

浙江亚太机电股份有限公司

ZHEJIANG ASIA-PACIFIC MECHANICAL & ELECTRONIC CO.,LTD



2019 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

2019 年 08 月

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

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	694,095,888.73	603,977,893.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	508,662,030.71	418,380,578.69
应收账款	653,108,705.18	701,198,358.74
应收款项融资		
预付款项	21,814,489.32	39,037,199.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,726,446.93	3,013,596.65
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	500,812,606.37	681,762,062.73
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	754,195,417.81	818,346,546.24
流动资产合计	3,135,415,585.05	3,265,716,235.58
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		127,937,469.33
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	139,281,028.79	148,017,770.89
其他权益工具投资	128,937,469.33	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	99,774,515.57	102,280,948.67
固定资产	1,749,195,968.80	1,829,519,420.53
在建工程	230,912,642.59	170,511,628.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	160,242,175.32	162,667,969.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,065,806.81	5,029,070.30
递延所得税资产	33,079,615.00	36,096,078.38
其他非流动资产	5,733,528.30	8,737,508.67
非流动资产合计	2,551,222,750.51	2,590,797,864.54
资产总计	5,686,638,335.56	5,856,514,100.12
流动负债：		
短期借款	308,000,000.00	258,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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	804,398,503.26	785,733,666.13
应付账款	710,906,647.70	900,856,985.15
预收款项	6,580,890.91	9,996,592.06
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	42,817,545.04	53,798,469.67
应交税费	7,776,595.11	17,370,355.81
其他应付款	11,810,771.11	11,767,142.37
其中：应付利息	3,104,465.08	560,517.34
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,892,290,953.13	2,037,523,211.19
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	854,886,089.72	835,639,883.46
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	156,373,062.12	154,812,648.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,011,259,151.84	990,452,531.47
负债合计	2,903,550,104.97	3,027,975,742.66

所有者权益：		
股本	737,597,232.00	737,584,095.00
其他权益工具	188,408,360.86	188,434,089.63
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,136,872,998.92	1,136,770,614.91
减：库存股		
其他综合收益	1,029,064.08	1,083,495.37
专项储备	6,432,387.28	5,627,397.75
盈余公积	142,806,352.63	142,806,352.63
一般风险准备		
未分配利润	531,999,298.42	574,038,115.49
归属于母公司所有者权益合计	2,745,145,694.19	2,786,344,160.78
少数股东权益	37,942,536.40	42,194,196.68
所有者权益合计	2,783,088,230.59	2,828,538,357.46
负债和所有者权益总计	5,686,638,335.56	5,856,514,100.12

法定代表人：黄伟中

主管会计工作负责人：施记法

会计机构负责人：陈云娟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	420,756,580.75	395,857,535.19
交易性金融资产		
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	327,396,282.07	235,179,453.53
应收账款	632,774,297.67	736,459,644.03
应收款项融资		
预付款项	9,633,158.39	11,907,472.01
其他应收款	821,263,168.00	834,061,269.21
其中：应收利息		
应收股利		
存货	403,100,667.86	500,081,888.62

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	726,849,390.14	784,742,519.46
流动资产合计	3,341,773,544.88	3,498,289,782.05
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		127,937,469.33
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	807,180,960.02	814,162,602.12
其他权益工具投资	128,937,469.33	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	659,174,466.75	695,712,129.02
在建工程	72,827,907.45	75,204,771.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	65,149,083.67	66,754,941.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	594,592.91	661,905.29
递延所得税资产	27,937,204.79	29,472,362.27
其他非流动资产	2,109,953.50	3,748,514.50
非流动资产合计	1,763,911,638.42	1,813,654,695.49
资产总计	5,105,685,183.30	5,311,944,477.54
流动负债：		
短期借款	308,000,000.00	208,000,000.00
交易性金融负债		
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	514,456,338.85	657,984,366.13

应付账款	595,841,593.41	729,414,564.09
预收款项	6,288,123.74	4,071,554.04
合同负债		
应付职工薪酬	22,223,949.24	29,038,545.89
应交税费	3,629,129.30	11,131,817.63
其他应付款	8,279,137.01	5,952,120.21
其中：应付利息	3,104,465.08	498,892.35
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,458,718,271.55	1,645,592,967.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	854,886,089.72	835,639,883.46
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	146,883,782.15	145,939,259.71
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,001,769,871.87	981,579,143.17
负债合计	2,460,488,143.42	2,627,172,111.16
所有者权益：		
股本	737,597,232.00	737,584,095.00
其他权益工具	188,408,360.86	188,434,089.63
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,137,342,759.99	1,137,213,426.24
减：库存股		
其他综合收益	1,029,064.08	1,083,495.37

专项储备	5,199,413.51	5,199,413.51
盈余公积	142,806,352.63	142,806,352.63
未分配利润	432,813,856.81	472,451,494.00
所有者权益合计	2,645,197,039.88	2,684,772,366.38
负债和所有者权益总计	5,105,685,183.30	5,311,944,477.54

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,615,417,618.78	2,132,508,950.21
其中：营业收入	1,615,417,618.78	2,132,508,950.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,660,470,447.09	2,085,717,374.70
其中：营业成本	1,416,463,154.64	1,843,751,711.49
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,077,669.49	14,807,965.40
销售费用	43,431,743.19	45,246,507.08
管理费用	82,528,777.96	80,552,256.89
研发费用	73,426,130.33	74,612,364.84
财务费用	30,542,971.48	26,746,569.00
其中：利息费用	34,938,798.93	33,783,892.17
利息收入	4,405,410.16	5,860,602.98
加：其他收益	12,949,309.78	11,322,264.32
投资收益（损失以“-”号填列）	2,047,743.98	525,592.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,092,310.81	-6,993,356.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”		

号填列)		
汇兑收益 (损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	3,918,670.10	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-10,005,322.00	-9,973,293.46
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-235,495.75	-2,215.41
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	-36,377,922.20	48,663,923.92
加: 营业外收入	1,316,770.75	447,716.58
减: 营业外支出	1,138,903.48	1,450,081.09
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-36,200,054.93	47,661,559.41
减: 所得税费用	4,357,585.32	8,691,886.54
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-40,557,640.25	38,969,672.87
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-40,557,640.25	38,969,672.87
2.终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-42,038,817.07	36,079,743.55
2.少数股东损益	1,481,176.82	2,889,929.32
六、其他综合收益的税后净额	-54,431.29	-269,445.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-54,431.29	-269,445.93
(一) 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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-54,431.29	-269,445.93
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-54,431.29	-269,445.93
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		

7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	-40,612,071.54	38,700,226.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	-42,093,248.36	35,810,297.62
归属于少数股东的综合收益总额	1,481,176.82	2,889,929.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.06	0.05
（二）稀释每股收益	-0.06	0.05

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：黄伟中

主管会计工作负责人：施记法

会计机构负责人：陈云娟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,360,723,569.35	1,658,719,002.80
减：营业成本	1,225,493,974.33	1,463,956,021.22
税金及附加	7,724,862.55	6,478,503.91
销售费用	37,499,750.27	37,791,445.78
管理费用	44,961,799.64	44,611,319.44
研发费用	63,356,322.04	59,866,709.60
财务费用	28,543,117.48	25,378,612.91
其中：利息费用	31,560,551.16	32,227,888.39
利息收入	2,968,494.65	5,391,382.58
加：其他收益	9,460,637.56	8,542,572.21
投资收益（损失以“-”号填列）	6,749,049.76	10,523,044.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,092,310.81	-6,471,965.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,625,727.54	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,891,433.67	-10,034,612.09

资产处置收益（损失以“-”号填列）	332,130.55	19,953.19
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-38,580,145.22	29,687,347.31
加：营业外收入	527,665.51	403,500.00
减：营业外支出	50,000.00	1,131,320.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-38,102,479.71	28,959,526.43
减：所得税费用	1,535,157.48	1,616,008.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-39,637,637.19	27,343,517.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-39,637,637.19	27,343,517.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-54,431.29	-269,445.93
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-54,431.29	-269,445.93
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-54,431.29	-269,445.93
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-39,692,068.48	27,074,071.63
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
----	-----------	-----------

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	1,092,411,183.28	1,259,313,491.88
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	738,891.69	4,980,654.74
收到其他与经营活动有关的现金	11,893,297.70	10,801,644.11
经营活动现金流入小计	1,105,043,372.67	1,275,095,790.73
购买商品、接受劳务支付的现金	781,707,955.72	960,064,610.66
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	160,505,503.43	176,867,660.89
支付的各项税费	66,083,004.19	91,698,972.51
支付其他与经营活动有关的现金	57,982,351.06	58,438,840.26
经营活动现金流出小计	1,066,278,814.40	1,287,070,084.32
经营活动产生的现金流量净额	38,764,558.27	-11,974,293.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,590,000.00	
取得投资收益收到的现金	6,140,054.79	7,518,949.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,137,663.70	69,895.71
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	346,000,000.00	1,136,000,000.00

投资活动现金流入小计	361,867,718.49	1,143,588,845.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	95,049,500.94	140,160,537.02
投资支付的现金		52,040,000.00
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	220,000,000.00	1,136,000,000.00
投资活动现金流出小计	315,049,500.94	1,328,200,537.02
投资活动产生的现金流量净额	46,818,217.55	-184,611,691.59
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		
取得借款收到的现金	272,000,000.00	286,000,000.00
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	272,000,000.00	286,000,000.00
偿还债务支付的现金	222,000,000.00	301,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,344,707.35	85,657,941.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,516,940.84	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,755,100.00	
筹资活动现金流出小计	235,099,807.35	386,657,941.20
筹资活动产生的现金流量净额	36,900,192.65	-100,657,941.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	250,855.02	-21,695.21
五、现金及现金等价物净增加额	122,733,823.49	-297,265,621.59
加：期初现金及现金等价物余额	257,785,757.42	484,449,492.41
六、期末现金及现金等价物余额	380,519,580.91	187,183,870.82

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	1,071,640,638.68	1,221,211,246.24
收到的税费返还		2,469,240.08
收到其他与经营活动有关的现金	6,908,899.33	14,828,957.17
经营活动现金流入小计	1,078,549,538.01	1,238,509,443.49

购买商品、接受劳务支付的现金	987,974,825.18	1,103,752,278.39
支付给职工以及为职工支付的现金	101,169,575.40	111,450,566.06
支付的各项税费	45,999,409.69	42,906,186.01
支付其他与经营活动有关的现金	32,349,474.71	50,201,164.73
经营活动现金流出小计	1,167,493,284.98	1,308,310,195.19
经营活动产生的现金流量净额	-88,943,746.97	-69,800,751.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,590,000.00	
取得投资收益收到的现金	10,841,360.57	7,343,232.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,605,075.32	7,292,512.17
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	280,000,000.00	1,136,000,000.00
投资活动现金流入小计	297,036,435.89	1,150,635,745.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,600,208.47	55,852,164.70
投资支付的现金	1,755,100.00	52,040,000.00
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	220,000,000.00	1,181,713,173.89
投资活动现金流出小计	233,355,308.47	1,289,605,338.59
投资活动产生的现金流量净额	63,681,127.42	-138,969,593.54
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	272,000,000.00	236,000,000.00
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	272,000,000.00	236,000,000.00
偿还债务支付的现金	172,000,000.00	256,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,402,674.84	84,690,775.21
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	178,402,674.84	340,690,775.21
筹资活动产生的现金流量净额	93,597,325.16	-104,690,775.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	188,578.93	-65,247.43
五、现金及现金等价物净增加额	68,523,284.54	-313,526,367.88
加：期初现金及现金等价物余额	199,613,746.15	427,802,467.99
六、期末现金及现金等价物余额	268,137,030.69	114,276,100.11

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	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			其他	小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	737,584,095.00			188,434,089.63	1,136,770,614.91	1,083,495.37	5,627,397.75	142,806,352.63		574,038,115.49		2,786,344,160.78	42,194,196.68	2,828,538,357.46
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	737,584,095.00			188,434,089.63	1,136,770,614.91	1,083,495.37	5,627,397.75	142,806,352.63		574,038,115.49		2,786,344,160.78	42,194,196.68	2,828,538,357.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,137.00			-25,728.77	102,384.01	-54,431.29	804,989.53		-42,038,817.07		-41,198,466.59	-4,251,660.28	-4,251,660.28	-45,450,126.87
（一）综合收益总额									-42,038,817.07		-42,038,817.07	1,481,176.82	1,481,176.82	-40,557,640.25
（二）所有者投入和减	13,137.00			-25,728.77	102,384.01						89,792.24	-1,215,896.26	-1,215,896.26	-1,126,104.02

少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本	13,137.00		-25,728.77	129,333.75							116,741.98		116,741.98
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				-26,949.74							-26,949.74	-1,215,896.26	-1,242,846.00
(三) 利润分配												-4,516,940.84	-4,516,940.84
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-4,516,940.84	-4,516,940.84
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													

6. 其他												
(五) 专项储备						804,989.53				804,989.53		804,989.53
1. 本期提取						1,100,129.28				1,100,129.28		1,100,129.28
2. 本期使用						295,139.75				295,139.75		295,139.75
(六) 其他					-54,431.29					-54,431.29		-54,431.29
四、本期期末余额	737,597,232.00		188,408,360.86	1,136,872,998.92	1,029,064.08	6,432,387.28	142,806,352.63		531,999,298.42	2,745,145,694.19	37,942,536.40	2,783,088,230.59

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	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			其他	小计
优 先 股		永 续 债	其他												
一、上年期末余额	737,556,000.00			188,489,128.45	1,137,042,890.53		1,006,080.57	4,963,760.45	142,806,352.63		640,339,208.32		2,852,203,420.95	53,281,715.16	2,905,485,136.11
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			188,489,128.45	1,137,042,890.53		1,006,080.57	4,963,760.45	142,806,352.63		640,339,208.32		2,852,203,420.95	53,281,715.16	2,905,485,136.11

	0.00		45	.53								
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	16,027.00		-31,383.44	151,539.78	-269,445.93	147,740.06			-37,675,856.45	-37,661,378.98	-6,383,346.67	-44,044,725.65
(一) 综合收益总额									36,079,743.55	36,079,743.55	2,889,929.32	38,969,672.87
(二) 所有者投入和减少资本	16,027.00		-31,383.44	151,539.78						136,183.34		136,183.34
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	16,027.00		-31,383.44	151,539.78						136,183.34		136,183.34
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	-9,273,275.99	-83,028,875.99
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	-73,755,600.00	-9,273,275.99	-83,028,875.99
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. 设定受益计划变动额 结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备						147,740.06			147,740.06			147,740.06
1. 本期提取						600,000.00			600,000.00			600,000.00
2. 本期使用						452,259.94			452,259.94			452,259.94
(六) 其他						-269,445.93			-269,445.93			-269,445.93
四、本期期末余额	737,572,027.00		188,457,745.01	1,137,194,430.31	736,634.64	5,111,500.51	142,806,352.63	602,663,351.87	2,814,542,041.97	46,898,368.49		2,861,440,410.46

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	737,584,095.00			188,434,089.63	1,137,213,426.24		1,083,495.37	5,199,413.51	142,806,352.63	472,451,494.00		2,684,772,366.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	737,584,095.00			188,434,089.63	1,137,213,426.24		1,083,495.37	5,199,413.51	142,806,352.63	472,451,494.00		2,684,772,366.38
三、本期增减变动金额	13,137.00			-25,728.77	129,333.75		-54,431.29			-39,637,637.19		-39,575,326.50

(减少以“一”号填列)												
(一) 综合收益总额											-39,637,637.19	-39,637,637.19
(二) 所有者投入和减少资本	13,137.00			-25,728.77	129,333.75							116,741.98
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	13,137.00			-25,728.77	129,333.75							116,741.98
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留												

存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他								-54,431.29				-54,431.29
四、本期期末余额	737,597,232.00			188,408,360.86	1,137,342,759.99		1,029,064.08	5,199,413.51	142,806,352.63	432,813,856.81		2,645,197,039.88

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	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			188,489,128.45	1,136,943,956.12		1,006,080.57	4,963,760.45	142,806,352.63	551,769,034.53		2,763,534,312.75
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			188,489,128.45	1,136,943,956.12		1,006,080.57	4,963,760.45	142,806,352.63	551,769,034.53		2,763,534,312.75
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	16,027.00			-31,383.44	151,539.78		-269,445.93			-46,412,082.44		-46,545,345.03
(一) 综合收益总额										27,343,517.56		27,343,517.56
(二) 所有者投入和减少资本	16,027.00			-31,383.44	151,539.78							136,183.34
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者	16,027.00			-31,383.44	151,539.78							136,183.34

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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他											-269,445.93	-269,445.93

四、本期期末余额	737,572,027.00			188,457,745.01	1,137,095,495.90		736,634.64	4,963,760.45	142,806,352.63	505,356,952.09		2,716,988,967.72
----------	----------------	--	--	----------------	------------------	--	------------	--------------	----------------	----------------	--	------------------

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，于2000年12月7日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为913300001434287925的营业执照，注册资本737,556,000.00元，股份总数737,597,232.00股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股51,584,358股；无限售条件的流通股份A股686,012,874.00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。主要经营活动为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。产品主要有制动器、制动泵、助力器等汽车制动系统和电子控制系统。

本财务报表业经公司2019年8月28日第七届董事会第二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、柳州市浙亚汽车底盘部件有限责任公司和杭州亚太埃伯恩汽车部件有限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个月内的持续经营能力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2019年1月1日起至2019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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日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交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

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

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金

额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——按账龄计算预期信用损失组合	与非合并范围内单位或个人的往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	与合并范围内单位的往来	预期整个存续期无信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	银行承兑汇票的承兑人是商业银行	预期整个存续期无信用损失
应收票据——商业承兑汇票	商业承兑汇票是由出票人签发的，由银行以外的付款人承兑	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——按账龄计算预期信用损失组合	与非合并范围内单位或个人的往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	与合并范围内单位的往来	预期整个存续期无信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5
1-2年	10
2-3年	40
3-4年	80
4-5年	80

5年以上	100
------	-----

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

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存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合

并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(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，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、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提

折旧或进行摊销。

14、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

15、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。

16、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。

17、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。

18、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。

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

19、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。

20、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。

21、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。

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售制动器、制动泵、助力器等汽车零部件产品。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。

23、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

24、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。

25、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。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表	2019 年 8 月 28 日召开的第七届董事会第二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	详见 2019 年 8 月 29 日公司在指定信息披露媒披露的《关于会计政策变更的公告》。
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。	2019 年 8 月 28 日召开的第七届董事会第二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	详见 2019 年 8 月 29 日公司在指定信息披露媒披露的《关于会计政策变更的公告》。

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

单位：人民币元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,119,578,937.43	应收票据	418,380,578.69
		应收账款	701,198,358.74
应付票据及应付账款	1,686,590,651.28	应付票据	785,733,666.13
		应付账款	900,856,985.15
收到其他与经营活动有关的现金[注]	8,001,644.11	收到其他与经营活动有关的现金	10,801,644.11
收到其他与投资活动有关的现金[注]	1,138,800,000.00	收到其他与投资活动有关的现金	1,136,000,000.00

[注]：将实际收到的与资产相关的政府补助 2,800,000.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

2) 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个主要的计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下:

单位:人民币元

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
应收账款	701,198,358.74		701,198,358.74
其他应收款	3,013,596.65		3,013,596.65
可出售金融资产	127,937,469.33	-127,937,469.33	
其他权益工具投资		127,937,469.33	127,937,469.33
递延所得税资产	36,096,078.38		36,096,078.38
未分配利润	574,038,115.49		574,038,115.49
盈余公积	142,806,352.63		142,806,352.63

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	603,977,893.40	603,977,893.40	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	418,380,578.69	418,380,578.69	
应收账款	701,198,358.74	701,198,358.74	
应收款项融资			
预付款项	39,037,199.13	39,037,199.13	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,013,596.65	3,013,596.65	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	681,762,062.73	681,762,062.73	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	818,346,546.24	818,346,546.24	
流动资产合计	3,265,716,235.58	3,265,716,235.58	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	127,937,469.33	0.00	-127,937,469.33
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	148,017,770.89	148,017,770.89	
其他权益工具投资		127,937,469.33	127,937,469.33
其他非流动金融资产			
投资性房地产	102,280,948.67	102,280,948.67	
固定资产	1,829,519,420.53	1,829,519,420.53	
在建工程	170,511,628.44	170,511,628.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	162,667,969.33	162,667,969.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,029,070.30	5,029,070.30	
递延所得税资产	36,096,078.38	36,096,078.38	
其他非流动资产	8,737,508.67	8,737,508.67	
非流动资产合计	2,590,797,864.54	2,590,797,864.54	
资产总计	5,856,514,100.12	5,856,514,100.12	
流动负债：			
短期借款	258,000,000.00	258,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	785,733,666.13	785,733,666.13	
应付账款	900,856,985.15	900,856,985.15	
预收款项	9,996,592.06	9,996,592.06	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	53,798,469.67	53,798,469.67	
应交税费	17,370,355.81	17,370,355.81	
其他应付款	11,767,142.37	11,767,142.37	
其中：应付利息	560,517.34	560,517.34	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计	2,037,523,211.19	2,037,523,211.19	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	835,639,883.46	835,639,883.46	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	154,812,648.01	154,812,648.01	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	990,452,531.47	990,452,531.47	
负债合计	3,027,975,742.66	3,027,975,742.66	
所有者权益：			
股本	737,584,095.00	737,584,095.00	
其他权益工具	188,434,089.63	188,434,089.63	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,136,770,614.91	1,136,770,614.91	
减：库存股			
其他综合收益	1,083,495.37	1,083,495.37	
专项储备	5,627,397.75	5,627,397.75	
盈余公积	142,806,352.63	142,806,352.63	
一般风险准备			
未分配利润	574,038,115.49	574,038,115.49	
归属于母公司所有者权益合计	2,786,344,160.78	2,786,344,160.78	
少数股东权益	42,194,196.68	42,194,196.68	
所有者权益合计	2,828,538,357.46	2,828,538,357.46	
负债和所有者权益总计	5,856,514,100.12	5,856,514,100.12	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	395,857,535.19	395,857,535.19	
交易性金融资产			
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	235,179,453.53	235,179,453.53	
应收账款	736,459,644.03	736,459,644.03	
应收款项融资			
预付款项	11,907,472.01	11,907,472.01	
其他应收款	834,061,269.21	834,061,269.21	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	500,081,888.62	500,081,888.62	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	784,742,519.46	784,742,519.46	
流动资产合计	3,498,289,782.05	3,498,289,782.05	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	127,937,469.33	0.00	-127,937,469.33
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	814,162,602.12	814,162,602.12	
其他权益工具投资		127,937,469.33	127,937,469.33
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	695,712,129.02	695,714,129.02	
在建工程	75,204,771.21	75,204,771.21	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	66,754,941.75	667,549,541.75	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	661,905.29	661,905.29	
递延所得税资产	29,472,362.27	29,472,362.27	
其他非流动资产	3,748,514.50	3,748,514.50	
非流动资产合计	1,813,654,695.49	1,813,654,695.49	
资产总计	5,311,944,477.54	5,311,911,477.54	
流动负债：			
短期借款	208,000,000.00	208,000,000.00	
交易性金融负债			
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	657,984,366.13	657,984,366.13	
应付账款	729,414,564.09	729,414,564.09	
预收款项	4,071,554.04	4,071,554.04	
合同负债			
应付职工薪酬	29,038,545.89	29,038,545.89	
应交税费	11,131,817.63	1,131,817.63	
其他应付款	5,952,120.21	5,952,120.21	
其中：应付利息	498,892.35	498,892.35	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,645,592,967.99	1,645,592,967.99	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	835,639,883.46	835,639,883.46	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	145,939,259.71	145,939,529.71	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	981,579,143.17	981,579,143.17	
负债合计	2,627,172,111.16	2,627,172,111.16	
所有者权益：			
股本	737,584,095.00	737,584,095.00	
其他权益工具	188,434,089.63	188,434,089.63	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,137,213,426.24	1,137,213,426.24	
减：库存股			
其他综合收益	1,083,495.37	1,083,495.37	
专项储备	5,199,413.51	5,199,413.51	
盈余公积	142,806,352.63	142,806,352.63	
未分配利润	472,451,494.00	472,451,494.00	
所有者权益合计	2,684,772,366.38	2,684,772,366.38	
负债和所有者权益总计	5,311,944,477.54	5,311,944,477.54	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

27、其他

(1) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(2) 分部报告

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。

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 16%、13%、10%、9%、6% 的税率计缴；出口货物实行“免、抵、退”政策，退税率为 5%-13%
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GR201733003338的高新技术企业认定证书，自2017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	315,600.49	314,507.33
银行存款	537,405,480.42	342,233,500.09
其他货币资金	156,374,807.82	261,429,885.98
合计	694,095,888.73	603,977,893.40

其他说明

1) 银行存款期末数中，公司已质押的定期存单为157,201,500.00元，用以取得银行承兑汇票284,613,474.80元。

2) 其他货币资金期末数中，银行承兑汇票保证金存款为100,857,773.38元，用以取得银行承兑汇票325,397,700.18元（含合并报表中已抵销的内部结存票据2,062,035.59元），进口设备信用证保证金存款为5,517,034.44（含信用证已完成未退还的保证金1,195,034.44元），结构性存款为50,000,000.00元，质押用以取得银行承兑汇票51,000,000.00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	492,394,823.70	385,149,195.18
商业承兑票据	16,267,207.01	33,231,383.51
合计	508,662,030.71	418,380,578.69

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	509,518,199.50	100.00%	856,168.79	0.17%	508,662,030.71	420,129,598.88		1,749,020.19		418,380,578.69
其中：										
银行承兑汇票	492,394,823.70	96.64%			492,394,823.70	385,149,195.18				385,149,195.18
商业承兑汇票	17,123,375.80	3.36%	856,168.79	5.00%	16,267,207.01	34,980,403.70		1,749,020.19		33,231,383.51
合计	509,518,199.50	100.00%	856,168.79	0.17%	508,662,030.71	420,129,598.88		1,749,020.19		418,380,578.69

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

无				
---	--	--	--	--

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	492,394,823.70		
商业承兑汇票组合	17,123,375.80	856,168.79	5.00%
合计	509,518,199.50	856,168.79	--

确定该组合依据的说明：0

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无			

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑汇票	1,749,020.19	-892,851.40			856,168.79
合计	1,749,020.19	-892,851.40			856,168.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 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	17,000,000.00
合计	17,000,000.00

(4) 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	780,794,452.54	
合计	780,794,452.54	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
无	

其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,132,062.66	0.44%	3,132,062.66	100.00%		8,877,978.34	1.17%	6,180,678.34	69.62%	2,697,300.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	701,392,751.80	99.56%	48,284,046.62	6.88%	653,108,705.18	746,817,568.59	98.83%	48,316,509.85	6.47%	698,501,058.74
其中：										
合计	704,524,814.46	100.00%	51,416,109.28	7.30%	653,108,705.18	755,695,546.93	100.00%	54,497,188.19	7.21%	701,198,358.74

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡摩比斯汽车零部件	3,132,062.66	3,132,062.66	100.00%	预计无法收回

有限公司				
合计	3,132,062.66	3,132,062.66	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无				

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	668,570,214.53	33,428,510.72	5.00%
1-2 年	18,238,038.74	1,823,803.87	10.00%
2-3 年	258,705.30	103,482.12	40.00%
3-4 年	2,647,600.09	2,118,080.07	80.00%
4-5 年	4,340,116.45	3,472,093.15	80.00%
5 年以上	7,338,076.69	7,338,076.69	100.00%
合计	701,392,751.80	48,284,046.62	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无			

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	668,570,214.53
1 至 2 年	18,238,038.74
2 至 3 年	258,705.30
3 年以上	14,325,793.23
3 至 4 年	2,647,600.09

4 至 5 年	4,340,116.45
5 年以上	7,338,076.69
合计	701,392,751.80

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提坏账准备	6,180,678.34		1,923,704.80		4,256,973.54
按组合计提坏账准备	48,316,509.85	-1,157,374.11			47,159,135.74
合计	54,497,188.19	-1,157,374.11	1,923,704.80		51,416,109.28

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
第一名	60,129,086.34	8.53	3,119,385.15
第二名	51,083,074.52	7.25	2,554,153.73
第三名	28,010,010.46	3.98	1,400,500.52
第四名	27,401,006.64	3.89	1,370,050.33
第五名	24,832,140.99	3.52	1,241,607.05
小 计	191,455,318.95	27.17	9,685,696.78

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	21,193,918.73	97.15%	38,214,031.73	97.89%
1 至 2 年	86,689.46	0.40%	344,614.28	0.88%

2 至 3 年	167,528.01	0.77%	478,553.12	1.23%
3 年以上	366,353.12	1.68%		
合计	21,814,489.32	--	39,037,199.13	--

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：

(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(%)
苏州建邦国际贸易有限公司	6,361,588.25	29.16
上海宝钢钢材贸易有限公司	3,550,145.63	16.27
济南德诺科技有限公司	2,285,624.00	10.48
本溪参铁(集团)有限公司	1,679,983.32	7.70
杭州赛通管业有限公司	963,581.76	4.42
小 计	14,840,922.96	68.03

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,726,446.93	3,013,596.65
合计	2,726,446.93	3,013,596.65

(1) 其他应收款

1) 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	1,290,333.57	1,475,905.39
应收暂付款	1,216,273.36	1,361,271.15
其他	693,893.51	595,213.41
合计	3,200,500.44	3,432,389.95

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--------------------	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,516,514.13
1至2年	991,489.08
2至3年	637,327.23
3年以上	55,170.00
3至4年	55,110.00
5年以上	60.00
合计	3,200,500.44

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款	418,793.30	55,260.21		474,053.51
合计	418,793.30	55,260.21		474,053.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：0

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

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
重庆市合川区财政局	农民工工资保证金	521,000.00	[注 1]	16.28%	18,800.80
杭州萧山第六建筑工程有限公司	农民工工资保证金	280,000.00	2-3年	8.75%	112,000.00
大立建设集团有限公司	应收暂付款	252,527.23	[注 2]	7.89%	94,440.89
中国证券登记结算	应收暂付款	198,448.18	1年以内	6.20%	9,922.41

有限责任公司					
安吉县管道燃气有限公司	押金保证金	70,000.00	2-3 年	2.19%	28,000.00
合计	--	1,321,975.41	--	41.31%	263,164.10

5) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

[注1]: 期末应收重庆市合川区财政局款项账龄如下: 1-2年以内168,008.00元, 2-3年5,000.00元。

[注2]: 期末应收大立建设集团有限公司款项账龄如下: 1-2年以内21,900.00元, 2-3年230,627.23元。

6、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(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	138,199,571.62	1,198,265.67	137,001,305.95	155,718,253.68	1,198,265.67	154,519,988.01
在产品	36,899,835.17	26,933.19	36,872,901.98	34,417,846.30	26,933.19	34,390,913.11
库存商品	101,980,992.49	24,599,687.16	77,381,305.33	120,307,276.99	24,026,187.23	96,281,089.76
发出商品	253,259,308.25	6,762,028.92	246,497,279.33	402,859,431.79	8,402,155.72	394,457,276.07
委托加工物资	3,059,813.78		3,059,813.78	2,112,795.78		2,112,795.78
合计	533,399,521.31	32,586,914.94	500,812,606.37	715,415,604.54	33,653,541.81	681,762,062.73

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

否

(2) 存货跌价准备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,198,265.67					1,198,265.67
在产品	26,933.19					26,933.19
库存商品	24,026,187.23	5,464,088.68		4,890,588.75		24,599,687.16
发出商品	8,402,155.72	4,541,233.32		6,181,360.12		6,762,028.92
合计	33,653,541.81	10,005,322.00		11,071,948.87		32,586,914.94

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值 的具体依据	本期转回 存货跌价准备的原因	本期转销 存货跌价准备的原因
原材料/在产品	相关直接用于出售的原材料和在产品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		
库存商品/发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	720,000,000.00	780,000,000.00
增值税待抵扣进项税额	25,534,025.72	30,771,611.51
预缴企业所得税	6,749,010.94	5,783,701.95
待摊房租、保险费及供暖费	1,866,767.79	1,729,961.65
预缴其他税费	45,613.36	61,271.13
合计	754,195,417.81	818,346,546.24

其他说明：

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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												
杭州亚太依拉菲动力技术有限公司 (以下简	16,318,827.63			-1,666,917.94							14,651,909.69	

称杭州依拉菲公司)										
吉林市亚太龙山汽车底盘有限公司 (以下简称吉林亚太公司)	6,142,966.33		3,590,000.00	-1,552,966.33					-1,000,000.00	
广州亚太汽车底盘系统有限公司 (以下简称广州亚太公司)	33,803,785.65			-131,716.64						33,672,069.01
小计	56,265,579.61		3,590,000.00	-3,351,600.91					-1,000,000.00	48,323,978.70
二、联营企业										
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	23,305,037.90			-627,422.97						22,677,614.93
ELAPHE PROPULSION TECHNOLOGIES LTD (以下简称 ELAPHE 公司)	68,447,153.38			-113,286.93	-54,431.29					68,279,435.16
小计	91,752,191.28			-740,709.90	-54,431.29					90,957,050.09
合计	148,017,770.89		3,590,000.00	-4,092,310.81	-54,431.29				-1,000,000.00	139,281,028.79

其他说明

公司与合营企业、联营企业发生的关联交易未实现损益情况

企业名称	2019年6月30日		2018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	2,790,282.90		3,855,954.95	
吉林亚太公司			66,007.58	
小 计	2,790,282.90		3,921,962.53	

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
雷沃重机有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
钛马信息技术有限公司	72,243,716.28	72,243,716.28
苏州安智汽车零部件有限公司	4,693,753.05	4,693,753.05
国汽(北京)智能网联汽车研究院有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
吉林亚太公司	1,000,000.00	
合计	128,937,469.33	127,937,469.33

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
无						

其他说明：0

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	94,736,088.08	24,387,193.50		119,123,281.58
2.本期增加金额				
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	94,736,088.08	24,387,193.50		119,123,281.58
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	13,363,914.96	3,478,417.95		16,842,332.91
2.本期增加金额	2,262,561.18	243,871.92		2,506,433.10
(1) 计提或摊销	2,262,561.18	243,871.92		2,506,433.10
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	15,626,476.14	3,722,289.87		19,348,766.01
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	79,109,611.94	20,664,903.63		99,774,515.57
2.期初账面价值	81,372,173.12	20,908,775.55		102,280,948.67

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
无		

其他说明

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,749,195,968.80	1,829,519,420.53
合计	1,749,195,968.80	1,829,519,420.53

(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	1,058,157,869.65	28,238,283.64	1,720,562,641.32	23,531,283.48	2,830,490,078.09
2.本期增加金额	12,250,841.64	302,927.63	13,786,067.06	1,453,657.55	27,793,493.88
(1) 购置		302,927.63	7,226,247.79	1,453,657.55	8,982,832.97
(2) 在建工程转入	12,250,841.64		6,559,819.27		18,810,660.91
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	3,567,750.00	28,499.11	10,466,554.88	2,495,696.34	16,558,500.33
(1) 处置或报废	3,567,750.00	28,499.11	10,466,554.88	2,495,696.34	16,558,500.33
4.期末余额	1,066,840,961.29	28,512,712.16	1,723,882,153.50	22,489,244.69	2,841,725,071.64
二、累计折旧					
1.期初余额	271,600,290.95	17,196,397.84	695,262,297.17	16,911,671.60	1,000,970,657.56
2.本期增加金额	25,241,027.02	1,563,167.71	72,917,958.99	1,093,657.79	100,815,811.51
(1) 计提	25,241,027.02	1,563,167.71	72,917,958.99	1,093,657.79	100,815,811.51

3.本期减少金额	2,682,055.83	2,440,733.79	1,868,177.03	2,266,399.58	9,257,366.23
(1) 处置或报废	2,682,055.83	2,440,733.79	1,868,177.03	2,266,399.58	9,257,366.23
4.期末余额	294,159,262.14	16,318,831.76	766,312,079.13	15,738,929.81	1,092,529,102.84
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	772,681,699.15	12,193,880.40	957,570,074.37	6,750,314.88	1,749,195,968.80
2.期初账面价值	786,557,578.70	11,041,885.80	1,025,300,344.15	6,619,611.88	1,829,519,420.53

(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	34,814,990.12

(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
广德厂区房屋及建筑物	254,317,719.10	相关部门正在审批
安吉厂区房屋及建筑物	94,258,662.58	相关部门正在审批
萧山厂区房屋及建筑物	63,801,730.59	相关部门正在审批
重庆厂区房屋及建筑物	16,259,888.74	相关部门正在审批
小 计	428,638,001.01	

其他说明

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	230,912,642.59	170,511,628.44
合计	230,912,642.59	170,511,628.44

(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 万套盘式制动器建设项目	22,407,341.97		22,407,341.97	23,034,235.07		23,034,235.07
年产 12 万吨汽车关键零部件铸件项目	59,964,395.27		59,964,395.27	22,921,289.35		22,921,289.35
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	26,556,551.06		26,556,551.06	34,496,111.08		34,496,111.08
年产 100 万套汽车制动系统电子控制模块技术改造项目	2,008,094.09		2,008,094.09	91,810.34		91,810.34
安吉其他厂房及附属工程项目	47,677,189.57		47,677,189.57	30,442,713.65		30,442,713.65
重庆亚太公司厂房建设项目	25,413,457.78		25,413,457.78	15,966,262.79		15,966,262.79
待安装设备及零星工程款	46,885,612.85		46,885,612.85	43,559,206.16		43,559,206.16
合计	230,912,642.59		230,912,642.59	170,511,628.44		170,511,628.44

(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 万套盘式制动器建设项目	333,200,000.00	23,034,235.07	3,676,481.79	4,303,374.89		22,407,341.97	92.60%	96%				募集资金/其他来源
年产 12 万吨汽车关键零部件铸件项目	794,620,000.00	22,921,289.35	38,440,979.57	1,397,873.65		59,964,395.27	100.00%	96%				募集资金/其他来源

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	751,060,000.00	34,496,111.08	1,948,491.23	9,888,051.25		26,556,551.06	17.90%	28%				募集资金/其他
年产 100 万套汽车制动系统电子控制模块技术改造项目	464,130,000.00	91,810.34	1,916,283.75			2,008,094.09	0.70%	8%				募集资金/其他
安吉其他厂房及附属工程项目	136,000,000.00	30,442,713.65	17,684,926.37	450,450.45		47,677,189.57	100.00%	100%				其他
重庆亚太公司厂房建设项目	170,000,000.00	15,966,262.79	9,447,194.99			25,413,457.78	39.10%	48%				其他
待安装设备及零星工程款		43,559,206.16	6,097,317.36	2,770,910.67		46,885,612.85	93.00%	96%				其他
合计	2,649,010,000.00	170,511,628.44	79,211,675.06	18,810,660.91		230,912,642.59	--	--				--

13、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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	200,885,092.14		1,873,740.00	13,676,136.57	216,434,968.71

2.本期增加金额	656,067.03			607,700.02	1,263,767.05
(1) 购置	656,067.03			607,700.02	1,263,767.05
(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	201,541,159.17		1,873,740.00	14,283,836.59	217,698,735.76
二、累计摊销					
1.期初余额	45,499,414.06		1,873,740.00	6,393,845.32	53,766,999.38
2.本期增加金额	2,340,609.37			1,348,951.69	3,689,561.06
(1) 计提	2,340,609.37			1,348,951.69	3,689,561.06
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	47,840,023.43		1,873,740.00	7,742,797.01	57,456,560.44
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	153,701,135.74			6,541,039.58	160,242,175.32
2.期初账面价值	155,385,678.08			7,282,291.25	162,667,969.33

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。

14、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	5,029,070.30	1,477,154.41	2,440,417.90		4,065,806.81
合计	5,029,070.30	1,477,154.41	2,440,417.90		4,065,806.81

其他说明

15、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	83,970,590.71	13,552,436.94	87,595,901.42	14,216,172.94
递延收益	80,276,318.62	12,187,235.28	79,336,836.72	12,060,200.49
应付职工薪酬	21,075,790.44	3,431,193.96	30,502,826.11	4,960,139.76
合并抵销内部未实现损益(除资产减值准备以外)	10,056,857.74	1,711,257.16	14,357,058.93	2,570,769.76
以后会计期间可抵扣费用	14,649,944.37	2,197,491.66	15,258,636.22	2,288,795.43
合计	210,029,501.88	33,079,615.00	227,051,259.40	36,096,078.38

(2) 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		33,079,615.00		36,096,078.38

(3) 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	25,623,468.26	26,497,969.34
可抵扣亏损	246,430,246.41	141,201,562.61
合计	272,053,714.67	167,699,531.95

(4) 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
2020 年	2,241,186.86	2,241,186.86	子公司可抵扣亏损
2021 年	15,750,443.54	15,752,142.75	子公司可抵扣亏损
2022 年	26,307,219.97	28,576,019.45	子公司可抵扣亏损
2023 年	92,678,182.96	92,678,182.96	公司及子公司可抵扣亏损
2024 年	109,453,213.08		公司及子公司可抵扣亏损
合计	246,430,246.41	139,247,532.02	--

其他说明：

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付未到货设备款	5,733,528.30	8,737,508.67
合计	5,733,528.30	8,737,508.67

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		40,000,000.00
抵押借款	122,000,000.00	122,000,000.00
保证借款	100,000,000.00	
抵押及保证借款	86,000,000.00	86,000,000.00
质押及保证借款		10,000,000.00
合计	308,000,000.00	258,000,000.00

短期借款分类的说明：

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	26,500,000.00	8,000,000.00

银行承兑汇票	777,898,503.26	777,733,666.13
合计	804,398,503.26	785,733,666.13

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

19、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	646,798,910.57	838,049,142.72
工程及设备款	64,107,737.13	62,807,842.43
合计	710,906,647.70	900,856,985.15

(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
杭州杭城摩擦材料有限公司	1,885,000.00	尚未结算
韩国 IL SIN F.A CO.,LTD	1,845,665.03	尚未结算
合计	3,730,665.03	--

其他说明：

20、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	6,580,890.91	4,507,544.68
房屋租赁款		5,489,047.38
合计	6,580,890.91	9,996,592.06

21、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	52,823,362.52	141,152,062.47	152,213,294.20	41,762,130.79
二、离职后福利-设定提存计划	975,107.15	10,636,425.52	10,556,118.42	1,055,414.25
合计	53,798,469.67	151,788,487.99	162,769,412.62	42,817,545.04

(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	43,719,413.69	122,312,126.98	134,487,666.74	31,543,873.93
2、职工福利费	6,239,307.94	3,124,982.06	3,637,236.06	5,727,053.94
3、社会保险费	467,753.55	7,161,183.05	7,132,040.34	496,896.26
其中：医疗保险费	348,512.10	6,083,319.88	6,023,815.04	408,016.94
工伤保险费	111,269.60	386,672.98	425,221.03	72,721.55
生育保险费	7,971.85	691,190.19	683,004.27	16,157.77
4、住房公积金		4,119,730.00	4,095,717.00	24,013.00
工会经费	315,048.31	2,225,867.01	651,730.69	1,889,184.63
职工教育经费	2,081,839.03	179,123.55	179,853.55	2,081,109.03
非货币性福利		2,029,049.82	2,029,049.82	
合计	52,823,362.52	141,152,062.47	152,213,294.20	41,762,130.79

(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	881,316.75	10,301,905.78	10,225,018.15	958,204.38
2、失业保险费	93,790.40	334,519.74	331,100.27	97,209.87
合计	975,107.15	10,636,425.52	10,556,118.42	1,055,414.25

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	221,359.62	8,638,780.72
企业所得税	304,567.89	1,393,987.68
个人所得税	264,071.67	1,080,175.83
城市维护建设税	90,329.90	736,958.39
房产税	2,853,937.66	2,619,078.29
土地使用税	3,889,862.67	2,141,637.08
印花税	72,971.34	179,396.30
教育费附加	65,097.30	552,974.29
水利建设专项资金	14,397.06	27,367.23
合计	7,776,595.11	17,370,355.81

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,104,465.08	560,517.34
其他应付款	8,706,306.03	11,206,625.03
合计	11,810,771.11	11,767,142.37

(1) 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	395,197.50	329,947.49
可转换公司债券利息	2,709,267.58	230,569.85
合计	3,104,465.08	560,517.34

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
无		

其他说明：无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

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

(3) 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	1,032,997.77	1,558,304.04
押金保证金	6,950,036.55	8,696,931.10
应付暂收款	11,478.00	11,478.00
其他	711,793.71	939,911.89
合计	8,706,306.03	11,206,625.03

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州龙企物流有限公司	3,000,000.00	履约保证金
合计	3,000,000.00	--

其他说明

24、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	854,886,089.72	835,639,883.46
合计	854,886,089.72	835,639,883.46

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------	------

亚太转债	1,000,000,000.00	2017/12/4	2017年12月4日至2023年12月4日	1,000,000,000.00	835,639,883.46			19,362,948.24		116,741.98	854,886,089.72
合计	--	--	--	1,000,000,000.00	835,639,883.46			19,362,948.24		116,741.98	854,886,089.72

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止，即2018年6月8日至2023年12月4日止。

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	154,812,648.01	7,653,000.00	6,092,585.89	156,373,062.12	与资产相关/与收益相关政府补助
合计	154,812,648.01	7,653,000.00	6,092,585.89	156,373,062.12	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产260万套汽车盘式制动器建设项目	1,208,333.33			250,000.00			958,333.33	与资产相关
年产10万套汽车电子驻车制动器项目	1,715,000.00			428,750.00			1,286,250.00	与资产相关
浙江亚太机电技术创新能力项目	1,062,500.00			187,500.00			875,000.00	与资产相关
浙江亚太汽车制动系统检测中心	1,717,556.93			455,625.76			1,261,931.17	与资产相关
年产80万套汽车盘式制动器技改项目	511,400.00			127,850.00			383,550.00	与资产相关
中高档轿车盘	410,333.89			72,411.86			337,922.03	与资产相关

式制动器技改项目								
年产 40 万套汽车制动防抱死系统技改项目	391,777.94			69,137.29			322,640.65	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与开发项目	556,000.00			74,962.50			481,037.50	与资产相关
年产 30 万套汽车真空助力器技改项目	168,137.50			95,455.00			72,682.50	与资产相关
浙江省亚太机电研究院	591,666.67			50,000.00			541,666.67	与资产相关
汽车电子操纵稳定系统(ESP)建设项目	5,912,511.43			780,783.61			5,131,727.82	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	2,538,400.00			237,975.00			2,300,425.00	与资产相关
新增年产 300 万只汽车后制动盘技改项目	2,649,300.00			264,930.00			2,384,370.00	与资产相关
年产 100 万只汽车制动盘技改项目	916,853.33			85,955.00			830,898.33	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	27,234,416.67			1,634,065.00			25,600,351.67	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术改造项目	80,434,700.00						80,434,700.00	与资产相关
年产 320 万只中高档轿车制动系统零部件机器换人技术改	7,408,855.00			435,815.00			6,973,040.00	与资产相关

造项目								
省级重点企业研究院（三名）补助资金	5,000,000.00	1,000,000.00					6,000,000.00	与收益相关
广德 2017 年度制造强省建设基金	898,305.08			48,305.08			850,000.00	与资产相关
铸造行业整治提升补助	1,560,000.00			130,000.00			1,430,000.00	与资产相关
年产 150 万套先进汽车离合器液压系统管路单元技术改造项目	999,250.00			71,375.00			927,875.00	与资产相关
智能集成制动系统项目	4,000,000.00	1,000,000.00					5,000,000.00	与资产相关
年产 300 万片中高档汽车制动盘关键零部件技术改造项目	4,818,333.33			246,694.92			4,571,638.41	与资产相关
杭州市第二批工业投资重点资助资金		3,694,900.00					3,694,900.00	与资产相关
面向典型散制造的智能工程（车间）集成技术研究及应用示范-亚太智能机加车间集成技术研究及应用示范项目		666,000.00					666,000.00	与资产相关
机器人产业发展政策资金		1,000,000.00		8,333.33			991,666.67	与资产相关
其他项目拨款及补助	2,109,016.91	292,100.00		336,661.54			2,064,455.37	与资产/收益相关
小 计	154,812,648.01	7,653,000.00		6,092,585.89			156,373,062.12	

其他说明：

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	737,584,095.00				13,137.00	13,137.00	737,597,232.00

其他说明：

截至 2019 年 6 月 30 日，票面金额为 136,500.00 元的可转换公司债券转换为公司 A 股股票，转股价格 10.34 元/股，转股数量 13,137 股。2019 年 7 月 12 日，经工商变更登记，公司注册资本变更为 737,591,195.00 元，与股本金额的差异 6,037.00 元尚未办妥工商变更登记手续。

27、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券权益成分公允价值部分		188,434,089.63				25,728.77		188,408,360.86
合计		188,434,089.63				25,728.77		188,408,360.86

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

本期可转换公司债券转换为公司 A 股股票，相应减少其他权益工具 25,728.77 元。

其他说明：无

28、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）	1,110,593,037.10	102,384.01		1,110,695,421.11
其他资本公积	26,177,577.81			26,177,577.81
合计	1,136,770,614.91	102,384.01		1,136,872,998.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期可转换公司债券转换为公司 A 股股票，根据相关规定，增加资本公积 129,333.75 元。

2) 本期购买子公司杭州勤日汽车部件有限公司（以下简称杭州勤日公司）25.00% 的少数股权，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有杭州勤日公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，根据相关规定，在合并财务报表中调减资本公积 26,949.74 元。

29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,083,495.37	-54,431.29				-54,431.29	1,029,064.08
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,083,495.37	-54,431.29				-54,431.29	1,029,064.08
其他综合收益合计	1,083,495.37	-54,431.29				-54,431.29	1,029,064.08

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

30、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	5,627,397.75	1,100,129.28	295,139.75	6,432,387.28
合计	5,627,397.75	1,100,129.28	295,139.75	6,432,387.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、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	142,806,352.63			142,806,352.63
合计	142,806,352.63			142,806,352.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	574,038,115.49	640,339,208.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-42,038,817.07	36,079,743.55
应付普通股股利		73,755,600.00

期末未分配利润	531,999,298.42	602,663,351.87
---------	----------------	----------------

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元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

33、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	1,527,695,329.15	1,340,233,906.59	2,027,002,041.20	1,742,108,612.75
其他业务	87,722,289.63	76,229,248.05	105,506,909.01	101,643,098.74
合计	1,615,417,618.78	1,416,463,154.64	2,132,508,950.21	1,843,751,711.49

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

34、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,008,336.72	3,453,160.55
房产税	4,225,116.05	3,514,077.32
土地使用税	3,863,810.78	4,261,163.61
印花税	694,064.94	1,100,350.60
教育费附加(地方教育附加)	2,270,739.96	2,459,913.02
车船税	15,601.04	19,300.30
合计	14,077,669.49	14,807,965.40

其他说明:

35、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	26,698,079.01	27,385,692.01

工资及附加费用	6,022,122.17	5,464,820.49
差旅及销售业务费等	7,911,632.28	4,788,291.93
修理及三包费等	1,785,485.12	6,356,628.39
其他	1,014,424.61	1,251,074.26
合计	43,431,743.19	45,246,507.08

其他说明：

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费用	40,588,194.61	39,208,914.54
折旧及无形资产摊销	16,201,515.04	14,974,987.54
办公、差旅、汽车费用及能源消耗等	15,026,863.77	16,692,555.63
业务招待及中介机构费用等	6,887,091.09	6,446,787.04
办公楼装修、管理软件费及其他	3,825,113.45	3,229,012.14
合计	82,528,777.96	80,552,256.89

其他说明：

37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费用	37,683,081.76	35,829,921.66
材料投入	11,534,185.89	18,542,495.81
折旧及无形资产摊销	8,921,513.64	8,684,030.07
装备调试中间试验及工装模具费	12,502,324.87	9,234,669.41
其他	2,785,024.17	2,321,247.89
合计	73,426,130.33	74,612,364.84

其他说明：

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,938,798.93	33,783,892.17
减：利息收入	4,405,410.16	5,860,602.98

汇兑净损益	-250,855.02	126,418.25
现金折扣	-325,978.41	-1,944,877.34
其他	586,416.14	641,738.90
合计	30,542,971.48	26,746,569.00

其他说明：

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	6,092,585.89	5,734,207.13
税收返还	738,891.69	4,715,243.99
专项补助	5,224,961.06	160,000.00
政府奖励	510,000.00	428,000.00
其他补助	382,871.14	284,813.20
合计	12,949,309.78	11,322,264.32

40、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	-4,092,310.81	-6,993,356.76
理财产品收益	6,140,054.79	7,518,949.72
合计	2,047,743.98	525,592.96

其他说明：

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,918,670.10	
合计	3,918,670.10	

其他说明：

42、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-256,441.73
二、存货跌价损失	-10,005,322.00	-8,218,771.08
三、可供出售金融资产减值损失		-1,498,080.65
合计	-10,005,322.00	-9,973,293.46

其他说明：

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-235,495.75	-2,215.41
合计	-235,495.75	-2,215.41

44、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
罚没收入	1,228,829.47	403,636.00	1,228,829.47
其他	87,941.28	44,080.58	87,941.28
合计	1,316,770.75	447,716.58	1,316,770.75

计入当期损益的政府补助：

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
无								

其他说明：

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	58,000.00	1,110,000.00	58,000.00
非流动资产毁损报废损失	927,974.65	24,320.88	927,974.65
水利建设专项资金（防洪保安费）	75,720.23	273,802.12	
罚赔款支出	73,010.51	23,776.09	73,010.51

其他	4,198.09	18,182.00	4,198.09
合计	1,138,903.48	1,450,081.09	

其他说明：

46、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	1,344,742.72	7,322,967.36
递延所得税费用	3,012,842.60	1,368,919.18
合计	4,357,585.32	8,691,886.54

(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	-36,200,054.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,430,008.24
子公司适用不同税率的影响	439,911.33
调整以前期间所得税的影响	-285,760.90
非应税收入的影响	-74,116.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	400,571.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,287,444.81
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	20,337,118.84
权益法核算的投资收益	623,639.33
加计扣除费用的影响	-9,366,325.89
所得税费用	4,357,585.32

其他说明

47、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	4,405,410.16	5,860,602.98
收到政府补助款	6,117,832.20	3,672,813.20
其他	1,370,055.34	1,268,227.93
合计	11,893,297.70	10,801,644.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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	28,185,967.84	28,657,112.66
支付办公、差旅和汽车费用、能源消耗等	9,210,966.15	11,634,373.92
支付中介机构费、业务招待费等	7,895,142.91	7,392,162.78
支付销售业务费和广告宣传费、展销费等	7,548,041.18	5,644,023.87
捐赠支出	58,000.00	1,110,000.00
支付其他费用和往来款净额	5,084,232.98	4,001,167.03
合计	57,982,351.06	58,438,840.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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	346,000,000.00	1,136,000,000.00
合计	346,000,000.00	1,136,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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	220,000,000.00	1,136,000,000.00
合计	220,000,000.00	1,136,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买浙江网联汽车主动安全系统有限公司少数股东股权	1,755,100.00	
合计	1,755,100.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、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	-40,557,640.25	38,969,672.87
加：资产减值准备	6,086,651.90	9,973,293.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	103,322,244.61	88,310,576.34
无形资产摊销	3,689,561.06	3,800,878.96
长期待摊费用摊销	2,440,417.90	413,257.68
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）		2,215.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,163,470.40	24,320.88
财务费用（收益以“-”号填列）	28,483,807.47	32,726,021.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,047,743.98	-525,592.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,016,463.38	1,375,092.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-6,173.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	170,944,134.36	120,913,523.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,612,140.40	-225,813,655.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-223,530,071.82	-78,829,866.90
其他	2,365,403.64	-3,307,857.95
经营活动产生的现金流量净额	38,764,558.27	-11,974,293.59
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	380,519,580.91	187,183,870.82
减：现金的期初余额	257,785,757.42	484,449,492.41
现金及现金等价物净增加额	122,733,823.49	-297,265,621.59

(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	380,519,580.91	257,785,757.42
其中：库存现金	315,600.49	314,507.33
可随时用于支付的银行存款	380,203,980.42	257,471,250.09
三、期末现金及现金等价物余额	380,519,580.91	257,785,757.42

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：

合并资产负债表“货币资金”期末数中不属于现金及现金等价物的有：用于质押的定期存单157,201,500.00元、承兑汇票保证金100,857,773.38元和进口设备信用证保证金存款5,517,034.44元和已质押的结构性存款50,000,000.00元。

合并资产负债表“货币资金”期初数中不属于现金及现金等价物的有：用于质押的定期存单84,762,250.00元、承兑汇票保证金143,883,839.04元、进口设备信用证保证金存款1,546,046.94元和结构性存款116,000,000.00元（含已质押的结构性存款50,000,000.00元，用以取得银行承兑汇票）。

49、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	313,576,307.82	定期存单、结构性存款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	17,000,000.00	银行承兑汇票质押担保及短期借款质押担保
固定资产	80,291,485.12	短期借款抵押担保
无形资产	52,484,378.63	短期借款抵押担保
合计	463,352,171.57	--

其他说明：

50、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,531,027.77	6.87470	17,400,056.61
欧元	41,731.95	7.81700	326,218.65
港币			

应收账款	--	--	
其中：美元	742,871.71	6.87470	5,107,020.14
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	811,749.30	6.87470	5,580,532.91
欧元	15,849.31	7.81700	123,894.06
其他应付款			
其中：欧元	186,360.29	7.81700	1,456,778.39

其他说明：

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

适用 不适用

51、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	7,653,000.00	递延收益	6,092,585.89
计入其他收益的政府补助	6,856,723.89	其他收益	6,856,723.89
合计	14,509,723.89		12,949,309.78

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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	100.00%		设立
杭州亚太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
广德亚太汽车智能制动系统有限公司	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	100.00%		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	80.00%		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%		设立
杭州亚太智能汽车控制系统有限公司	浙江萧山	浙江萧山	制造业	100.00%		设立

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：不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：

本期公司受让深圳前向启创数码技术有限公司所持有的浙江网联汽车主动安全系统有限公司20%股权，受让完成后，公司持有浙江网联公司80%股权，浙江网联公司于2019年3月22日办妥工商变更登记手续。

(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	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
杭州亚太埃伯恩汽车部件有限公司	49.00%	1,903,312.88	4,516,940.84	26,183,994.04
浙江网联汽车主动安全系统有限公司	20.00%	-72,601.03		1,709,394.32
重庆亚太汽车底盘系统有限公司	20.00%	-349,535.03		10,049,148.04

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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	54,122,017.52	12,802,194.01	66,924,211.53	13,699,351.10	927,875.00	14,627,226.10	64,012,917.75	14,120,185.87	78,133,103.62	20,015,187.58	999,250.00	21,014,437.58
浙江网联汽车主动安全系统有限公司	8,320,982.43	231,720.71	8,552,703.14	5,731.53		5,731.53	8,531,163.34	246,717.95	8,777,881.29	2,517.25		2,517.25
重庆亚太汽车底盘系统有限公司	49,422,610.64	63,728,269.49	113,150,880.13	62,905,139.92		62,905,139.92	43,982,166.20	55,515,665.73	99,497,831.93	47,504,416.58		47,504,416.58

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	34,947,005.54	3,884,312.01	3,884,312.01	5,111,667.01	48,640,843.30	6,341,105.75	6,341,105.75	2,345,449.05
浙江网联汽		-228,392.43	-228,392.43	-210,180.97		-231,256.93	-231,256.93	-216,226.86

车主动安全系统有限公司									
重庆亚太汽车底盘系统有限公司	73,685,064.37	-1,747,675.14	-1,747,675.14	7,165,792.25	90,247,424.21	959,404.24	959,404.24		17,333,934.90

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、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
深圳前向启创数码技术有限公司	深圳市	深圳市	制造业	20.00%		权益法核算
ELAPHE 公司	斯洛文尼亚	斯洛文尼亚	制造业	20.00%		权益法核算
杭州依拉菲公司	杭州市	杭州市	制造业	51.00%		权益法核算
广州亚太公司	广州市	广州市	制造业	51.00%		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：

本公司持有杭州依拉菲公司51.00%的股权，但根据本公司与ELAPHE公司签署的《中外合资经营企业合作合同》约定，本公司与ELAPHE公司对杭州依拉菲公司的决策权和控制权平均分配，因此本公司实际表决权比例为50%，认定为合营企业。

本公司持有广州亚太公司51.00%的股权，但根据该公司章程约定，该公司股东会行使职权必须经全体股东一致通过；

重大经营决策需经出席董事会会议的董事一致表决通过。因此认定该公司为合营企业。

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) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额		
	杭州依拉菲公司	广州亚太公司	杭州依拉菲公司	吉林亚太公司	广州亚太公司
流动资产	15,064,412.84	38,523,966.91	19,003,845.63	47,707,311.84	48,631,990.51
其中：现金和现金等价物	7,572,719.80	19,783,635.40	14,813,653.03	22,157,573.35	24,168,266.86
非流动资产	10,324,889.71	41,996,627.79	10,870,923.17	5,969,246.71	39,351,639.85
资产合计	25,389,302.55	80,520,594.70	29,874,768.80	53,676,558.55	87,983,630.36
流动负债	7,591,358.86	14,496,930.00	8,808,358.57	41,565,518.98	21,701,697.73
负债合计	7,591,358.86	14,496,930.00	8,808,358.57	41,565,518.98	21,701,697.73
归属于母公司股东权益	17,797,943.69	66,023,664.70	21,066,410.23	12,111,039.57	66,281,932.63
按持股比例计算的净资产份额	9,076,951.28	33,672,069.00	10,743,869.22	6,176,630.19	33,803,785.65
--内部交易未实现利润				-33,663.86	
--其他	5,574,958.41		5,574,958.41		
对合营企业权益投资的账面价值	14,651,909.69	33,672,069.00	16,318,827.63	6,142,966.33	33,803,785.65
营业收入	2,703,613.34	19,300,523.40	319,746.02	80,454,569.25	4,414,034.26
净利润	-3,268,466.54	-258,267.93	-846,979.48	1,447,965.00	-8,481,587.98
综合收益总额	-3,268,466.54	-258,267.93	-846,979.48	1,447,965.00	-8,481,587.98

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	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 公司	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 公司
流动资产	688,288,985.44	464,125.79	15,835,762.64	704,755,705.25	10,903,320.06	20,700,972.59
非流动资产	337,470,552.39	1,005,489.94	71,288,866.88	349,539,500.57	2,401,303.07	57,954,697.73

资产合计	1,025,759,537.83	1,469,615.73	87,124,629.52	1,054,295,205.82	13,304,623.13	78,655,670.31
流动负债	1,032,469,140.16	1,429,984.15	14,954,757.42	1,044,410,594.21	10,076,811.90	3,619,308.16
非流动负债	5,844,772.72		5,514,651.17	6,056,818.17		7,542,550.10
负债合计	1,038,313,912.88	1,429,984.15	20,469,408.59	1,050,467,412.38	10,076,811.90	11,161,858.27
归属于母公司股东权益	-12,554,375.05	39,631.58	66,655,220.93	3,827,793.44	3,227,811.23	67,493,812.05
按持股比例计算的净资产份额	-6,151,643.79	7,926.32	13,331,044.17	1,875,618.79	645,562.25	13,498,762.39
--商誉		22,669,688.61	54,948,390.99		22,659,475.65	54,948,390.99
--内部交易未实现利润	-1,367,238.62			-1,889,417.93		
--其他	7,518,882.41			13,799.14		
对联营企业权益投资的账面价值		22,677,614.93	68,279,435.16		23,305,037.90	68,447,153.38
营业收入	248,533,497.10	100,000.00	18,773,763.32	1,134,270,261.00	68,000.00	25,085,976.39
净利润	-16,382,168.49	-3,688,179.65	-566,434.66	-3,386,668.36	-6,487,850.42	-86,059.61
综合收益总额	-16,382,168.49	-3,688,179.65	-566,434.66	-3,386,668.36	-6,487,850.42	-86,059.61

其他说明

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
北京亚太汽车底盘系统有限公司	13,799.14	7,505,083.27	7,518,882.41

其他说明

九、与金融工具相关的风险

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

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

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1.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2019年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的24.37%(2018年12月31日：35.40%)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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

2. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表

项目	2019年1月1日	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
未来12个月预期信用损失（第一阶段，自初始确认后信用风险并未显著增加的金融工具）								
其他应收款	418,793.30	55,260.21						474,053.51
小计	418,793.30	55,260.21						474,053.51
整个存续期预期信用损失（始终按照整个存续期内预期信用损失计提损失准备的项目）								
应收票据	1,749,020.19	-892,851.40						856,168.79
应收账款	54,497,188.19	-32,463.23			1,923,704.80	1,124,910.88		51,416,109.28
小计	56,246,208.38	-925,314.63			1,923,704.80	1,124,910.88		52,272,278.07
合计	56,665,001.68	-870,054.42			1,923,704.80	1,124,910.88		52,746,331.58

与金融工具减值所采用的输入值、假设和估值技术等相关信息详见本节报告七合并财务报表项目注释2、3、5之说明。

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	308,000,000.00	317,619,210.08	317,619,210.08		
应付票据	804,398,503.26	804,398,503.26	804,398,503.26		
应付账款	710,906,647.70	710,906,647.70	710,906,647.70		
其他应付款	11,810,771.11	11,810,771.11	11,810,771.11		
小计	1,835,115,922.07	1,844,735,132.15	1,844,735,132.15		

(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
银行借款	258,000,000.00	261,942,551.39	261,942,551.39		
应付票据	785,733,666.13	785,733,666.13	785,733,666.13		
应付账款	900,856,985.15	900,856,985.15	900,856,985.15		
其他应付款	11,767,142.37	11,767,142.37	11,767,142.37		

小计	1,956,357,793.65	1,960,300,345.04	1,960,300,345.04		
----	------------------	------------------	------------------	--	--

(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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 222,000,000.00 元 (2018 年 12 月 31 日：人民币 172,000,000.00 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详见本节报告七合并财务报表项目注释 50 之说明。

十、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	38.82%	38.82%

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 38.8202% 的股权，同时黄来兴及长子黄伟中直接持有本公司 8.3878% 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本节报告八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本节报告八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
-----------	--------

广州亚太公司	合营企业
杭州依拉菲公司	合营企业
北京亚太汽车底盘系统有限公司	联营企业
ELAPHE 公司	联营企业

其他说明

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
杭州优海信息系统有限公司	母公司联营企业, 持股比例为 35%
杭州亚太智能装备有限公司	杭州优海信息系统有限公司全资子公司
杭州亚太科技创业园管理有限公司	同一母公司
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
钛马信息技术有限公司	本公司参股企业, 持股比例为 11.1997%
杭州广德贸易有限公司	同一母公司
亚太机电集团安吉汽车管路有限公司	同一母公司
亚太机电集团安吉有限公司	同一母公司
吉林亚太公司	1-4 月为合营企业, 自 5 月开始, 为本公司持股比例 10%的企业
浙江汽灵灵工业互联网有限公司	实际控制人控股的公司

其他说明

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
北京亚太汽车底盘系统有限公司 (含其子公司)	原材料及返修费	5,089,809.21			1,977,600.92
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、劳务派遣费	4,783,945.92			4,582,412.79

杭州广德贸易有限公司	材料、红酒	3,365,321.45			934,848.00
宏基国际集团有限公司	三包费	425,313.88			
ELAPHE 公司	材料、技术服务费	148,392.36			583,849.23
亚太机电集团安吉有限公司	物业费	1,800,000.00			
杭州依拉菲公司	材料	131,053.45			1,700.00
小 计		15,743,836.27			8,080,410.94

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、技术开发费及材料	21,804,846.75	51,040,744.24[注 1]
宏基国际集团有限公司	制动器成品	1,042,119.64	961,044.76
杭州亚太科技创业园管理有限公司	电费	122,299.95	2,096.43
杭州萧山亚太物业管理有限公司	电费	268,814.51	254,757.76
吉林亚太公司	制动器成品	1,306,171.99	22,969,243.94[注 2]
杭州依拉菲公司	材料、电费	15,427.76	452,949.37
广州亚太公司	制动器成品、材料及劳务服务	9,376,452.15	896,226.43
ELAPHE 公司	材料	21,951.85	13,212.69
亚太机电集团安吉汽车管路有限公司	材料、电费	259,539.64	121,928.75
小 计		34,217,624.24	76,712,204.37

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

[注1]：其中个别报表交易额为50,816,644.12元，合并报表中因抵消联营企业顺流交易未实现利润而调整的交易额为224,100.12元。

[注2]：其中个别报表交易额为20,918,287.01元，合并报表中因抵消联营企业顺流交易未实现利润而调整的交易额为2,050,956.93元。

（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
-------	--------	-----------	-----------

杭州亚太科技创业园管理有限公司	房屋建筑物	275,229.36	272,727.27
杭州依拉菲公司	房屋建筑物	42,218.18	
亚太机电集团安吉汽车管路有限公司	房屋建筑物	171,428.57	

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

(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	16,887,577.18	2019年05月28日	2019年11月30日	否
亚太机电集团有限公司	53,584,500.00	2019年05月28日	2019年11月30日	否
亚太机电集团有限公司	62,318,600.00	2019年01月22日	2019年07月22日	否
亚太机电集团有限公司	39,630,763.87	2019年06月25日	2019年12月25日	否
亚太机电集团有限公司	792,000.00	2019年03月25日	2019年09月25日	否
亚太机电集团有限公司	97,363,000.00	2019年03月25日	2019年09月25日	否
亚太机电集团有限公司	77,450,423.00	2019年02月26日	2019年08月25日	否
亚太机电集团有限公司	3,471,000.00	2019年02月26日	2019年08月25日	否
亚太机电集团有限公司	6,000,000.00	2019年01月23日	2019年07月23日	否
亚太机电集团有限公司	6,500,000.00	2019年03月01日	2019年08月28日	否
亚太机电集团有限公司	2,500,000.00	2019年03月27日	2019年09月27日	否
亚太机电集团有限公司	4,500,000.00	2019年04月11日	2019年10月11日	否
亚太机电集团有限公司	5,000,000.00	2019年05月28日	2019年11月28日	否
亚太机电集团有限公司	2,000,000.00	2019年06月27日	2019年12月27日	否
亚太机电集团有限公司	95,015,474.80	2019年04月24日	2019年10月24日	否
亚太机电集团有限公司	51,000,000.00	2018年11月30日	2019年11月29日	否
亚太机电集团有限公司	28,982,000.00	2019年02月26日	2019年08月26日	否

亚太机电集团有限公司	19,617,200.00	2019 年 06 月 25 日	2019 年 12 月 25 日	否
亚太机电集团有限公司	30,330,000.00	2019 年 04 月 22 日	2019 年 10 月 26 日	否
亚太机电集团有限公司	35,950,000.00	2019 年 05 月 23 日	2019 年 11 月 29 日	否
亚太机电集团有限公司	17,015,000.00	2019 年 01 月 31 日	2019 年 07 月 31 日	否
亚太机电集团有限公司	36,110,000.00	2019 年 03 月 26 日	2019 年 09 月 26 日	否
小 计	692,017,538.85			
短期借款				
亚太机电集团有限公司	20,000,000.00	2018 年 11 月 06 日	2019 年 11 月 05 日	否
亚太机电集团有限公司	50,000,000.00	2018 年 11 月 06 日	2019 年 11 月 05 日	否
亚太机电集团有限公司	16,000,000.00	2018 年 11 月 06 日	2019 年 11 月 05 日	否
亚太机电集团有限公司	100,000,000.00	2019 年 01 月 17 日	2020 年 01 月 16 日	否
小 计	186,000,000.00			

关联担保情况说明

(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	2,755,128.43	2,769,730.34

(5) 其他关联交易

关联方资产购买情况

2019年1-6月，本公司向杭州优海信息系统有限公司签订合同总价为214,310.00元（含税）的专用设备购买合同，截至2019年6月30日，合同尚未执行。

2019年1-6月，本公司向浙江汽灵工业互联网有限公司签订合同总价为120,000.00元（含税）的专用设备购买合同，截至2019年6月30日，合同已执行完毕。

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	1,884,352.36	94,324.28	2,607,767.23	151,771.57
应收账款	株洲海纳川汽车底盘系统有限公司	690.54	690.54	690.54	552.43
应收账款	北京亚太汽车底盘系统有限公司	60,129,086.34	3,119,385.15	69,199,161.24	3,471,208.06

应收账款	北京海纳川汽车底盘系统有限公司	390,267.01	19,513.35	1,314,655.80	65,732.79
应收账款	吉林亚太公司			3,599,420.88	179,971.04
应收账款	广州亚太公司	2,125,362.82	106,268.14	4,028,753.37	201,437.67
小 计		64,529,759.07	3,340,181.46	80,750,449.06	4,070,673.56

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款[注]	北京亚太汽车底盘系统有限公司	1,063,715.09	8,578,091.35
应付账款	杭州亚太智能装备有限公司	600,061.94	579,600.00
应付账款	杭州优海信息系统有限公司	1,165,286.59	
应付账款	ELAPHE 公司		22,868.30
小 计		2,829,063.62	9,180,559.65
预收款项	ELAPHE 公司	21,926.03	43,877.88
小 计		21,926.03	43,877.88
其他应付款	杭州优海信息系统有限公司		400,000.00
小 计			400,000.00

[注]：其中应付账款系暂估应付款。

十一、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2019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	59,779,094.22/1	21,319,778.77/1	36,000,000.00	2019/3/13至2020/3/13	短期借款
				6,017,064.45	0,673,418.16	61,000,000.00	2019/4/29至2020/4/29	
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	6,281,242.10/2,1	25,000,000.00	2019/3/13至2020/3/13	短期借款
本公司	本公司	中国农业银行萧山分行	房屋建筑物/土地使用权	99,219,417.76/5	52,690,464.25/3	20,000,000.00	2018/7/2至2019/7/1	短期借款 [注1]
				3,623,985.00	9,659,405.05	50,000,000.00	2019/4/19至2020/4/18	
						16,000,000.00	2018/11/6至2019/11/5	
小 计			房屋建筑物/土地使用权	182,242,411.28/	80,291,485.12/5	208,000,000.00		

				72,871,966.66	2,484,378.63			
定期存单质押								
本公司	本公司	杭州银行萧山支行	定期存单	9,900,000.00	9,900,000.00	9,235,000.00	2019/1/22-2019/7/22	应付票据
				17,000,000.00	17,000,000.00	15,208,000.00	2019/1/22-2019/7/22	应付票据
				17,000,000.00	17,000,000.00	17,000,000.00	2019/6/25-2019/12/25	应付票据
本公司	本公司	中国银行萧山支行	定期存单	792,000.00	792,000.00	792,000.00	2019/3/25-2019/9/25	应付票据
				29,209,500.00	29,209,500.00	97,363,000.00	2019/3/25-2019/9/25	[注2]
本公司	本公司	中国民生银行杭州西湖支行	定期存单	33,300,000.00	33,300,000.00	95,015,474.80	2019/4/24-2019/10/24	应付票据 [注3]
安吉亚太制动系统有限公司	安吉亚太制动系统有限公司	中国工商银行股份有限公司安吉支行	定期存单	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	2019/5/9-2020/5/9	应付票据
小计				157,201,500.00	157,201,500.00	284,613,474.80		
应收票据质押								
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	应收票据	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	2019/4/11-2019/10/10	应付票据
				9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	2019/4/10-2019/10/10	
				5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2019/6/12-2019/12/12	
小计				17,000,000.00	17,000,000.00	17,000,000.00		
结构性存款质押								
安吉亚太制动系统有限公司	安吉亚太制动系统有限公司	华夏银行股份有限公司	结构性存款	50,000,000.00	50,000,000.00	51,000,000.00	2018/11/30-2019/11/29	应付票据 [注4]
小计				50,000,000.00	50,000,000.00	51,000,000.00		

[注1]: 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2]: 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3]: 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4]: 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。

2. 截至2019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	5,066,273.16	16,887,577.18	2019/11/30	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
		16,075,350.00	53,584,500.00	2019/11/30		中国工商银行萧山分行

						山分行
		23,235,126.90	77,450,423.00	2019/8/25		宁波银行杭州分行
		1,041,300.00	3,471,000.00	2019/8/25		宁波银行杭州分行
安吉亚太制动系统有限公司	安吉亚太制动系统有限公司	8,699,923.32	28,982,000.00	2019/8/26	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	华夏银行股份有限公司
		4,911,800.00	19,617,200.00	2019/12/25		招商银行股份有限公司杭州分行
		9,099,000.00	30,330,000.00	2019/10/26		中国工商银行股份有限公司安吉支行
		10,785,000.00	35,950,000.00	2019/11/29		中国工商银行股份有限公司安吉支行
		5,111,000.00	17,015,000.00	2019/7/31		中国建设银行股份有限公司安吉支行
		10,833,000.00	36,110,000.00	2019/9/26		中国建设银行股份有限公司安吉支行
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	6,000,000.00	6,000,000.00	2019/7/3		中国光大银行柳州分行
合计		100,857,773.38	325,397,700.18			

3. 截至2019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	存入保证金余额	备注
中国银行广德支行	JPY68,600,000.00	2019/8/21	RMB 4,322,000.00	
合计			RMB 4,322,000.00	

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2019 年 6 月 30 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。

3、其他

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

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	1,507,110,799.37	20,584,529.78		1,527,695,329.15
主营业务成本	1,323,376,558.82	16,857,347.77		1,340,233,906.59
资产总额				5,686,638,335.56
负债总额				2,903,603,729.31

(3) 其他说明

产品分部

产 品	主营业务收入	主营业务成本
盘式制动器	1,095,178,960.22	973,172,661.33
鼓式制动器	211,569,562.80	184,938,311.64
制动泵	55,155,900.98	45,806,249.85
真空助力器	4,815,878.82	4,141,027.74
汽车电子控制系统	160,697,023.41	131,922,100.07
其他	278,002.92	253,555.96

合计	1,527,695,329.15	1,340,233,906.59
----	------------------	------------------

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	中国农业银行股份有限公司杭州萧山分行	2017-12-22	1,700.00	1,800.00	2019-12-12
				2,200.00	2019-12-16
	中国银行杭州萧山支行	2017-11-03	2,400.00	3,700.00	2020-3-9
				3,443.00	2020-2-2
	中国工商银行股份有限公司萧山支行	2018-5-23	2,800.00	5,000.00	2020-4-18
				5,000.00	2020-5-5
				3,700.00	2019-10-10
	杭州银行股份有限公司萧山支行	2018-11-12	2,500.00		
小 计			14,100.00	24,643.00	

(二) 对外投资增资

关于投资设立杭州子公司事宜

本公司出资设立杭州亚太智能汽车控制系统有限公司。该公司注册资本1,000万元，其中公司认缴出资1,000万元，占其注册资本的100%。该公司于2019年2月28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91330109MA2GKE299W的营业执照,经营范围为生产：汽车配件；研发、生产、销售：智能驾驶控制系统、车联网模块、车载电子、传感器、电子控制制动系统。截至本财务报表批准报出日，公司尚未实际出资。

(三) 关于公司部分可转换公司债券转换为公司A股股票事宜

公司可转换公司债券于2017年12月26日在深圳证券交易所上市交易。

根据相关规定和公司公开发行可转换公司债券募集说明书（以下简称募集说明书）的规定，公司公开发行的可转换公司债券自2018年6月8日起可转换为公司A股股票，初始转股价格为10.44元/股。公司于2018年6月5日实施2017年度权益分派方案，根据募集说明书的规定，转股价格调整为10.34元/股。

截至2019年6月30日，公司票面金额为136,500.00元的可转换公司债券转换为公司A股股票，转股数量13,137股，可转换公司债券剩余票面金额为999,571,500.00元，公司股本变更为737,597,232.00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	

按单项计提坏账准备的应收账款						4,485,390.56	0.57%	1,788,090.56	39.86%	2,697,300.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	676,529,664.82	100.00%	43,755,367.15	6.47%	632,774,297.67	778,755,987.68	99.43%	44,993,643.65	5.78%	733,762,344.03
其中:										
合计	676,529,664.82	100.00%	43,755,367.15	6.47%	632,774,297.67	783,241,378.24	100.00%	46,781,734.21	5.97%	736,459,644.03

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无				

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	593,731,047.11	29,686,552.36	5.00%
1-2 年	17,882,670.54	1,788,267.05	10.00%
2-3 年	258,705.30	103,482.12	40.00%
3-4 年	2,181,709.33	1,745,367.46	80.00%
4-5 年	3,940,026.78	3,152,021.42	80.00%
5 年以上	7,279,676.74	7,279,676.74	100.00%
合计	625,273,835.80	43,755,367.15	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	51,255,829.02		
合计	51,255,829.02		--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

无			
---	--	--	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	593,731,047.11
1 至 2 年	17,882,670.54
2 至 3 年	258,705.30
3 年以上	13,401,412.85
3 至 4 年	2,181,709.33
4 至 5 年	3,940,026.78
5 年以上	7,279,676.74
合计	625,273,835.80

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	46,781,734.21	-1,901,456.18		1,124,910.88	43,755,367.15
合计	46,781,734.21	-1,901,456.18		1,124,910.88	43,755,367.15

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）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交
------	--------	------	------	---------	----------

					易产生
长沙众泰汽车工业有限公司	货款	1,124,910.88	款项无法收回	经管理层批准核销	否
合计	--	1,124,910.88	--	--	--

应收账款核销说明：

本期实际核销应收账款1,124,910.88元。

(4) 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
第一名	60,001,910.49	8.87	3,096,167.57
第二名	27,401,006.64	4.05	1,370,050.33
第三名	24,947,128.64	3.69	
第四名	24,832,140.99	3.67	1,241,607.05
第五名	23,118,865.42	3.42	1,155,943.27
小 计	160,301,052.18	23.69	6,863,768.22

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	821,263,168.00	834,061,269.21
合计	821,263,168.00	834,061,269.21

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
无				

其他说明：无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
无		

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
无				

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无

(3) 其他应收款

1) 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	819,828,702.64	832,828,702.64
押金保证金	564,113.57	380,665.39
应收暂付款	961,789.59	781,108.08
其他	3,042.77	148,549.24
合计	821,357,648.57	834,139,025.35

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,168,280.54

1 至 2 年	360,665.39
合计	1,528,945.93

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款	77,756.14	16,724.43		94,480.57
合计	77,756.14	16,724.43		94,480.57

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

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[注 1]	536,961,241.36	[注 2]	65.37%	
安吉亚太制动系统有限公司	往来款/募集资金[注 1]	240,000,000.00	[注 3]	29.22%	
长春浙亚汽车底盘有限公司	往来款	27,215,954.77	[注 4]	3.31%	
上海浙亚汽车技术有限公司	往来款	5,651,506.51	[注 5]	0.69%	
重庆亚太汽车底盘系统有限公司	往来款	10,000,000.00	1 年以内	1.22%	
合计	--	819,828,702.64	--		

5) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

[注1]: 安吉亚太制动系统有限公司和广德亚太汽车智能制动系统有限公司分别为募集资金投资项目“年产400万套汽车盘式制动器建设项目”和“年产12万吨汽车关键零部件铸件项目”的实施主体, 本公司根据募投项目付款进度, 向上述子公司划拨募集资金。

[注2]: 期末应收广德亚太汽车智能制动系统有限公司款项账龄如下: 1年以内54,156,358.26元,1-2年199,646,663.53元,2-3年216,279,024.70元,3-4年66,879,194.87元。

[注3]: 期末应收安吉亚太制动系统有限公司款项账龄如下: 1年以内30,000,000.00元,1-2年16,501,656.12元,2-3年114,844,132.22元,3-4年43,322,694.26元,4-5年35,331,517.40元。

[注4]: 期末应收长春浙亚汽车底盘有限公司款项账龄如下: 1-2年2,697,364.10元,2-3年5,514,916.74元,3-4年19,003,673.93元。

[注5]: 期末应收上海浙亚汽车技术有限公司款项账龄如下: 1-2年1,422,129.05元,2-3年4,229,377.46元。

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	672,399,932.23	4,500,001.00	667,899,931.23	670,644,832.23	4,500,001.00	666,144,831.23
对联营、合营企业投资	139,281,028.79		139,281,028.79	148,017,770.89		148,017,770.89
合计	811,680,961.02	4,500,001.00	807,180,960.02	818,662,603.12	4,500,001.00	814,162,602.12

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
杭州自立汽车底盘部件有限公司	14,876,313.48					14,876,313.48	
芜湖亚太汽车底盘有限公司							4,500,001.00
柳州市浙亚汽车底盘部件有限公司	32,350,000.00					32,350,000.00	
杭州亚太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	30,178,355.23					30,178,355.23	
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	
广德亚太汽车智能制动系统有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	

上海浙亚汽车技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
浙江网联汽车主动安全系统有限公司	6,000,000.00	1,755,100.00				7,755,100.00	
重庆亚太汽车底盘系统有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
武汉浙亚汽车底盘系统有限公司	300,000.00					300,000.00	
合计	666,144,831.23	1,755,100.00				667,899,931.23	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 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
杭州依拉菲公司	16,318.82 7.63			-1,666.91 7.94						14,651.90 9.69	
吉林亚太公司	6,142,966 .33		3,590,000 .00	-1,552.96 6.33					-1,000.00 0.00		
广州亚太公司	33,803.78 5.65			-131,716. 64						33,672.06 9.01	
小计	56,265.57 9.61		3,590,000 .00	-3,351.60 0.91					-1,000.00 0.00	48,323.97 8.70	
二、联营企业											
深圳前向启创数码技术有限公司	23,305.03 7.90			-627,422. 97						22,677.61 4.93	
ELAPHE公司	68,447.15 3.38			-113,286. 93		-54,431.2 9				68,279.43 5.16	
北京亚太汽车底盘系统有限公司											
小计	91,752.19 1.28			-740,709. 90		-54,431.2 9				90,957.05 0.09	

合计	148,017,770.89	3,590,000.00	-4,092,310.81	-54,431.29	-1,000,000.00	139,281,028.79
----	----------------	--------------	---------------	------------	---------------	----------------

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	1,245,432,623.06	1,116,770,251.17	1,517,258,165.77	1,327,665,414.36
其他业务	115,290,946.29	108,723,723.16	141,460,837.03	136,290,606.86
合计	1,360,723,569.35	1,225,493,974.33	1,658,719,002.80	1,463,956,021.22

是否已执行新收入准则

 是 否

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	4,701,305.78	9,651,777.06
权益法核算的长期股权投资收益	-4,092,310.81	-6,471,965.88
理财产品收益	6,140,054.79	7,343,232.88
合计	6,749,049.76	10,523,044.06

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	-1,163,470.40	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,306,488.32	
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）	10,346,357.03	
委托他人投资或管理资产的损益	6,140,054.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,181,562.15	

减：所得税影响额	34,794.23	
少数股东权益影响额	27,884.06	
合计	18,748,313.60	--

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	-1.52%	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.20%	-0.08	-0.08

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

1、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	-42,038,817.07
非经常性损益	B	18,748,313.60
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	-60,787,130.67
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,786,344,160.78
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	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	

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增减变动	I1	-54,431.29
	发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J1	3.00
	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增减变动	I2	116,741.98
	发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J2	
	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增减变动	I3	-26,949.74
	发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J3	3.00
报告期月份数		K	6.00
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	2,765,284,061.73
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	-1.52
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	-2.20

2. 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	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-42,038,817.07
非经常性损益	B	18,748,313.60
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-60,787,130.67
期初股份总数	D	737,584,095.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	13,137.00
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	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	737,584,095.00
基本每股收益	$M = A/L$	-0.06
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.08

(2) 稀释每股收益的计算过程

1) 公司2017年12月4日发行可转换公司债券金额10亿元，公司存在潜在普通股，该潜在普通股的每股收益计算如下：

项 目	序号	本期数
假设可转换公司债券转换所增加的净利润	A	21,841,645.97
可转换公司债券的余额	B	999,571,500.00
可转换公司债券的行权价格	C	10.34

假设转换可增加的普通股加权平均数	$D=B/C$	96,670,357.00
增量股的每股收益	$E=A/D$	0.23

由于增量股的每股收益大于基本每股收益，公司本期可转换公司债券不具有稀释作用。因此，本期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。

2)本期不具有稀释性但以后期间可能具有稀释性的潜在普通股股数为96,670,357股。

浙江亚太机电股份有限公司

二〇一九年八月二十九日