



万达股份

NEEQ:836094

浙江万达汽车方向机股份有限公司

Zhejiang Wanda Steering Gear Co.,Ltd.



年度报告

2016

## 公司年度大事记



2016 年 11 月，浙江省万达汽车智能控制重点企业研究院入选浙江省“2016 年第二批新建省级重点企业研究院”，进行清洁能源汽车领域转向控制、底盘集成智能控制等关键技术的研发。

相关内容可查阅公司在股转系统信息披露平台于 2016 年 11 月 18 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司关于列入 2016 年第二批新建省级企业研究院名单的公告》（公告编号：2016-035）。



2016 年 12 月，公司自主研发的 B11FL 转向管柱获 2016 年度浙江机械工业科学技术奖三等奖；V60 齿轮齿条转向器获 2017 年浙江省新产品新技术三等奖。

### 全国中小企业股份转让系统文件

公告编号：2017-038

关于浙江万达汽车方向机股份有限公司股票发行股份登记的函

全国中小企业股份转让系统有限责任公司  
 关于浙江万达汽车方向机股份有限公司股票发行股份登记的函

浙江万达汽车方向机股份有限公司  
 股票发行股份登记



2016 年 11 月 30 日，公司 2016 年第三次临时股东大会通过股票发行方案，向张智林、汪芳、杨炯定向发行 1,580 万股，发行价 4.80 元/股，募集资金 7,584.00 万元；2017 年 1 月 10 日，全国中小企业股份转让系统出具《关于浙江万达汽车方向机股份有限公司股票发行股份登记的函》；2017 年 1 月 23 日新增股份在全国中小企业股份转让系统挂牌，并在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成了新增股份登记，公司股份总数由 176,000,000 股增加至 191,800,000 股。

相关内容可查阅公司在股转系统信息披露平台于 2016 年 11 月 30 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司 2016 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-036）和 2017 年 1 月 18 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司关于股票发行新增股份挂牌并公开转让的公告》（公告编号：2017-001）。



2017 年 3 月，公司获得中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可证书。标志着公司试验中心管理和检测水平符合 ISO/IEC17025:2005《检测和校准实验室能力的通用要求》规定。

相关内容可查阅公司在股转系统信息披露平台于 2017 年 3 月 7 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司关于获得中国合格评定国家认可委员会实验室认可证书的公告》（公告编号：2017-005）。

# 目录

<b>第一节 声明与提示</b> .....	<b>06</b>
<b>第二节 公司概况</b> .....	<b>10</b>
<b>第三节 主要会计数据和关键指标</b> .....	<b>12</b>
<b>第四节 管理层讨论与分析</b> .....	<b>15</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>28</b>
<b>第六节 股本、股东情况</b> .....	<b>32</b>
<b>第七节 融资情况</b> .....	<b>35</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况</b> .....	<b>38</b>
<b>第九节 公司治理及内部控制</b> .....	<b>41</b>
<b>第十节 财务报告</b> .....	<b>47</b>

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、万达股份	指	浙江万达汽车方向机股份有限公司
万达有限	指	浙江万达汽车方向机有限公司
万达零部件	指	浙江万达汽车零部件有限公司,系浙江万达汽车方向机股份有限公司控股股东
陈大投资	指	杭州陈大投资管理有限公司,系浙江万达汽车方向机股份有限公司股东
芜湖万达	指	芜湖万达转向系统有限公司,系浙江万达汽车方向机股份有限公司全资子公司
柳州迈帝隆	指	柳州迈帝隆科技有限公司,系浙江万达汽车方向机股份有限公司全资子公司
杭州迈帝隆	指	杭州迈帝隆科技有限公司,系浙江万达汽车方向机股份有限公司全资子公司
湘山机械	指	杭州湘山机械有限公司,原系浙江万达汽车方向机股份有限公司全资子公司,已注销
恩斯克万达	指	杭州恩斯克万达电动转向系统有限公司,系浙江万达汽车零部件有限公司的联营企业
主办券商、第一创业	指	第一创业证券股份有限公司
审计机构	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
三会	指	浙江万达汽车方向机股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	浙江万达汽车方向机股份有限公司总经理、副总经理、财务负责人
管理层	指	浙江万达汽车方向机股份有限公司董事、监事、高级管理人员
公司章程	指	《浙江万达汽车方向机股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《浙江万达汽车方向机股份有限公司股东大会议事规则》、《浙江万达汽车方向机股份有限公司董事会议事规则》、《浙江万达汽车方向机股份有限公司监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公开转让说明书	指	浙江万达汽车方向机股份有限公司公开转让说明书
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
本年度	指	2016年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
附加说明	指	根据股转公司信息披露规定等要求或为方便投资者更好地理解本年度报告,应对相关

		项目内容进行说明，而股转系统 XBRL 文件相应项目下无法反映，公司将 XBRL 文件转换成 WORD 文件后添加的说明。为区别 XBRL 文件内容，添加的说明以“附加说明：”起始，以便于股转系统和投资者注意。
汽车转向系统	指	用来改变或保持汽车行驶或倒退方向的一系列装置，主要由方向盘、转向管柱、转向器、转向拉杆、转向节等零部件构成。
转向器	指	又名转向机、方向机，用来增大转向盘传到转向传动机构的力和改变力的传递方向的汽车转向系统关键部件
转向管柱	指	连接方向盘与转向器的转向系统部件，使方向盘转动向转向器传递

## 第一节 声明与提示

### 声明

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

1、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由（如有）

无

2、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由（如有）

无

3、豁免披露事项及理由（如有）

无

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
客户相对集中的风险	<p>2015 年和 2016 年，公司前五名客户的销售额占当期营业收入的比例分别为 74.63%和 70.28%。虽然公司与主要客户形成了较为稳固的合作关系，但客户集中度仍可能给公司经营带来一定风险。如果公司主要客户的生产经营发生重大问题，将会对公司的产品销售和应收账款的回收等产生不利影响。</p> <p>公司将积极开拓国内外市场，调整客户结构。同时加强客户关系管理，与客户形成战略合作关系，控制风险。</p>
宏观经济和政策风险	随着国内汽车保有量的增加，交通、能源、环保等

	<p>问题也日益突出；部分城市汽车“限购”、“限牌”、“尾号限行”等限制措施实施，将会对汽车行业的快速增长产生一定抑制作用。</p> <p>公司根据国家政策的变化适时调整公司的生产经营方向，已建立清洁能源汽车转向系统研发团队，专注于研发适合国家汽车产业政策所倡导的环保节能、高可靠性的产品，保持公司持续稳定经营。</p>
实际控制人控制不当的风险	<p>公司实际控制人为陈伟、陈晓佳父女，合计间接持有公司 62.02%的股份，处于控股地位。虽然公司已经依据《公司法》等法律法规以及《公司章程》的规定，建立了股东大会、董事会、监事会，制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《规范与关联方资金往来管理制度》等内部控制制度，规定了关联股东、关联董事回避表决等制度，公司建立健全了法人治理机制及内部控制制度，但仍存在公司实际控制人利用其控制地位对公司生产经营决策、人事安排、财务管理等方面施加不适当影响，损害公司及中小股东的合法权益的风险。</p> <p>公司通过引进 2 名独立董事和外部自然人股东进一步健全公司治理机构，严格执行公司治理制度的相关规定，规避实际控制人不当利用其控制地位损害公司和其他股东利益的情形。</p>
公司治理风险	<p>随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。公司治理规范有效运行的时间较短，如果未来公司治理结构不适应发展需要，可能会影响公司持续、稳定、健康发展。</p> <p>公司将根据生产经营情况不断调整公司治理结构，以适应公司发展。</p>
管理风险	<p>公司经过近几年持续快速发展，建立了健全的管理制度体系和组织运行模式，培养了相对丰富管理经验和先进理念的管理团队。但随着公司的资产规模和生产销售规模的不断提升，生产、销售和管理人员也将相应增加，对公司的组织架构、人力资源管理、市场营销管理、内部控制水平等各方面提出了更高的要求。若公司不能及时提高管理能力、持续引进高素质管理人才以适应不断变化的市场环境和快速增长的业务规模，可能给公司的发展带来不利影响。</p> <p>公司将对管理层进行持续的知识更新培训和引进高素质管理人才，根据市场环境变化提高管理能力。</p>

市场竞争加剧的风险	<p>随着我国汽车产业的发展，国内有实力的原材料企业和 IT 巨头开始涉足零部件产业，主要整车企业、汽车转向系统生产企业不断扩大产能，导致市场竞争较为激烈，整车企业的产能过剩将直接导致消费终端的价格战；与此同时，国际著名汽车零部件企业也陆续以独资、合资等方式在我国投资建厂。如果公司在激烈市场竞争中不能及时全面地提高产品竞争力，将面临市场份额下降的风险。</p> <p>基于现有的资源和市场地位的优势，公司已建立清洁能源汽车转向系统研发团队，并通过与高校项目合作培养技术人才等措施，提高产品研发水平，提升核心竞争力，以应对市场竞争加剧的风险。</p>
存货管理的风险	<p>由于公司的客户主要为知名的整车厂商，且整车厂商采用的是零库存管理模式。公司需要根据客户的需求设置较高的安全库存，造成存货的平均库存水平较高。若出现订单的大幅变动，则可能造成存货的积压，大量占用公司资金，并对公司的经营业绩产生不利影响。</p> <p>公司采取积极的风险识别及应对措施以快速把握市场动态，加强生产计划管理、库存管理及销售管理，以降低存货余额较大的风险。</p>
产品质量风险	<p>公司所生产的主营产品汽车转向器、转向管柱是汽车的关键部件，涉及整车的操纵性、稳定性和安全性，其品质直接关系到车辆的整体性能。目前，对汽车产品质量的监管要求日趋严格，如果产品出现质量问题，公司需负责返修或更换问题产品，所产生的相关费用由公司承担。同时，除承担一定的召回费用外，还将对公司品牌、声誉、市场拓展及经营业绩等产生不利影响。</p> <p>公司已建立了 TS16949 质量体系和产品可追溯系统，通过开展质量月活动，提升员工质量意识，严格把关产品质量，降低因产品质量问题所带来的不利影响。</p>
技术更新风险	<p>随着汽车行业的快速发展，汽车整车厂商对汽车产品在安全、智能化、节能等方面的要求逐步提高，从而对与汽车整车行业相配套的零部件生产行业提出相应的技术进步和产品更新要求。如果公司不能持续开发出新技术、新产品来满足整车厂商不断升级的需求，公司市场拓展和盈利能力将会受到不利影响。此外，研发与技术优势是公司保持竞争力和发展的主要因素之一，如果公司出现技术纠纷、技术秘密被泄露或重要技术人员流失的情况，将对公司的经营造成不利影响。</p> <p>公司根据市场需求已加大清洁能源汽车转向系统、智能转向系统、吸能转向系统的研发投入，引进留用高素质人才，不断更新现有生产技术，提高公司核心竞争力。</p>
关联方交易风险	<p>目前，公司的关联方销售及采购所占比重较大，且交易规模在短期内的减少幅度有限，在关联方交易方面，公司已制定了《关联交易管理制度》、《规范与关联方资金往来管理制度》等内部规范性文件，上述措施虽然从制度安排上有效地避免了控股股东操纵公司或损害公</p>

	<p>司利益情况的发生，但控股股东仍可能通过公司董事会或行使股东表决权等方式对公司日常交易等进行不当控制，从而可能损害中小股东的利益。</p> <p>公司控股股东已出具《减少关联交易的承诺》，并引进了独立董事和外部投资者，未来公司将不断降低关联交易比例，严格执行公司的关联交易管理制度，严格按照市场公允价格进行交易，提高公司规范治理的有效性。</p>
税收优惠政策的变动风险	<p>税收优惠政策是影响公司经营的重要外部因素。目前公司及子公司杭州迈帝隆享受的税收优惠政策为企业所得税优惠，公司及子公司杭州迈帝隆作为高新技术企业，2015 年、2016 年的所得税按照 15%优惠税率缴纳，由于公司及子公司杭州迈帝隆的高新技术企业的资格将分别于 2017 年、2018 年进行重新认定。如公司及子公司杭州迈帝隆未来在研发人员结构、研发费用占收入比、科技成果转化情况等指标方面不能满足高新技术企业重新认定的条件，相关税收优惠将被取消，并将对公司、子公司杭州迈帝隆的经营业绩产生影响。</p> <p>公司将不断引进高科技人才，提高研发人员比例，加大研发费用投入和产品研发，使公司持续符合高新技术企业认定条件。</p>
毛利率下降的风险	<p>公司产品的主要原材料为钢材、铝铸件和机加工件，原材料价格的波动对公司产品的生产成本、毛利率及客户的采购价格预期等将产生一定影响。如果原材料价格在一段时间内发生预期外的大幅波动，将给公司带来一定的经营风险。</p> <p>公司将加大技术创新力度，通过对产品结构的调整提升企业竞争力。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

**附加说明：**

2016 年公司新增毛利率下降的风险，已于 2016 年 8 月 17 日在股转系统信息披露平台发布浙江万达汽车方向机股份有限公司《2016 年半年度报告》（公告编号：2016-017）中披露。

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	浙江万达汽车方向机股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Wanda Steering Gear Co., Ltd.
证券简称	万达股份
证券代码	836094
法定代表人	陈伟
注册地址	浙江省杭州市萧山区闻堰街道湘山路 28 号
办公地址	浙江省杭州市萧山区闻堰街道湘山路 28 号
主办券商	第一创业
主办券商办公地址	深圳市福田区福华一路 115 号投行大厦 20 楼
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	贾川、贝柳辉
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	来群珍
电话	0571-82301099
传真	0571-82301060
电子邮箱	laiqunzhen@wanda-zj.com
公司网址	www.wanda-zj.com
联系地址及邮政编码	浙江省杭州市萧山区闻堰街道湘山路 28 号(邮编: 311258)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.cc
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-03-10
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C3660 汽车零部件及配件制造
主要产品与服务项目	汽车转向系统产品的研发、制造、销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	176,000,000
做市商数量	0
控股股东	浙江万达汽车零部件有限公司
实际控制人	陈伟、陈晓佳

#### 附加说明：

万达股份于 2016 年 11 月 30 日向张智林、汪芳、杨炯定向发行 1,580 万股；新增股份于 2017 年 1 月 23 日开始在全国中小企业股份转让系统挂牌，并在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成了新增股份登记，公司股份总数由 176,000,000 股增

加至 191,800,000 股；2017 年 2 月 8 日完成有关增加注册资本的工商变更登记，公司注册资本由人民币壹亿柒仟陆佰万元整变更为壹亿玖仟壹佰捌拾万元整。

相关内容可查阅公司在股转系统信息披露平台于 2016 年 11 月 30 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司 2016 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-036）、2017 年 1 月 18 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司关于股票发行新增股份挂牌并公开转让的公告》（公告编号：2017-001）和 2017 年 2 月 8 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司关于新增股份完成工商变更登记的公告》（公告编号：2017-004）。

#### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91330100609138114U	是
税务登记证号码	91330100609138114U	是
组织机构代码	91330100609138114U	是

#### 附加说明：

万达股份于 2016 年 4 月 1 日取得了加载统一社会信用代码的营业执照（即五证合一），统一社会信用代码为 91330100609138114U。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,019,989,034.76	773,323,130.03	31.90%
毛利率%	22.15%	20.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	71,912,071.59	56,912,028.71	26.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	73,167,148.52	52,166,794.72	40.26%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	21.84%	15.78%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	21.96%	13.00%	-
基本每股收益	0.41	0.32	28.13%

#### 附加说明：

2016年12月，公司收购了关联方来蔚青持有100%股权的杭州迈帝隆并完成了工商变更登记手续，因关联方来蔚青系陈伟之妻、陈晓佳之母，构成同一控制下合并，公司对期初数、上年同期数进行了追溯调整。

相关内容可查阅公司在股转系统指定信息披露平台于2017年4月20日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司关于关于同一控制下企业合并对前期财务报表进行追溯调整的公告》（公告编号：2017-011）。

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	1,046,994,422.85	779,529,722.98	34.31%
负债总计	602,615,236.03	486,223,176.50	23.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	444,379,186.82	293,306,546.48	51.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.32	1.67	38.92%
资产负债率%（母公司）	49.46%	58.88%	-
资产负债率%（合并）	57.56%	62.37%	-
流动比率	1.24	0.95	-
利息保障倍数	15.52	24.95	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	13,862,255.64	48,070,097.70	-
应收账款周转率	3.42	3.21	-
存货周转率	7.12	6.57	-

**四、成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	34.31%	1.59%	-
营业收入增长率%	31.90%	5.75%	-
净利润增长率%	25.44%	-13.04%	-

**五、股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	176,000,000	176,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

**附加说明：**

万达股份于 2016 年 11 月 30 日向张智林、汪芳、杨炯定向发行 1,580 万股；新增股份于 2017 年 1 月 23 日开始在全国中小企业股份转让系统挂牌，并在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成了新增股份登记，公司股份总数由 176,000,000 股增加至 191,800,000 股；2017 年 2 月 8 日完成有关增加注册资本的工商变更登记，公司注册资本由人民币壹亿柒仟陆佰万元整变更为壹亿玖仟壹佰捌拾万元整。

相关内容可查阅公司在股转系统信息披露平台于 2016 年 11 月 30 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司 2016 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-036）、2017 年 1 月 18 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司关于股票发行新增股份挂牌并公开转让的公告》（公告编号：2017-001）和 2017 年 2 月 8 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司关于新增股份完成工商变更登记的公告》（公告编号：2017-004）。

**六、非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-335,797.49
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,633,757.12
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	2,906,713.28
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-3,764,723.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,031,342.53
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-591,393.40</b>
所得税影响数	-663,683.53
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-1,255,076.93</b>

**七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况（如有）**

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
税金及附加	5,963,824.11	7,733,836.59	-	-	-	-

管理费用	92,541,998.50	90,771,986.02	-	-	-	-
------	---------------	---------------	---	---	---	---

**附加说明：**

财政部 2016 年 12 月 3 日发布的《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号）规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

公司已根据《增值税会计处理规定》，对于该规定施行之日起即 2016 年 5 月 1 日至 2016 年末期间发生的交易，由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将 2016 年 5 月 1 日之后发生的房产税、土地使用税、车船税和印花税等计 1,770,012.48 元从“管理费用”调整至“税金及附加”；对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易，不予追溯调整；对于 2016 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

1、公司所处的行业为汽车制造行业，是国内汽车行业少数专业研发、生产整车汽车转向系统的一级零部件供应商，主营业务为汽车转向系统产品的研发、生产和销售。公司凭借技术领先、品质优势和严格的成本控制，以规模化、模块化、系统化供货模式为国内各大知名的整车企业和国际著名的汽车跨国公司提供安全可靠的转向系统产品。公司通过与汽车公司同步开发模式进入整车企业的配套体系，并借助整车公司的 4S 店、汽配城进行售后市场的销售。公司做专做精品牌，形成了以乘用车转向系统为主，商用车转向系统和其他汽车转向系统并重的产品格局，可以为轿车、MPV、SUV、中微型汽车、大中型客车、清洁能源汽车等提供系统化和模块化配套，产量、规模在国内同行中名列前茅。

2、公司收入来源是转向器、转向管柱的销售收入。

3、报告期内，公司商业模式没有发生重大变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

#### (二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年度，公司营业收入 1,019,989,034.76 元，比 2015 年同期增长 31.90%。其中主营业务收入 1,014,001,042.89 元，同比增长 31.70%。归属于挂牌公司股东净利润 71,912,071.59 元，比 2015 年同期增长 26.36%。2016 年末资产总额为 1,046,994,422.85 元，比 2015 年末增长 34.31%。2016 营业收入增长的主要原因是杭州迈帝隆客户江苏金坛汽车工业有限公司、母公司客户奇瑞汽车股份有限公司和浙江远景汽配有限公司等客户销售增长所致；年末资产总额增加的主要原因是由于定向增发股票募集资金银行存款增加、因销售增长相应的应收票据、应收账款增加。

##### (1) 整合资源、优化产品结构

公司于 2016 年 11 月解散并清算注销湘山机械，12 月收购杭州迈帝隆为公司全资子公司。通过收购整合资源，优化公司产品结构，扩大了电动转向器的生产能力和清洁能源汽车配套市场份额，进一步提升了核心竞争力。

##### (2) 提升基础转向系统研发和制造水平

①2016 年柳州迈帝隆承担的《年产 100 万套转向系统建设项目》竣工投产和 FE-7 转向管柱等新产品产业化，进一步提升了公司转向系统产品配套能力。

②公司通过实施精益制造,采用“机器换人”手段,提升自动化水平,提高生产效率,节约生产成本,入选 2016 年杭州市“机器换人”示范应用企业。

③研发完成了 E32 转向管柱、GP60 齿轮齿条转向器等基础转向系统产品,并通过浙江省经济和信息化委员会组织的专家鉴定,技术水平达到国内领先水平,巩固了国内自主品牌配套市场。

④2016 年公司入选“浙江制造”品牌重点培育企业,并主持起草《齿轮齿条转向器》浙江制造标准,进一步提升品牌影响力。

## 1、主营业务分析

### (1) 利润构成

单位:元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	1,019,989,034.76	31.90%	-	773,323,130.03	5.75%	-
营业成本	794,023,214.71	29.65%	77.85%	612,436,164.83	7.41%	79.20%
毛利率	22.15%	-	-	20.80%	-	-
管理费用	89,921,314.20	26.07%	8.82%	71,328,985.08	1.40%	9.22%
销售费用	35,424,408.36	51.65%	3.47%	23,359,520.63	47.47%	3.02%
财务费用	4,304,767.47		0.42%	-1,349,907.00		-0.17%
营业利润	85,068,355.34	34.12%	8.34%	63,426,418.40	-9.06%	8.20%
营业外收入	4,754,074.70	-0.66%	0.47%	4,785,421.44	-41.58%	0.62%
营业外支出	1,625,191.31	87.88%	0.16%	864,992.64	14.74%	0.11%
净利润	71,912,071.59	25.44%	7.05%	57,328,852.25	-13.04%	7.41%

### 项目重大变动原因:

①报告期内营业收入较上年增加 246,665,904.73 元,增长 31.90%,主要原因为公司与奇瑞汽车股份有限公司、浙江远景汽配有限公司等客户销售增长和收购杭州迈帝隆构成同一控制下企业合并,且杭州迈帝隆报告期内产品销售增长所致。

②报告期内税金及附加较上年增加 5,025,155.40 元,增长 185.52%,主要原因是财政部 2016 年 12 月 3 日发布的《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号)规定,将 2016 年 5 月 1 日之后发生的房产税、土地使用税、车船税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加”及营业收入增加相应地税费增加所致。

③报告期内销售费用较上年增加 12,064,887.73 元,增长 51.65%,主要原因是因营业收入增长相应地仓储运输费、三包服务费增长所致。

④报告期内财务费用较上年增加 5,654,674.47 元,主要原因是报告期内借款额增加及子公司杭州迈帝隆向控股股东拆借资金计收利息所致。

⑤报告期内资产减值损失较上年增加 4,653,951.43 元,增长 321.75%,主要原因是应收账款增加而计提的应收账款坏账准备增加及因产品更新迭代计提存货跌价准备所致。

⑥报告期内投资收益较上年增加 2,554,080.24 元,增长 76.95 倍,主要原因是子公司杭州迈帝隆投资的杭州湘滨电子科技有限公司所取得的投资收益增加所致。

⑦报告期内营业利润较上年增加 21,641,936.94 元,增长 34.12%,主要原因是营业收入增加相应地销售毛利、销售费用增加所致。

⑧报告期内营业外支出较上年增加 760,198.67 元,增长 87.88%,主要原因是固定资产处置损失、对外捐赠增加所致。

⑨报告期内所得税费用较上年增加 6,267,172.19 元,增长 62.56%,主要原因是利润总额增加所致。

## (2) 收入构成

单位: 元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	1,014,001,042.89	788,636,730.43	769,915,580.66	609,630,751.80
其他业务收入	5,987,991.87	5,386,484.28	3,407,549.37	2,805,413.03
合计	1,019,989,034.76	794,023,214.71	773,323,130.03	612,436,164.83

按产品或区域分类分析:

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
转向器产品	684,461,186.17	67.02 %	493,384,035.71	63.80%
管柱产品	329,539,856.72	32.27%	276,531,544.95	35.76%
合计	1,014,001,042.89	99.29%	769,915,580.66	99.56%

## (3) 现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	13,862,255.64	48,070,097.70
投资活动产生的现金流量净额	-24,182,169.18	-113,764,970.96
筹资活动产生的现金流量净额	73,421,377.46	48,471,526.52

## 现金流量分析:

①报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较上年减少 34,207,842.06 元, 下降 71.16%, 主要原因是开具银行承兑汇票保证金较上年增加所致。

②报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为-24,182,169.18 元, 比上年同期增加 89,582,801.78 元, 主要原因是支付其他非关联方资金拆借款较上年减少 43,000,000.00 元、同一控制业务合并减少货币资金较上年减少 30,342,983.36 元、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年减少 21,239,413.84 元、收回关联方资金拆借款较上年减少 5,000,000.00 元所致。

③报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额为 73,421,377.46 元, 比上年同期增加 24,949,850.94 元, 增长 51.47%, 主要原因是吸收投资收到的现金较上年增加 59,840,000.00 元、取得借款收到的现金较上年增加 26,000,000.00 元、偿还银行借款支付的现金较上年增加 73,000,000.00 元、归还关联方资金拆借款较上年减少 11,000,000.00 元所致。

## (4) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	杭州恩斯克万达电动转向系统有限公司	324,579,047.26	31.82%	是
2	上汽通用五菱汽车股份有限公司	152,869,191.85	14.99%	否

3	江苏金坛汽车工业有限公司	108,261,164.72	10.61%	否
4	奇瑞汽车股份有限公司	82,101,483.13	8.05%	否
5	浙江万达汽车零部件有限公司	49,098,006.04	4.81%	是
合计		716,908,893.00	70.28%	

## (5) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	蒂业技凯力知茂(常州)汽车配件有限公司	83,252,242.67	11.01%	否
2	杭州成达机械有限公司	65,975,709.03	8.73%	是
3	宁波市北仑旭日模具机械有限公司	41,630,744.75	5.51%	否
4	杭州纳威机械有限公司	29,647,777.88	3.92%	否
5	上海北特科技股份有限公司	23,674,772.98	3.13%	否
合计		244,181,247.31	32.30%	-

## (6) 研发支出与专利

## 研发支出:

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	31,909,861.85	26,217,467.51
研发投入占营业收入的比例	3.13%	3.39%

## 附加说明:

上表数据为母公司及子公司杭州迈帝隆数据,研发投入占营业收入比例按合并报表计算,符合《高新技术企业认定管理办法》规定。

## 专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	52
公司拥有的发明专利数量	15

## 研发情况:

公司研发支出本期较上年增加 5,692,394.34 元,增长 21.71%。公司专注于汽车转向系统关键技术的研发、技术创新和知识产权保护,截至 2016 年 12 月 31 日,已拥有软件著作权 5 项、专利 52 件,其中发明专利 15 件。2016 年 5 月 13 日,公司自主研发的 E32 转向管柱总成、GP60 齿轮齿条转向器、A68 转向管柱总成、V348-AB 型管柱、FE-7 转向管柱获得了浙江省经济和信息化委员会颁发的浙江省省级工业新产品(新技术)鉴定(验收)证书,产品相关技术处于国内同类产品领先水平。同时浙江省万达汽车智能控制重点企业研究院列入了 2016 年第二批省级重点企业研究院建设名单,重点进行清洁能源汽车领域转向控制、底盘集成智能控制等关键技术的研发,从而进一步提升企业产品技术水平和核心竞争力。

相关内容可查阅公司在股转系统信息披露平台于 2016 年 5 月 16 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司关于公司获得浙江省省级工业新产品鉴定(验收)证书的公告》(公告编号:2016-014)和于 2016 年 11 月 18 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司关于列入 2016 年第二批新建省级重点企业研究院的公告》(公告编号:2016-035)。

## 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	156,237,113.13	312.34%	14.92%	37,890,543.22	-51.80%	4.86%	10.06%
应收账款	315,409,232.78	31.12%	30.13%	240,559,101.10	9.14%	30.86%	-0.73%
存货	107,721,141.50	-6.71%	10.29%	115,471,116.65	66.18%	14.81%	-4.52%
长期股权投资	-	-100.00%	0.00%	7,037,623.25	0.00%	0.90%	-0.90%
固定资产	263,988,168.93	-1.96%	25.21%	269,257,729.07	28.94%	34.54%	-9.33%
在建工程	-	0.00%	0.00%	-	-100.00%	-	-
短期借款	60,000,000.00	11.11%	5.73%	54,000,000.00	5300.00%	6.93%	-1.20%
长期借款	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	-	-
资产总计	1,046,994,422.85	34.31%	-	779,529,722.98	1.59%	-	-

## 资产负债项目重大变动原因：

(1) 公司流动资产 2016 年末数较 2015 年末数增加 60.07%：

① 货币资金 2016 年末数较 2015 年末数增加 118,346,569.91 元，增长 312.34%，主要原因是：第一、因 2016 年 12 月定向发行股票募集资金 75,840,000.00 元、偿还债务支付的现金较上年增加 73,000,000.00 元等原因导致筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 24,949,850.94 元；第二、2016 年度经营活动现金净流入为 13,862,255.64 元，较上年减少 34,207,842.06 元；第三、因收回关联方资金拆借款、支付其他非关联方资金拆借款、同一控制业务合并减少货币资金等较上年减少导致投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 89,582,801.78 元；第四、不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金较期初数增加 53,840,166.67 元。

② 应收票据 2016 年末数较 2015 年末数增加 86,818,234.37 元，增长 196.21%，主要原因为销售额增长及部分客户增加票据结算所致。

③ 应收账款 2016 年末数较 2015 年末数增加 74,850,131.68 元，增长 31.12%，主要原因为销售额增长所致。

④ 其他应收款 2016 年末数较 2015 年末数增加 446,481.78 元，增长 82.76%，主要原因为应收供应商赔偿款所致。

(2) 公司非流动资产

① 长期股权投资 2016 年末数较 2015 年末数减少 7,037,623.25 元，下降 100%，主要原因是子公司杭州迈帝隆退出对杭州湘滨电子科技有限公司投资所致。

② 递延所得税资产 2016 年末数较 2015 年末数增加 1,992,754.37 元，增长 44.00%，主要原因是因内部交易未实现利润确认的递延所得税资产较上年数增加所致。

③ 其他非流动资产 2016 年末数较 2015 年末数增加 9,388,019.89 元，增长 273.32%，主要原因是购置设备的预付款增加所致。

(3) 公司流动负债 2016 年末数较 2015 年末数上升 23.33%：

① 短期借款 2016 年末数较 2015 年末数增加 6,000,000.00 元，增长 11.11%，主要原因是

补充流动资金向银行贷款所致。

②应付票据 2016 年末数较 2015 年末数增加 91,679,999.99 元,增长 565.93%,主要原因是因采购量增长及与部分供应商改变结算方式所致。

③预收款项 2016 年末数较 2015 年末数减少 32,700,307.64 元,下降 87.54%,主要原因是预收货款较期初数减少所致。

④应交税费 2016 年末数较 2015 年末数增加 27,005,659.89 元,增长 135.40%,主要原因是收入增长致应交增值税增加及相应的附加税费增加、企业所得税增加所致。

⑤应付股利 2016 年末数较 2015 年末数减少 27,289,084.35 元,下降 100%,主要原因是应付股利已付清所致。

⑥其他应付款 2016 年末数较 2015 年末数增加 38,467,545.85 元,增长 127.79%,主要原因是子公司杭州迈帝隆拆借控股股东万达零部件款项增加所致。

(4)非流动负债 2016 年末数较 2015 年末数增加 7,750,510.51 元,上升 50.76%:

①预计负债 2016 年末数较 2015 年末数增加 5,112,370.79 元,增长 375.83%,主要原因是计提产品质量保证三包服务费增加所致。

(5)公司股东权益 2016 年末数较 2015 年末数增长 51.51%:

①股本 2016 年末数较 2015 年末数增加 15,800,000.00 元,增长 8.98%,主要原因是定向增发股份 15,800,000 股所致。

②资本公积 2016 年末数较 2015 年末数增加 63,360,568.75 元,增长 61.45%,主要原因是:2016 年 12 月定向发行股份溢价 60,040,000.00 元、以同一控制下企业合并的方式受让杭州迈帝隆科技有限公司 100%股权冲减资本公积 8,739,431.25 元、为 29 名受激励对象以权益结算的股份支付确认资本公积 12,060,000.00 元所致。

③盈余公积 2016 年末数较 2015 年末数增加 7,390,099.92 元,增长 124.76%,主要原因是按母公司 2016 年度实现的净利润提取 10%的法定盈余公积所致。

④未分配利润 2016 年末数较 2015 年末数增加 64,521,971.67 元,增长 779.08%,主要原因是 2016 年度实现的净利润增长所致。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内,公司为减少管理成本,提高资产运营效率,节约管理费用,进一步整合资源,注销了全资子公司湘山机械;为优化产品结构,收购关联方来蔚青持有 100%股权的杭州迈帝隆,收购完成后,杭州迈帝隆成为公司全资子公司,并构成了同一控制下的合并。

以下为全资子公司的具体情况:

##### 1) 芜湖万达

注册地为安徽省芜湖市鸠江经济开发区鸠兹大道北侧,注册资本 500 万元。经营范围:乘用车和商用车使用的转向机、转向管柱、中间轴及其它相关产品生产销售。2015 年 7 月,公司收购了芜湖万达 100%股权,收购完成后,芜湖万达成为公司全资子公司。报告期内芜湖万达转向系统有限公司营业收入 82,782,559.09 元,净利润-208,758.96 元。

##### 2) 柳州迈帝隆

注册地为柳州市兴达路 8 号,注册资本 2000 万元。经营范围:机电一体化研发;汽车零部件生产及销售。2015 年 7 月公司收购了柳州迈帝隆 100%股权,收购完成后,柳州迈帝隆为公司的全资子公司。报告期内营业收入 152,869,191.85 元,净利润 5,048,196.16

元。

### 3) 杭州迈帝隆

成立于 2010 年 11 月 30 日,注册地为萧山区闻堰街道湘山路 28 号,注册资本 818 万元。经营范围为研发、生产、销售:汽车零部件及汽车电子产品;货物及技术的进出口业务;汽车零部件的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让\*\*。2016 年 12 月公司收购了关联方来蔚青持有的杭州迈帝隆 100%股权,收购完成后,杭州迈帝隆为公司的全资子公司。报告期内营业收入 189,112,273.10 元,净利润-3,764,723.78 元。

### 4) 湘山机械

成立于 2015 年 8 月 13 日,注册地为浙江省杭州市萧山区闻堰街道亚太路 1833 号,注册资本 200 万元,经营范围为研发、销售:机械配件;汽车零部件领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让\*\*。

湘山机械已于报告期内注销,未对公司经营产生影响,也不存在损害股东利益的情形。

报告期内无其他参股公司,公司上述子公司的净利润均未达到公司净利润的 10%。

相关内容可查阅公司在股转系统信息披露平台于 2016 年 11 月 14 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司收购股权暨关联交易的公告》(公告编号:2016-031)、于 2016 年 11 月 30 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司 2016 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号:2016-036)、于 2016 年 12 月 27 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司关于完成股权收购暨工商变更登记的公告》(公告编号:2016-044)和于 2016 年 11 月 15 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司关于全资子公司完成注销的公告》(公告编号:2016-034)。

## (2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内,公司无委托理财、委托贷款、衍生品投资情况。

## (三) 外部环境的分析

### 1、宏观环境

在“十三五”的开局之年,汽车行业加大供给侧改革力度,产品结构调整和更新步伐持续加快,汽车年产销增速呈逐月增高态势,市场需求也保持稳定增长,根据中国汽车工业协会发布的数据显示:2016 年汽车产销分别完成 2811.90 万辆和 2802.80 万辆,比上年同期分别增长 14.5%和 13.7%,全年汽车产销均超 2800 万辆,连续八年蝉联全球第一。随着能源、生态、交通等问题的日益突出,部分城市汽车“限购”、“限牌”、“尾号限行”等限制措施实施,会对汽车行业的快速增长产生一定抑制作用,但促进了清洁能源汽车市场快速发展。2016 年在政策影响下,清洁能源汽车产销量快速增长。在清洁能源汽车推广已上升至国家战略高度的大背景下,国家将继续推动清洁能源汽车发展,加上整车生产企业加快产品性能改进与商业模式创新,未来几年清洁能源汽车市场持续大幅增长成为大概率事件。同时,工业互联网、云计算、大数据在工业上的综合集成运用的冲击也是对汽车行业发展提出了挑战,需要不断提高自身的自主创新能力,提升核心竞争力,稳中求进。

### 2、行业发展

汽车行业是国民经济重要的支柱产业,汽车产品是重要的交通运输工具,汽车市场的发展自有其与国计民生密不可分的内在规律。随着我国经济的快速平稳增长,消费者收入预期、信心的不断增强以及城镇化水平的加快和交通设施的完善,私人汽车消费也正逐步成为主流消费品。汽车零部件行业作为汽车整车行业上游产业,是汽车工业发展的基础,而汽车转向系统是汽车整车的重要零部件。随着国内整车市场的增长,特别是清洁能源汽车普及应用,汽车转向行业将保持稳步发展的态势,市场前景较为广阔。同时,工业互联

网、云计算、大数据在行业整体创新能力、信息化和工业化深度融合，质量品牌建设、绿色制造等政策引导下，行业将向环保化、高效化、精细化、智能化、轻量化发展。

### 3、市场竞争的现状

目前行业内的汽车转向系统企业主要以生产电动转向器、齿轮齿条动力转向器、循环球动力转向器、机械转向器、转向管柱等产品为主，基本均为配套整车厂商，便于专业化和规模化生产。随着国内汽车转向系统行业集中度逐渐提高，转向器企业已不局限于仅向整车厂供应转向器产品，逐步向系统供货方向发展，少数企业从激烈的市场竞争中崛起，技术实力、产品品质、成本优势和行业专业化协作已成为汽车转向系统行业竞争的的决定性因素。目前我国汽车转向系统行业的竞争主要体现在 OEM 市场，主要表现为少数几家具有较强的技术研发能力、健全的质量保障体系及具规模化的国内企业之间及与外资企业相互之间的竞争。

报告期内，面对复杂的宏观经济形势和市场环境，公司积极抢抓市场机遇，顺势而为，坚持以市场为导向，以质量为核心，以效益为中心，完善内部控制，精细内部管理，秉承市场、客户为中心的宗旨，进行人才梯队建设，提高自主创新能力，积极开拓成为具有国内乃至国际竞争力的汽车零部件小巨人。

## （四）竞争优势分析

公司是国内专业从事汽车转向系统产品研发生产的一级配套商，在行业内积累了丰富的配套经验和客户资源，公司的核心竞争优势体现在以下方面：

### 1、行业地位

公司是中国汽车工业协会转向器分委会理事单位、浙江省汽摩配商会副会长单位、浙江省汽车工业协会技术创新协会副会长单位等。根据《2016 年中国汽车工业年鉴》公司主导产品转向器行业排名第四位、转向管柱行业排名第五位。

### 2、竞争优势：

#### 1) 可持续的研发创新能力

公司依托博士后科研工作站、浙江省万达汽车智能控制重点企业研究院、浙江省院士专家工作站等研发平台，通过内部培养为主、引进外部高端人才为辅的措施，打造了一支具有万达特色涵盖技能操作型、技术研发型的金字塔式的人才队伍结构。公司成立至今主持修订行业标准 2 项，参与修订行业标准 3 项。主导产品汽车转向器和转向管柱获多项奖项，产品技术达到行业领先水平，拥有 15 件发明专利、37 件实用新型专利，涵盖了乘用车转向、商用车转向及电动转向等技术领域。另外，公司在电动转向的电子控制单元、智能转向的研发领域已获得 5 项软件著作权。

#### 2) 规模化、专业化生产优势

公司是国内少数专业生产整车汽车转向系统的一级零部件供应商，拥有转向器、转向管柱模块化供货能力，形成了以乘用车转向系统为主，商用车转向系统和其他汽车转向系统并重的产品格局，可以为轿车、MPV、SUV、中微型汽车、大中型客车、清洁能源汽车等提供系统化和模块化配套。

#### 3) 自主制造工艺优势

公司拥有国内行业领先水平的设备和工艺，通过多年汽车转向系统的技术积累，已拥

有自动校直和啮合检查测量技术；齿条的磨齿、淬火、校直、抛光的自动化技术；花键轴树脂涂覆工艺技术；啮合间隙全行程测量、自动外观检查等在线检测技术，形成了具有核心竞争力的自主制造技术能力。

#### 4) 检测能力优势

公司试验中心已获得中国合格评定国家认可委员会（CNAS）授予的实验室认可证书，标志着公司试验检测能力和管理水平的显著提升，为公司的产品研发设计、生产制造和品质保证等提供更有力的技术保障，提升了产品的竞争力。

#### 5) 质量品牌优势

公司具备有完备的质量保证体系和可靠的质量保证能力，公司及其全资子公司芜湖万达、杭州迈帝隆通过了 ISO 公布的国际汽车质量的技术规范 ISO/TS16949 体系认证， 荣获中国驰名商标、浙江省名牌产品称号，并入选“浙江制造”品牌重点培育企业。

### 3、竞争劣势：

#### 1) 中高端研发管理人才相对不足

公司现有员工的学历结构和研发人员的专业配置与公司发展战略存在一定的差距，在吸引和培养中高端研发、管理人才方面需要更多投入。

#### 2) 规模、资金和管理水平差距

公司与国内同行业竞争者相比，虽具有一定的竞争优势，但与国际同行业的标杆企业相比，无论在公司规模、资金实力，还是在研发投入、自动化、信息化等水平仍存有一定差距。

### （五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立。公司经营稳定，持续增长。公司的资产负债结构合理，具备持续经营能力，没有影响公司持续经营能力的重大不利因素。随着汽车电动化、智能化的不断发展，清洁能源、智能汽车已成为汽车行业的发展趋势，公司在做精做专做大基础转向系统产品的同时，通过研发电动可调转向系统、智能泊车辅助系统、齿轮式电动转向器、机电一体化等产品等布局清洁能源汽车产业，能够获得更好地持续发展。

### （六）扶贫与社会责任

报告期内，公司在实践发展中追求企业与员工、社会、自然的和谐发展，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境，践行社会责任。

#### 1、股东权益和债权人权益的保护

公司不断健全公司治理结构，在机制上保证了股东公开、公平、公正地享有各项权益，认真履行信息披露义务。加强投资者关系管理，通过电话、邮件等多方位的沟通渠道，搭建良好的互动平台。

#### 2、员工权益的保护

公司建立了完善的人力资源管理制度和薪酬福利体系，为员工提供安全、舒适的工作环境，关注员工身心健康，组织员工座谈、圣诞活动、企业年会，丰富业余生活，并为职工提供良好的培训和晋升渠道。

#### 3、环境保护

公司高度重视环境保护工作，积极开展节能减排活动，把资源节约型、环境友好型企

业建设列为工作的重点。深入开展技术改造,推行结构优化升级,在产品技术创新方面践行环保责任,大力开发具有节能、环保的电动转向系统产品。

#### 4、积极参与社会公益事业

公司秉承“和谐、精进、务实、创新”的理念,积极融入社会公益事业,2016 年在公司组织了一次病残员工慈善捐款活动,募集资金 4 万元,同时公司捐助 1 万元参与萧山区“春风行动”,资助 40 万元关心支持萧山区湘湖国家旅游度假区管委会(闻堰街道)慈善和教育事业。由于公司积极参与社会公益事业,2016 年 9 月,公司董事长兼总经理陈伟被评为“第六届萧山区优秀社会主义事业建设者”。

## 二、未来展望

### (一) 行业发展趋势

据中国汽车工业协会统计,2015 年,中国汽车产销分别为 2,811.90 万辆和 2,802.80 万辆,同比分别增长 14.50%和 13.70%。乘用车产销分别为 2,442.10 万辆和 2,437.70 万辆,同比分别增长 15.50%和 14.90%;其中,中国品牌乘用车销量为 1052.90 万辆,同比增长 20.50%;清洁能源汽车产销分别为 51.70 万辆和 50.70 万辆,同比分别增长 51.70%和 53.00%。汽车销量排名前十位的企业集团销量合计为 2,476.00 万辆,同比增长 12.90%;占汽车销售总量为 88.30%,同比下降 0.60%。

中国整车产销量增长减缓趋稳,对汽车零部件企业既是挑战,也孕育着重大机遇。行业集中度提高,可能面临新一轮的兼并重组。

### (二) 公司发展战略

根据《中国制造 2025》规划,汽车产业将节能与清洁能源汽车、智能网联汽车作为主要的发展方向。对于汽车零部件企业来说,在清洁能源汽车发展态势下,集中精力攻破清洁能源汽车核心零部件也是其发展的重中之重。作为中国汽车工业协会小行业龙头企业,公司将始终秉承“和谐、精进、务实、创新”的企业精神,以“转向技术让驾驶更安全”为经营理念,坚持走自主创新之路,为发展中国汽车工业做出应有的贡献。

#### 1、提升基础转向系统产品的制造水平

在现有产品方面,逐步调整产品结构,加大正向开发力度,提升转向系统产品的可靠性,提高为合资品牌、高端自主品牌汽车和国际知名零部件公司的配套率,实现系统化、模块化、集成化供货;继续开展工艺工装优化、自动化、智能制造、防错应用等关键制造技术研究和应用,提高制造技术,形成具有核心竞争力的自主制造技术能力。

#### 2、加快轻量化、智能化转向系统产品研发

以电动可调转向系统、智能泊车辅助系统、齿轮式电动转向器、机电一体等产品为重点开展研发活动,注重汽车电子产品的研发,缩小与国际跨国公司差距,采取产学研合作或联合开发,加快集成控制模块、电机、传感器联合开发和系统集成,实现同步开发,为整车企业提供转向系统整体解决方案。

#### 3、推进前瞻产业部署

公司计划通过收购国内外先进技术和企业,结合自身积累经验,实现智能驾驶技术与系统集成能力,保持公司持续发展的竞争优势。

### （三）经营计划或目标

公司经 2017 年 4 月 19 日召开的第一届董事会第十次会议和第一届监事会第八次会议审议通过，2017 年财务预算方案的营业收入为 100,000 万元至 110,000 万元。

公司 2017 年财务预算方案需要经公司股东大会审议。本预算方案不构成对投资者的业绩承诺，投资者对此应保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异，理性投资。

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、客户相对集中的风险

2015 年和 2016 年，公司前五名客户的销售额占当期营业收入的比例分别为 74.63%和 70.28%。虽然公司与主要客户形成了较为稳固的合作关系，但客户集中度仍可能给公司经营带来一定风险。如果公司主要客户的生产经营发生重大问题，将会对公司的产品销售和应收账款的回收等产生不利影响。

**应对措施：**公司将积极开拓国内外市场，调整客户结构。同时加强客户关系管理，与客户形成战略合作关系，控制风险。

#### 2、宏观经济和政策风险

随着国内汽车保有量的增加，交通、能源、环保等问题也日益突出；部分城市汽车“限购”、“限牌”、“尾号限行”等限制措施实施，将会对汽车行业的快速增长产生一定抑制作用。

**应对措施：**公司根据国家政策的变化适时调整公司的生产经营方向，已建立清洁能源汽车转向系统研发团队，专注于研发符合国家产业政策所倡导的环保节能、高可靠性的产品，保持公司持续稳定经营。

#### 3、市场竞争加剧的风险

随着我国汽车产业的发展，国内有实力的原材料企业和 IT 巨头开始涉足零部件产业，主要整车企业、汽车转向系统生产企业不断扩大产能，导致市场竞争较为激烈，整车企业的产能过剩将直接导致消费终端的价格战；与此同时，国际著名汽车零部件企业也陆续以独资、合资等方式在我国投资建厂。如果公司在激烈市场竞争中不能及时全面地提高产品竞争力，将面临市场份额下降的风险。

**应对措施：**基于现有的资源和市场地位的优势，公司已建立清洁能源汽车转向系统研发团队，并通过与高校合作培养技术人才等措施，提高产品研发水平，提升核心竞争力，以应对市场竞争加剧的风险。

#### 4、存货管理的风险

由于公司的客户主要为知名的整车厂商，且整车厂商采用的是零库存管理模式。公司需要根据客户的需求设置较高的安全库存，造成存货的平均库存水平较高。若出现订单的大幅变动，则可能造成存货的积压，大量占用公司资金，并对公司的经营业绩产生不利影响。

**应对措施：**公司采取积极的风险识别及应对措施以快速把握市场动态，加强生产计划管理、库存管理及销售管理，以降低存货余额较大的风险。

### 5、产品质量风险

公司所生产的主营产品汽车转向器、转向管柱是汽车的关键部件,涉及整车的操纵性、稳定性和安全性,其品质直接关系到车辆的整体性能。目前,对汽车产品质量的监管要求日趋严格,如果产品出现质量问题,公司需负责返修或更换问题产品,所产生的相关费用由公司承担。同时,除承担一定的召回费用外,还将对公司品牌、声誉、市场拓展及经营业绩等产生不利影响。

**应对措施:**公司已建立了 TS16949 质量体系和产品可追溯系统,通过开展质量月活动,提升员工质量意识,严格把关产品质量,降低因产品质量问题所带来的不利影响。

### 6、技术更新风险

随着汽车行业的快速发展,汽车整车厂商对汽车产品在安全、智能化、节能等方面的要求逐步提高,从而对与汽车整车行业相配套的零部件生产行业提出相应的技术进步和产品更新要求。如果公司不能持续开发出新技术、新产品来满足整车厂商不断升级的需求,公司市场拓展和盈利能力将会受到不利影响。此外,研发与技术优势是公司保持竞争力和发展的主要因素之一,如果公司出现技术纠纷、技术秘密被泄露或重要技术人员流失的情况,将对公司的经营造成不利影响。

**应对措施:**公司根据市场需求已加大清洁能源汽车转向系统、智能转向系统、吸能转向系统的研发投入,引进留用高素质人才,不断更新现有生产技术,提高公司核心竞争力。

### 7、关联方交易风险

目前,公司的关联方销售及采购所占比重较大,且交易规模在短期内的减少幅度有限,在关联方交易方面,公司已制定了关联交易管理制度、规范关联方资金往来管理制度等内部规范性文件,上述措施虽然从制度安排上有效地避免了控股股东操纵公司或损害公司利益情况的发生,但控股股东仍可能通过公司董事会或行使股东表决权等方式对公司日常交易等进行不当控制,从而可能损害中小股东的利益。

**应对措施:**公司控股股东已出具《减少关联交易的承诺》,并引进了独立董事和外部投资者,未来公司将不断降低关联交易比例,严格执行公司的关联交易管理制度,严格按照市场公允价格进行交易,提高公司规范治理的有效性。

### 8、税收优惠政策的变动风险

税收优惠政策是影响公司经营的重要外部因素。目前公司及子公司杭州迈帝隆享受的税收优惠政策为企业所得税优惠,公司及子公司杭州迈帝隆作为高新技术企业,2015年、2016年的所得税按照15%优惠税率缴纳,由于公司及子公司杭州迈帝隆的高新技术企业的资格将分别于2017年、2018年进行重新认定。如公司及子公司杭州迈帝隆未来在研发人员结构、研发费用占收入比、科技成果转化情况等指标方面不能满足高新技术企业重新认定的条件,相关税收优惠将被取消,并将对公司、子公司杭州迈帝隆的经营业绩产生影响。

**应对措施:**公司将不断引进高科技人才,提高研发人员比例,加大研发费用投入和产品研发,使公司持续符合高新技术企业认定条件。

### 9、实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人为陈伟、陈晓佳父女,合计间接持有公司62.02%的股份,处于绝对控股地位。虽然公司已经依据《公司法》等法律法规以及《公司章程》的规定,建立了股东

大会、董事会、监事会，制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《规范与关联方资金往来管理制度》等内部控制制度，规定了关联股东、关联董事回避表决等制度，公司建立健全了法人治理机制及内部控制制度，但仍存在公司实际控制人利用其控制地位对公司生产经营决策、人事安排、财务管理等方面施加不适当影响，损害公司及中小股东的合法权益的风险。

**应对措施：**公司通过引进 2 名独立董事和外部自然人股东进一步健全公司治理机构，严格执行公司治理制度的相关规定，规避实际控制人不当利用其控制地位损害公司和其他股东利益的情形。

#### 10、管理风险

公司经过近几年持续快速发展，建立了健全的管理制度体系和组织运行模式，培养了相对丰富管理经验和先进理念的管理团队。但随着公司的资产规模和生产销售规模的不断提升，生产、销售和管理人员也将相应增加，对公司的组织架构、人力资源管理、市场营销管理、内部控制水平等各方面提出了更高的要求。若公司不能及时提高管理能力、持续引进高素质管理人才以适应不断变化的市场环境和快速增长的业务规模，可能给公司的发展带来不利影响。

**应对措施：**公司将管理层进行持续的知识更新培训和引进高素质管理人才，根据市场环境变化提高管理能力。

#### 11、公司治理风险

随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。公司治理规范有效运行的时间较短，如果未来公司治理结构不适应发展需要，可能会影响公司持续、稳定、健康发展。

**应对措施：**公司将根据生产经营情况不断调整公司治理结构，以适应公司发展。

### (二) 报告期内新增的风险因素

#### 1、毛利率下降的风险

公司产品的主要原材料为钢材、铝铸件和机加工件，原材料价格的波动对公司中产品的生产成本、毛利率及客户的采购价格预期等将产生一定影响。如果原材料价格在一段时间内发生预期外的大幅波动，将给公司带来一定的经营风险。

**应对措施：**公司已加大技术创新力度，通过对产品结构的调整提升企业竞争力。

## 四、董事会对审计报告的说明

### (一) 非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

### (二) 关键事项审计说明：

-

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节二（三）
是否存在股权激励事项	是	第五节二（四）
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二（六）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	123,350,000.00	130,464,901.26
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	465,000,000.00	374,587,511.85
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	17,500,000.00	16,663,353.71
<b>总计</b>	<b>605,850,000.00</b>	<b>521,715,766.82</b>

#### 附加说明：

相关内容可查阅公司在股转系统信息披露平台于 2016 年 4 月 12 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司关于预计 2016 年日常性关联交易的公告》（公告编号：2016-010）、2016 年 9 月 1 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司关于调整预计 2016 年日常性关联交易的公告》（公告编号：2016-020）、2016 年 11 月 14 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司收购股权暨关联交易的公告》（公告编号：2016-031）、2017 年 4 月 20 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司关于 2016 年度日常关联交易执行情况的公告》（公告编号：2017-014）。

2016 年 12 月公司收购杭州迈帝隆 100% 股权，收购完成后，杭州迈帝隆成为公司的全资子公司，并构成同一控制下合并，杭州迈帝隆 2016 年的关联交易相关内容可查阅公司在股转系统信息披露平台于 2017 年 4 月 20 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司关于确认子公司 2016 年度关联交易的公告》（公告编号 2017-013）。

上表中预计金额列不包括杭州迈帝隆原投资的湘滨电子的关联交易,但发生金额列包括杭州迈帝隆原投资的湘滨电子的关联交易。预计金额列中预计时包括杭州迈帝隆的关联交易,因公司收购杭州迈帝隆的 100%股权,构成同一控制下企业合并,纳入合并范围,发生金额列不包括杭州迈帝隆的关联交易。

## (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位:元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
杭州世外桃源旅游有限公司	关联方为公司提供担保	80,000,000.00	是
来蔚青	收购关联方股权	8,739,431.25	是
浙江万达汽车零部件有限公司	资金拆借	51,480,490.26	是
总计	-	140,219,921.51	-

### 附加说明:

#### 1、杭州世外桃源旅游有限公司为公司提供担保的事项说明

相关内容可查阅公司在股转系统信息披露平台于 2016 年 3 月 25 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司第一届董事会第三次会议决议公告(补发)》(公告编号:2016-001)、《浙江万达汽车方向机股份有限公司关联交易公告(补发)》(公告编号:2016-002)、《浙江万达汽车方向机股份有限公司独立董事关于关联交易的独立意见》(公告编号:2016-003)、《浙江万达汽车方向机股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2016-005)。

其中 2016 年 3 月关联方杭州世外桃源旅游有限公司提供担保向中国农业银行股份有限公司萧山支行借款 5,300 万元已于 2016 年 11 月 9 日提前归还 2,000 万元。

#### 2、收购关联方来蔚青所持杭州迈帝隆股权事项的说明

相关内容可查阅公司在股转系统信息披露平台于 2016 年 11 月 14 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司第一届董事会第七次会议决议公告》(公告编号:2016-026)、《浙江万达汽车方向机股份有限公司第一届监事会第六次会议决议公告》(公告编号:2016-027)、《浙江万达汽车方向机股份有限公司收购股权暨关联交易的公告》(公告编号:2016-031)、《浙江万达汽车方向机股份有限公司独立董事关于关联交易的独立意见》(公告编号:2016-032)和 2016 年 12 月 23 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司 2016 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号:2016-043)。

#### 3、杭州迈帝隆与万达零部件资金拆借事项的说明

相关内容可查阅公司在股转系统信息披露平台于 2017 年 4 月 20 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司关于确认子公司 2016 年度关联交易的公告》(公告编号 2017-013)。

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

1、杭州世外桃源旅游有限公司为公司提供担保,不收取任何费用。该关联交易的发生有助于公司从银行取得流动资金贷款,补充经营业务发展所需的流动资金。

2、公司根据坤元资产评估有限公司于 2016 年 12 月 21 日出具的《浙江万达汽车方向机股份有限公司拟收购股权涉及的杭州迈帝隆科技有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》[坤元评报(2016)617号]收购关联方来蔚青持有的杭州迈帝隆 100%股权。该关联交易的发生有助于公司优化产品结构,扩大清洁能源汽车配套市场。有助于公司提

升竞争力, 扩大市场份额。

3、在公司收购杭州迈帝隆之前, 杭州迈帝隆与控股股东万达零部件存在资金拆借情形, 借款利息基于同期银行利率并考虑其中产生的税费等成本综合确定, 并按同期银行贷款利率支付利息, 不存在损害公司利益的情形。收购后, 杭州迈帝隆已纳入子公司规范管理。

上述偶发性关联交易没有损害公司及公司股东的整体利益, 不影响公司的独立性, 公司主要业务没有因上述关联交易而对关联方形形成依赖。

### (三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

报告期内, 为优化公司产品结构, 扩大清洁能源汽车配套市场, 公司收购了关联方来蔚青所持有杭州迈帝隆 100%股权。

公司于 2016 年 11 月 14 日、2016 年 11 月 30 日分别召开第一届董事会第七次会议和 2016 年第三次临时股东大会, 审议通过了《关于收购股权暨关联交易的议案》, 相关内容详见公司于 2016 年 11 月 14 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (www. neeq. com. cn) 的《浙江万达汽车方向机股份有限公司收购股权暨关联交易的公告》(公告编号: 2016-031) 以及公司于 2016 年 11 月 30 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (www. neeq. com. cn) 的《浙江万达汽车方向机股份有限公司 2016 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2016-036)。

根据坤元资产评估有限公司于 2016 年 12 月 21 日出具的《浙江万达汽车方向机股份有限公司拟收购股权涉及的杭州迈帝隆科技有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》[坤元评报 (2016) 617 号], 杭州迈帝隆股东全部权益的评估价值为 8,739,431.25 元; 公司与来蔚青协商确定杭州迈帝隆 100%股权的转让价格为 873.94 万元, 并于 2016 年 12 月 22 日签订股权转让协议, 公司以 873.94 万元收购来蔚青持有的杭州迈帝隆 100%股权。

截至 2016 年 12 月 27 日, 公司完成对杭州迈帝隆的股权收购及与股权收购相关的工商变更登记手续, 杭州迈帝隆成为公司全资子公司, 构成同一控制下的合并, 并取得由杭州市萧山区市场监督管理局核发的《营业执照》。

上述收购对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面均无影响。

### (四) 股权激励计划在本年度的具体实施情况

为了进一步建立、健全公司长效激励机制, 吸引和留住公司优秀人才, 充分调动公司管理层及员工的积极性。2016 年 12 月 7 日公司召开了第一届董事会第八次会议和第一届监事会第七次会议, 2016 年 12 月 23 日召开了 2016 年第四次临时股东大会审议通过了《关于股权激励计划的议案》, 对孙祖明、陈燕红、来蔚毅、傅水祥等 29 位激励对象实施股权激励。

本次股权激励计划的股票来源为持股平台陈大投资持有的股票, 该持股平台由控股股东万达零部件和实际控制人陈伟出资设立, 注册资本为 16,000,000.00 元, 持有公司 16,000,000 股股票。该次股权激励由万达零部件将所持陈大投资部分股权转让给激励对象, 激励对象通过受让万达零部件所持有的陈大投资的相应股权, 从而间接持有公司股票。

2016 年 12 月 23 日, 29 名受激励对象与万达零部件根据股权激励计划规定签署了《股权转让协议书》, 并与公司、万达零部件根据计划规定签署了《浙江万达汽车方向机股份

有限公司员工持股计划协议书》。2016年12月28日，陈大投资已完成股权转让并办理工商变更登记手续，激励对象自受让持股平台股权后进入锁定期，锁定期满，根据股权激励计划规定按实际情况解锁。

相关内容详见公司于2016年12月7日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《浙江万达汽车方向机股份有限公司第一届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2016-039）、《浙江万达汽车方向机股份有限公司第一届监事会第七次会议决议公告》（公告编号：2016-040）、《浙江万达汽车方向机股份有限公司股权激励计划》（公告编号：2016-041），于2016年12月23日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《浙江万达汽车方向机股份有限公司2016年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-043）以及公司于2016年12月29日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《浙江万达汽车方向机股份有限公司关于完成实施股权激励计划的公告》（公告编号：2016-045）。

#### （五）承诺事项的履行情况

1、在公司《公开转让说明书》“重大事项提示”之“三、实际控制人控制不当的风险”中披露，公司实际控制人将严格执行公司治理制度的相关规定，并出具了相关的承诺，不利用其控制地位损害公司和其他股东利益。

截至本报告日，公司实际控制人陈伟、陈晓佳严格执行公司治理制度的相关规定，未利用其控制地位损害公司及其他股东利益。

2、在公司《公开转让说明书》“重大事项提示”之“十、关联方交易风险”中披露，控股股东、实际控制人、高级管理人员已出具《减少关联交易的承诺》，尽量减少并规范与公司及其控股企业之间的关联交易，严格执行公司的关联交易管理制度。

截至本报告日，公司控股股东、实际控制人、高级管理人员严格执行公司关联交易管理制度，尽量减少关联交易的发生，对于无法避免且有合理原因发生的关联交易，遵循公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，未利用控股股东、实际控制人地位或任职关系损害公司及其他中小股东的合法权益。

3、在公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况及其承诺”之“（二）公司实际控制人、控股股东为避免同业竞争做出的承诺”中披露，公司控股股东浙江万达汽车零部件有限公司，实际控制人陈伟、陈晓佳出具了《关于避免与浙江万达汽车方向机股份有限公司产生同业竞争的承诺函》，承诺避免与公司产生新的或潜在的同业竞争。

截至本报告日，控股股东浙江万达汽车零部件有限公司、实际控制人陈伟、陈晓佳严格履行承诺，未以任何方式从事与公司构成竞争关系的业务，未从事生产与公司产品相同、相似或可以取代公司产品的业务活动，并督促本公司直接或间接控制的其他企业严格履行承诺事项。

#### （六）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收票据	质押	48,780,000.00	4.66%	公司将收到客户大额的银行承兑汇票质押给银行，开具小额银行承兑汇票以支付货款。
定期存单	质押	60,700,166.67	5.79%	公司将定期存单质押给银行，作为向银行申请承兑汇票的担保。
总计		109,480,166.67	10.45%	-

#### 附加说明：

应收票据、定期存单质押披露的数据为截至2016年12月31日的账面余额

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	58,666,666	58,666,666	33.34%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	53,333,333	53,333,333	30.31%	
	董事、监事、高管	0	0.00%			0.00%	
	核心员工	0	0.00%			0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	176,000,000	100.00%	-58,666,666	117,333,334	66.67%	
	其中：控股股东、实际控制人	160,000,000	90.91%	-53,333,333	106,666,667	60.61%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		176,000,000	-	0	176,000,000	-	
普通股股东人数							2

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	浙江万达汽车零部件有限公司	160,000,000	0	160,000,000	90.91%	106,666,667	53,333,333
2	杭州陈大投资管理有限公司	16,000,000	0	16,000,000	9.09%	10,666,667	5,333,333
合计		176,000,000	0	176,000,000	100.00%	117,333,334	58,666,666

#### 前十名股东间相互关系说明：

公司股东陈大投资是浙江万达汽车零部件的控股子公司，其共同实际控制人为陈伟、陈晓佳，万达零部件股东之一陈佳平系陈大投资的总经理，陈伟系万达零部件和陈大投资的股东，同时也是万达零部件的执行董事和法定代表人、陈大投资的执行董事和法定代表人。除此之外，股东间没有其他关联关系。

#### 附加说明：

万达股份于 2016 年 11 月 30 日向张智林、汪芳、杨炯定向发行股票 1,580 万股；新增股份于 2017 年 1 月 23 日开始在全国中小企业股份转让系统挂牌，并在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成了新增股份登记，公司股份总数由 176,000,000 股增加至 191,800,000 股。

公司在股转系统信息披露平台于 2016 年 11 月 30 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司 2016 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-036）和 2017 年 1 月 18 日发布的《浙江万达汽车方向机股份有限公司关于股票发行新增股份挂牌并公开转让的公告》（公告编号：2017-001）。

## 二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	0	-	0
计入负债的优先股	0	-	0
优先股总股本	-	-	-

## 三、控股股东、实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

公司的控股股东为万达零部件，报告期内持有公司 90.91% 的股份。万达零部件设立于 1998 年 2 月 18 日，注册资本 1,108 万元，法定代表人陈伟。2016 年 3 月取得了加载统一社会信用代码的营业执照（即五证合一），统一社会信用代码为 913301097042779054。原营业执照注册号 330181000039324、原税务登记号 330181704277905、原组织机构代码 70427790-5 已由工商管理部门统一收回。

报告期内，公司控股股东没有变动。

### 附加说明：

公司于 2016 年 11 月 30 日向张智林、汪芳、杨炯定向发行股票 1,580 万股，2017 年 2 月 8 日完成新增股份的工商变更登记手续；截至报告日，万达零部件直接持有公司 83.42% 股份。

### (二) 实际控制人情况

报告期内万达零部件股东为陈伟、陈晓佳、陈佳平，万达零部件持有公司 90.91% 股份；陈大投资的主要股东为万达零部件、陈伟，陈大投资现持有公司 9.09% 的股份；其中陈伟与陈晓佳为父女关系，陈伟与陈晓佳通过万达零部件、陈大投资合计持有公司 67.59% 的股份；且陈伟为公司的董事长兼总经理、陈晓佳为公司董事兼副总经理，对公司的日常经营管理决策起到重大的影响。2015 年 9 月 9 日，陈伟与陈晓佳签订《一致行动协议》，约定双方在公司控股股东行使股东权利（包括但不限于股东会提案权、股东会表决权等权利）及在公司行使董事权利（包括但不限于董事会提案权、董事会表决权等权利）时采取相同的意思表示。因此，陈伟与陈晓佳为公司的共同实际控制人。

实际控制人基本情况如下：

**陈伟**，男，中国籍，汉族，高级经济师，浙江大学 EMBA、中华全国工商业联合会科技创新企业家。1978 年 4 月至 1989 年 4 月，任萧山五金工具厂生产科长；1989 年 5 月至 1994 年 8 月，任杭州永润工具有限公司总经理；1994 年 9 月至 1996 年 3 月，任浙江万达方向机股份有限公司执行董事、总经理；1996 年 3 月至 2015 年 9 月，任万达有限总经理；2015 年 9 月至今任公司董事长兼总经理。

**陈晓佳**，女，中国籍，汉族，本科学历。2009 年 4 月至 2009 年 11 月，任 NSK 中国投资有限公司人力资源部福利专员；2009 年 12 月至 2015 年 9 月，任万达有限总经理助理；2015 年 9 月至今任公司董事兼副总经理。

报告期内公司实际控制人无变动。

**附加说明:**

本年初, 实际控制人陈伟、陈晓佳分别间接持有公司 28.45%、41.82% 股权, 合计间接持有公司 70.27% 股权; 公司完成股权激励后陈伟、陈晓佳分别间接持有公司 27.39%、40.20% 股权, 合计间接持有公司 67.59% 股权; 截至 2017 年 2 月公司完成新增股份工商变更登记手续后, 公司股东增至 5 人, 分别为万达零部件、陈大投资、张智林、汪芳、杨炯。万达零部件现持股比例为 83.420%, 陈大投资现持股比例为 8.342%, 张智林持股比例为 3.650%, 汪芳持股比例为 3.024%, 杨炯持股比例为 1.564%, 合计持股数量为 191,800,000 股。陈伟、陈晓佳分别持有公司 25.13%、36.89% 股权, 合计间接持有公司 62.02% 股权, 其分别、合计间接持有公司股权发生变动, 仍为公司的共同实际控制人, 可对公司的发展战略、人事安排、经营决策实施有效控制。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016-11-14	2017-01-23	4.80	15,800,000	75,840,000	0	0	3	0	0	否

#### 募集资金使用情况：

本次发行是挂牌后公司第一次股票发行，股票发行所募集资金将主要用于补充公司流动资金和偿还银行借款，公司本次募集资金 7,584 万元，其中 3,300 万元用于偿还银行借款，剩余 4,284 万元用于补充流动资金。截至 2016 年 12 月 31 日，公司尚未取得全国中小企业股份转让系统出具的《关于浙江万达汽车方向机股份有限公司股票发行股份登记的函》，本次股票发行所募集资金全部存放于募集资金专项帐户中，募集资金专户余额为 75,848,896.00 元，累计使用为 0.00 元。不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

相关内容可查阅公司于 2017 年 4 月 20 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《浙江万达汽车方向机股份有限公司关于 2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2017-019）。

#### 附加说明：

截至本报告披露日，募集资金专户余额为 92,713.08 元，本次募集资金已使用 75,799,727.84 元，其中偿还银行借款 33,000,000.00 元、支付材料款及加工费用 42,798,877.99 元、手续费、工本费 849.85 元，取得利息收入 52,440.92 元。募集资金与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

### 二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
担保借款	中国农业银行股份有限公司萧山支行	1,000,000.00	6.42%	2015-03-30 至 2016-03-29	否
担保借款	招商银行股份有限公司杭州萧山支行	53,000,000.00	5.57%	2015-03-13 至 2016-03-07	否

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
担保借款	中国农业银行股份有限公司萧山支行	53,000,000.00		2016-03-24 至 2017-03-23	否
担保借款	中国农业银行股份有限公司萧山支行	7,000,000.00		2016-05-10 至 2017-05-09	否
担保借款	中国农业银行股份有限公司萧山支行	20,000,000.00		2016-11-10 至 2017-11-09	否
全额保证金 票据融资	中国农业银行股份有限公司萧山支行	5,000,000.00	-	2015-9-22 至 2016-03-22	否
全额票据质押 票据融资	中国农业银行股份有限公司萧山支行	5,000,000.00	-	2015-10-28 至 2016-04-28	否
全额票据质押 与 30%保证金 票据融资	杭州银行股份有限公司西兴支行	6,200,000.00	-	2015-12-22 至 2016-06-22	否
全额票据质押 与 30%保证金 票据融资	杭州银行股份有限公司西兴支行	9,310,000.00	-	2016-01-21 至 2016-07-21	否
全额票据质押 与 30%保证金 票据融资	杭州银行股份有限公司西兴支行	5,000,000.00	-	2016-03-18 至 2016-09-18	否
全额票据质押 与 30%保证金 票据融资	杭州银行股份有限公司西兴支行	4,000,000.00	-	2016-03-23 至 2016-09-23	否
全额保证金 票据融资	杭州银行股份有限公司西兴支行	8,200,000.00	-	2016-04-22 至 2016-10-22	否
全额保证金 票据融资	杭州银行股份有限公司西兴支行	18,900,000.00	-	2016-05-23 至 2016-11-23	否
全额保证金 票据融资	杭州银行股份有限公司西兴支行	5,200,000.00	-	2016-06-23 至 2016-12-23	否
全额保证金 票据融资	杭州银行股份有限公司西兴支行	12,150,000.00	-	2016-07-22 至 2017-01-22	否
全额保证金 票据融资	杭州银行股份有限公司西兴支行	11,900,000.00	-	2016-08-19 至 2017-02-19	否
全额票据质押 与 20%保证金 票据融资	杭州银行股份有限公司西兴支行	8,000,000.00	-	2016-09-27 至 2017-03-27	否
全额保证金 票据融资	杭州银行股份有限公司西兴支行	7,700,000.00	-	2016-10-24 至 2017-04-24	否
全额保证金 票据融资	杭州银行股份有限公司西兴支行	6,150,000.00	-	2016-11-24 至 2017-05-24	否
全额保证金 票据融资	杭州银行股份有限公司西兴支行	11,200,000.00	-	2016-12-19 至 2017-06-19	否
全额票据质押 票据融资	招商银行股份有限公司杭州萧山支行	10,000,000.00	-	2016-07-15 至 2017-01-15	否

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
全额票据质押 票据融资	招商银行股份有限公司 杭州萧山支行	3,000,000.00	-	2016-07-27 至 2017-01-27	否
全额票据质押 票据融资	招商银行股份有限公司 杭州萧山支行	6,000,000.00	-	2016-08-04 至 2017-02-04	否
全额票据质押 票据融资	招商银行股份有限公司 杭州萧山支行	5,200,000.00	-	2016-08-23 至 2017-02-23	否
全额票据质押 票据融资	招商银行股份有限公司 杭州萧山支行	7,000,000.00	-	2016-09-14 至 2017-03-14	否
全额票据质押 票据融资	招商银行股份有限公司 杭州萧山支行	5,000,000.00	-	2016-10-19 至 2017-04-19	否
全额票据质押 票据融资	招商银行股份有限公司 杭州萧山支行	4,500,000.00	-	2016-11-02 至 2017-05-02	否
全额票据质押 票据融资	招商银行股份有限公司 杭州萧山支行	4,130,000.00	-	2016-12-07 至 2017-06-07	否
全额票据质押 票据融资	招商银行股份有限公司 杭州萧山支行	5,950,000.00	-	2016-12-30 至 2017-06-30	否
<b>合计</b>		308,690,000.00			

**附加说明:**

2016年3月24日关联方杭州世外桃源旅游有限公司提供担保所借的5,300万元银行借款,于2016年11月09日提前归还2,000万元,2017年02月27日提前归还3300万元。

向招商银行股份有限公司杭州萧山支行票据质押的票据中,截至2016年12月31日,有1000万元的质押票据已到付款期,招商银行股份有限公司杭州萧山支行已托收其款并转入保证金账户。

**四、利润分配情况****(一) 报告期内的利润分配情况**

单位:元/股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
合计	-	-	-

**(二) 利润分配预案**

单位:元/股

项目	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
年度分配预案	-	-	-

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈伟	董事长、总经理	男	56	大专	2015.09.09-2018.09.08	是
陈晓佳	董事、副总经理	女	30	本科	2015.09.09-2018.09.08	是
陈佳平	董事	男	29	本科	2015.09.09-2018.09.08	否
祝素月	独立董事	女	54	本科	2015.09.09-2018.09.08	否
林逸	独立董事	男	64	博士	2015.09.09-2018.09.08	否
黄立钟	监事会主席	男	43	大专	2015.09.09-2018.09.08	是
傅水祥	监事	男	50	大专	2015.09.09-2018.09.08	是
陈燕红	监事	男	50	大专	2015.09.09-2018.09.08	是
孙祖明	副总经理	男	52	大专	2015.09.09-2018.09.08	是
劳建良	财务负责人	男	48	本科	2015.09.09-2018.09.08	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

陈伟与陈晓佳为父女关系,系公司共同实际控制人,陈伟与陈佳平为伯侄关系,陈晓佳与陈佳平为堂兄妹关系。陈伟、陈晓佳、陈佳平合计持有控股股东万达零部件 100%股权。除此之外,其他董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系,与控股股东、实际控制人之间也无关联关系。

#### 附加说明:

公司二位独立董事在公司领取独立董事津贴,未在公司领取薪水。

#### (二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈伟	董事长、总经理	0	0	0	0.00%	0
陈晓佳	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
陈佳平	董事	0	0	0	0.00%	0
祝素月	独立董事	0	0	0	0.00%	0
林逸	独立董事	0	0	0	0.00%	0
黄立钟	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
傅水祥	监事	0	0	0	0.00%	0
陈燕红	监事	0	0	0	0.00%	0
孙祖明	副总经理	0	0	0	0.00%	0
劳建良	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
合计		0	0	0	0.00%	0

**(三) 变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

-
---

**二、员工情况****(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	90	98
生产人员	750	947
销售人员	26	32
技术人员	127	138
财务人员	13	17
员工总计	1,006	1,232

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	5	8
本科	44	77
专科	230	260
专科以下	726	887
员工总计	1,006	1,232

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

1、人员变动及人才引进:截至报告期末,母公司及子公司在职员工总数 1232 人,主要由于公司业务增长、柳州迈帝隆产线投产及收购杭州迈帝隆致使员工人数增加。

报告期内,公司主要通过网络、猎头、各大高校等渠道引进各类研发及管理人员,通过社会、职业技术学院等途径招聘一线员工,并形成了本科生生产一线学习,竞聘部门管理人员的大学生成长通道。

2、员工培训:公司建立了完善的培训体系,除常规的岗前培训、在岗技能培训外,拥有内部培训师队伍并开发了管理人员、专业技术人员、生产线人员三类人员的课程体系;与健峰企业管理顾问股份有限公司建立了合作,对品质管理、现场管理等人员进行培训。同时公司通过以项目改善为核心的培训效果鉴定方式,多层次、多渠道、多领域地加强员工培训工作,不断提高公司员工的整体素质。

3、员工薪酬:员工薪酬主要由基本薪资和绩效工资两部分构成,按年度公司目标设定各部门年度、月度关键绩效指标,实施考核评估,并与年度、月度绩效工资挂钩发放;

通过绩效改进计划，确保公司全年目标的实现；同时通过每年的项目评比，对各类创新及降本增效项目进行激励。

同时依据相关法规，公司参与政府机构推行的社会保险计划，根据该计划，本公司按照员工月薪的一定比例缴纳员工的社会保险。

4、需公司承担费用的离退休职工人数：公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休人员。

## （二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	6	6	0
核心技术人员	6	6	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，无核心员工和核心技术人员变动。

## 第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	是
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司依据《公司法》及非上市公司公众公司的相关规定，已建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的治理结构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等一系列制度。2016 年度，公司先后制定了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《募集资金管理制度》，进一步规范了公司的管理，使公司的治理结构更加科学和规范。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司在《公司章程》中明确规定了股东的权利和义务、股东大会的权利和决策程序，并制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》和《募集资金管理制度》等管理制度。

2016 年公司共召开 5 次股东大会，对 2015 年度董事会工作报告、2015 年度监事会工作报告、2015 年度财务决算报告、2016 年度财务预算报告、2015 年度利润分配预案、向银行申请综合授信额度、关联交易（日常关联易预计、关联方无偿提供担保、收购关联方股权等）、股票发行、股权激励、修改公司章程、募集资金管理制度事宜进行了审议，并作出相应决议。股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容、会议记录及信息公告与披露等方面严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求规范运行。公司治理机制给所有股东提供合适的保护和平等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策履行了规定程序，其中：

1、向银行申请综合授信额度及贷款、关联方为公司授信提供担保等事宜，经公司于 2016 年 3 月 7 日召开的第一届董事会第三次会议决议，并提交 2016 年 3 月 24 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过。

2、2015 年度董事会工作报告、2015 年度监事会工作报告、2015 年度财务决算报告、2016 年度财务预算报告、2015 年利润分配预案、预计 2016 年日常关联交易等事宜，经公司于 2016 年 4 月 11 日召开的第一届董事会第四次会议决议，并提交 2015 年度股东大会审议通过。

3、调整预计 2016 年日常性关联交易等事宜，经公司于 2016 年 9 月 1 日第一届董事会第六次会议决议，并提交 2016 年第二次临时股东大会审议通过。

4、向银行申请综合授信额度、收购股权暨关联交易、股票发行方案、募集资金管理制度、签署附生效条件的定向发行股份认购协议、修改公司章程等事宜，经公司于 2016 年 11 月 14 日第一届董事会第七次会议决议，并提交 2016 年第三次临时股东大会审议通过。

5、股权激励计划、提请股东大会授权董事会全权办理本次股权激励相关事宜等，经公司 2016 年 12 月 7 日第一届董事会第八次会议决议，并提交 2016 年第四次股东大会审议通过。

#### 4、公司章程的修改情况

公司因股票发行事宜于 2016 年 11 月 14 日召开的第一届董事会第七次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，并提交于 2016 年 11 月 30 日开的 2016 年第三次临时股东大会审议通过。

#### 附加说明：

公司于 2017 年 2 月 8 日完成新增股份工商变更登记和《章程修正案》备案手续。  
相关内容详见公司于 2017 年 2 月 8 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《浙江万达汽车方向机股份有限公司关于新增股份完成工商变更登记的公告》（公告编号：2017-004）。

#### （二）三会运作情况

##### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	1、第一届董事会第三次会议（2016 年 3 月 7 日） 1) 审议通过了《关于公司拟向银行申请综合授信额度及贷款的议案》； 2) 审议《关于关联方为公司授信提供担保的关联交易的议案》； 3) 审议通过了《关于提请召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》。 2、第一届董事会第四次会议（2016 年 4 月 11 日） 1) 审议通过了《关于 2015 年度总经理工作报告的议案》； 2) 审议通过了《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》； 3) 审议通过了《关于 2015 年年度报告及报告摘要的议案》；

	<p>4) 审议通过了《关于 2015 年度财务决算报告的议案》;</p> <p>5) 审议通过了《关于 2016 年度财务预算报告的议案》;</p> <p>6) 审议通过了《关于 2015 年度利润分配预案的议案》;</p> <p>7) 审议《关于预计公司 2016 年度日常关联交易的议案》;</p> <p>8) 审议《关于控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明的议案》;</p> <p>9) 审议通过了《关于制订公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》;</p> <p>10) 审议通过了《关于续聘 2016 年度财务审计机构的议案》;</p> <p>11) 审议通过了《关于召开 2015 年度股东大会的议案》。</p> <p>3、第一届董事会第五次会议(2016 年 8 月 15 日)</p> <p>1) 审议通过了《关于 2016 年半年度报告的议案》。</p> <p>4、第一届董事会第六次会议(2016 年 9 月 1 日)</p> <p>1) 审议《关于调整预计 2016 年日常性关联交易的议案》;</p> <p>2) 审议通过了《关于拟解散并清算注销子公司的议案》;</p> <p>3) 审议通过了《关于提请召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>5、第一届董事会第七次会议(2016 年 11 月 14 日)</p> <p>1) 审议通过了《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》;</p> <p>2) 审议《关于收购股权暨关联交易的议案》;</p> <p>3) 审议通过了《关于股票发行方案的议案》;</p> <p>4) 审议通过了《关于募集资金管理制度的议案》;</p> <p>5) 审议通过了《关于签署〈附生效条件的定向发行股份认购协议〉的议案》;</p> <p>6) 审议通过了《关于设立募集资金专项帐户并签署三方监管协议的议案》;</p> <p>7) 审议通过了《关于修改公司章程的议案》;</p> <p>8) 审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》;</p> <p>9) 审议通过了《关于提议召开 2016 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>6、第一届董事会第八次会议(2016 年 12 月 7 日)</p> <p>1) 审议通过了《关于股权激励计划的议案》;</p> <p>2) 审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全</p>
--	--

		<p>权办理本次股权激励相关事宜的议案》;</p> <p>3) 审议通过了《关于提议召开 2016 年第四次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	5	<p>1、第一届监事会第三次会议</p> <p>1) 审议通过了《关于 2015 年度监事会工作报告的议案》;</p> <p>2) 审议通过了《关于 2015 年年度报告及报告摘要的议案》;</p> <p>3) 审议通过了《关于 2015 年度财务决算报告的议案》;</p> <p>4) 审议通过了《关于 2016 年度财务预算报告的议案》;</p> <p>5) 审议通过了《关于 2015 年度利润分配预案的议案》;</p> <p>6) 审议通过了《关于预计公司 2016 年度日常关联交易的议案》;</p> <p>7) 审议通过了《关于控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明的议案》。</p> <p>2、第一届监事会第四次会议</p> <p>1) 审议通过了《关于 2016 年半年度报告的议案》。</p> <p>3、第一届监事会第五次会议</p> <p>1) 审议通过了《关于调整预计 2016 年日常性关联交易的议案》。</p> <p>4、第一届监事会第六次会议</p> <p>1) 审议通过了《关于收购股权暨关联交易的议案》。</p> <p>5、第一届监事会第七次会议</p> <p>1) 审议通过了《关于股权激励计划的议案》。</p>
股东大会	5	<p>1、2016 年第一次临时股东大会</p> <p>1) 审议通过了《关于公司拟向银行申请综合授信额度及贷款的议案》;</p> <p>2) 审议通过了《关于关联方为公司授信提供担保的关联交易的议案》。</p> <p>2、2015 年度股东大会</p> <p>1) 审议通过了《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》;</p> <p>2) 审议通过了《关于 2015 年度监事会工作报告的议案》;</p> <p>3) 审议通过了《关于 2015 年年度报告及报告摘要的议案》;</p> <p>4) 审议通过了《关于 2015 年度财务决算报告的议案》;</p> <p>5) 审议通过了《关于 2016 年度财务预算报告的议案》;</p>

		<p>6) 审议通过了《关于 2015 年度利润分配预案的议案》;</p> <p>7) 审议通过了《关于预计公司 2016 年度日常关联交易的议案》;</p> <p>8) 审议通过了《关于控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明的议案》;</p> <p>9) 审议通过了《关于续聘 2016 年度财务审计机构的议案》。</p> <p>3、2016 年第二次临时股东大会</p> <p>1) 审议通过了《关于调整预计 2016 年日常性关联交易的议案》。</p> <p>4、2016 年第三次临时股东大会</p> <p>1) 审议通过了《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》;</p> <p>2) 审议通过了《关于收购股权暨关联交易的议案》;</p> <p>3) 审议通过了《关于股票发行方案的议案》;</p> <p>4) 审议通过了《关于募集资金管理制度的议案》;</p> <p>5) 审议通过了《关于签署〈附生效条件的定向发行股份认购协议〉的议案》;</p> <p>6) 审议通过了《关于修改公司章程的议案》;</p> <p>7) 审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》。</p> <p>5、2016 年第四次临时股东大会</p> <p>1) 审议通过了《关于股权激励计划的议案》</p> <p>2) 审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股权激励相关事宜的议案》。</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议、会议记录及信息公告与披露等方面严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》等的要求规范运行，符合法律、法规和公司章程的要求。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

2016 年度，公司先后制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》，并根据公司经营中管理的需要细化了相关管理制度和内部控制流程。

报告期内，公司管理层暂未引入职业经理人。

#### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等规性文件和《投资者关系管理制度》，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。公司设置专人负责与投资者关系的维护和管理，通过电话、邮件等平台进行投资者互动交流，以确保公司与投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

#### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

2016 年度，公司监事会能够独立运行，并列席了公司所有的董事会会议、股东大会会议，监事会对报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人及其控制的其他企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。2016 年度，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016 年度，公司制定了年度报告差错责任追究制度。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	天健审(2017)3956号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	浙江省杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座29楼
审计报告日期	二〇一七年四月十九日
注册会计师姓名	贾川、贝柳辉
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文:

## 审 计 报 告

天健审〔2017〕3956号

浙江万达汽车方向机股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的浙江万达汽车方向机股份有限公司(以下简称万达股份公司)财务报表,包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表,2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是万达股份公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，万达股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万达股份公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：贾川

中国·杭州 中国注册会计师：贝柳辉

二〇一七年四月十九日

## 二、财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五（一）1	156,237,113.13	37,890,543.22
结算备付金	-		
拆出资金	-		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-		
衍生金融资产	-		
应收票据	五（一）2	131,066,089.42	44,247,855.05
应收账款	五（一）3	315,409,232.78	240,559,101.10
预付款项	五（一）4	7,043,079.63	9,372,080.05
应收保费	-		
应收分保账款	-		
应收分保合同准备金	-		
应收利息	-		
应收股利	-		
其他应收款	五（一）5	986,000.50	539,518.72
买入返售金融资产	-		
存货	五（一）6	107,721,141.50	115,471,116.65
划分为持有待售的资产	-		
一年内到期的非流动资产	-		
其他流动资产	五（一）7	217,286.80	902,159.43
<b>流动资产合计</b>	-	<b>718,679,943.76</b>	<b>448,982,374.22</b>
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	五（一）8	-	7,037,623.25
投资性房地产	五（一）9	7,317,448.15	7,690,642.62
固定资产	五（一）10	263,988,168.93	269,257,729.07
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五（一）11	37,664,520.96	38,597,787.03

开发支出	-		
商誉	-		
长期待摊费用	-		
递延所得税资产	五(一) 12	6,521,470.85	4,528,716.48
其他非流动资产	五(一) 13	12,822,870.20	3,434,850.31
<b>非流动资产合计</b>	-	328,314,479.09	330,547,348.76
<b>资产总计</b>	-	1,046,994,422.85	779,529,722.98
<b>流动负债:</b>	-	-	-
短期借款	五(一) 14	60,000,000.00	54,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五(一) 15	107,879,999.99	16,200,000.00
应付账款	五(一) 16	275,117,457.76	273,090,128.88
预收款项	五(一) 17	4,652,809.96	37,353,117.60
卖出回购金融资产款	-		
应付手续费及佣金	-		
应付职工薪酬	五(一) 18	16,338,793.19	12,882,121.37
应交税费	五(一) 19	46,951,458.69	19,945,798.80
应付利息	五(一) 20	85,332.50	91,597.92
应付股利	五(一) 21		27,289,084.35
其他应付款	五(一) 22	68,570,676.96	30,103,131.11
应付分保账款	-		
保险合同准备金	-		
代理买卖证券款	-		
代理承销证券款	-		
划分为持有待售的负债	-		
一年内到期的非流动负债	-		
其他流动负债	-		
<b>流动负债合计</b>		579,596,529.05	470,954,980.03
<b>非流动负债:</b>	-		
长期借款			
应付债券	-		
其中: 优先股	-		
永续债	-		
长期应付款	-		
长期应付职工薪酬	-		
专项应付款	-		
预计负债	五(一) 23	6,472,660.78	1,360,289.99

递延收益	五（一）24	16,546,046.20	13,907,906.48
递延所得税负债	-		
其他非流动负债	-		
<b>非流动负债合计</b>	-	23,018,706.98	15,268,196.47
<b>负债合计</b>	-	602,615,236.03	486,223,176.50
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	五（一）25	191,800,000.00	176,000,000.00
其他权益工具	-		
其中：优先股	-		
永续债	-		
资本公积	五（一）26	166,461,873.79	103,101,305.04
减：库存股	-		
其他综合收益	-		
专项储备	-		
盈余公积	五（一）27	13,313,545.90	5,923,445.98
一般风险准备	-		
未分配利润	五（一）28	72,803,767.13	8,281,795.46
归属于母公司所有者权益合计	-	444,379,186.82	293,306,546.48
少数股东权益	-		
<b>所有者权益合计</b>	-	444,379,186.82	293,306,546.48
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	1,046,994,422.85	779,529,722.98

法定代表人：陈伟 主管会计工作负责人：劳建良 会计机构负责人：劳建良

## (二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>	-		
货币资金	-	142,239,081.27	34,778,227.20
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	-	77,136,089.42	26,947,855.05
应收账款	十二(一)1	273,728,029.32	221,656,176.77
预付款项	-	5,678,171.53	8,722,102.62
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二(一)2	26,916,456.69	17,429,874.09
存货	-	66,016,089.41	97,877,234.45
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>591,713,917.64</b>	<b>407,411,470.18</b>
<b>非流动资产:</b>	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二(一)3	26,906,383.73	28,906,383.73
投资性房地产	-	8,883,964.92	9,313,464.72
固定资产	-	219,285,757.35	232,414,823.79
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	27,006,498.39	27,693,637.42
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	4,291,205.17	3,715,841.32
其他非流动资产	-	3,209,067.12	1,575,795.31
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>289,582,876.68</b>	<b>303,619,946.29</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>881,296,794.32</b>	<b>711,031,416.47</b>
<b>流动负债:</b>	-		
短期借款	-	60,000,000.00	54,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-

衍生金融负债	-		
应付票据	-	57,100,000.00	16,200,000.00
应付账款	-	247,353,878.59	241,715,445.37
预收款项	-	3,088,779.08	38,693,479.83
应付职工薪酬	-	14,060,462.52	11,412,333.83
应交税费	-	40,547,079.42	18,674,638.56
应付利息	-	85,332.50	91,597.92
应付股利	-		27,289,084.35
其他应付款	-	729,081.41	409,309.51
划分为持有待售的负债	-		-
一年内到期的非流动负债	-		-
其他流动负债	-		-
<b>流动负债合计</b>	-	422,964,613.52	408,485,889.37
<b>非流动负债:</b>	-		
长期借款	-		-
应付债券	-		-
其中: 优先股	-		-
永续债	-		-
长期应付款	-		-
长期应付职工薪酬	-		-
专项应付款	-		-
预计负债	-		-
递延收益	-	12,916,050.70	10,190,964.98
递延所得税负债	-		-
其他非流动负债	-		-
<b>非流动负债合计</b>	-	12,916,050.70	10,190,964.98
<b>负债合计</b>	-	435,880,664.22	418,676,854.35
<b>所有者权益:</b>	-		
股本	-	191,800,000.00	176,000,000.00
其他权益工具	-		-
其中: 优先股	-		-
永续债	-		-
资本公积	-	158,281,873.79	94,921,305.04
减: 库存股	-		-
其他综合收益	-		-
专项储备	-		-
盈余公积	-	13,313,545.90	5,923,445.98
未分配利润	-	82,020,710.41	15,509,811.10
<b>所有者权益合计</b>	-	445,416,130.10	292,354,562.12
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	881,296,794.32	711,031,416.47

法定代表人: 陈伟 主管会计工作负责人: 劳建良 会计机构负责人: 劳建良

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	1,019,989,034.76	773,323,130.03
其中：营业收入	五(二)1	1,019,989,034.76	773,323,130.03
利息收入	-		-
已赚保费	-		-
手续费及佣金收入	-		-
<b>二、营业总成本</b>	-	937,507,949.41	709,929,901.38
其中：营业成本	五(二)1	794,023,214.71	612,436,164.83
利息支出	-		
手续费及佣金支出	-		
退保金	-		
赔付支出净额	-		
提取保险合同准备金净额	-		
保单红利支出	-		
分保费用	-		
营业税金及附加	五(二)2	7,733,836.59	2,708,681.19
销售费用	五(二)3	35,424,408.36	23,359,520.63
管理费用	五(二)4	89,921,314.20	71,328,985.08
财务费用	五(二)5	4,304,767.47	-1,349,907.00
资产减值损失	五(二)6	6,100,408.08	1,446,456.65
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-		
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二)7	2,587,269.99	33,189.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五(二)7	2,587,269.99	33,189.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-		
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	85,068,355.34	63,426,418.40
加：营业外收入	五(二)8	4,754,074.70	4,785,421.44
其中：非流动资产处置利得	五(二)8	44,887.61	
减：营业外支出	五(二)9	1,625,191.31	864,992.64
其中：非流动资产处置损失	五(二)9	380,685.10	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	88,197,238.73	67,346,847.20
减：所得税费用	五(二)10	16,285,167.14	10,017,994.95
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	71,912,071.59	57,328,852.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-3,764,723.78	-8,843,310.80
归属于母公司所有者的净利润	-	71,912,071.59	56,912,028.71
少数股东损益	-		416,823.54
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-		-

归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-		-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-		-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-		-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-		-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-		-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-		-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-		-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-		-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-		-
5. 外币财务报表折算差额	-		-
6. 其他	-		-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-		-
<b>七、综合收益总额</b>	-	71,912,071.59	57,328,852.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	71,912,071.59	56,912,028.71
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	416,823.54
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	十二（二）3	0.41	0.32
（二）稀释每股收益	十二（二）3	0.41	0.32

法定代表人：陈伟 主管会计工作负责人：劳建良 会计机构负责人：劳建良

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二(二)1	876,206,168.73	702,335,581.84
减：营业成本	十二(二)1	681,829,784.08	561,925,447.75
营业税金及附加	-	6,390,914.93	2,122,428.93
销售费用	-	22,715,720.30	17,158,362.37
管理费用	-	77,656,306.48	57,561,858.63
财务费用	-	889,163.62	-2,269,994.30
资产减值损失	-	1,114,883.93	1,570,698.39
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-		-
投资收益（损失以“-”号填列）	十二(二)2	2,491.75	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-		-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	85,611,887.14	64,266,780.07
加：营业外收入	-	4,241,989.01	4,429,975.44
其中：非流动资产处置利得	-	44,887.61	-
减：营业外支出	-	1,310,105.96	751,911.77
其中：非流动资产处置损失	-	380,685.10	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	88,543,770.19	67,944,843.74
减：所得税费用	-	14,642,770.96	8,710,383.96
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	73,900,999.23	59,234,459.78
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-		-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-		-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-		-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-		-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-		-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其	-		-

他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-		-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-		-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-		-
5. 外币财务报表折算差额	-		-
6. 其他	-		-
<b>六、综合收益总额</b>	-	73,900,999.23	59,234,459.78
<b>七、每股收益:</b>	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人: 陈伟 主管会计工作负责人: 劳建良 会计机构负责人: 劳建良

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	579,451,730.79	591,680,602.54
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	1,657,394.26	1,119,952.42
收到其他与经营活动有关的现金	五(三)1	12,737,026.76	39,481,407.44
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	593,846,151.81	632,281,962.40
购买商品、接受劳务支付的现金	-	330,854,155.99	405,828,584.81
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	90,126,290.97	77,731,765.28
支付的各项税费	-	46,652,633.79	41,454,991.88
支付其他与经营活动有关的现金	五(三)2	112,350,815.42	59,196,522.73
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	579,983,896.17	584,211,864.70
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	13,862,255.64	48,070,097.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	140,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五(三)3	4,445,200.00	7,228,100.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	4,585,200.00	7,228,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	20,027,937.93	41,267,351.77
投资支付的现金	-	-	-

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	-	8,739,431.25	6,382,735.83
支付其他与投资活动有关的现金	五(三)4	-	73,342,983.36
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	28,767,369.18	120,993,070.96
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-24,182,169.18	-113,764,970.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	75,840,000.00	16,000,000.00
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	-	80,000,000.00	54,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五(三)5	22,000,000.00	19,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	177,840,000.00	89,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	74,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	30,418,622.54	28,528,473.48
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五(三)6	-	11,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	104,418,622.54	40,528,473.48
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	73,421,377.46	48,471,526.52
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	1,404,939.32	1,778,495.31
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	64,506,403.24	-15,444,851.43
加:期初现金及现金等价物余额	-	31,030,543.22	46,475,394.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	95,536,946.46	31,030,543.22

法定代表人: 陈伟 主管会计工作负责人: 劳建良 会计机构负责人: 劳建良

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	545,333,508.56	459,357,490.04
收到的税费返还	-	1,293,657.12	851,452.42
收到其他与经营活动有关的现金	-	12,144,424.26	7,553,049.72
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	558,771,589.94	467,761,992.18
购买商品、接受劳务支付的现金	-	318,066,008.68	307,794,970.16
支付给职工以及为职工支付的现金	-	75,845,608.86	54,610,692.74
支付的各项税费	-	39,726,739.70	32,791,000.20
支付其他与经营活动有关的现金	-	102,416,249.83	42,873,744.29
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	536,054,607.07	438,070,407.39
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	22,716,982.87	29,691,584.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
收回投资收到的现金	-	2,002,791.75	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	140,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	4,920,200.00	7,828,100.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	7,062,991.75	7,828,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	10,246,006.08	32,719,398.47
投资支付的现金	-	-	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	8,739,431.25	6,382,735.83
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	53,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	18,985,437.33	94,102,134.30
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-11,922,445.58	-86,274,034.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	75,840,000.00	16,000,000.00
取得借款收到的现金	-	80,000,000.00	54,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	155,840,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	74,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	30,418,622.54	27,309,454.74
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	104,418,622.54	28,309,454.74
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	51,421,377.46	41,690,545.26
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	1,404,939.32	1,778,495.31

五、现金及现金等价物净增加额	-	63,620,854.07	-13,113,408.94
加：期初现金及现金等价物余额	-	27,918,227.20	41,031,636.14
六、期末现金及现金等价物余额		91,539,081.27	27,918,227.20

法定代表人：\_\_陈伟\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_劳建良\_\_ 会计机构负责人：\_\_劳建良\_\_

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	176,000,000.00	-	-	-	94,921,305.04				5,923,445.98		17,868,887.55		294,713,638.57
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	8,180,000.00						-9,587,092.09		-1,407,092.09
其他	-	-	-	-									
二、本年期初余额	176,000,000.00	-	-	-	103,101,305.04				5,923,445.98		8,281,795.46		293,306,546.48
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	15,800,000.00	-	-	-	63,360,568.75				7,390,099.92		64,521,971.67		151,072,640.34
(一) 综合收益总额		-	-	-							71,912,071.59		71,912,071.59
(二) 所有者投入和减少资本	15,800,000.00	-	-	-	72,100,000.00								87,900,000.00
1. 股东投入的普通股	15,800,000.00	-	-	-	72,100,000.00								87,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-					7,390,099.92		-7,390,099.92		

1. 提取盈余公积	-	-	-	-					7,390,099.92		-7,390,099.92		
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-					-		-		-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-					-		-		-
4. 其他	-	-	-	-					-		-		-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-					-		-		-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-					-		-		-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-					-		-		-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-					-		-		-
4. 其他	-	-	-	-					-		-		-
（五）专项储备	-	-	-	-					-		-		-
1. 本期提取	-	-	-	-					-		-		-
2. 本期使用	-	-	-	-					-		-		-
（六）其他	-	-	-	-	-8,739,431.25								-8,739,431.25
<b>四、本年期末余额</b>	<b>191,800,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>166,461,873.79</b>				<b>13,313,545.90</b>		<b>72,803,767.13</b>		<b>444,379,186.82</b>

法定代表人： 陈伟

主管会计工作负责人： 劳建良

会计机构负责人： 劳建良

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	160,000,000.00	-	-	-	68,912,773.39				27,247,513.65		208,707,270.08	3,969,311.88	468,836,869.00
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	8,180,000.00						-1,228,501.53		6,951,498.47
其他	-	-	-	-									
二、本年期初余额	160,000,000.00	-	-	-	77,092,773.39				27,247,513.65		207,478,768.55	3,969,311.88	475,788,367.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,000,000.00	-	-	-	26,008,531.65				-21,324,067.67		-199,196,973.09	-3,969,311.88	-182,481,820.99
（一）综合收益总额		-	-	-							56,912,028.71	416,823.54	57,328,852.25
（二）所有者	16,000,000.00		-	-	-22,700,000.00						-48,066,267.70	-3,825,386.80	-58,591,654.50

投入和减少资本		-										
1. 股东投入的普通股	16,000,000.00	-	-	-								16,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本		-	-	-								
3. 股份支付计入所有者权益的金额		-	-	-								
4. 其他		-	-	-	-22,700,000.00				-48,066,267.70	-3,825,386.80		-74,591,654.50
(三) 利润分配		-	-	-				5,923,445.98	-186,581,716.10	-560,748.62		-181,219,018.74
1. 提取盈余公积		-	-	-				5,923,445.98	-5,923,445.98			
2. 提取一般风险准备		-	-	-								
3. 对所有者(或股东)的分配		-	-	-					-180,658,270.12	-560,748.62		-181,219,018.74
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
(四) 所有者权益内部结转		-	-	-	48,708,531.65			-27,247,513.65	-21,461,018.00			
1. 资本公积转			-	-	-46,212,773.39							-46,212,773.39

增资本（或股本）		-										
2. 盈余公积转增资本（或股本）		-	-	-				-27,247,513.65				-27,247,513.65
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-								
4. 其他		-	-	-	94,921,305.04					-21,461,018.00		73,460,287.04
（五）专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1. 本期提取		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. 本期使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
（六）其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
<b>四、本年期末余额</b>	<b>176,000,000.00</b>	-	-	-	<b>103,101,305.04</b>			<b>5,923,445.98</b>		<b>8,281,795.46</b>		<b>293,306,546.48</b>

法定代表人： 陈伟

主管会计工作负责人： 劳建良

会计机构负责人： 劳建良

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	176,000,000.00				94,921,305.04				5,923,445.98	15,509,811.10	292,354,562.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	176,000,000.00				94,921,305.04				5,923,445.98	15,509,811.10	292,354,562.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,800,000.00				63,360,568.75				7,390,099.92	66,510,899.31	153,061,567.98
（一）综合收益总额										73,900,999.23	73,900,999.23
（二）所有者投入和减少资本	15,800,000.00				72,100,000.00						87,900,000.00
1. 股东投入的普通股	15,800,000.00				72,100,000.00						87,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									7,390,099.92	-7,390,099.92	
1. 提取盈余公积									7,390,099.92	-7,390,099.92	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他					-8,739,431.25					-8,739,431.25
<b>四、本年期末余额</b>	191,800,000.00				158,281,873.79			13,313,545.90	82,020,710.41	445,416,130.10

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,000,000.00				46,212,773.39				27,247,513.65	165,227,622.88	398,687,909.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				46,212,773.39				27,247,513.65	165,227,622.88	398,687,909.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	16,000,000.00				48,708,531.65				-21,324,067.67	-149,717,811.78	-106,333,347.80
(一) 综合收益总额										59,234,459.78	59,234,459.78

(二)所有者投入和减少资本	16,000,000.00								-1,567,807.58	14,432,192.42
1. 股东投入的普通股	16,000,000.00									16,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他									-1,567,807.58	-1,567,807.58
(三)利润分配								5,923,445.98	-185,923,445.98	-180,000,000.00
1. 提取盈余公积								5,923,445.98	-5,923,445.98	
2. 对所有者(或股东)的分配									-180,000,000.00	-180,000,000.00
3. 其他										
(四)所有者权益内部结转				48,708,531.65				-27,247,513.65	-21,461,018.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)				-46,212,773.39						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								-27,247,513.65		-27,247,513.65
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他				94,921,305.04					-21,461,018.00	73,460,287.04
(五)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六)其他										
<b>四、本年期末余额</b>	<b>176,000,000.00</b>			<b>94,921,305.04</b>				<b>5,923,445.98</b>	<b>15,509,811.10</b>	<b>292,354,562.12</b>

法定代表人：陈伟

主管会计工作负责人：劳建良

会计机构负责人：劳建良

## 浙江万达汽车方向机股份有限公司

### 财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

浙江万达汽车方向机股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系经杭州市对外经济贸易委员会批复,由浙江万达方向机股份有限公司与德尔福汽车系统中国有限公司于 1996 年 3 月 21 日共同出资组建的中外合资经营企业浙江萧山沙基诺转向机有限公司。2001 年经杭州市对外经济贸易委员会批复,公司变更为有限责任公司,公司以 2015 年 7 月 31 日为基准日,采用整体变更方式设立股份公司,并于 2015 年 9 月 10 日在杭州市市场监督管理局登记注册,现持有统一社会信用代码为 91330100609138114U 的营业执照。公司注册资本 19,180 万元,股份总数 19,180 万股(每股面值 1 元)。公司股票已于 2016 年 3 月 10 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属汽车配件制造行业,主要销售齿轮齿条转向器、液压助力转向器、电动转向器和转向管柱产品。经营范围:一般经营项目:生产、研发、销售:汽车转向系统及其相关产品;经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

本财务报表业经公司 2017 年 4 月 19 日第一届董事会第十次会议批准对外报出。

本公司将芜湖万达转向系统有限公司、柳州迈帝隆科技有限公司和杭州迈帝隆科技有限公司 3 家子公司纳入报告期合并财务报表范围,具体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。

#### 二、财务报表的编制基础

##### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### (二) 持续经营能力评价

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

### 三、重要会计政策及会计估计

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。

#### (一) 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。

#### (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 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。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (六) 合并财务报表的编制方法

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

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金等价物是指

企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 外币业务折算

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期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的即期汇率折算,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。

#### (九) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允

价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额;2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:(1) 放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;(2) 未放弃对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相

关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级,并依次使用:

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

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

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难,该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

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

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

#### (十) 应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征
合并财务报表范围内应收款项组合	合并范围内的应收款项具有类似的信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
合并财务报表范围内应收款项组合	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

###### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	100	100

##### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	未来现金流量现值与账面价值存在较大差额
-------------	---------------------

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
-----------	--------------------------------------

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十一) 存货

1. 存货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. 发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 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。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 周转材料按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

##### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1) 个别财务报表

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

##### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日

开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

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

### (十三) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

### (十四) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

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. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	3、5	4.75-4.85
机器设备	年限平均法	10	3、5	9.50-9.70
运输工具	年限平均法	4-5	3、5	19.00-24.25
其他设备	年限平均法	3-10	3、5	9.5-32.33

### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程

按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

#### (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
管理软件	3-5

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

#### (十八) 部分长期资产减值

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、采用成本模式计量的、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。

#### (十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 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。

3. 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。

#### 4. 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。

#### 5. 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。

### (二十) 预计负债

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

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

### (二十一) 股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

### (2) 以现金结算的股份支付

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

### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## (二十二) 收入

### 1. 收入确认原则

### (1) 销售商品

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

### (2) 提供劳务

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

### (3) 让渡资产使用权

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

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售齿轮齿条转向器、液压助力转向器、电动转向器和转向管柱产品。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并经客户验收，且产品销售收入金额已确定，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，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。

## (二十三) 政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

#### (二十四) 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。

#### (二十五) 经营租赁

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。

#### (二十六) 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。

## 四、税(费)项

### (一) 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	17%[注 1]
营业税	应纳税营业额	[注 2]
房产税	从价计征的, 按房产原值一次减除 30%后余值; 从租计征的, 按租金收入	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
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%
企业所得税	应纳税所得额	[注 3]

[注 1]: 按 17%的税率计缴。公司出口货物享受“免、抵、退”税政策, 出口退税率为 17%。

[注 2]: 根据财政部、国家税务总局正式颁布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号)文件规定, 一般纳税人出租其 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产, 可以选择适用简易计税方法, 按照 5%的征收率计算应纳税额。2016 年 5 月 1 日营改增之前, 公司不动产租赁按 5%营业税税率缴纳营业税; 自 2016 年 5 月 1 日起, 营改增之后公司按选择按简易计税方法计税, 征收率为 5%。

[注 3]: 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、杭州迈帝隆科技有限公司	15%
芜湖万达转向系统有限公司、柳州迈帝隆科技有限公司	25%

## (二) 税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省 2014 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2015〕29 号), 公司通过高新技术企业认证, 并取得编号为 GR201433000055 的高新技术企业证书, 认定有效期为 2014-2016 年度, 本期减按 15%的税率计缴企业所得税。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省 2015 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2015〕256 号), 控股子公司杭州迈帝隆科技有限公司通过高新技术企业认证, 并取得编号为 GR201533001040 的高新技术企业证书, 认定有效期为 2015-2017 年度, 本期减按 15%的税率计缴企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	52,227.19	33,404.63
银行存款	95,484,719.27	30,997,138.59
其他货币资金	60,700,166.67	6,860,000.00
合 计	156,237,113.13	37,890,543.22

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明  
其他货币资金期末余额均系银行承兑汇票保证金，使用受限。

#### 2. 应收票据

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	130,966,089.42		130,966,089.42	44,247,855.05		44,247,855.05
商业承兑汇票	100,000.00		100,000.00			
合 计	131,066,089.42		131,066,089.42	44,247,855.05		44,247,855.05

##### (2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	48,780,000.00
小 计	48,780,000.00

##### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	277,568,885.26	
小 计	277,568,885.26	

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) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	336,742,355.50	100.00	21,333,122.72	6.34	315,409,232.78
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	336,742,355.50	100.00	21,333,122.72	6.34	315,409,232.78

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	257,927,974.28	100.00	17,368,873.18	6.73	240,559,101.10
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	257,927,974.28	100.00	17,368,873.18	6.73	240,559,101.10

##### 2) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	331,046,261.26	16,552,313.06	5.00
1-2 年	946,578.46	94,657.85	10.00
2-3 年	90,519.96	27,155.99	30.00
3 年以上	4,658,995.82	4,658,995.82	100.00
小 计	336,742,355.50	21,333,122.72	6.34

##### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,964,249.54 元,无收回或转回的坏账准备情况。

##### (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额	坏账准备
------	------	---------	------

		的比例(%)	
杭州恩斯克万达电动转向系统有限公司	68,275,061.78	20.28	3,413,753.09
上汽通用五菱汽车股份有限公司	44,682,621.89	13.27	2,234,131.09
奇瑞汽车股份有限公司	35,398,339.38	10.51	1,769,916.97
江苏金坛汽车工业有限公司	32,419,839.64	9.63	1,620,991.98
浙江远景汽配有限公司	30,520,068.56	9.06	1,526,003.43
小 计	211,295,931.25	62.75	10,564,796.56

#### 4. 预付款项

##### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	7,043,079.63	100.00		7,043,079.63	9,372,080.05	100.00		9,372,080.05
合 计	7,043,079.63	100.00		7,043,079.63	9,372,080.05	100.00		9,372,080.05

##### (2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
华泰财产保险有限公司杭州中心支公司	900,000.00	12.78
江阴泰富兴澄特种材料有限公司	573,659.21	8.15
杭州驰上自动化科技有限公司	310,987.68	4.42
余姚市健峰管理技术培训学校	300,000.00	4.26
上海融勤电子科技有限公司	250,870.50	3.56
小 计	2,335,517.39	33.17

#### 5. 其他应收款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,107,332.21	100.00	121,331.71	10.96	986,000.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,107,332.21	100.00	121,331.71	10.96	986,000.50

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,526,455.05	100.00	986,936.33	64.66	539,518.72
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,526,455.05	100.00	986,936.33	64.66	539,518.72

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,013,074.21	50,653.71	5.00
1-2 年	26,200.00	2,620.00	10.00
3 年以上	68,058.00	68,058.00	100.00
小计	1,107,332.21	121,331.71	10.96

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-865,604.62 元, 无收回或转回的坏账准备情况。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
备用金	739,258.41	1,427,984.53
其他	368,073.80	98,470.52
合计	1,107,332.21	1,526,455.05

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
慈溪市贝隆轴承有限公司	质量索赔款	300,000.00	1 年以内	27.09	15,000.00	否
来忠	备用金	180,000.00	1 年以内	16.26	9,000.00	否

朱程锴	备用金	87,278.70	1 年以内	7.88	4,363.94	否
孙飞	备用金	70,000.00	1 年以内	6.32	3,500.00	否
芜湖市鸠江区财政局	保证金	68,000.00	1 年以内	6.14	3,400.00	否
小 计		705,278.70		63.69	35,263.94	

## 6. 存货

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,369,102.50		26,369,102.50	21,918,266.14		21,918,266.14
在产品	11,423,058.74		11,423,058.74	9,741,028.08		9,741,028.08
库存商品	73,524,153.75	3,595,173.49	69,928,980.26	84,814,220.54	1,002,398.11	83,811,822.43
合 计	111,316,314.99	3,595,173.49	107,721,141.50	116,473,514.76	1,002,398.11	115,471,116.65

### (2) 存货跌价准备

#### 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,002,398.11	3,001,763.16		408,987.78		3,595,173.49
小 计	1,002,398.11	3,001,763.16		408,987.78		3,595,173.49

#### 2) 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说明

确定可变现净值的具体依据：按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定，一般以合同价格作为存货估计售价，没有合同价格的采用近期公司同类产品一般销售价格。

## 7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税	190,454.47	862,814.52
预缴企业所得税	26,832.33	39,344.91
合 计	217,286.80	902,159.43

## 8. 长期股权投资

## (1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资				7,037,623.25		7,037,623.25
合 计				7,037,623.25		7,037,623.25

## (2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
杭州湘滨电子科技有限公司	7,037,623.25		9,624,893.24	2,587,269.99	
合 计	7,037,623.25		9,624,893.24	2,587,269.99	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
杭州湘滨电子科技有限公司						
合 计						

## 9. 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
账面原值			
期初数	6,625,570.02	2,015,894.23	8,641,464.25
期末数	6,625,570.02	2,015,894.23	8,641,464.25
累计折旧和累计摊销			
期初数	680,022.07	270,799.56	950,821.63
本期增加金额	332,876.60	40,317.87	373,194.47
1) 计提或摊销	332,876.60	40,317.87	373,194.47
期末数	1,012,898.67	311,117.43	1,324,016.10

账面价值			
期末账面价值	5,612,671.35	1,704,776.80	7,317,448.15
期初账面价值	5,945,547.95	1,745,094.67	7,690,642.62

## 10. 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
账面原值					
期初数	127,787,211.50	246,955,492.78	11,218,211.25	16,539,065.44	402,499,980.97
本期增加金额	75,062.46	22,737,253.80	509,356.49	2,615,352.84	25,937,025.59
1) 购置	75,062.46	22,737,253.80	509,356.49	2,615,352.84	25,937,025.59
本期减少金额	555,519.34	1,984,621.28	956,976.50	936,673.12	4,433,790.24
1) 处置或报废		1,984,621.28	956,976.50	936,673.12	3,878,270.90
2) 其他	555,519.34				555,519.34
期末数	127,306,754.62	267,708,125.30	10,770,591.24	18,217,745.16	424,003,216.32
累计折旧					
期初数	9,713,383.51	106,048,717.25	8,357,183.07	8,647,887.26	132,767,171.09
本期增加金额	6,113,765.65	19,327,674.55	976,246.61	2,848,962.94	29,266,649.75
1) 计提	6,113,765.65	19,327,674.55	976,246.61	2,848,962.94	29,266,649.75
本期减少金额		1,076,284.44	783,437.77	634,132.05	2,493,854.26
1) 处置或报废		1,076,284.44	783,437.77	634,132.05	2,493,854.26
期末数	15,827,149.16	124,300,107.36	8,549,991.91	10,862,718.15	159,539,966.58
减值准备					
期初数		475,080.81			475,080.81
期末数		475,080.81			475,080.81
账面价值					
期末账面价值	111,479,605.46	142,932,937.13	2,220,599.33	7,355,027.01	263,988,168.93
期初账面价值	118,073,827.99	140,431,694.72	2,861,028.18	7,891,178.18	269,257,729.07

## 11. 无形资产

项目	土地使用权	管理软件	合计
账面原值			
期初数	42,512,025.77	908,626.89	43,420,652.66
本期增加金额		81,511.04	81,511.04
1) 购置		81,511.04	81,511.04
期末数	42,512,025.77	990,137.93	43,502,163.70
累计摊销			
期初数	4,539,062.73	283,802.90	4,822,865.63
本期增加金额	852,145.28	162,631.83	1,014,777.11
1) 计提	852,145.28	162,631.83	1,014,777.11
期末数	5,391,208.01	446,434.73	5,837,642.74
账面价值			
期末账面价值	37,120,817.76	543,703.20	37,664,520.96
期初账面价值	37,972,963.04	624,823.99	38,597,787.03

## 12. 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

项目	期末数		期初数	
	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	21,472,859.60	3,799,016.53	16,836,652.66	2,817,595.03
递延收益	12,916,050.70	1,937,407.61	10,190,964.98	1,528,644.75
内部交易未实现利润	3,830,333.24	785,046.71	729,906.81	182,476.70
合计	38,219,243.54	6,521,470.85	27,757,524.45	4,528,716.48

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
未弥补亏损	1,556,883.56	4,469,732.17
资产减值准备	3,455,436.61	1,534,618.63
小计	5,012,320.17	6,004,350.80

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数
2020 年	1,556,883.56	4,469,732.17
小计	1,556,883.56	4,469,732.17

## 13. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付长期资产购置款	12,822,870.20	3,434,850.31
合 计	12,822,870.20	3,434,850.31

## 14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	60,000,000.00	1,000,000.00
抵押借款		53,000,000.00
合 计	60,000,000.00	54,000,000.00

## 15. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	107,879,999.99	16,200,000.00
合计	107,879,999.99	16,200,000.00

## 16. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付材料采购等经营款项	267,957,542.94	264,266,481.22
应付长期资产购置款	7,159,914.82	8,823,647.66
合计	275,117,457.76	273,090,128.88

## (2) 无账龄 1 年以上重要的应付款项。

## 17. 预收款项

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	4,652,809.96	37,353,117.60
合计	4,652,809.96	37,353,117.60

(2) 无账龄 1 年以上重要的预收款项。

## 18. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	12,457,631.67	87,737,706.98	84,358,060.22	15,837,278.43
离职后福利—设定提存计划	424,489.70	5,874,788.99	5,797,763.93	501,514.76
合 计	12,882,121.37	93,612,495.97	90,155,824.15	16,338,793.19

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	12,087,131.31	77,852,099.16	74,540,172.42	15,399,058.05
职工福利费		4,113,114.68	4,113,114.68	
社会保险费	358,030.99	4,582,964.74	4,520,782.88	420,212.85
其中：医疗保险费	287,547.56	3,790,026.09	3,734,743.68	342,829.97
工伤保险费	37,619.70	379,363.69	377,407.23	39,576.16
生育保险费	32,863.73	413,574.96	408,631.97	37,806.72
住房公积金		918,880.00	918,880.00	
工会经费和职工教育经费	12,469.37	270,648.40	265,110.24	18,007.53
小 计	12,457,631.67	87,737,706.98	84,358,060.22	15,837,278.43

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	383,410.05	5,388,323.41	5,320,301.79	451,431.67

失业保险费	41,079.65	486,465.58	477,462.14	50,083.09
小 计	424,489.70	5,874,788.99	5,797,763.93	501,514.76

## 19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	23,987,517.75	6,517,397.75
营业税		16,260.03
企业所得税	17,538,821.40	10,761,095.32
城市维护建设税	1,792,022.56	472,036.43
房产税	1,505,065.57	1,180,155.49
土地使用税	515,963.98	327,654.23
印花税	58,177.11	29,251.54
代扣代缴个人所得税	235,175.91	183,819.94
教育费附加	768,009.66	205,685.59
地方教育附加	512,006.46	136,308.63
地方水利建设基金	38,698.29	116,133.85
合计	46,951,458.69	19,945,798.80

## 20. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	85,332.50	91,597.92
合计	85,332.50	91,597.92

## 21. 应付股利

项 目	期末数	期初数
浙江万达汽车零部件有限公司		27,289,084.35
合计		27,289,084.35

## 22. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
往来款	67,680,158.98	29,530,938.18
应付暂收款	278,692.47	224,871.23
押金、保证金	111,040.33	119,379.33
其 他	500,785.18	227,942.37
合 计	68,570,676.96	30,103,131.11

## (2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

单 位	期末数	未偿还或结转的原因
浙江万达汽车零部件有限公司	67,680,158.98	均系同一控制下企业合并子公司杭州迈帝隆科技有限公司合并前关联方拆借款尚未归还
小 计	67,680,158.98	

## 23. 预计负债

项 目	期末数	期初数
产品质量保证	6,472,660.78	1,360,289.99
合 计	6,472,660.78	1,360,289.99

## 24. 递延收益

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	13,907,906.48	4,445,200.00	1,807,060.28	16,546,046.20	与资产相关的政府补助
合 计	13,907,906.48	4,445,200.00	1,807,060.28	16,546,046.20	

## (2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末数	与资产相关/ 与收益相关
年产 70 万台 Entry 转向系统产品技改项目	4,228,949.98		512,600.04		3,716,349.94	与资产相关
车辆转向系统产品设计研发公共服务平台	2,800,000.00		400,000.00		2,400,000.00	与资产相关
基于 PMSM 电机的管柱式电动转向器关键技术研发和产业化	1,032,500.00	1,050,000.00	211,779.66		1,870,720.34	与资产相关

年产 20 万台 M16 齿轮齿条转向器技改项目	1,158,465.00		463,084.58		695,380.42	与资产相关
年产 20 万套 T21 吸能转向系统产品技改项目		3,395,200.00			3,395,200.00	与资产相关
年产 30 万台电动转向用齿轮齿条转向器技改项目	718,550.00		102,650.00		615,900.00	与资产相关
技术中心创新建设项目	252,500.00		30,000.00		222,500.00	与资产相关
基础设施建设专项补助	3,716,941.50		86,946.00		3,629,995.50	与资产相关
小 计	13,907,906.48	4,445,200.00	1,807,060.28		16,546,046.20	

## 25. 股本

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	176,000,000.00	15,800,000.00				15,800,000.00	191,800,000.00

### (2) 其他说明

根据公司第一届董事会第七次会议和 2016 年第三次临时股东大会决议，公司申请增加注册资本人民币 15,800,000.00 元，由自然人张智林、汪芳、杨炯一次缴足，变更后的注册资本为人民币 191,800,000.00 元。张智林出资方式为货币 33,600,000.00 元，认缴注册资本人民币 7,000,000.00 元，占新增注册资本的 44.30%，计入资本公积 26,600,000.00 元；汪芳出资方式为货币 27,840,000.00 元，认缴注册资本人民币 5,800,000.00 元，占新增注册资本的 36.71%，计入资本公积 22,040,000.00 元；杨炯出资方式为货币 14,400,000.00 元，认缴注册资本人民币 3,000,000.00 元，占新增注册资本的 18.99%，计入资本公积 11,400,000.00 元。截至 2016 年 12 月 9 日，公司已收到上述全部新增注册资本。上述出资业经本所审验并出具《验资报告》（天健验〔2016〕503 号）。公司已于 2017 年 2 月 8 日办妥工商变更登记手续。

## 26. 资本公积

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	103,101,305.04	60,040,000.00	8,739,431.25	154,401,873.79
其他资本公积		12,060,000.00		12,060,000.00
合 计	103,101,305.04	72,100,000.00	8,739,431.25	166,461,873.79

## (2) 其他说明

本期公司增加注册资本人民币 15,800,000.00 元,新增资本公积 60,040,000.00 元,详见本财务报表附注股本之说明。

其他资本公积增加变动原因详见本财务报表附注股份支付之说明。

本期本公司以同一控制下企业合并的方式受让杭州迈帝隆科技有限公司 100%股权,支付的价款 8,739,431.25 元与应享有杭州迈帝隆科技有限公司合并日所有者权益账面价值的差额 8,739,431.25 元冲减资本公积(资本溢价)。

## 27. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,923,445.98	7,390,099.92		13,313,545.90
合 计	5,923,445.98	7,390,099.92		13,313,545.90

## (2) 其他说明

根据公司章程规定,按 2016 年度母公司实现的净利润提取 10%的法定盈余公积。

## 28. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	17,868,887.55	208,707,270.08
调整期初未分配利润合计数	-9,587,092.09	-1,228,501.53
调整后期初未分配利润	8,281,795.46	207,478,768.55
加:本期归属于母公司所有者的净利润	71,912,071.59	56,912,028.71
减:同一控制下企业合并和业务合并,最终控制方开始实施控制前被合并方实现的留存收益归属于原股东尚未恢复的部分		46,498,460.12
同一控制下企业合并,合并日合并方享有被合并方账面所有者权益与支付合并对价差异部分冲减留存收益		1,567,807.58
提取法定盈余公积	7,390,099.92	5,923,445.98
应付普通股股利		180,658,270.12
用于折股的未分配利润		21,461,018.00

期末未分配利润	72,803,767.13	8,281,795.46
---------	---------------	--------------

## (2) 调整期初未分配利润明细

由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润-9,587,092.09元。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,014,001,042.89	788,636,730.43	769,915,580.66	609,630,751.80
其他业务收入	5,987,991.87	5,386,484.28	3,407,549.37	2,805,413.03
合 计	1,019,989,034.76	794,023,214.71	773,323,130.03	612,436,164.83

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	34,996.04	18,610.33
城市维护建设税	3,464,543.03	1,531,981.91
教育费附加	1,478,081.95	656,650.13
地方教育附加	986,203.09	437,766.75
房产税[注]	967,845.28	63,672.07
土地使用税[注]	551,148.74	
印花税[注]	238,268.46	
车船税[注]	12,750.00	
合计	7,733,836.59	2,708,681.19

[注]:根据财政部《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》,本公司将2016年5-12月房产税、土地使用税、车船税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目,2016年5月之前发生额仍列报于“管理费用”项目。

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

运输仓储费	16,354,671.82	10,759,793.30
三包服务费	14,557,461.01	8,893,628.84
职工薪酬	2,757,437.27	2,486,956.64
差旅费	816,014.79	774,774.28
广告宣传费	623,067.77	111,749.73
其他	315,755.70	332,617.84
合计	35,424,408.36	23,359,520.63

## 4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	22,540,264.95	21,543,277.32
技术开发费	31,909,861.85	26,217,467.51
折旧摊销费	4,676,099.86	6,308,907.76
业务招待费	5,872,166.35	3,947,779.96
税费[注]	1,409,087.14	3,523,911.84
办公经费	3,065,791.87	2,882,109.95
中介服务费	2,556,304.86	2,233,784.49
保险费	1,062,128.84	971,027.46
股份支付费用	12,060,000.00	
其他	4,769,608.48	3,700,718.79
合计	89,921,314.20	71,328,985.08

[注]: 详见本财务报表附注税金及附加之说明。

## 5. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	6,073,064.03	2,812,272.98
减: 利息收入	489,579.07	2,480,203.41
汇兑损益	-1,404,939.32	-1,778,495.31
银行手续费和其他	126,221.83	96,518.74

合计	4,304,767.47	-1,349,907.00
----	--------------	---------------

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	3,098,644.92	940,754.38
存货跌价损失	3,001,763.16	505,702.27
合计	6,100,408.08	1,446,456.65

## 7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	2,587,269.99	33,189.75
合计	2,587,269.99	33,189.75

## 8. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	44,887.61		44,887.61
其中：固定资产处置利得	44,887.61		44,887.61
政府补助	4,625,510.09	4,785,421.44	4,625,510.09
其中：与收益相关的政府补助	2,818,449.81	3,616,090.42	2,818,449.81
与资产相关的政府补助	1,807,060.28	1,169,331.02	1,807,060.28
其 他	83,677.00		83,677.00
合计	4,754,074.70	4,785,421.44	4,754,074.70

## (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
递延收益摊销	1,807,060.28	1,169,331.02	与资产相关
地方水利建设基金返还	521,792.27	325,224.47	与收益相关
房产税返还	795,501.99	526,227.95	与收益相关
城镇土地使用税返还	340,100.00	268,500.00	与收益相关

杭州市“115”引进国外智力计划项目资助资金	400,000.00		与收益相关
外贸扶持专项资金	183,800.00	251,000.00	与收益相关
发改局 2016 杭州市上市挂牌补助	125,000.00		与收益相关
萧山区 2015 年省工业机器人购置奖励资金	59,100.00		与收益相关
萧山商务局 2016 年中小企业提升国际化经营能力项目补助	56,800.00		与收益相关
2015 年度萧山区科技型企业资助资金的通知	54,400.00		与收益相关
2015 年度杭州市院士专家工作站常规性考核经费资助	50,000.00		与收益相关
2014 年省级专利示范企业补助经费	50,000.00		与收益相关
2013 年度萧山区化纤纺织、汽车及零部件、现代装备制造三大产业链发展专项资金		1,000,000.00	与收益相关
2015 年度萧山区工业新兴产业重点培育企业贡献增长奖励资金		489,100.00	与收益相关
企业转型升级奖励基金		460,000.00	与收益相关
萧山区博士后科研工作站建站资助经费		50,000.00	与收益相关
其他奖励、补助资金	181,955.55	246,038.00	与收益相关
小 计	4,625,510.09	4,785,421.44	

#### 9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	380,685.10		380,685.10
其中：固定资产处置损失	380,685.10		380,685.10
地方水利建设基金	801,684.62	794,984.78	801,684.62
滞纳金	28,422.91	13,425.60	28,422.91
捐赠与赞助支出	410,000.00	8,000.00	410,000.00
其 他	4,398.68	48,582.26	4,398.68
合计	1,625,191.31	864,992.64	1,625,191.31

#### 10. 所得税费用

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

当期所得税费用	18,277,921.51	8,993,306.95
递延所得税费用	-1,992,754.37	1,024,688.00
合计	16,285,167.14	10,017,994.95

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	88,197,238.73	67,346,847.20
按法定税率计算的所得税费用	13,229,585.80	10,102,027.08
子公司适用不同税率的影响	718,673.95	-224,826.58
调整以前期间所得税的影响	17,722.75	-937,798.45
研究开发费用加计扣除的影响	-1,940,337.13	-1,690,017.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,696,449.06	2,224,198.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-436,927.29	-283,591.66
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		828,003.31
所得税费用	16,285,167.14	10,017,994.95

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回不符合现金及现金等价物定义的票据保证金	6,860,000.00	34,250,000.00
收到与收益相关的政府补助	1,161,055.55	2,496,138.00
收到银行存款利息收入	489,579.07	900,178.02
其 他	4,226,392.14	1,835,091.42
合 计	12,737,026.76	39,481,407.44

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付不符合现金及现金等价物定义的票据保证金	60,700,166.67	20,760,000.00
付现的销售类费用	15,726,024.26	14,915,382.48
付现的管理类费用	33,214,348.34	22,216,543.85

其 他	2,710,276.15	1,304,596.40
合 计	112,350,815.42	59,196,522.73

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到与资产相关的政府补助	4,445,200.00	2,228,100.00
收回关联方资金拆借款		5,000,000.00
合 计	4,445,200.00	7,228,100.00

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付其他非关联方资金拆借款		43,000,000.00
同一控制业务合并减少货币资金		30,342,983.36
合 计		73,342,983.36

## 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到其他关联方资金拆借款	22,000,000.00	19,000,000.00
合 计	22,000,000.00	19,000,000.00

## 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还关联方资金拆借款		11,000,000.00
合 计		11,000,000.00

## 7. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		

净利润	71,912,071.59	57,328,852.25
加: 资产减值准备	6,100,408.08	1,446,456.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,599,526.35	26,780,875.27
无形资产摊销	1,055,094.98	987,787.97
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	335,797.49	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,668,124.71	-546,247.72
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,587,269.99	-33,189.75
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,992,754.37	1,024,688.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	4,748,211.99	-45,512,676.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-239,712,252.83	-141,208,574.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	139,735,297.64	147,802,125.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,862,255.64	48,070,097.70
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	95,536,946.46	31,030,543.22
减: 现金的期初余额	31,030,543.22	46,475,394.65
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	64,506,403.24	-15,444,851.43

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期数
-----	-----

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	8,739,431.25
其中：杭州迈帝隆科技有限公司	8,739,431.25
取得子公司支付的现金净额	8,739,431.25

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期数	上年同期数
1) 现金	95,536,946.46	31,030,543.22
其中：库存现金	52,227.19	33,404.63
可随时用于支付的银行存款	95,484,719.27	30,997,138.59
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	95,536,946.46	31,030,543.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## (4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	440,599,534.98	295,324,707.21
其中：支付货款	418,941,353.84	273,992,707.21
支付固定资产等长期资产购置款	21,658,181.14	21,332,000.00

## (5) 现金流量表补充资料的说明

现金流量表中期末现金及现金等价物余额为 95,536,946.46 元，资产负债表中货币资金期末数为 156,237,113.13 元，差额系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 60,700,166.67 元。

现金流量表中期初现金及现金等价物余额为 31,030,543.22 元，资产负债表中货币资金期初数为 37,890,543.22 元，差额系现金流量表中现金期初数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 6,860,000.00 元。

## (四) 其他

## 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因

货币资金	60,700,166.67	银行承兑汇票保证金
应收票据	48,780,000.00	为开具银行承兑汇票提供质押
合计	109,480,166.67	

## 2. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			2,112,759.27
其中：美元	284,162.15	6.9370	1,971,232.84
欧元	19,369.14	7.3068	141,526.43
应收账款			7,072,803.90
其中：美元	884,507.89	6.9370	6,135,831.23
欧元	128,232.97	7.3068	936,972.67
应付账款			3,163,603.23
其中：美元	95,000.00	6.9370	659,015.00
欧元	342,774.98	7.3068	2,504,588.23

## 六、合并范围的变更

## (一) 同一控制下企业合并

## 1. 报告期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
杭州迈帝隆科技有限公司	100%	来蔚青持有其 100% 的股权，来蔚青是公司实际控制人陈伟之妻及陈晓佳之母。	2016 年 12 月 27 日	办妥工商变更登记手续

(续上表)

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	2015 年度被合并方的收入	2015 年度被合并方的净利润
杭州迈帝隆科技有限公司	189,112,273.10	-3,764,723.78	49,817,717.03	-8,843,310.80

## 2. 合并成本

项目	杭州迈帝隆科技有限公司
合并成本	8,739,431.25
现金	8,739,431.25

## 3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	杭州迈帝隆科技有限公司	
	合并日	上期期末
资产		
货币资金	13,129,015.82	315,264.57
应收票据	53,930,000.00	17,300,000.00
应收款项	68,811,290.23	29,103,194.03
预付账款	1,019,951.21	626,861.47
其他应收款	395,624.40	1,392.22
存货	18,899,226.90	12,537,596.84
其他流动资产	22,590.71	22,590.71
长期股权投资		7,037,623.25
固定资产	13,231,042.85	6,474,077.60
其他非流动资产	9,613,803.08	1,545,555.00
负债		
应付票据	50,779,999.99	
应付款项	55,222,951.11	43,947,906.91
预收账款	1,564,030.88	495,580.80
应付职工薪酬	1,655,010.64	1,118,457.24
应交税费	1,415,033.33	483,559.30
其他应付款	67,680,458.98	29,531,238.18
预计负债	6,472,660.78	1,360,289.99
净资产	-5,737,600.51	-1,972,876.73
减：少数股东权益		
取得的净资产	-5,737,600.51	-1,972,876.73

## (二) 其他原因的合并范围变动

## 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
杭州湘山机械有限公司	清算子公司	2016年11月10日	2,002,491.75	2,491.75

## 七、在其他主体中的权益

### 在重要子公司中的权益

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	
柳州迈帝隆科技有限公司	广西柳州	广西柳州	制造业	100.00		同一控制下企业合并
芜湖万达转向系统有限公司	安徽芜湖	安徽芜湖	制造业	100.00		
杭州迈帝隆科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00		

## 八、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

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

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年12月31日,本公司具有特定信用风险集中,本公司应收账款的62.75%(2015年12月31日:63.76%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	131,066,089.42				131,066,089.42
小 计	131,066,089.42				131,066,089.42

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	44,247,855.05				44,247,855.05
小 计	44,247,855.05				44,247,855.05

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

## (二) 流动风险

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

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取在一定额度内循环贷款的方法,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
金融负债					
银行借款	60,000,000.00	61,155,952.08	61,155,952.08		
应付票据	107,879,999.99	107,879,999.99	107,879,999.99		
应付账款	275,117,457.76	275,117,457.76	275,117,457.76		
应付利息	85,332.50	85,332.50	85,332.50		
其他应付款	68,570,676.96	68,570,676.96	68,570,676.96		

小 计	511,653,467.21	512,809,419.29	512,809,419.29		
-----	----------------	----------------	----------------	--	--

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	54,000,000.00	54,561,837.92	54,561,837.92		
应付票据	16,200,000.00	16,200,000.00	16,200,000.00		
应付账款	273,090,128.88	273,090,128.88	273,090,128.88		
应付利息	91,597.92	91,597.92	91,597.92		
其他应付款	30,103,131.11	30,103,131.11	30,103,131.11		
小 计	373,484,857.91	374,046,695.83	374,046,695.83		

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无以浮动利率计息的银行借款(2015 年 12 月 31 日：人民币 54,000,000.00 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

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

## (1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公司的 表决权比例(%)
浙江万达汽车零部件有限公司	浙江杭州	制造业	1,108.00	87.41	87.41

## 本公司的母公司情况的说明

浙江万达汽车零部件有限公司成立于1998年2月18日，注册资本为1,108.00万元人民币，经营范围为研发、销售：机械配件产品；承接汽车零部件领域内的技术设计、技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让。

## (2) 本公司最终控制方

实际控制人	实际控制人对本公司的 持股比例(%)	实际控制人对本公司的 表决权比例(%)
陈伟、陈晓佳[注]	62.02	62.02

[注]：自然人陈伟与陈晓佳系父女关系，其中陈伟间接持有本公司25.13%股权，陈晓佳间接持有本公司36.89%股权，二人合计持有本公司62.02%股权。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

## 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杭州恩斯克万达电动转向系统有限公司	控股股东之联营企业
杭州世外桃源旅游有限公司度假酒店	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
杭州成达机械有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
浙江畅朗照明有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
杭州淮强机械有限公司	关键管理人员关系密切家庭的成员控制的企业
杭州湘滨电子科技有限公司	[注]
来蔚青	实际控制人之关系密切家庭成员
孙祖明	高级管理人员

[注]：本公司通过减资方式处置所持有的杭州湘滨电子科技有限公司全部股权，该公司已于2016年11月17日办妥减资工商变更登记。本财务报表附注披露的是本期公司与其发生的全部交易金额。

## (二) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
杭州成达机械有限公司	采购商品	65,975,709.03	53,501,317.00
杭州湘滨电子科技有限公司	采购商品、技术服务费	57,192,720.19	17,927,148.00
浙江万达汽车零部件有限公司	采购电力	3,988,494.43	1,336,058.00
杭州淮强机械有限公司	采购商品	1,614,818.57	865,483.07
杭州恩斯克万达电动转向系统有限公司	采购商品	1,398,437.87	339,274.47
杭州世外桃源旅游有限公司度假酒店	采购服务	443,777.77	116,274.74
浙江畅朗照明有限公司	采购商品		112,121.37
小 计		130,613,957.86	74,197,676.65

## 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
杭州恩斯克万达电动转向系统有限公司	出售商品	324,579,047.26	301,849,880.66
浙江万达汽车零部件有限公司	出售商品	49,098,006.04	31,699,554.49
杭州湘滨电子科技有限公司	出售商品	910,458.55	2,054,760.56
小 计		374,587,511.85	335,604,195.71

## 2. 关联租赁情况

## 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期数	上年同期数
杭州湘滨电子科技有限公司	厂房及设备	435,500.41	581,771.19
小 计		435,500.41	581,771.19

## 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期数	上年同期数
浙江万达汽车零部件有限公司	厂房	423,422.53	435,944.80
小 计		423,422.53	435,944.80

## 3. 关联担保情况

## 本公司作为被担保方(单位:万元)

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	备注
-----	------	-------	-------	------------	----

杭州世外桃源旅游有限公司	5,300.00[注]	2016.03.24	2017.03.23	否	短期借款
	700.00	2016.05.10	2017.05.09		
	2,000.00	2016.11.10	2017.11.09		

[注]:其中 2,000.00 万元借款已于 2016 年 11 月 9 日提前偿还, 剩余 3,300.00 万元借款于 2017 年 2 月 27 日偿还。

#### 4. 关联方资金拆借

拆入资金

(单位: 万

元)

关联方名称	其他应付款 期初余额	拆入资金[注]	归还资金[注]	计付利息	其他应付款 期末余额
浙江万达汽车零部件有限公司	2,953.09	5,148.06	1,625.42	292.29	6,768.02
合 计	2,953.09	5,148.06	1,625.42	292.29	6,768.02

[注]: 均系同一控制下企业合并子公司杭州迈帝隆科技有限公司合并前关联方拆借款, 其中本期拆入资金及归还资金中背书票据金额分别为 30,250,490.26 元和 16,254,173.93 元。

#### 5. 关键管理人员报酬

(单位: 万元)

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	242.07	235.73

#### 6. 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江万达汽车零部件有限公司	技术服务费[注 1]	9,589,558.35	2,977,308.70
	产品三包服务费	2,225,906.68	1,224,234.00
杭州恩斯克万达电动转向系统有限公司	产品三包服务费[注 2]	3,585,177.29	142,649.62
杭州湘滨电子科技有限公司	产品三包服务费追偿	254,731.85	
小 计		15,655,374.17	4,344,192.32

[注 1]: 根据浙江万达汽车零部件有限公司与日本精工株式会社签订的《技术许可协议》, 公司需按对杭州恩斯克万达电动转向系统有限公司部分特定产品销售额的 3% 支付技术服务费, 相应合同主体短期内无法完成变更, 故该项支出由公司据实计提并通过浙江万达汽车零部件有限公司完成支付。

[注 2]: 本期公司实际支付杭州恩斯克万达电动转向系统有限公司三包服务费

192,233.62 元；另由于杭州恩斯克万达电动转向系统有限公司与其客户巴西、阿根廷大众汽车公司就万达转向机产品瑕疵点检及返修费用索赔事项，公司已预提产品三包服务费 3,392,943.67 元。

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	本期数		上年同期数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州恩斯克万达电动转向系统有限公司	68,275,061.78	3,413,753.09	95,293,716.85	4,764,685.84
	杭州湘滨电子科技有限公司			401,067.34	20,053.37
小计		68,275,061.78	3,413,753.09	95,694,784.19	4,784,739.21

#### 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	本期数	上年同期数
预收账款	浙江万达汽车零部件有限公司	939,026.04	28,699,984.81
小计		939,026.04	28,699,984.81
应付账款	杭州成达机械有限公司	25,315,443.53	16,684,700.76
	浙江万达汽车零部件有限公司	7,497,634.36	
	杭州湘滨电子科技有限公司		9,142,215.40
	杭州淮强机械有限公司	1,086,742.79	
小计		33,899,820.68	25,826,916.16
其他应付款	浙江万达汽车零部件有限公司	67,680,158.98	29,530,938.18
小计		67,680,158.98	29,530,938.18

## 十、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

#### 1. 明细情况

公司本期授予的各项权益工具总额	公司 3.51% 的股权（出资额 6,740,000.00 元）[注]
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	
-------------------------------	--

[注]: 根据公司第一届董事会第八次会议、第一届监事会第七次会议及 2016 年第四次临时股东大会审议通过的《关于股权激励计划的议案》，公司控股股东浙江万达汽车零部件有限公司将持有的杭州陈大投资管理有限公司股权转让给基于股权激励计划确定的股权激励对象。被激励对象通过受让浙江万达汽车零部件有限公司所持有的杭州陈大投资管理有限公司的相应股权，从而间接持有公司股票。2016 年 12 月 23 日包括孙祖明在内的 29 名激励对象与公司、控股股东浙江万达汽车零部件有限公司签署《浙江万达汽车方向机股份有限公司员工持股计划协议书》及《股权转让协议书》。本次股权激励对象受让浙江万达汽车零部件有限公司持有杭州陈大投资管理有限公司的合计 42.125% 股权，转让款合计 20,292,000.00 元，从而拥有杭州陈大投资管理有限公司合计 674 万元出资额。

## (二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	2016 年 12 月公司非公开发行股票发行价格每股人民币 4.8 元
可行权权益工具数量的确定依据	股权激励股权转让总股数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,060,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,060,000.00

## 十一、资产负债表日后事项

### 重要的非调整事项

项 目	内 容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
向关联方出售资产	根据 2017 年 4 月 19 日公司第一届董事会第十次会议决议，公司基于集中资源专注于核心业务的需要，拟向关联方浙江万达汽车零部件有限公司出售位于萧山区宁围街道浙江民营企业发展大厦和位于萧山区闻堰街道隐龙湾共 16 套商业办公用房，交易根据坤元资产评估有限公司出具的《浙江万达汽车方向机股份有限公司拟转让的单项资产评估项目资产评估报告》坤元评报坤元评报[2017]187 号的评估价值确定出售资产的价格为 1,919.97 万元	公司固定资产和投资性房地产原值合计减少 1,694.93 万元	

## 十二、其他重要事项

### 分部信息

#### 1. 确定报告分部考虑的因素

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报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对转向器产品和管柱产品的经营业绩进行考核。与各分部共同使

用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

## 2. 报告分部的财务信息

### 产品分部

项 目	转向器产品	管柱产品	分部间抵销	合 计
主营业务收入	684,461,186.17	329,539,856.72		1,014,001,042.89
主营业务成本	529,001,207.08	259,635,523.35		788,636,730.43
资产总额	706,732,058.71	340,262,364.14		1,046,994,422.85
负债总额	406,771,513.85	195,843,722.18		602,615,236.03

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	287,168,846.66	100.00	13,440,817.34	4.68	273,728,029.32
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	287,168,846.66	100.00	13,440,817.34	4.68	273,728,029.32

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	236,237,487.22	100.00	14,581,310.45	6.17	221,656,176.77
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	236,237,487.22	100.00	14,581,310.45	6.17	221,656,176.77

##### 2) 组合中，合并财务报表范围内应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

柳州迈帝隆科技有限公司	46,181,461.50			经单独测试, 未发生减值
芜湖万达转向系统有限公司	40,286,311.23			
杭州迈帝隆科技有限公司	21,747,656.09			
小 计	108,215,428.82			

## 3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	173,314,493.60	8,665,724.68	5.00
1-2 年	889,408.46	88,940.85	10.00
2-3 年	90,519.96	27,155.99	30.00
3 年以上	4,658,995.82	4,658,995.82	100.00
小 计	178,953,417.84	13,440,817.34	7.51

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,140,493.11 元, 无收回或转回的坏账准备情况。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
杭州恩斯克万达电动转向系统有限公司	68,275,061.78	23.78	3,413,753.09
柳州迈帝隆科技有限公司	46,181,461.50	16.08	
芜湖万达转向系统有限公司	40,286,311.23	14.03	
浙江远景汽配有限公司	30,520,068.56	10.63	1,526,003.43
杭州迈帝隆科技有限公司	21,747,656.09	7.57	
小 计	207,010,559.16	72.09	4,939,756.52

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计					

提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	26,948,555.46	100.00	32,098.77	0.12	26,916,456.69
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	26,948,555.46	100.00	32,098.77	0.12	26,916,456.69

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	17,457,762.20	100.00	27,888.11	0.16	17,429,874.09
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	17,457,762.20	100.00	27,888.11	0.16	17,429,874.09

## 2) 组合中, 合并财务报表范围内其他应收款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
芜湖万达转向系统有限公司	10,000,000.00			经单独测试, 未发生减值
柳州迈帝隆科技有限公司	16,331,580.00			
小计	26,331,580.00			

## 3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	591,975.46	29,598.77	5.00
1-2 年	25,000.00	2,500.00	10.00
小计	616,975.46	32,098.77	5.20

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,210.66 元, 无收回或转回的坏账准备情况。

## (3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来款	26,331,580.00	16,900,000.00
备用金	316,959.66	527,349.68

其他	300,015.80	30,412.52
合计	26,948,555.46	17,457,762.20

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
柳州迈帝隆科技有限公司	往来款	16,331,580.00	1 年以内、1-3 年	60.60	
芜湖万达转向系统有限公司	往来款	10,000,000.00	3 年以上	37.11	
慈溪市贝隆轴承有限公司	质量赔偿款	300,000.00	1 年以内	1.11	15,000.00
王永春	备用金	59,793.73	1 年以内	0.22	2,989.69
张彬	备用金	44,947.02	1 年以内	0.17	2,247.35
小计		26,736,320.75		99.21	20,237.04

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	26,906,383.73		26,906,383.73	28,906,383.73		28,906,383.73
合计	26,906,383.73		26,906,383.73	28,906,383.73		28,906,383.73

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
柳州迈帝隆科技有限公司	18,590,325.45			18,590,325.45		
芜湖万达转向系统有限公司	8,316,058.28			8,316,058.28		
杭州迈帝隆科技有限公司 [注]						
杭州湘山机械有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
小计	28,906,383.73		2,000,000.00	26,906,383.73		

[注]: 本期公司以同一控制下企业合并的方式受让杭州迈帝隆科技有限公司 100% 股权, 鉴于合并日该公司净资产负数, 公司长期股权投资初始成本确认金额为 0 元。

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	863,360,660.63	670,479,489.00	697,511,972.55	557,514,481.16
其他业务收入	12,845,508.10	11,350,295.08	4,823,609.29	4,410,966.59
合 计	876,206,168.73	681,829,784.08	702,335,581.84	561,925,447.75

## 2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益	2,491.75	
合计	2,491.75	

## 十四、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	[注]	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-335,797.49		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,633,757.12	23,637.14	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	2,906,713.28	61,402.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-3,764,723.78		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,031,342.53	-129,486.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小 计	-591,393.40	-44,446.99	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	663,683.53	-4,377.81	
少数股东权益影响额(税后)			
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-1,255,076.93	-40,069.18	

[注]：本期公司同一控制下企业合并杭州迈帝隆科技有限公司，由上述合并产生的被合并方期初至合并日的当期净损益为-3,764,723.78元，被合并方期初至合并日的当期净损益中包含的非经常性损益净额为-40,069.18元。

## (二) 净资产收益率

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.84	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.96	0.42	0.42

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	71,912,071.59
非经常性损益	B	-1,255,076.93
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	73,167,148.52
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	293,306,546.48

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	75,840,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	0
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		G1	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H1	
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		G2	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H2	
其他	同一控制下企业合并被合并方净资产	I1	-8,739,431.25
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	0
	股份支付增加资本公积	I2	12,060,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	0
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} - \frac{I \times J}{K}$	329,262,582.28
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	21.84%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率			21.96%

### 3. 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	71,912,071.59
非经常性损益	B	-1,255,076.93
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	73,167,148.52
期初股份总数	D	176,000,000.00
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	15,800,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	0
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G / K - H$	176,000,000.00

	$\times I/K-J$	
基本每股收益	$M=A/L$	0.41
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.42

(2) 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。

浙江万达汽车方向机股份有限公司

二〇一七年四月十九日

附:

### 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址:

浙江省杭州市萧山区闻堰街道湘山路 28 号董事会办公室