50%，主要系委托贷款 1500 万展期列入长期借款科目所致。

j、股本期末余额较年初增长 50%，主要系公司本期实施了 2010 年度利润分派，资本公积转增股本所致。

## ②利润表项目大幅变动的原因分析

单位：万元

利润表项目	期末数	上年同期数	增减幅度%
销售费用	2,236.44	3,441.17	-35.01%
财务费用	1,268.26	677.80	87.12%
投资收益	-70.46	188.41	-137.40%
营业外支出	116.87	191.75	-39.05%

a、销售费用本期金额较上年同期减少35.01%，系公司改变考核结算方法，费用减少，另一方面，公司加强物流管理，减少费用支出所致。

b、财务费用本期金额较上年同期增加 87.12%，系公司增加了流动资金贷款及贷款利率增加影响所致。

c、投资收益本期金额较上年同期减少 137.40%，系合营公司杭州勤日自 2010 年 8 月起纳入合并报表范围，本期合营公司北京亚太实现数为亏损共同所致。

d、营业外支出本期金额较上年同期减少 39.05%，系公司捐赠支出同比减少所致。

### ③现金流量表项目大幅变动的原因分析

单位：元

现金流量表项目	期末数	上年同期数	增减幅度%
经营活动产生的现金流量净额	1,486,856.93	72,241,535.34	-97.94%
投资活动产生的现金流量净额	-170,338,458.38	-97,582,165.24	74.56%
筹资活动产生的现金流量净额	143,727,747.90	-39,757,684.94	-461.51%
现金及现金等价物净增加额	-25,191,633.60	-65,138,131.41	-61.33%

a、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比减少97.94%，主要原因是公司采取现金采购和预付款采购的方法，存货储备增加。

b、投资活动产生的现金流量净额同比增加74.56%，主要原因是募集资金项目的投入，本期购建固定资产投资较多所致。

c、筹资活动产生现金流量净额同比减少461.51%，主要是流动资金贷款同比增加所致。

### （三）公司控股子公司的经营情况

截至报告期，本公司拥有全资子公司五家：芜湖亚太、自立公司、重庆津荣、安吉亚太、长春亚太；控股子公司四家：柳州底盘、亚太埃伯恩、亚太特必克、杭州勤日；合营企业一家：北京亚太。具体情况如下：

1、公司全资子公司芜湖亚太成立于 2002 年 7 月 22 日，注册资本（实收资本）：500 万元人民币，营业范围：汽车零部件研发、生产、销售。2011 年上半年芜湖亚太实现营业收入 1,061.73 万元，营业利润总额-8.23 万元，净利润-8.35 万元。

2、公司全资子公司自立公司成立于 1992 年 12 月 10 日，注册资本（实收资本）：1,000 万元，经营范围：生产、销售：汽车零部件，电工器材，厨房器具（涉及许可证凭证经营）。自立公司为福利企业，拥有浙江省民政厅颁发的编号为福企证字第

33000108089 号的社会福利企业证书。2011 年上半年自立公司实现营业收入 10,431.21 万元，营业利润总额 353.20 万元，净利润 489.99 万元。

3、公司全资子公司重庆津荣成立于 2010 年 7 月 15 日，注册资本（实收资本）：500 万元，经营范围：汽车零部件的研发、制造、销售及技术服务（不含发动机）；销售：金属材料；货物进出口。目前重庆亚太尚未实现经营销售。

4、公司全资子公司安吉亚太成立于 2011 年 3 月 27 日，注册资本（实收资本）：1,000 万元，经营范围：汽车、轨道车辆制动系统部件及汽车电子产品生产、销售及技术开发。目前安吉亚太尚处于筹备阶段。

5、公司全资子公司长春亚太成立于 2011 年 5 月 12 日，注册资本（实收资本）：3,000 万元，经营范围：研发、生产、销售各类汽车制动系统产品、各类汽车底盘模块。目前长春亚太尚处于筹备阶段。

6、公司控股子公司柳州底盘成立于 2003 年 6 月 24 日，注册资本（实收资本）：800 万人民币，营业范围：汽车零部件的研制、生产、销售（凭技术监督行政主管部门核发的生产许可证从事生产经营）。目前，本公司持有其 75% 股权，芜湖亚太持有其 25% 的股权。2011 年上半年柳州底盘实现营业收入 14,987.89 万元，营业利润总额-72.55 万元，净利润-72.90 万元。

7、公司控股子公司亚太埃伯恩成立于 2003 年 9 月 30 日，注册资本（实收资本）：360 万欧元，营业范围：生产汽车制动轮缸。销售该子公司生产的产品。目前，公司持有其 51% 的股权；德国 FTE 汽车技术公司持有其 49% 的股权。2011 年上半年亚太埃伯恩实现营业收入 2,682.36 万元，营业利润总额 467.96 万元，净利润 345.94 万元。

8、公司控股子公司亚太特必克成立于 2004 年 6 月 24 日，注册资本（实收资本）：350 万美元，营业范围：生产汽车制动系统产品。销售该子公司生产的产品。目前公司



持有其 75% 的股权，日本东京部品工业株式会社持有其 25% 的股权。2011 年上半年亚太特必克实现营业收入 4,175.86 万元，营业利润总额 279.77 万元，净利润 243.63 万元。

9、公司控股子公司杭州勤日成立于 2005 年 12 月 26 日，注册资本（实收资本）：380 万美元，营业范围：汽车塑料部件的设计、生产、装配与销售。目前，公司持有其 75% 的股权；华昌（澳洲）投资有限公司持有其 25% 的股权。2011 年上半年杭州勤日实现营业收入 2,093.36 万元，营业利润总额 241.33 万元，净利润 209.33 万元。

10、公司合营企业北京亚太成立于 2007 年 12 月 14 日，注册资本：4,000 万元，营业范围：研究、生产、制造各类汽车制动系统产品、汽车车桥、变速齿轮等各类汽车底盘系统零部件及模块；销售汽车零部件、机电设备及配件、电子电器产品、金属材料、化工材料（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、建筑材料。目前公司持有其 50% 的股权，北京海纳川汽车部件股份有限公司持有其 50% 的股权。2011 年上半年北京亚太实现营业收入 2,684.68 万元，营业利润总额-140.57 万元，净利润-140.93 万元。

（以上数据均未经审计）

#### （四）经营中的问题与困难

1、报告期内，公司产品的主要原材料价格不断上涨，使公司生产成本增加，公司通过加强内部管理，改进生产工艺，提高生产效率，提前批量采购等措施控制生产成本，但原材料价格的波动风险仍然是公司面临的重要风险之一。

2、公司目前拥有五家全资子公司、四家控股子公司及一家合营企业，而且地域分布较广。随着公司经营规模的不断地扩张、业务范围的扩大，公司经营管理的复杂程度进一步提高，这对公司经营管理团队的管理能力提出了更高的挑战；同时，对中高层次的管理人才、技术人才的需求不断增加。

## 二、报告期内公司投资情况

## (一) 报告期内募集资金项目使用情况

单位：万元

募集资金总额		42,211.34		本报告期投入募集资金总额		11,174.34				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		36,068.99				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		截至期末累计投入金额(2)		-				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		截至期末投资进度(%)=(2)/(1)		-				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 260 万套汽车盘式制动器建设项目	否	23,000.00	23,000.00	3,265.67	21,364.00	92.89%	2011 年 05 月 01 日	公司募集资金投资项目,是在原有生产规模的基础上进行扩大再投资而形成的,因此其产生的效益,无法单独核算,所实现的收益体现在公司的整体业绩中。	否	
年产 10 万套汽车前后模块建设项目	否	8,000.00	8,000.00	2,932.58	5,746.71	71.83%	2011 年 12 月 31 日		否	
年产 120 万套汽车鼓式制动器建设项目	否	6,000.00	6,000.00	2,761.42	4,382.96	73.05%	2011 年 05 月 01 日		否	
年产 30 万台套汽车制动主缸、轮缸和离合器主缸、工作缸建设项目	否	4,000.00	4,000.00	1,153.06	3,193.71	79.84%	2011 年 05 月 01 日		否	
年产 30 万套汽车真空助力器建设项目	否	3,000.00	3,000.00	1,061.61	1,381.61	46.05%	2011 年 12 月 31 日		否	
承诺投资项目小计	-	44,000.00	44,000.00	11,174.34	36,068.99	-	-		-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	44,000.00	44,000.00	11,174.34	36,068.99	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司募集资金使用基本符合计划进度,累计投入金额与承诺投入金额的差额主要为尚未支付的固定资产购建尾款及保证金。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目	不适用									

实施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金实际到位之前（截至 2009 年 8 月 20 日），本公司利用自筹资金对募投项目累计已投入 5,172.79 万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 5,172.79 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2010 年 9 月 10 日,经公司董事会四届五次会议决议, 公司用闲置募集资金暂时补充流动资金 40,000,000.00 元, 使用期限不超过六个月, 自 2010 年 9 月 10 日起至 2011 年 3 月 9 日止, 到期归还募集资金专用账户。公司已于 2011 年 3 月 8 日将该笔募集资金归还至公司募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## （二）报告期内重大非募集资金投资情况

1、本公司于2011年5月5日召开的第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于对北京亚太汽车底盘系统有限公司增资的议案》。同意公司用自有资金对北京亚太增资1,920万元，其另一股东北京海纳川汽车部件股份有限公司增资2,080万元。此次增资完成后，北京亚太的注册资本由4,000万元增至8,000万元。截止目前双方增资款项尚未到位。

以上议案内容详见指定信息披露媒体巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的相关公告。

## 三、2010 年下半年度展望

今年下半年我国汽车市场发展仍面临较大的不确定性，影响上半年发展的诸多不利因素仍然存在，形势仍然严峻。受此影响，公司的增速可能放缓。公司将牢牢紧跟市场的脚步调整战略，努力实现高于行业平均增速的目标。公司下半年的主要任务：

- 1、在巩固现有市场的基础上，继续加大市场开拓力度；
- 2、加大新产品研发力度，持续优化产品结构，提高市场竞争力；
- 3、进一步强化公司治理，建立健全组织机构和各项管理制度，加强团队建设，增强综合竞争力；
- 4、加强对子公司的管控能力，提高子公司营运能力。

#### 四、对 2011 年 1-9 月份业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	-20.00%	~~	20.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	86,347,670.16		
业绩变动的的原因说明	公司主营业务继续保持稳步增长，但由于受宏观环境的影响，原材料价格上涨及人工成本上升等因素的影响，同时部分产品销售价格同比下降，使得公司净利润未能与销售收入保持同步，公司预计三季度经营业绩与去年同期相比将有所下滑。			

#### 五、投资者关系管理情况

公司董事会秘书邱蓉女士为投资者关系管理负责人，公司证券办公室负责投资者关系管理等日常事务。通过网站、投资关系专线电话、电子信箱、巨潮资讯网，制定信息披露报纸等多种渠道加强与投资者之间的沟通，并积极配合机构及中小投资者来公司实地调研，在相关法律法规和公司制度规定的范围内认真、及时地解答投资者咨询。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理状况

公司自上市以来,严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规、规则指引的要求,修订了《公司章程》及其他内部控制制度,不断完善公司治理结构,健全内部控制制度,规范公司行为。

报告期内,公司审议通过了《突发事件处理制度》,修订了《对外投资管理办法》,进一步完善了公司的内部控制制度。

报告期内,公司股东大会、董事会和监事会运作规范,共召开了一次股东大会,五次董事会,两次监事会,各会议运行合法有效。

### 二、报告期内实施利润分配方案的执行情况

报告期内,根据公司 2010 年度股东大会决议,以公司 2010 年末总股本 191,360,000 股为基数,向全体股东每 10 股以资本公积转增 5 股,同时向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元(含税),共计派现金红利人民币 19,136,000 元。本次分红前本公司总股本为 191,360,000 股,分红后总股本增至 287,040,000 股。

公司于 2011 年 5 月 19 日在巨潮咨询网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 和《证券时报》、《证券日报》刊登了公司《2010 年度权益分配实施公告》,并于 2011 年 5 月 26 日实施完毕。

### 三、本次利润分配或资本公积转增股本预案

公司 2011 年中期无利润分配或资本公积增股本预案。

### 四、报告期内重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 五、报告期内破产重整相关事项

报告期内公司无破产重整相关事项。

#### 六、报告期内持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

报告期内，公司未发生持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司或期货公司等金融企业股权事项。

#### 七、报告期内重大收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、企业合并事项发生。

#### 八、报告期内股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

#### 九、报告期内重大关联交易事项

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

单位：元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
杭州双弧车辆部件有限公司			12,257.93	0.00
杭州萧山亚太物业管理有限公司			700,000.00	0.08
采购小计			712,257.93	0.08
北京亚太汽车底盘系统有限公司	19,747,253.33	1.99		
宏基国际集团有限公司	948,787.99	0.10		
卡劳仕科技股份有限公司	234,048.30	0.02		
销售小计	20,930,089.62	2.10		
合计	20,930,089.62	2.10	712,257.93	0.08

其中：报告期内公司向关联方销售产品和提供劳务，采购产品和接受劳务的关联交易金额 2093.01 万元和 71.23 万元。

##### (二) 关联债权债务往来

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
计华投资管理公司	0.00	0.00	0.00	3,000.00

合计	0.00	0.00	0.00	3,000.00
----	------	------	------	----------

其中：报告期内关联方计华投资管理公司向公司提供资金的发生额 0 万元。

公司与关联方之间的关联交易，是公司生产、经营活动的正常组成部分，是公司合理配置资源，降低经营成本，积极扩大市场的措施，对公司发展有着较为积极的影响。这些关联交易是在公开、公平、公正原则下进行的，公司的合法权益和股东利益得到了保证。

## 十、报告期内公司重大对外担保及关联方资金占用情况

报告期内，以及以前期间发生并累计至 2011 年 6 月 30 日，公司不存在关联方违规占用公司资金的情况；报告期内，公司无对外担保情况，也不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。

公司独立董事对公司对外担保及关联方资金占用情况进行了认真审查，经审查认为：（1）报告期内，公司无对外担保情况，也不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形；（2）报告期内，以及以前期间发生并累计至 2011 年 6 月 30 日，公司不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况。

## 十一、报告期内其它重大合同及履行情况

报告期内，本公司无其它重大合同。

## 十二、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的公开承诺事项情况

### （一）避免同业竞争的承诺

1、不投资与亚太股份产品相同或相类似的企业，以避免对亚太股份的生产经营构成直接或间接的竞争；保证将努力促使本公司（本人）的控股企业不直接或间接从事、参与或进行与亚太股份的生产、经营相竞争的任何经营活动；2、不利用对亚太股份的控股关系进行损害亚太股份及亚太股份其他股东利益的经营活动；3、赔偿亚太股份因本公司违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。

## （二）关于股份锁定的承诺

集团公司，黄来兴、黄伟中及黄伟潮先生承诺自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。

其他股东的承诺：其他股东承诺自股票上市之日起十二个月内不转让其持有的发行人股份。

作为公司董事、监事、高级管理人员的股东特别承诺：在其任职期间，每年转让的股份不超过其持有本公司股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不得再买入本公司的股份，买入后六个月内不得再行卖出本公司的股份。离职后半年内，不得转让持有本公司的股份。

## （三）其他承诺

2011 年 1 月 4 日，公司因筹划发行股份购买资产事项向深圳证券交易所申请停牌，并于 2011 年 1 月 21 日向深圳证券交易所申请复牌。本公司承诺在股票复牌之日起（2011 年 1 月 24 日）三个月内，不再筹划发行股份购买资产事项及重大资产重组事项。

截至本报告期末，上述各项承诺均得到了严格履行。

## 十三、公司聘任会计师事务所情况

根据公司 2010 年度股东大会决议，决定续聘天健会计师事务所有限公司为本公司提供审计服务。

## 十四、收到监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东、实际控制人均未受到有关机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任，也未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责等处罚。



## 十五、报告期内重大信息披露索引

序号	公告题目	披露时间	披露报纸
1	关于筹划发行股份购买资产的停牌公告	2011年1月5日	证券时报 证券日报
2	第四届董事会第十次会议决议公告	2011年1月11日	证券时报 证券日报
3	发行股份购买资产进展公告	2011年1月18日	证券时报 证券日报
4	董事会关于终止筹划非公开发行股份购买资产事项决议的公告	2011年1月24日	证券时报 证券日报
5	2010 年度业绩快报	2011年2月26日	证券时报 证券日报
6	关于归还暂时补充流动资金的募集资金公告	2011年3月9日	证券时报 证券日报
7	关于公司 2010 年度利润分配预案的公告	2011年3月24日	证券时报 证券日报
8	2010 年年度报告摘要	2011年3月25日	证券时报 证券日报
9	2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告	2011年3月25日	证券时报 证券日报
10	关于预计 2011 年度日常关联交易事项的公告	2011年3月25日	证券时报 证券日报
11	关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011年3月25日	证券时报 证券日报
12	第四届董事会第十二次会议决议公告	2011年3月25日	证券时报 证券日报
13	第四届监事会第六次会议决议公告	2011年3月25日	证券时报 证券日报
14	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	2011年4月1日	证券时报 证券日报
15	关于召开 2010 年度股东大会补充提示性公告	2011年4月1日	证券时报 证券日报
16	关于安吉子公司完成工商登记的公告	2011年4月7日	证券时报 证券日报
17	2010 年度股东大会决议公告	2011年4月19日	证券时报 证券日报
18	第四届董事会第十三次会议决议公告	2011年4月19日	证券时报 证券日报
19	2010 年第一季度报告正文	2011年4月19日	证券时报 证券日报
20	关于向安吉子公司提供借款的公告	2011年4月19日	证券时报 证券日报

21	关于安吉子公司拟购买土地资产的公告	2011年4月19日	证券时报 证券日报
22	关于向银行申请抵押贷款的公告	2011年4月19日	证券时报 证券日报
23	第四届监事会第七次会议决议公告	2011年4月19日	证券时报 证券日报
24	第四届董事会第十四次会议决议公告	2011年5月6日	证券时报 证券日报
25	关于对北京亚太汽车底盘系统有限公司增资的公告	2011年5月6日	证券时报 证券日报
26	2010 年度权益分派实施公告	2011年5月19日	证券时报 证券日报
27	第四届董事会第十五次会议决议公告	2011年5月20日	证券时报 证券日报
28	关于委托借款展期的公告	2011年5月20日	证券时报 证券日报
29	关于长春子公司完成工商登记的公告	2011年5月27日	证券时报 证券日报
30	关于公司“APG”商标被认定为中国驰名商标的公告	2011年5月31日	证券时报 证券日报
31	关于公司大股东股份质押公告	2011年6月3日	证券时报 证券日报

## 第六节 财务报告（未经审计）

## 资产负债表

编制单位：浙江亚太机电股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	469,841,241.66	351,699,665.29	496,970,106.70	371,393,711.79
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	77,614,419.85	51,009,619.85	62,131,885.38	30,825,885.38
应收账款	461,536,185.60	434,034,354.94	392,236,208.72	379,113,755.02
预付款项	162,568,774.08	93,922,194.56	47,520,650.07	42,272,151.69
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	2,363,858.84	35,369,048.24	1,072,124.32	931,476.13
买入返售金融资产				
存货	278,876,269.26	209,726,377.28	218,411,624.70	179,958,651.48
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	425,020.69		97,110.35	
流动资产合计	1,453,225,769.98	1,175,761,260.16	1,218,439,710.24	1,004,495,631.49
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	17,455,132.53	136,985,325.77	18,159,769.15	97,689,962.39
投资性房地产				
固定资产	409,430,809.01	366,269,622.55	413,837,007.22	372,178,361.55
在建工程	123,861,061.86	118,925,505.67	85,445,697.17	83,364,977.26
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	79,490,320.46	67,544,722.35	80,739,260.18	68,518,486.41
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	11,805,170.42	9,439,914.95	11,805,170.42	9,439,914.95
其他非流动资产				
非流动资产合计	642,042,494.28	699,165,091.29	609,986,904.14	631,191,702.56

浙江亚太机电股份有限公司 2011 年半年度报告

资产总计	2,095,268,264.26	1,874,926,351.45	1,828,426,614.38	1,635,687,334.05
流动负债：				
短期借款	247,000,000.00	247,000,000.00	78,000,000.00	78,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	162,540,000.00	161,940,000.00	165,250,000.00	165,250,000.00
应付账款	463,558,354.18	374,546,695.38	396,456,412.50	318,908,204.99
预收款项			3,073,243.81	3,070,269.66
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	16,689,198.08	9,943,519.26	17,948,426.38	12,034,476.72
应交税费	6,297,978.23	4,256,825.21	13,034,475.25	11,418,149.44
应付利息	1,053,398.77	1,053,398.77	309,624.62	309,624.62
应付股利				
其他应付款	6,532,034.38	4,336,079.94	5,086,238.48	3,107,984.33
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				
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	15,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	918,670,963.64	818,076,518.56	709,158,421.04	622,098,709.76
非流动负债：				
长期借款	96,800,000.00	96,800,000.00	81,800,000.00	81,800,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	239,743.97	239,743.97	239,743.97	239,743.97
其他非流动负债	24,370,763.36	24,370,763.36	22,915,939.15	22,915,939.15
非流动负债合计	121,410,507.33	121,410,507.33	104,955,683.12	104,955,683.12
负债合计	1,040,081,470.97	939,487,025.89	814,114,104.16	727,054,392.88
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	287,040,000.00	287,040,000.00	191,360,000.00	191,360,000.00
资本公积	271,697,431.33	271,598,496.92	367,377,431.33	367,278,496.92
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	60,945,658.33	60,945,658.33	60,945,658.33	60,945,658.33
一般风险准备				
未分配利润	391,309,434.47	315,855,170.31	353,262,665.15	289,048,785.92
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,010,992,524.13	935,439,325.56	972,945,754.81	908,632,941.17
少数股东权益	44,194,269.16		41,366,755.41	
所有者权益合计	1,055,186,793.29	935,439,325.56	1,014,312,510.22	908,632,941.17
负债和所有者权益总计	2,095,268,264.26	1,874,926,351.45	1,828,426,614.38	1,635,687,334.05

## 利润表

编制单位：浙江亚太机电股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	994,788,470.93	886,457,925.05	880,798,794.20	820,151,012.65
其中：营业收入	994,788,470.93	886,457,925.05	880,798,794.20	820,151,012.65
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	929,712,710.26	835,988,336.55	820,667,485.27	768,909,691.95
其中：营业成本	836,659,657.91	753,320,965.28	719,660,390.18	673,755,000.82
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	3,222,204.39	2,270,406.42	2,749,533.85	2,447,810.37
销售费用	22,364,420.75	19,431,475.67	34,411,720.70	32,435,586.46
管理费用	51,947,463.49	43,568,841.42	53,810,016.00	49,472,881.60
财务费用	12,682,614.65	13,682,120.96	6,777,961.41	7,631,173.07
资产减值损失	2,836,349.07	3,714,526.80	3,257,863.13	3,167,239.63
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）	-704,636.62	-704,636.62	1,884,104.49	1,884,104.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-704,636.62	-704,636.62	1,884,104.49	1,884,104.49
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	64,371,124.05	49,764,951.88	62,015,413.42	53,125,425.19
加：营业外收入	4,153,061.99	2,648,272.36	4,011,175.34	2,790,273.09
减：营业外支出	1,168,710.51	937,662.68	1,917,460.08	1,777,867.70
其中：非流动资产处置损失			-27,716.71	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	67,355,475.53	51,475,561.56	64,109,128.68	54,137,830.58
减：所得税费用	7,345,192.46	5,533,177.17	5,664,212.26	4,866,305.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	60,010,283.07	45,942,384.39	58,444,916.42	49,271,525.20
归属于母公司所有者的净利润	57,182,769.32	45,942,384.39	55,998,078.05	49,271,525.20
少数股东损益	2,827,513.75		2,446,838.37	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.199		0.195	
（二）稀释每股收益	0.199		0.195	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	60,010,283.07	45,942,384.39	58,444,916.42	49,271,525.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	57,182,769.32	45,942,384.39	55,998,078.05	49,271,525.20
归属于少数股东的综合收益总额	2,827,513.75		2,446,838.37	

## 现金流量表

编制单位：浙江亚太机电股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	589,546,062.94	512,228,771.93	661,450,160.58	551,974,448.47
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				
处置交易性金融资产净增加额				
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	3,294,027.75	1,863,082.96	1,394,604.83	430,902.36
收到其他与经营活动有关的现金	7,627,041.72	6,931,119.13	8,741,783.48	6,589,734.73
经营活动现金流入小计	600,467,132.41	521,022,974.02	671,586,548.89	558,995,085.56
购买商品、接受劳务支付的现金	471,666,018.48	416,212,803.14	506,141,813.95	415,253,688.89
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	56,358,794.79	37,930,296.41	44,866,724.19	37,635,000.31
支付的各项税费	45,883,354.21	31,628,291.22	24,708,097.11	18,939,785.55
支付其他与经营活动有关的现金	25,072,108.00	21,969,270.17	23,628,378.30	21,497,625.11
经营活动现金流出小计	598,980,275.48	507,740,660.94	599,345,013.55	493,326,099.86
经营活动产生的现金流量净额	1,486,856.93	13,282,313.08	72,241,535.34	65,668,985.70
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				1,360,477.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的	304,452.79	304,090.00	23,000.00	23,000.00
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	750,000.00	750,000.00	5,489,100.00	5,489,100.00
投资活动现金流入小计	1,054,452.79	1,054,090.00	5,512,100.00	6,872,577.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的	171,392,911.17	99,909,142.77	97,139,430.91	97,029,157.01
投资支付的现金		40,000,000.00	5,954,834.33	5,954,834.33
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		36,000,000.00		
投资活动现金流出小计	171,392,911.17	175,909,142.77	103,094,265.24	102,983,991.34
投资活动产生的现金流量净额	-170,338,458.38	-174,855,052.77	-97,582,165.24	-96,111,414.23
三、筹资活动产生的现金流量：				
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				

浙江亚太机电股份有限公司 2011 年半年度报告

取得借款收到的现金	277,000,000.00	277,000,000.00	78,000,000.00	78,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			6,000,000.00	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计	277,000,000.00	277,000,000.00	84,000,000.00	84,000,000.00
偿还债务支付的现金	108,000,000.00	108,000,000.00	98,000,000.00	98,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,272,252.10	25,272,252.10	25,757,684.94	24,450,559.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,307,125.06	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	133,272,252.10	133,272,252.10	123,757,684.94	122,450,559.88
筹资活动产生的现金流量净额	143,727,747.90	143,727,747.90	-39,757,684.94	-38,450,559.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-67,780.05	-67,780.05	-39,816.57	-39,816.57
五、现金及现金等价物净增加额	-25,191,633.60	-17,912,771.84	-65,138,131.41	-68,932,804.98
加：期初现金及现金等价物余额	395,259,149.92	269,838,711.79	530,683,118.69	446,322,896.19
六、期末现金及现金等价物余额	370,067,516.32	251,925,939.95	465,544,987.28	377,390,091.21

合并所有者权益变动表

编制单位：浙江亚太机电股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	191,360,000.00	367,377,431.33			60,945,658.33		353,262,665.15		41,366,755.41	1,014,312,510.22	95,680,000.00	415,386,215.42			50,765,917.18		312,624,842.58		33,041,648.49	907,498,623.67
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	191,360,000.00	367,377,431.33			60,945,658.33		353,262,665.15		41,366,755.41	1,014,312,510.22	95,680,000.00	415,386,215.42			50,765,917.18		312,624,842.58		33,041,648.49	907,498,623.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	95,680,000.00	-95,680,000.00	0.00	0.00	0.00		38,046,769.32		2,827,513.75	40,874,283.07	95,680,000.00	-48,008,784.09	0.00	0.00	10,179,741.15		40,637,822.57		8,325,106.92	106,813,886.55
（一）净利润							57,182,769.32		2,827,513.75	60,010,283.07							118,509,429.76		6,068,733.73	124,578,163.49
（二）其他综合收益										0.00		-15,580.01								-15,580.01
上述（一）和（二）小计		0.00					57,182,769.32		2,827,513.75	60,010,283.07		-15,580.01					118,509,429.76		6,068,733.73	124,562,583.48
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00							0.00	0.00	0.00	-153,204.08							2,256,373.19	2,103,169.11
1. 所有者投入资本										0.00									2,256,373.19	2,256,373.19
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00										
3. 其他									0.00	0.00		-153,204.08								-153,204.08
（四）利润分配					0.00		-19,136,000.00		0.00	-19,136,000.00	47,840,000.00			10,179,741.15		-77,871,607.19		0.00		-19,851,866.04
1. 提取盈余公积							0.00		0.00	0.00				10,179,741.15		-10,179,741.15				0.00
2. 提取一般风险准备									0.00	0.00										
3. 对所有者（或股东）的分配							-19,136,000.00			-19,136,000.00	47,840,000.00						-66,976,000.00			-19,136,000.00



浙江亚太机电股份有限公司 2011 年半年度报告

4. 其他									0.00								-715,866.04		-715,866.04
(五) 所有者权益内部结转	95,680,000.00	-95,680,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	47,840,000.00	-47,840,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	95,680,000.00	-95,680,000.00							0.00	47,840,000.00	-47,840,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)									0.00										
3. 盈余公积弥补亏损									0.00										
4. 其他						0.00			0.00										0.00
(六) 专项储备									0.00										
1. 本期提取									0.00										
2. 本期使用									0.00										
(七) 其他																			
四、本期期末余额	287,040,000.00	271,697,431.33			60,945,658.33	391,309,434.47	44,194,269.16	1,055,186,793.29	191,360,000.00	367,377,431.33			60,945,658.33	353,262,665.15	41,366,755.41	1,014,312,510.22			

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江亚太机电股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额							上年金额								
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	191,360,000.00	367,278,496.92			60,945,658.33		289,048,785.92	908,632,941.17	95,680,000.00	415,118,496.92			50,765,917.18		264,407,115.56	825,971,529.66
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	191,360,000.00	367,278,496.92			60,945,658.33		289,048,785.92	908,632,941.17	95,680,000.00	415,118,496.92			50,765,917.18		264,407,115.56	825,971,529.66
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	95,680,000.00	-95,680,000.00			0.00		26,806,384.39	26,806,384.39	95,680,000.00	-47,840,000.00			10,179,741.15		24,641,670.36	82,661,411.51
（一）净利润							45,942,384.39	45,942,384.39							101,797,411.51	101,797,411.51
（二）其他综合收益								0.00								0.00
上述（一）和（二）小计		0.00					45,942,384.39	45,942,384.39		0.00					101,797,411.51	101,797,411.51
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00						0.00	0.00	0.00						0.00
1. 所有者投入资本								0.00								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00								0.00
3. 其他								0.00								0.00
（四）利润分配					0.00		-19,136,000.00	-19,136,000.00	47,840,000.00				10,179,741.15		-77,155,741.15	-19,136,000.00
1. 提取盈余公积							0.00	0.00					10,179,741.15		-10,179,741.15	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-19,136,000.00	-19,136,000.00	47,840,000.00						-66,976,000.00	-19,136,000.00
4. 其他								0.00								0.00
（五）所有者权益内部结转	95,680,000.00	-95,680,000.00					0.00	0.00	47,840,000.00	-47,840,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	95,680,000.00	-95,680,000.00						0.00	47,840,000.00	-47,840,000.00						0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00								0.00

浙江亚太机电股份有限公司 2011 年半年度报告

4. 其他							0.00								0.00
(六) 专项储备							0.00								0.00
1. 本期提取							0.00								0.00
2. 本期使用															0.00
(七) 其他															
四、本期期末余额	287,040,000.00	271,598,496.92			60,945,658.33		315,855,170.31	935,439,325.56	191,360,000.00	367,278,496.92			60,945,658.33	289,048,785.92	908,632,941.17

## 财务报表附注

2011 年 1-6 月

金额单位：人民币元

### 一、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，现持有注册号为 330000000038495 的《企业法人营业执照》，现有注册资本人民币 287,040,000.00 元，股份总数 287,040,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 187,104,000 股；无限售条件的流通股份 99,936,000 股。公司股票于 2009 年 8 月 28 日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司属汽车零部件及配件制造业。公司经营范围：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。

### 二、公司主要会计政策和会计估计

#### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

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

#### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）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，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司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；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。

#### （六）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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （七）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。

#### （八）外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；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，差额作为公允价值变动损益。

#### （九）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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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，计入公允价值变动损益；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损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；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资本公积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. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

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，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### (十) 应收款项

#### 1. 单项金额重大并单项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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账

备的计提方法	面价值的差额计提坏账准备。	
2. 按组合计提坏账准备的应收款项		
(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法		
确定组合的依据		
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	
按组合计提坏账准备的计提方法		
账龄分析法组合	账龄分析法	
(2) 账龄分析法		
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, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	40	40
3-4 年	80	80
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100
3. 单项金额虽不重大但单项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。	

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 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。

#### (十一) 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及存货跌价准备的计提方法



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。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 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。

(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。

(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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

##### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益

法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5-20	3-5	4.75-19.40
通用设备	5-7	3-5	13.57-19.40
专用设备	5-10	3-5	9.50-19.40
运输工具	5-7	3-5	13.57-19.40

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相

应的减值准备。

#### (十五) 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。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十六) 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。

#### (十七) 无形资产

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
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

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 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。

#### （十八）长期待摊费用

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。

#### （十九）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。

#### （二十）股份支付及权益工具

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的

金额。

#### (二十一) 收入

##### 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，并按已完工作的测量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。

#### (二十二) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产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。

#### (二十三) 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。

### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

##### 1. 增值税

按17%的税率计缴；出口货物实行“免、抵、退”政策，退税率为5%-17%。

##### 2. 城市维护建设税

按应缴流转税税额的7%计缴。

##### 3. 教育费附加（地方教育附加）

按应缴流转税税额的3%计缴教育费附加，按应缴流转税税额的2%计缴地方教育附加。

子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按应缴流转税税额的4%计缴。

##### 4. 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。

##### 5. 水利建设专项资金（防洪保安费）

按销售收入的1%计缴，子公司芜湖亚太汽车底盘有限公司按销售收入的0.6%计缴水利建设专项资金，子公司柳州市浙亚汽车底盘部件有限责任公司、长春浙亚汽车底盘有限公司按销售收入的1%计缴防洪保安费，子公司重庆津荣亚太汽车部件有限公司不缴纳。

##### 6. 农业发展基金

按职工人数每人每月10元计缴，子公司杭州亚太埃伯恩汽车部件有限公司、杭州亚太特必克汽车制动系统有限公司、芜湖亚太汽车底盘有限公司、柳州市浙亚汽车底盘部件有限责任公司、杭州勤日汽车部件有限公司和重庆津荣亚太汽车部件有限公司、安吉亚太制动系统有限公司、长春浙亚汽车底盘有限公司不缴纳。

##### 7. 企业所得税

本公司按15%的税率计缴；子公司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、柳州市浙亚汽车底盘部件有限责任公司、重庆津荣亚太汽车部件有限公司、安吉亚太制动系统有限公司和、长春浙亚汽车底盘有限公司按25%的税率计缴；中外合资子公司杭州亚太埃伯恩汽车部件有限公司按25%的税率计缴，杭州亚太特必克汽车制动系统有限公司和杭州勤日汽车部件有限公司按12.5%的税率计缴。

## (二) 税收优惠及批文

### 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

(1) 本公司经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高〔2008〕250号文被认定为浙江省2008年第一批高新技术企业，自2008起3年内按15%的税率计缴，2011年为高新技术企业资格复审期间，根据《国家税务总局公告2011年第4号》规定，高新技术企业资格复审结果公示之前企业所得税暂按15%的税率预缴。

(2) 经杭州市萧山区国家税务局萧国税外〔2008〕250号文批复，中外合资子公司杭州亚太特必克汽车制动系统有限公司自2008年度开始享受“两免三减半”的税收优惠政策，根据税法规定2010-2012年度按12.5%的税率计缴。

(3) 经杭州市萧山区国家税务局萧国税外〔2008〕221号文批复，中外合资子公司杭州勤日汽车部件有限公司自2008年度开始享受“两免三减半”的税收优惠政策，根据税法规定2010-2012年度按12.5%的税率计缴。

## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
杭州自立汽车底盘部件有限公司	全资子公司	浙江萧山	制造业	RMB1,000万	生产、销售汽车零部件，电工器材，厨房器具	72762014-7
芜湖亚太汽车底盘有限公司	全资子公司	安徽芜湖	制造业	RMB500万	汽车零部件研发、生产、销售	74305071-1
柳州市浙亚汽车底盘部件有限责任公司	全资子公司	广西柳州	制造业	RMB800万	汽车零部件的研制、生产、销售	75121909-7
杭州亚太埃伯恩汽车部件有限公司	控股子公司	浙江萧山	制造业	EUR360万	生产汽车制动轮缸，销售本公司生产的产品	75440068-4



浙江亚太机电股份有限公司 2011 年半年度报告

杭州亚太特必克汽车制动系统有限公司	控股子公司	浙江萧山	制造业	USD350 万	生产汽车制动系统产品, 销售本公司生产的产品	76202579-X
重庆津荣亚太汽车部件有限公司	全资子公司	重庆市	制造业	RMB500 万	汽车零部件的研发、制造、销售及技术服务(不含发动机); 销售金属材料; 货物进出口	55900782-8
安吉亚太制动系统有限公司	全资子公司	安吉县	制造业	RMB1,000 万	汽车、轨道车辆制动系统部件及汽车电子产品生产、销售及技术开发	57172566-2
长春浙亚汽车底盘有限公司	全资子公司	长春市	制造业	RMB3,000 万	研发、生产、销售各类汽车制动系统产品、各类汽车底盘模块	57112692-6

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
杭州自立汽车底盘部件有限公司	RMB14,876,313.48		100	100	是
芜湖亚太汽车底盘有限公司	RMB4,500,001.00		100	100	是
柳州市浙亚汽车底盘部件有限责任公司	RMB8,000,000.00		100	100	是
杭州亚太埃伯恩汽车部件有限公司	EUR1,836,000.00		51	51	是
杭州亚太特必克汽车制动系统有限公司	USD2,625,000.00		75	75	是
重庆津荣亚太汽车部件有限公司	RMB5,000,000.00		100	100	是
安吉亚太制动系统有限公司	RMB10,000,000.00		100	100	是
长春浙亚汽车底盘有限公司	RMB30,000,000.00		100	100	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州亚太埃伯恩汽车部件有限公司	29,547,462.62		
杭州亚太特必克汽车制动系统有限公司	5,558,936.75	1,768,759.83	

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
杭州勤日汽车部件有限公司	控股子公司	浙江萧山	制造业	USD380 万	汽车塑料部件的设计、生产、装配; 销售本公司生产	78236983-X

					的产品	
(续上表)						
子公司全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并报 表	
杭州勤日汽车部件有限公司	USD2,965,000.00		75	75	是	

(续上表)			
子公司全称	少数股东 权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股 东分担的本期亏损超过少数股东在该子公 司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州勤日汽车部件有限公司	9,087,869.79		

(二) 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

1. 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

2011 年，公司出资人民币 1000 万元设立全资子公司安吉亚太制动系统有限公司，于 2011 年 3 月 27 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330523000042097 的《企业法人营业执照》，公司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。

2011 年，公司出资人民币 3000 万元设立全资子公司长春浙亚汽车底盘有限公司，于 2011 年 5 月 12 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 220113000010378 的《企业法人营业执照》，公司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。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

名 称	期末净资产	本期净利润
长春浙亚汽车底盘有限公司	30,000,000.00	0.00
安吉亚太制动系统有限公司	9,982,933.06	-17,066.94

**五、合并财务报表项目注释**

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金:						
人民币			318,661.98			182,420.44
小 计			318,661.98			182,420.44

银行存款：

人民币			444,736,330.88			463,901,749.86
美元	827,338.75	6.4716	5,354,237.47	189,114.64	6.6227	1,252,449.52
欧元	3,021.62	9.3612	28,285.99	12,058.05	8.8065	106,189.22
小 计	830,360.37		450,118,854.34	201,172.69		465,260,388.60
其他货币资金：						
人民币	-		19,402,300.00			31,525,956.78
欧元	152.26	9.3612	1,425.34	152.26	8.8065	1,340.88
小 计			19,403,725.34			31,527,297.66
合 计	152.26		469,841,241.66	152.26		496,970,106.70

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

1) 银行存款期末余额中，公司已质押的定期存单为 8,097 万元，用以取得银行承兑汇票 16,194 万元。

2) 其他货币资金期末余额中，银行承兑汇票保证金存款为 60 万元，用以取得银行承兑汇票 60 万元，进口设备信用证保证金为 18,803,725.34 元。

## 2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准 备	账面价值	账面余额	坏账准 备	账面价值
银行承兑汇票	72,682,591.80		72,682,591.80	60,749,744.51		60,749,744.51
商业承兑汇票	4,931,828.05		4,931,828.05	1,382,140.87		1,382,140.87
合 计	77,614,419.85		77,614,419.85	62,131,885.38		62,131,885.38

3. 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
聊城市同创汽车销售服务有限公司	2011-6-2	2011-12-2	6,000,000.00	银行承兑汇票
吉林省智成汽车销售服务有限公司	2011-6-8	2011-12-8	6,000,000.00	银行承兑汇票
柳州五菱汽车联合发展有限公司	2011-4-26	2011-10-25	5,690,000.00	银行承兑汇票
江西江铃底盘股份有限公司	2011-3-2	2011-9-1	5,200,000.00	银行承兑汇票
众泰控股集团有限公司	2011-4-29	2011-10-29	5,000,000.00	银行承兑汇票

小 计			27,890,000.00	
-----	--	--	---------------	--

(3) 期末无用于贴现或质押的商业承兑汇票。

### 3. 应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	490,869,124.32	98.09	29,332,938.72	5.98	418,787,798.81	97.77	26,551,590.09	6.34
小 计	490,869,124.32	98.09	29,332,938.72	5.98	418,787,798.81	97.77	26,551,590.09	6.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	9,557,367.80	1.91	9,557,367.80	100.00	9,557,367.80	2.23	9,557,367.80	100.00
合 计	500,426,492.12	100.00	38,890,306.52	7.77	428,345,166.61	100.00	36,108,957.89	8.43

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	483,993,232.76	98.60	24,199,661.64	408,728,131.88	97.60	20,436,406.60
1-2 年	1,485,887.01	0.30	148,588.70	3,624,734.53	0.87	362,473.46
2-3 年	180,029.01	0.04	72,011.60	560,079.94	0.13	224,031.98
3-4 年	878,341.11	0.18	702,672.56	725,609.35	0.17	580,487.48
4-5 年	608,151.08	0.12	486,520.86	1,005,262.71	0.24	804,210.17
5 年以上	3,723,483.35	0.76	3,723,483.35	4,143,980.40	0.99	4,143,980.40
合 计	490,869,124.32	100.00	29,332,938.72	418,787,798.81	100.00	26,551,590.09

##### 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

浙江亚太机电股份有限公司 2011 年半年度报告

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳汽车车桥厂	9,557,367.80	9,557,367.80	100%	账龄 5 年以上,目前已进入诉讼程序
小 计	9,557,367.80	9,557,367.80	100%	

(2) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
浙江众泰汽车制造有限公司	非关联方	72,546,103.45	1 年以内	14.50
奇瑞汽车股份有限公司	非关联方	47,015,246.15	1 年以内	9.40
一汽轿车股份有限公司	非关联方	28,773,939.49	1 年以内	5.75
郑州日产汽车有限公司(轻型车厂)	非关联方	24,056,095.36	1 年以内	4.81
重庆长安汽车股份有限公司	非关联方	19,163,100.17	1 年以内	3.83
小 计		191,554,484.62		38.28

(4) 期末其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
宏基国际集团有限公司	同一母公司	803,919.57	0.16
北京亚太汽车底盘系统有限公司	合营企业	17,612,984.47	3.52
小 计		18,416,904.04	3.68

#### 4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	162,077,614.69	99.70		162,077,614.69	47,348,578.49	99.64		47,348,578.49
1-2 年	430,521.23	0.26		430,521.23	12,088.00	0.03		12,088.00
2-3 年	2,700.00	0.00		2,700.00	12,000.00	0.02		12,000.00
3 年以上	57,938.16	0.04		57,938.16	147,983.58	0.31		147,983.58
合 计	162,568,774.08	100.00		162,568,774.08	47,520,650.07	100.00		47,520,650.07

(2) 预付款项金额前 5 名情况

**浙江亚太机电股份有限公司 2011 年半年度报告**

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
浙江省安吉经济发展总公司	非关联方	22,600,000.00	1年以内	预付土地款
安吉县招投标中心	非关联方	21,400,000.00	1年以内	预付土地款
杭州晟力邦钢铁贸易有限公司	非关联方	16,896,237.68	1年以内	货款预付
浙江萧峰建设集团有限公司	非关联方	15,867,730.80	1年以内	工程预付
韩国一伸株式会社(韩国 IL SIN F.A CO., LTD)	非关联方	9,737,700.00	1年以内	设备预付
小 计		86,501,668.48		

(3) 期末无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末无账龄 1 年以上且金额重大的预付款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准备								
按组合计提坏账 准备								
账龄分析法组合	2,740,705.10	100.00	376,846.26	13.75	1,571,439.98	100.00	499,315.66	31.77
小计	2,740,705.10	100.00	376,846.26	13.75	1,571,439.98	100.00	499,315.66	31.77
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备								
合 计	2,740,705.10	100.00	376,846.26	13.75	1,571,439.98	100.00	499,315.66	31.77

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,388,362.07	87.14	119,418.10	976,217.79	62.12	48,810.89
1-2 年	89,486.28	3.27	8,948.63	92,020.00	5.86	9,202.00

浙江亚太机电股份有限公司 2011 年半年度报告

2-3 年	5,978.83	0.22	2,391.53	63,727.58	4.05	25,491.03
3-4 年	18,763.00	0.68	15,010.40	50,999.33	3.25	40,799.46
4-5 年	35,187.10	1.29	28,149.78	67,314.98	4.28	53,851.98
5 年以上	202,927.82	7.40	202,927.82	321,160.30	20.44	321,160.30
合 计	2,740,705.10	100.00	376,846.26	1,571,439.98	100.00	499,315.66

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称（自然人姓名）	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	款项性质或内容
人力资源保障（建新厂房保险农民工保险）	非关联方	202,741.97	1年以内	7.40	押金
乔志云	非关联方	110,000.00	5年以上	4.01	借款
周建成	非关联方	90,000.00	1年以内	3.28	备用金
中国国际贸易促进委员会汽车行业分会	非关联方	59,000.00	1年以内	2.15	展会费
杭州伟达汽配有限公司	非关联方	50,000.00	5年以上	1.82	借款
小 计		511,741.97		18.67	

(4) 期末无其他应收关联方款项。

## 6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	47,450,545.49	697,751.05	46,752,794.44	40,928,820.12	697,751.05	40,231,069.07
在产品	11,754,151.95		11,754,151.95	7,290,626.76		7,290,626.76
库存商品	66,532,182.82	1,748,481.25	64,783,701.57	58,678,512.45	1,748,481.25	56,930,031.20
发出商品	156,420,703.69	835,082.39	155,585,621.30	114,794,980.06	835,082.39	113,959,897.67
合 计	282,157,583.95	3,281,314.69	278,876,269.26	221,692,939.39	3,281,314.69	218,411,624.70

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	697,751.05				697,751.05
库存商品	1,748,481.25				1,748,481.25
发出商品	835,082.39				835,082.39

小 计	3,281,314.69				3,281,314.69
-----	--------------	--	--	--	--------------

2) 本期计提存货跌价准备的依据、原因

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

项 目	期末数	期初数
待摊房租及物业管理费	425,020.69	97,110.35
合 计	425,020.69	97,110.35

8. 对合营企业投资

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京亚太汽车底盘系统有限公司	50	50	73,632,124.33	16,708,201.61	56,923,922.72	26,846,803.78	-1,409,273.24

9. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
北京亚太汽车底盘系统有限公司	权益法	20,000,000.00	17,109,769.15	-704,636.62	16,405,132.53
山东雷沃重工有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
杭州亚太物流有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00
合 计		21,050,000.00	18,159,769.15	-704,636.62	17,455,132.53

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京亚太汽车底盘系统有限公司	50.00	50.00				
山东雷沃重工有限公司	0.26	0.26				
杭州亚太物流有限公司	10.00	10.00				



合 计					
-----	--	--	--	--	--

(2) 公司与合营企业发生的关联交易未实现损益情况

合营企业名称	2011 年 6 月 30 日		2010 年 6 月 30 日	
	销售	采购	销售	采购
北京亚太汽车底盘系统有限公司	1,324,368.07		774,132.88	
小 计	1,324,368.07		774,132.88	

(3) 向投资企业转移资金的能力未受限制。

10. 固定资产

(1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	739,680,279.06	20,842,074.17	6,242,020.33	754,280,332.90
房屋及建筑物	305,162,561.04	2,939,366.53		308,101,927.57
通用设备	7,963,868.04	370,626.84	5,080.00	8,329,414.88
专用设备	411,153,889.46	16,920,957.83	4,436,269.33	423,638,577.96
运输工具	15,399,960.52	611,122.97	1,800,671.00	14,210,412.49
2) 累计折旧小计	325,843,271.84	24,862,565.67	5,856,313.62	344,849,523.89
房屋及建筑物	102,822,407.85	6,891,728.98	28,881.90	109,685,254.93
通用设备	5,912,806.03	287,278.17	4,826.00	6,195,258.20
专用设备	208,315,647.79	16,623,839.10	4,075,954.85	220,863,532.04
运输工具	8,792,410.17	1,059,719.42	1,746,650.87	8,105,478.72
3) 账面净值小计	413,837,007.22	26,698,387.79	31,104,586.00	409,430,809.01
房屋及建筑物	202,340,153.19	2,968,248.43	6,891,728.98	198,416,672.64
通用设备	2,051,062.01	375,452.84	292,358.17	2,134,156.68
专用设备	202,838,241.67	20,996,912.68	21,060,108.43	202,775,045.92
运输工具	6,607,550.35	2,357,773.84	2,860,390.42	6,104,933.77
4) 减值准备小计				
房屋及建筑物				
通用设备				
专用设备				
运输工具				
5) 账面价值合计	413,837,007.22	26,698,387.79	31,104,586.00	409,430,809.01
房屋及建筑物	202,340,153.19	2,968,248.43	6,891,728.98	198,416,672.64

**浙江亚太机电股份有限公司 2011 年半年度报告**

通用设备	2,051,062.01	375,452.84	292,358.17	2,134,156.68
专用设备	202,838,241.67	20,996,912.68	21,060,108.43	202,775,045.92
运输工具	6,607,550.35	2,357,773.84	2,860,390.42	6,104,933.77

本期折旧额为 24862565.67 元，由在建工程转入固定资产原值为 10043413.96 元。

(2) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	2,523,325.82
小 计	2,523,325.82

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

期末数中有原值为6,127,254.75元的房屋及建筑物尚未取得产权证书，账面价值较小，均系非公司生产经营用主要资产。

(4) 期末固定资产原值中已有 178,939,203.33 元的房屋及建筑物用于本公司银行借款的抵押。

11. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	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260万套汽车盘式制动器项目	58,590,244.66		58,590,244.66	48,825,779.89		48,825,779.89
120万套鼓式制动器项目	10,385,587.18		10,385,587.18	2,874,615.39		2,874,615.39
年产30万套汽车制动主缸、轮缸和离合器主缸、工作缸建设项目	11,260,055.97		11,260,055.97	3,122,564.10		3,122,564.10
年产30万套真空助力器建设项目	1,269,735.05		1,269,735.05	122,273.50		122,273.50
年产10万套汽车前后桥模块建设项目	25,369,539.48		25,369,539.48	20,158,104.89		20,158,104.89
零星设备工程款	13,079,228.96		13,079,228.96	10,205,489.40		10,205,489.40
工程款						
柳州浙亚白露工业区厂房建设工程	3,906,670.56		3,906,670.56	136,870.00		136,870.00
合 计	123,861,061.86		123,861,061.86	85,445,697.17		85,445,697.17

5. 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定	其他减少	工程投入占预算比例 (%)
	(万元)			资产		
年产260万套汽车盘式制动器项目	16,603.05	48,825,779.89	12,333,222.18	2,568,757.41		100.00
年产120万套汽车鼓式制动器项目	4,661.32	2,874,615.39	8,677,894.86	1,166,923.07		69.15
年产30万套汽车制动主缸、轮缸和离合器主缸、工作缸建设项目	3,098.10	3,122,564.10	8,381,081.61	243,589.74		88.44
年产30万套真空助力器建设项目	2,295.35	122,273.50	2,637,290.58	1,489,829.03		41.81
年产10万套汽车前后桥模块建设项目	6,127.91	20,158,104.89	9,508,417.81	4,296,983.22		70.70
零星设备工程款		10,205,489.40	3,244,406.22	370,666.66		
柳州浙亚白露工业区厂房建设工程		136,870.00	3,769,800.56			
合计		85,445,697.17	48,552,113.82	10,136,749.13	0.00	

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期资本化年利率 (%)	资金来源	期末数
年产260万套汽车盘式制动器项目	在建				募集	58,590,244.66
年产120万套汽车鼓式制动器项目	在建				募集	10,385,587.18
年产30万套汽车制动主缸、轮缸和离合器主缸、工作缸建设项目	在建				募集	11,260,055.97
年产30万套真空助力器建设项目	在建				募集	1,269,735.05
年产10万套汽车前后桥模块建设项目	在建				募集	25,369,539.48
零星设备工程款	在建				其他来源	13,079,228.96
柳州浙亚白露工业区厂房建设工程	在建				其他来源	3,906,670.56
合计						123,861,061.86

(3) 期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

12. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	97,747,780.67			97,747,780.67
土地使用权	95,874,040.67			95,874,040.67
专用技术	1,873,740.00			1,873,740.00
2) 累计摊销小计	17,008,520.49	1,248,939.72		18,257,460.21
土地使用权	15,931,607.87	1,196,972.70		17,128,580.57
专用技术	1,076,912.62	51,967.02		1,128,879.64
3) 账面净值小计	80,739,260.18		1,248,939.72	79,490,320.46
土地使用权	79,942,432.80		1,196,972.70	78,745,460.10
专用技术	796,827.38		51,967.02	744,860.36
4) 减值准备小计				
土地使用权				
专用技术				
5) 账面价值合计	80,739,260.18		1,248,939.72	79,490,320.46
土地使用权	79,942,432.80		1,196,972.70	78,745,460.10
专用技术	796,827.38		51,967.02	744,860.36

本期摊销额 1,248,939.72 元。

(2) 其他说明

1) 期末，已有账面原值 81,784,218.00 元的无形资产用于担保。

13. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	4,775,344.44	4,775,344.44
递延收益	1,929,561.78	1,929,561.78
应付职工薪酬	2,135,014.03	2,135,014.03
合并抵销内部未实现损益 (除资产减值准备以外)	972,763.14	972,763.14
开办费		
以后会计期间可抵扣费用	1,992,487.03	1,992,487.03

合 计	11,805,170.42	11,805,170.42
递延所得税负债		
资本化的技术开发费	239,743.97	239,743.97
合 计	239,743.97	239,743.97

14. 资产减值准备明细

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,836,349.07	3,257,863.13
存货跌价损失		
合 计	2,836,349.07	3,257,863.13

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	146,000,000.00	68,000,000.00
保证借款	85,000,000.00	10,000,000.00
质押借款	16,000,000.00	
合 计	247,000,000.00	78,000,000.00

16. 应付票据

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	162,540,000.00	165,250,000.00
合 计	162,540,000.00	165,250,000.00

(2) 期末应付票据最迟到期日为 2011 年 12 月 21 日。

17. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	450,849,430.70	380,426,378.33
工程及设备款	12,708,923.48	16,030,034.17

合 计	463,558,354.18	396,456,412.50
-----	----------------	----------------

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
杭州双弧车辆部件有限公司		1,790.00
小 计		1,790.00

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

18. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款		3,073,243.81
合 计		3,073,243.81

(2) 期末无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	13,791,262.68	37,027,047.42	39,112,435.62	11,705,874.48
职工福利费	1,682,870.56	1,234,603.96	1,234,603.96	1,682,870.56
社会保险费	414,520.54	5,370,577.97	5,194,534.99	590,563.52
其中：医疗保险费	110,055.92	2,301,772.95	2,188,206.24	223,622.63
基本养老保险费	228,864.03	2,403,318.50	2,351,721.36	280,461.17
失业保险费	34,450.52	405,641.13	397,925.45	42,166.20
工伤保险费	35,547.18	293,559.71	296,449.67	32,657.22
生育保险费	5,602.89	104,821.15	99,050.54	11,373.50
住房公积金	44,532.96	232,313.04	279,926.00	-3,080.00
工会经费	145,154.94	737,153.13	110,383.97	771,924.10
职工教育经费	1,870,084.70	429,264.22	358,303.50	1,941,045.42
非货币性福利	0.00	193,020.84	193,020.84	0.00

合 计	17,948,426.38	45,223,980.58	46,483,208.88	16,689,198.08
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

期末无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付工资、奖金、津贴和补贴计划将于下一会计期间内发放；应付社会保险费计划将于下一会计期间内上缴；应付工会经费、应付职工教育经费计划将于以后会计期间使用。

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,199,179.33	-54,604.01
营业税	177,677.99	164,158.21
企业所得税	2,947,982.24	7,973,450.57
个人所得税	1,057,867.33	477,184.07
城市维护建设税	131,816.93	137,970.29
房产税	84,826.52	1,149,247.96
土地使用税	370,657.20	2,820,882.64
印花税	41,050.58	44,460.93
教育费附加（地方教育附加）	96,498.01	104,575.69
水利建设专项资金	169,112.10	183,716.05
农业发展基金	21,310.00	20,360.00
防洪保安基金	0.00	13,072.85
合 计	6,297,978.23	13,034,475.25

21. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	204,639.95	142,241.20
短期借款应付利息	371,508.82	125,883.42
一年内到期的非流动负债利息	477,250.00	41,500.00
合 计	1,053,398.77	309,624.62

22. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
技术使用费及开发费	706,403.38	1,776,101.20

押金保证金	4,575,563.78	2,640,380.00
应付暂收款	84,834.00	121,000.00
其他	1,165,233.22	548,757.28
合 计	6,532,034.38	5,086,238.48

(2) 期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江新颜物流有限公司	2,000,000.00	履约保证金
杭州永良物流有限公司(物流保证金)	1,500,000.00	履约保证金
德国 FTE 汽车技术公司	706,403.38	技术使用费及开发费
小 计	4,206,403.38	

### 23. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	15,000,000.00	30,000,000.00
合 计	15,000,000.00	30,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	15,000,000.00	30,000,000.00
小 计	15,000,000.00	30,000,000.00

2) 大额一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	年利率(%)	期末数	期初数
计华投资管理公司	2007-1-15	2011-7-14	4.98	15,000,000.00	30,000,000.00
小 计				15,000,000.00	30,000,000.00

3) 其他说明

2007 年 1 月 14 日, 本公司与中国光大银行萧山支行、计华投资管理公司和亚太机电集团有限公司共同签署《委托贷款合同》, 约定计华投资管理公司通过中国光大银行萧山支行向本公司发放



年产 3 万套汽车前后桥（模块）建设项目委托贷款 1,500 万元，年利率 4.98%，借款期限 2007 年 1 月 15 日-2011 年 1 月 14 日，为了能使该项目顺利达产和投入产出效益加快，2011 年 1 月 13 日，本公司与中国光大银行萧山支行、计华投资管理公司和亚太机电集团有限公司共同签署《借款展期协议》，上述借款展期至 2011 年 7 月 14 日，本公司已于 2011 年 7 月 14 日偿还该笔借款。

24. 长期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	96,800,000.00	81,800,000.00
合 计	96,800,000.00	81,800,000.00

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数	期初数
农业银行萧山支行	2009-7-3	2014-2-20	RMB	6.26	31,800,000.00	31,800,000.00
计华投资管理公司	2008-5-23	2012-11-22	RMB	4.98	15,000,000.00	
中国银行萧山支行	2009-7-15	2012-3-31	RMB	6.26	16,000,000.00	16,000,000.00
中国银行萧山支行	2009-7-15	2013-3-31	RMB	6.26	17,000,000.00	17,000,000.00
中国银行萧山支行	2009-7-15	2014-3-31	RMB	6.26	17,000,000.00	17,000,000.00
小 计					96,800,000.00	81,800,000.00

(3) 其他说明

2008 年 5 月 16 日，本公司与中国光大银行萧山支行、计华投资管理公司和亚太机电集团有限公司共同签署《委托贷款合同》，约定计华投资管理公司通过中国光大银行萧山支行向本公司发放年产 3 万套汽车前后桥（模块）建设项目委托贷款 1,500 万元，年利率 4.98%，借款期限 2008 年 5 月 23 日-2011 年 5 月 22 日，为了能使该项目顺利达产和投入产出效益加快，2011 年 5 月 19 日，本公司与中国光大银行萧山支行、计华投资管理公司和亚太机电集团有限公司共同签署《借款展期协议》，上述借款展期至 2012 年 11 月 22 日，届时不再予以展期。

25. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

递延收益	24,370,763.36	22,915,939.15
合 计	24,370,763.36	22,915,939.15

(2) 其他非流动负债——递延收益的来源说明

拨款文号/项目合同书	用 途	期末数	期初数
浙发改高技[2005]37号/杭发改高技[2005]1002号、杭财企一[2005]762号/浙发改高技[2005]734号/杭发改高技[2005]1378号、杭财企一[2005]1212号/浙发改高技[2006]888号/浙发改高技[2007]588号	汽车防抱死制动系统电子控制单元产业化项目拨款	6,606,297.75	7,114,474.50
浙财建字[2008]78号	浙江亚太机电技术创新能力项目	3,000,000.00	3,000,000.00
发改投资[2005]1200号、杭财企一[2006]528号	汽车防抱死系统国产化项目	1,483,098.60	1,597,183.11
杭财企[2008]614号/杭财企[2008]1379号	年产20万套汽车制动防抱死系统生产线技改项目	684,000.00	738,000.00
浙财建字[2009]202号	年产10万套汽车电子驻车制动器项目	3,430,000.00	3,430,000.00
杭财企[2009]1404号/萧财企[2010]104号	年产30万套汽车真空助力器技改项目	1,224,962.50	1,295,417.50
其他	其他项目拨款及补助	7,942,404.51	5,740,864.04
小 计		24,370,763.36	22,915,939.15

26. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	191,360,000.00	95,680,000.00		287,040,000.00

(2) 股本变动情况说明

如本财务报表附注五未分配利润所述，公司以资本公积(股本溢价)转增股本，2011年6月10日，上述股本变动业经天健会计师事务所有限公司验证并由其出具天健验〔2011〕234号《验资报告》。2011年6月23日，公司已办妥上述增资事项的工商变更登记手续。

27. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	350,120,169.92		95,680,000.00	254,440,169.92
其他资本公积	17,257,261.41			17,257,261.41
合 计	367,377,431.33		95,680,000.00	271,697,431.33

(2) 其他说明

1) 股本溢价本期减少 95,680,000.00 元，系公司以资本公积（股本溢价）转增股本。

28. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	60,945,658.33			60,945,658.33
合 计	60,945,658.33			60,945,658.33

29. 未分配利润

四、明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	353,262,665.15	---
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	353,262,665.15	---
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,182,769.32	---
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		
提取职工奖励及福利基金		
应付普通股股利	19,136,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	391,309,434.47	---

(2) 其他说明

根据 2011 年 4 月 18 日公司 2010 年股东大会通过的 2010 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1 元（含税），合计分配普通股股利 19,136,000.00 元，同时以资本公积转增股本，每 10 股

转增 5 股。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	924,382,118.40	817,356,479.17
其他业务收入	70,406,352.53	63,442,315.03
营业成本	836,659,657.91	719,660,390.18

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
汽车零部件及配件制造业	924,382,118.40	769,554,984.95	817,356,479.17	660,454,424.84
小 计	924,382,118.40	769,554,984.95	817,356,479.17	660,454,424.84

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
盘式制动器	468,887,534.79	388,116,689.27	382,530,267.35	299,420,014.97
鼓式制动器	273,829,313.76	234,688,178.35	238,145,528.15	201,009,547.46
制动泵	91,071,359.08	71,002,089.21	109,287,781.68	84,699,219.91
真空助力器	38,416,851.32	32,470,765.90	47,958,068.69	41,362,600.65
ABS	34,825,493.88	29,959,926.93	33,146,534.48	28,013,964.37
其他	17,351,565.57	13,317,335.29	6,288,298.82	5,949,077.48
小计	924,382,118.40	769,554,984.95	817,356,479.17	660,454,424.84

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	905,776,445.89	751,342,534.62	798,128,968.26	641,639,420.59
外销	18,605,672.51	18,212,450.33	19,227,510.91	18,815,004.25
小 计	924,382,118.40	769,554,984.95	817,356,479.17	660,454,424.84

(5) 本期公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
上汽通用五菱汽车股份有限公司	149,654,742.29	15.04

奇瑞汽车股份有限公司	68,184,860.52	6.85
一汽轿车股份有限公司	64,500,727.32	6.48
天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	51,357,118.36	5.16
重庆长安汽车股份有限公司	40,746,646.88	4.10
小计	374,444,095.37	37.64

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	221,941.64	172,450.96	详见本附注税项之说明
城市维护建设税	1,752,876.50	1,483,607.16	详见本附注税项之说明
教育费附加(地方教育附加)	1,247,386.25	1,093,475.73	详见本附注税项之说明
合 计	3,222,204.39	2,749,533.85	

## 3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,836,349.07	3,257,863.13
存货跌价损失	0.00	
合 计	2,836,349.07	3,257,863.13

## 4. 投资收益

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-704,636.62	1,884,104.49
其他		
合 计	-704,636.62	1,884,104.49

### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
杭州勤日汽车部件有限公司		1,551,464.56	系被投资单位本期按成本法核算所致
北京亚太汽车底盘系统有限公司	-704,636.62	332,639.93	系被投资单位本期亏损增加所致
小 计	-704,636.62	1,884,104.49	

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 5. 营业外收入

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	110,153.76	222,428.51	110,153.76
其中：固定资产处置利得	110,153.76	222,428.51	110,153.76
无形资产处置利得	0.00		0.00
政府补助	3,568,520.58	3,624,692.83	2,200,575.79
赔款及罚款	428,587.65	156,180.22	428,587.65
其他	45,800.00	7,873.78	45,800.00
合 计	4,153,061.99	4,011,175.34	2,785,117.20

### (2) 政府补助来源及依据、相关批准文件、批准机关和文件时效的说明

发文单位	拨款文号	款项性质	本期数	上年同期数
		递延收益转入	1,127,175.79	
杭州市萧山区国家税务局	萧国税政(2010)60号	增值税返还	1,367,944.79	963,702.47
浙江省财政厅	浙财企字(2009)330号	09年度重点领域首台(套)奖励资金		500,000.00
其他			1,073,400.00	2,160,990.36
小 计			3,568,520.58	3,624,692.83

## 6. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	254.76	27,716.71	254.76
其中：固定资产处置损失	254.76	27,716.71	254.76
捐赠及赞助支出	80,000.00	960,000.00	80,000.00
水利建设专项资金(防洪保安费)	1,080,029.62	929,240.19	
罚赔款支出	5,733.25		5,733.25
其他	2,692.88	503.18	2,692.88
合 计	1,168,710.51	1,917,460.08	88,680.89

## 7. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,345,192.46	5,664,212.26
递延所得税调整		
合 计	7,345,192.46	5,664,212.26

## 8. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	57,182,769.32
非经常性损益	B	2,306,876.17
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	54,875,893.15
期初股份总数	D	191,360,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	95,680,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	287,040,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.199
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.191

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
银行存款利息收入	2,774,546.37
收到与收益相关政府补助款	2,842,400.00
收到保证金净额	1,730,000.00
其他	280,095.35
合 计	7,627,041.72

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付办公、差旅和交通运输费等	11,601,925.07
支付招待费、销售业务费和修理费等	6,205,087.72
支付仓储租赁费等	2,127,431.40
审计、广告宣传和展位费等	2,355,110.00
支付其他费用和往来款净额	2,782,553.81
合 计	25,072,108.00

## 3. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	60,010,283.07	58,444,916.42
加: 资产减值准备	2,836,349.07	3,015,399.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,174,539.95	23,437,280.07
无形资产摊销	1,248,939.72	1,149,034.80
长期待摊费用摊销		
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)	-46,886.22	-194,711.80
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	13,010,093.60	7,271,028.63
投资损失(收益以“-”号填列)	704,636.62	-1,884,104.49



递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-60,174,493.17	-33,323,040.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-138,612,983.41	-83,152,642.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	98,682,296.42	93,725,692.70
其他	-1,345,918.72	3,752,683.48
经营活动产生的现金流量净额	1,486,856.93	72,241,535.34
2) 不涉及现金收支的重大投资的筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	370,067,516.32	465,544,987.28
减: 现金的期初余额	395,259,149.92	530,683,118.69
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	-25,191,633.60	-65,138,131.41

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期数	上年同期数
1) 现金	370,067,516.32	465,544,987.28
其中: 库存现金	318,661.98	213,871.24
可随时用于支付的银行存款	369,748,854.34	465,331,116.04
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物于额	370,067,516.32	465,544,987.28

(4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明:

2011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 80,970,000.00 元和进口设备信用证保证金存款 18,803,725.34 元。

**六、关联方及关联交易**

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

**浙江亚太机电股份有限公司 2011 年半年度报告**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
亚太机电集团有限公司	母公司	有限责任公司	浙江萧山	黄来兴	实业投资

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
亚太机电集团有限公司	5,800 万元	49.85	49.85	黄来兴、黄伟中和黄伟潮父子 [注]	72102133-8

[注]: 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 36.3466% 的股权, 亚太机电集团有限公司持有本公司 49.85% 的股权, 同时黄来兴及长子黄伟中直接持有本公司 13.83% 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. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
北京亚太汽车底盘系统有限公司	有限责任公司	北京	黄伟潮	制造业	RMB4,000 万	50	50	合营企业	66990378-9

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称 (姓名)	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
杭州萧山金鹰交通设施有限公司	同一母公司	72718747-8
杭州萧山亚太物业管理有限公司	同一母公司	72721010-5
杭州双弧车辆部件有限公司	同一母公司	25571254-4
Hong Ji International Group Company PTY LTD (宏基国际集团有限公司)	同一母公司	
卡劳仕科技股份有限公司	同一母公司	55517714-1
计华投资管理公司	本公司股东, 持股比例为 3.26%	10138416-2
中国汽车技术研究中心	本公司股东, 持股比例为 0.65%	40136004-X
张雅贞	与本公司实际控制人关系密切的家庭成员	

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	本期数		上期同期数	
			金额	占全部营业成	金额	占全部营业成

		及决策程序		本的比例 (%)		本的比例 (%)
中国汽车技术研究中心	检验试验费	市场价	130,140.00	0.02	26,300.00	0.00
北京亚太汽车底盘系统有限公司	产品返修	市场价	715,507.04	0.09	172,973.87	0.02
杭州双弧车辆部件有限公司	配件	市场价	12,257.93	0.00	2,398,126.45	0.33
杭州萧山亚太物业管理有限公司	环境处理费	市场价	700,000.00	0.08		
采购小计			1,557,904.97	0.19	2,597,400.32	0.36

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占全部营业收入的比例 (%)	金额	占全部营业收入的比例 (%)
北京亚太汽车底盘系统有限公司	制动器总成	市场价	20,462,760.37	2.06	22,660,857.62	2.57
杭州双弧车辆部件有限公司	配件、电费	市场价	0.00	0.00	121,205.40	0.01
宏基国际集团有限公司	制动器总成	市场价	948,787.99	0.10	1,678,186.31	0.19
卡劳仕科技股份有限公司	电费、房租费		234,048.30	0.02		
销售小计			21,645,596.66	2.18	24,460,249.32	2.77

2. 关联方委托借款

报告期内公司因生产需要向计华投资管理公司借入资金（委托借款），具体情况如下：

项目	借款金额	借款期限	年利率	结算利息
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	2007.1.15 至 2011.7.14	4.9800%	373,500.00
小计	15,000,000.00			373,500.00

注：上述一年内到期的非流动负债 15,000,000.00 元系计华投资管理公司委托中国光大银行杭州萧山支行向本公司发放。

3. 关联租赁情况（公司出租情况）

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	1-6 月确认的租赁收益
本公司	卡劳仕科技股份有限公司	房屋	2010.3.4	2012.3.5	租赁合同	146,340.48

## 4. 关联担保情况

担保方(自然人姓名)	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
应付票据					
亚太机电集团有限公司	本公司	31,050,000.00	2011.4.25	2011.10.25	否
杭州萧山金鹰交通设施有限公司					
亚太机电集团有限公司	本公司	23,540,000.00	2011.6.21	2011.12.21	否
黄来兴、张雅贞					
亚太机电集团有限公司	本公司	107,350,000.00	2011.1.19	2011.12.24	否
小计		161,940,000.00			
短期借款					
亚太机电集团有限公司	本公司	10,000,000.00	2011.3.8	2012.3.7	否
亚太机电集团有限公司	本公司	15,000,000.00	2011.5.11	2012.4.12	否
亚太机电集团有限公司	本公司	30,000,000.00	2011.6.28	2012.6.15	否
亚太机电集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2011.6.30	2012.6.15	否
亚太机电集团有限公司	本公司	10,000,000.00	2011.4.25	2012.4.23	否
小计		85,000,000.00			
一年内到期的非流动负债					
亚太机电集团有限公司	本公司	15,000,000.00	2007.1.15	2011.7.14	否
小计		15,000,000.00			
长期借款					
亚太机电集团有限公司	本公司	31,800,000.00	2009.7.3	2014.2.20	否
亚太机电集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2009.7.15	2014.3.31	否
黄来兴、张雅贞					
亚太机电集团有限公司	本公司	15,000,000.00	2008.5.23	2012.11.22	否
小计		96,800,000.00			

## 5. 其他关联交易情况

## (1) 使用资产

子公司杭州亚太埃伯恩汽车部件有限公司和杭州亚太特必克汽车制动系统有限公司使用杭州萧山亚太物业管理有限公司部分后勤设施，2011年1-6月向其支付使用费合计27,876.80元，2010年度合计为49,560.00元。

## (2) 资产转让

2010年度，公司将账面价值为47,438.96元的运输设备以53,000.00元的价格出售给卡劳仕科技股份有限公司。

## (3) 资产受让

2010 年度，子公司杭州自立汽车底盘部件有限公司向杭州双弧车辆部件有限公司购入机器设备 366,041.75 元。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
宏基国际集团有限公司	同一母公司	803,919.57	0.16
北京亚太汽车底盘系统有限公司	合营企业	17,612,984.47	3.52
小计		18,416,904.04	3.68

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	杭州双弧车辆部件有限公司		1,790.00
小计			1,790.00
应付利息	计华投资管理公司	477,250.00	41,500.00
小计		477,250.00	41,500.00

(四) 关键管理人员薪酬

2011 年 1-6 月，本公司关键管理人员报酬总额为 171.88 万元，去年同期为 170.32 万元。

**七、或有事项**

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

**八、承诺事项**

(一) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司资产抵押及质押情况

被担保单位	担保单位	抵押权人	抵押物		担保借款金额	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	中国农业银行杭州市萧山支行	41,707,925.99	7,860,768.16	20,000,000.00	2011.6.16 至 2012.6.12	短期借款
			8,912,251.34	3,045,019.24			
本公司	本公司	中国农业银行杭州市萧山支行	48,433,428.24	42,722,006.35	20,000,000.00	2011.6.8至 2012.5.31	短期借款
			53,623,985.00	48,596,736.25			
本公司	本公司	中国工商银行杭	65,709,540.80	44,996,491.75	80,000,000.00	2011.1.27	短期借款

**浙江亚太机电股份有限公司 2011 年半年度报告**

		州市萧山支行	16,017,064.45	13,235,038.00		至2012.4.1	
本公司	本公司	中国工商银行杭州市萧山支行	23,088,308.30	15,099,378.73	26,000,000.00	2011.5.5至 2012.4.27	短期借款
			3,230,917.21	2,667,928.86			
小计			260,723,421.33	178,223,367.34	146,000,000.00		
应收账款							
本公司	本公司	中国工商银行杭州市萧山支行	34,300,000.00	34,300,000.00	16,000,000.00	2011.1.28 至 2011.7.26	短期借款
小计			34,300,000.00	34,300,000.00	16,000,000.00		
定期存单							
本公司	本公司	杭州银行萧山支行	15,525,000.00	15,525,000.00	31,050,000.00	2011.4.25 至 2011.10.25	应付票据
本公司	本公司	中行萧山支行	11,770,000.00	11,770,000.00	23,540,000.00	2011.6.23 至 2011.12.21	应付票据
本公司	本公司	民生银行武林支行	15,970,000.00	15,970,000.00	31,940,000.00	2011.5.24 至 2011.11.24	应付票据
本公司	本公司	民生银行武林支行	14,695,000.00	14,695,000.00	29,390,000.00	2011.3.23 至 2011.9.23	应付票据
本公司	本公司	民生银行武林支行	10,700,000.00	10,700,000.00	21,400,000.00	2011.1.19 至 2011.7.19	应付票据
本公司	本公司	上海银行萧山支行	12,310,000.00	12,310,000.00	24,620,000.00	2011.2.22 至 2011.7.22	应付票据
小计			80,970,000.00	80,970,000.00	161,940,000.00		

(二) 截至2011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	质押物		应付票据		票据最后到期日	金融机构
		类别	金额	类别	金额		
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	保证金	600,000.00	银行承兑汇票	600,000.00	2011-10-25	柳州银行跃进支行
合计			600,000.00		600,000.00		

(三) 除上述资产的抵押及质押外, 截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

**九、资产负债表日后事项**

(一) 截至审计报告日，本公司没有其他重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

(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	中国农业银行股份有限公司杭州萧山支行	2010. 3. 22	600	2, 000	2011. 3. 15
	浙江萧山农村合作银行石岩支行	2010. 04. 06	600	2, 000	2011. 4. 13
				3, 000	2011. 9. 27
	交通银行杭州萧山支行	2010. 09. 27	783	6, 000	2011. 9. 29
	招商银行股份有限公司杭州萧山支行	2009. 12. 21	600	0	2011. 6. 10
	招商银行股份有限公司杭州萧山支行	2011. 06. 01	600	5, 000	2012. 3. 1
小 计			3, 183. 00	18, 000	

注：母公司亚太机电集团于2011年6月已归还招商银行杭州萧山支行贷款5000万元，2011年7月6日办理了质押股份的解除手续。

(二) 关于筹划非公开发行股份购买资产事项

2011年1月8日，公司董事会四届十次会议审议通过《关于筹划非公开发行股份购买资产的议案》，同意公司筹划非公开发行股份购买资产。由于在进展过程中发现目前实施条件尚不成熟，为切实维护投资者利益，2011年1月21日，公司董事会四届十一次会议审议通过《关于终止筹划非公开发行股份购买资产的议案》，同意公司终止筹划非公开发行股份购买资产。

(三) 关于对北京亚太汽车底盘系统有限公司增资事项

2011年5月5日，公司董事会四届十四次会议审议通过了《关于对北京亚太汽车底盘系统有限公司增资的议案》。公司拟用自有资金对北京亚太增资 1,920 万元，其另一股东海纳川拟增资 2,080 万元。此次增资完成后，北京亚太的注册资本由 4,000 万元增至 8,000 万元。截至目前双方增资款项尚未到位。

(四) 拟设立全资子公司北京浙亚汽车配件有限公司

2011年7月22日，公司董事会四届十六次会议审议通过《关于公司拟设立北京全资子公司的议案》。该拟设立的子公司注册资本 500 万元，公司以现金方式出资，经营范围拟定为：研发各类车辆及工程机械制动系统产品、汽车车桥、变速齿轮等零部件及模块；销售车辆及工程机械零部件、

机电设备及配件、电子电器产品、金属材料、化工材料（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、建筑材料。2011 年 7 月 26 日，公司已汇出上述投资款 500 万元。

(五) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(六) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
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（不含衍生金 融资产）					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款	6,738,533.27				14,140,315.17
4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	6,738,533.27				14,140,315.17
金融负债	7,458,872.82				2,188,933.79

## 十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大 并单项计提坏 账准备								
按组合计提坏								



浙江亚太机电股份有限公司 2011 年半年度报告

账准备								
账龄分析法组合	459,277,831.70	97.96	25,243,476.76	5.50	402,262,174.27	97.68	23,148,419.25	5.75
小计	459,277,831.70	97.96	25,243,476.76	5.50	402,262,174.27	97.68	23,148,419.25	5.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	9,557,367.80	2.04	9,557,367.80	100.00	9,557,367.80	2.32	9,557,367.80	100.00
合计	468,835,199.50	100.00	34,800,844.56	7.42	411,819,542.07	100.00	32,705,787.05	7.94

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	454,747,274.16	99.02	22,737,363.71	394,926,544.30	98.18	19,746,327.22
1-2 年	1,888,501.78	0.41	188,850.18	3,624,734.47	0.90	362,473.45
2-3 年	180,029.01	0.04	72,011.61	541,837.52	0.13	216,735.01
3-4 年	475,726.34	0.10	380,581.07	725,609.35	0.18	580,487.48
4-5 年	608,151.08	0.13	486,520.86	1,005,262.71	0.25	804,210.17
5 年以上	1,378,149.33	0.30	1,378,149.33	1,438,185.92	0.36	1,438,185.92
小计	459,277,831.70	100.00	25,243,476.76	402,262,174.27	100.00	23,148,419.25

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳汽车车桥厂	9,557,367.80	9,557,367.80	100.00%	账龄 5 年以上, 目前已进入诉讼程序
小计	9,557,367.80	9,557,367.80		

(2) 期末无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
浙江众泰汽车制造有限公司	非关联方	72,546,103.45	1 年以内	15.47
奇瑞汽车股份有限公司	非关联方	41,844,202.07	1 年以内	8.93
一汽轿车股份有限公司	非关联方	28,773,939.49	1 年以内	6.14
郑州日产汽车有限公司 (轻型车厂)	非关联方	24,056,095.36	1 年以内	5.13

重庆长安汽车股份有限公司	非关联方	19,163,100.17	1 年以内	4.09
小 计		186,383,440.54		39.76

(4) 期末其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
芜湖亚太汽车底盘有限公司	子公司	10,677,916.33	2.28
宏基国际集团有限公司	同一母公司	803,919.57	0.17
柳州市浙亚汽车底盘部件有限责任公司	子公司	17,802,614.63	3.80
北京亚太汽车底盘系统有限公司	合营企业	17,542,628.50	3.74
杭州亚太埃伯恩汽车部件有限公司	子公司	263,979.62	0.06
小计		47,091,058.65	10.04

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	37,393,211.02	100.00	2,024,162.78	5.41	1,336,169.62	100.00	404,693.49	30.29
小 计	37,393,211.02	100.00	2,024,162.78	5.41	1,336,169.62	100.00	404,693.49	30.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	37,393,211.02	100.00	2,024,162.78	5.41	1,336,169.62	100.00	404,693.49	30.29

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	37,220,750.91	99.54	1,861,037.55	839,247.06	62.81	41,962.35
1-2 年	7,718.28	0.02	771.83	87,000.00	6.51	8,700.00
2-3 年	3,600.00	0.01	1,440.00	63,727.58	4.77	25,491.03
3-4 年	221.00	0.00	176.80	50,999.33	3.82	40,799.46
4-5 年	920.83	0.00	736.60	37,274.98	2.79	29,819.98
5 年以上	160,000.00	0.43	160,000.00	257,920.67	19.30	257,920.67
小 计	37,393,211.02	100.00	2,024,162.78	1,336,169.62	100.00	404,693.49

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称（自然人姓名）	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
安吉亚太制动系统有限公司	关联方	36,000,000.00	1年以内	96.27	借款
乔志云	非关联方	110,000.00	5年以上	0.29	借款
周建成	非关联方	90,000.00	1年以内	0.24	备用金
中国国际贸易促进委员会汽车行业分会	非关联方	59,000.00	1年以内	0.16	展会费
杭州伟达汽配有限公司	非关联方	50,000.00	5年以上	0.13	借款
小 计		36,309,000.00		97.09	

(4) 期末无其他应收关联方款项。

### 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
杭州自立汽车底盘部件有限公司	成本法	14,876,313.48	14,876,313.48		14,876,313.48
芜湖亚太汽车底盘部件有限责任公司	成本法	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责任公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
杭州亚太埃伯恩汽车部件有限公司	成本法	18,440,162.52	18,440,162.52		18,440,162.52
杭州亚太特必克汽车制动系统有限公司	成本法	21,725,854.73	21,725,854.73		21,725,854.73

**浙江亚太机电股份有限公司 2011 年半年度报告**

杭州勤日汽车部件有限公司	成本法	22,952,285.39	23,107,502.56		23,107,502.56
北京亚太汽车底盘系统有限公司	权益法	20,000,000.00	17,109,769.15	-704,636.62	16,405,132.53
山东雷沃重工有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
杭州亚太物流有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00
重庆津荣亚太汽车部件有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
安吉亚太制动系统有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
长春浙亚汽车底盘部件有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
合 计		154,544,617.12	111,809,603.44	39,295,363.38	151,104,966.82

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杭州自立汽车底盘部件有限公司	100.00	100.00				
芜湖亚太汽车底盘有限公司	100.00	100.00		4,500,001.00		
柳州市浙亚汽车底盘部件有限责任公司	75.00	75.00				
杭州亚太埃伯恩汽车部件有限公司	51.00	51.00				
杭州亚太特必克汽车制动系统有限公司	75.00	75.00		9,619,640.05		
杭州勤日汽车部件有限公司	75.00	75.00				
北京亚太汽车底盘系统有限公司	50.00	50.00				
山东雷沃重工有限公司	0.26	0.26				
杭州亚太物流有限公司	10.00	10.00				
重庆津荣亚太汽车部件有限公司	100.00	100.00				
安吉亚太制动系统有限公司	100.00	100.00				
长春浙亚汽车底盘部件有限公司	100.00	100.00				
合 计				14,119,641.05		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

主营业务收入	807,718,666.29	751,091,510.78
其他业务收入	78,739,258.76	69,059,501.87
营业成本	753,320,965.28	673,755,000.82

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
汽车零部件及配件制造行业	807,718,666.29	677,059,277.34	751,091,510.78	608,589,877.14
小计	807,718,666.29	677,059,277.34	751,091,510.78	608,589,877.14

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
盘式制动器	429,016,966.63	353,153,756.91	366,057,525.53	285,003,341.55
鼓式制动器	232,669,294.31	204,680,353.23	208,949,517.28	179,695,233.93
制动泵	76,746,786.45	59,377,255.32	101,969,630.98	80,284,688.55
真空助力器	30,658,359.79	25,180,901.12	34,687,089.19	29,570,178.63
ABS	34,825,493.88	29,959,926.93	33,146,534.48	28,013,964.37
其他	3,801,765.23	4,707,083.83	6,281,213.32	6,022,470.11
小计	807,718,666.29	677,059,277.34	751,091,510.78	608,589,877.14

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	789,605,423.09	659,193,762.86	731,863,999.87	589,774,872.89
外销	18,113,243.20	17,865,514.48	19,227,510.91	18,815,004.25
小计	807,718,666.29	677,059,277.34	751,091,510.78	608,589,877.14

(5) 本期公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
柳州市浙亚汽车底盘部件有限责任公司	80,468,848.02	9.08%
一汽轿车股份有限公司	64,500,727.32	7.28%
奇瑞汽车股份有限公司	57,567,516.90	6.49%
天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	51,357,118.36	5.79%

重庆长安汽车股份有限公司	40,746,646.88	4.60%
小计	294,640,857.48	33.24%

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-704,636.62	1,884,104.49
合 计	-704,636.62	1,884,104.49

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动 的原因
杭州勤日汽车部件有限公司		1,551,464.56	系被投资单位本期按成本法核算所致
北京亚太汽车底盘系统有限公司	-704,636.62	332,639.93	系被投资单位本期亏损增加所致
小 计	-704,636.62	1,884,104.49	

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	45,942,384.39	49,271,525.20
加: 资产减值准备	3,714,526.80	3,167,239.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,423,701.57	19,597,517.63
无形资产摊销	973,764.06	973,764.06
长期待摊费用摊销		
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)	-46,777.43	-194,711.80
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	13,682,120.96	7,631,173.07

投资损失（收益以“-”号填列）	704,636.62	-1,884,104.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,767,725.80	-20,672,375.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-77,256,433.30	-68,406,200.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,513,700.55	77,513,513.55
其他	1,398,414.66	-1,328,355.37
经营活动产生的现金流量净额	13,282,313.08	65,668,985.70
2. 不涉及现金收支的重大投资的筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	251,925,939.95	377,390,091.21
减：现金的期初余额	269,838,711.79	446,322,896.19
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	-17,912,771.84	-68,932,804.98

## 十二、其他补充资料

### （一）非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	109,899.00	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	63,000.00	
计入当期损益的政府补助（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）	2,137,575.79	
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	385,961.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,696,436.31	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	389,560.14	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,306,876.17	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	5.73	0.199	0.199
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.50	0.191	0.191

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----



归属于公司普通股股东的净利润		A	57,182,769.32
非经常性损益		B	2,306,876.17
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	54,875,893.15
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	972,945,754.81
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	19,136,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	1.00
其他	因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产减少	I <sub>1</sub>	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>1</sub>	
	因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产减少	I <sub>2</sub>	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>2</sub>	
报告月份数		K	6.00
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	998,347,806.14
加权平均净资产收益率		M=A/L	5.73
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	5.50

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

单位：万元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
预付款项	16,256.88	4,752.07	242.10%	主要系钢材等原材料储备增加及购买机器设备及新建厂房等预付款增加。
其他应收款	236.39	107.21	120.48%	主要系职工保险押金及出差人员备用金增加较多所致。
其他流动资产	42.50	9.71	337.67%	主要系公司子公司房租及物业费增加所致。
在建工程	12,386.11	8,544.57	44.96%	主要系公司募集资金项目陆续投入，相应在建工程增加较多。
短期借款	24,700.00	7,800.00	216.67%	主要系公司募集资金项目陆续投入，相

浙江亚太机电股份有限公司 2011 年半年度报告

				应流动资金增加较多。
预收款项	0.00	307.32	-100.00%	主要系预收款相应结转销售所致。
应交税费	629.80	1,303.45	-51.68%	主要系应交增值税的减少所致。
应付利息	105.34	30.96	240.22%	主要系公司贷款增加及委托贷款利息，需年底一次性支付所致。
一年内到期的非流动负债	1,500.00	3,000.00	-50.00%	主要系委托贷款1500万展期列入长期借款科目所致。
实收资本（或股本）	28,704.00	19,136.00	50.00%	本期实施了2010年度利润分派，资本公积转增股本所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
销售费用	2,236.44	3,441.17	-35.01%	主要系公司改变考核结算方法，费用减少，另一方面，公司加强物流管理，减少费用支出所致。
财务费用	1,268.26	677.80	87.12%	主要原因系公司增加了流动资金贷款及贷款利率增加影响所致。
投资收益	-70.46	188.41	-137.40%	主要系合营公司勤日自2010年8月起纳入合并报表范围，本期合营公司北京底盘公司实现数为亏损共同所致。
营业外支出	116.87	191.75	-39.05%	主要系公司捐赠支出同比减少所致。

## 第七节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人签名的 2011 半年度报告原件；
- 二、载有法定代表人、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；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

以上文件置备地点：公司证券办公室。

浙江亚太机电股份有限公司

董事长：

2011 年 8 月 20 日