

# 世寶轉向

## 掌舵 未來方向

# 2012 年報



## 浙江世寶股份有限公司

ZHEJIANG SHIBAO COMPANY LIMITED\*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限責任公司)

股份代號：1057

\* 僅供識別

# 目錄

公司資料	2
企業簡介	7
五年財務概要	8
董事長報告書	9
管理層討論及分析	11
董事、監事及高級管理層	18
董事會報告	23
監事會報告	37
企業管治報告	38
審計報告	46
合併資產負債表	48
合併利潤表	51
合併股東權益變動表	52
合併現金流量表	54
資產負債表	56
利潤表	58
股東權益變動表	59
現金流量表	61
財務報表附註	63
補充資料	169
詞彙	175

## 重要提示：

本年報分別以中、英文兩種語言編訂，兩種文體若出現解釋上的歧義時，以中文本為準。

## 公司資料

法定名稱	浙江世寶股份有限公司 Zhejiang Shibao Company Limited*
董事會	<b>執行董事</b> 張世權先生(董事長兼總經理) 張寶義先生 湯浩瀚先生 朱頡榕先生 張蘭君女士  <b>非執行董事</b> 張世忠先生 樓潤正先生  <b>獨立非執行董事</b> 趙春智先生 周錦榮先生 張洪智先生 李自標先生 陳國峰先生(於2012年2月10日辭任)
監事	杜 敏先生 楊迪山先生 吳琅平先生 沈松生先生 王奎泉先生
高級管理層	虞忠潮先生 劉曉平女士
審核委員會	周錦榮先生(主席) 張世忠先生 張洪智先生 陳國峰先生(於2012年2月10日辭任)
薪酬委員會	周錦榮先生(主席) 張世忠先生 張洪智先生 陳國峰先生(於2012年2月10日辭任)

\* 謹供識別

## 公司資料

提名委員會	周錦榮先生(主席) 趙春智先生 張蘭君女士
投資與戰略委員會	張世權先生(主席) 張寶義先生 湯浩瀚先生
監察主任	朱頡榕先生
公司董事會秘書	劉曉平女士
公司秘書	禰麗珍女士
授權代表	朱頡榕先生 禰麗珍女士
註冊辦事處	中國浙江省義烏市 佛堂鎮雙林路1號(郵編:322002)
香港主要營業地點	香港灣仔軒尼詩道302-308號 集成中心1204室
法律顧問	中國法律 國浩律師集團(上海)事務所 中國上海市靜安區 南京西路580號 南證大廈45-46樓

## 公司資料

### 核數師

安永華明會計師事務所(特殊普通合伙)  
中國北京市東城區東長安街1號  
東方廣場安永大樓16層

### 主要往來銀行

中國農業銀行義烏分行  
—佛堂支行  
中國浙江省義烏市佛堂建設路85號

中國工商銀行義烏分行  
—義烏支行  
中國浙江省義烏市篁園路128號

中信銀行股份有限公司  
—杭州經濟技術開發區支行  
中國浙江省杭州市  
經濟技術開發區6號大街

浙商銀行股份有限公司  
—杭州玉泉支行  
中國浙江省杭州市求是路52號

## 公司資料

中國建設銀行杭州分行  
—秋濤支行  
中國浙江省杭州市江幹區慶春東路5號

中國工商銀行四平分行  
—中央東路支行  
中國吉林省四平市鐵東區1馬路

中國工商銀行杭州分行  
—經開支行  
中國浙江省杭州市  
杭州經濟技術開發區6號大街5號

中國建設銀行四平分行  
—鐵東支行  
中國吉林省四平市  
鐵東區中央東路1155號

興業銀行股份有限公司  
—杭州城西支行  
中國浙江省杭州市文一西路102號

中國工商銀行北京分行  
—紫竹院路支行  
中國北京市  
海澱區中關村南大街甲10號

## 公司資料

	<p>中國工商銀行(亞洲)有限公司 香港總部 — 香港中環花園道3號中國工商銀行大廈33樓</p>
香港H股過戶登記處	<p>香港中央證券登記有限公司 香港灣仔 皇后大道東183號 合和中心17樓1712-1716號舖</p>
聯絡人資料	<p><b>企業傳訊／投資者服務</b> 劉曉平女士 董事會秘書 中國浙江省杭州市 經濟技術開發區17號大街6號(郵編:310018) 電話: +86 571 2802 5692 傳真: +86 571 2802 5691 電郵: ir@zjshibao.com</p> <p><b>公司秘書事務</b> 禰麗珍女士 公司秘書 香港灣仔軒尼詩道302-308號 集成中心1204室 電話: +852 3104 8118 傳真: +852 3104 8119 電郵: ir@zjshibao.com</p>
上市地點	<p>A股: 深圳證券交易所 股票簡稱: 浙江世寶 股票代碼: 002703 H股: 香港聯合交易所有限公司 股票簡稱: 浙江世寶 股份代碼: 1057</p>
網址	<p>www.zjshibao.com</p>

## 企業簡介

本公司為一家於2004年7月12日根據中國公司法在中國註冊的股份有限公司。最終控股公司為浙江世寶控股，一家在中國成立的有限責任公司。本公司H股自2006年5月16日在香港聯交所創業板上市，之後於2011年3月9日轉至香港聯交所主板上市，股份代號為1057。本公司A股自2012年11月2日在深圳證券交易所上市，股份代號為002703。

本集團是中國領先的汽車轉向系統整車配套商。

本集團專注於汽車轉向相關技術與產品的研究及開發，主要從事汽車轉向器及其他轉向系統關鍵零部件的研發、設計、製造及銷售，在中國積累了豐富行業經驗。本集團是中國率先研究及開發汽車液壓助力轉向系統的企業之一，同時也是國內率先完成電動助力轉向系統機電一體化自主研發及具備批量化生產能力的企業。

集團創始人及董事長兼總經理張世權先生於1984年涉足汽車轉向產品的製造，1993年在浙江省義烏市創辦了公司的前身浙江世寶方向機有限公司，並於2004年改制為股份制企業。

集團在浙江省杭州市、義烏市、吉林省四平市、安徽省蕪湖市及北京市分別建立了生產及研究基地，為各大汽車企業提供四大類組件產品：應用於輕型、中型及重型貨車及大型客車的液壓助力循環球轉向器組件、應用於乘用車的液壓助力齒輪齒條轉向器組件及轉向節組件，及應用於節能與新能源汽車的電動助力轉向系統(擁有自主知識產權)。

集團產品被眾多聲譽良好的汽車企業客戶使用，包括一汽集團、東風集團、江淮汽車、金龍聯合汽車工業(蘇州)有限公司、北汽福田汽車股份有限公司、奇瑞汽車、吉利汽車控股有限公司、伊朗賽帕汽車集團等。本集團是一汽轎車的核心供應商及一汽大眾汽車有限公司的合格供應商。集團並通過建立一個覆蓋全國主要地區的營銷網絡開發零售市場。

集團擁有豐富的整車配套經驗、強大的研發與設計能力並實施精益生產管理。通過在產品研發方面持續投資，本集團已具備與國內外整車設計團隊聯合開發的能力。集團的業務目標是成為汽車行業著名的轉向系統供應商，為國內外知名的汽車集團提供配套，並成為其可信賴的長期合作夥伴。

## 五年財務概要

本集團截至2012年12月31日止過去五年經審核業績、資產及負債資料載列如下。有關資料以綜合基礎編製，其中2012年、2011年及2010年按《中國企業會計準則》編製，2009年及2008年按《國際財務報告準則》編製。

### 業績

	截至12月31日止年度				
	2012年 人民幣萬元	2011年 人民幣萬元	2010年 人民幣萬元	2009年 人民幣萬元	2008年 人民幣萬元
營業收入	54,838	62,592	54,594	36,352	25,622
利潤總額	7,950	12,589	11,866	7,664	4,864
淨利潤	6,889	11,065	10,434	6,716	4,150
少數股東損益	(323)	(222)	94	80	63
歸屬於母公司股東的淨利潤	7,213	11,287	10,340	6,635	4,088
基本每股收益(人民幣)	0.27	0.43	0.39	0.2526	0.1556

### 資產與負債

	於12月31日				
	2012年 人民幣萬元	2011年 人民幣萬元	2010年 人民幣萬元	2009年 人民幣萬元	2008年 人民幣萬元
非流動資產	54,257	52,709	40,778	30,842	25,244
流動資產	63,967	52,426	40,324	29,178	26,159
流動負債	40,329	33,145	20,751	12,430	9,029
流動資產淨值	23,638	19,281	19,573	16,748	17,130
歸屬於母公司股東權益合計	71,694	64,137	55,205	46,641	41,319
負債和股東權益合計	118,224	105,135	81,102	47,050	41,708

## 董事長報告書

本人謹代表董事會欣然提呈本集團截至2012年12月31日止年度經審核業績報告。

本集團專注於汽車轉向相關技術與產品的研究及開發，主要從事汽車轉向器及其他轉向系統關鍵零部件的研發、設計、製造及銷售。同時亦是國內率先完成電動助力轉向系統(EPS)機電一體化自主研發及具備批量化生產能力的企業之一。

截至2012年12月31日止年度，本集團錄得營業收入人民幣548,384,676.25元，較2011年減少12.39%。本集團於2012年的營業收入減少，主要系公司轉向節及液壓助力循環球轉向器的銷售下降所致。

於回顧年內，本集團的毛利率為30.74%(2011年：35.47%)。本集團的毛利率下降，主要系用於中、重型貨車的液壓助力循環球轉向器以及出口伊朗的液壓助力齒輪齒條轉向器的銷售下降所致。

截至2012年12月31日止年度，本集團淨利潤為人民幣68,894,979.75元(2011年：人民幣110,647,997.28元)，較2011年減少37.73%。歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣72,127,189.72元(2011年：人民幣112,872,143.11元)，較2011年減少36.10%。

於回顧年內，受國內經濟形勢低迷，汽車行業增速下滑的影響，本集團的經營業績較2011年下降。於回顧年內，本集團來自重點客戶的營業收入下降，來自集團前五大客戶的營業收入佔總營業收入的59.40%。

於回顧年內，本公司在深圳證券交易所首次公開發行的15,000,000股A股上市。本公司A股股票上市有利於：i)提升公司在中國大陸市場的知名度；ii)建立一個更靈活的員工激勵與人才引進平臺；及iii)為公司提供多元化的融資渠道。

# 董事長報告書

## 未來展望

公司的發展戰略是專注於汽車轉向系統相關技術及產品的研發和製造，為汽車企業提供高技術、高質量的轉向系統相關產品。公司同時致力於汽車轉向系統的輕型化、節能化技術研究，力爭成為國內電動助力轉向系統的領軍品牌。公司還將通過兼併、收購、出口貿易等多種方式積極開拓全球市場。

2013年，公司計畫通過提高現有項目的配套量及爭取新的配套項目，進一步擴大液壓助力轉向器業務，並且通過提高電動助力轉向系統的產銷量提高盈利。公司還將繼續擴大汽車零部件精密鑄造及機加能力，在滿足集團內部需要的同時實現對外銷售。

張世權

董事長兼總經理

中國浙江杭州

2013年3月22日

# 管理層討論及分析

## 市場回顧

### 汽車製造和銷售

2012年，受國內經濟形勢低迷的不利影响，汽車行業增速下滑。2012年，中國汽車產銷分別為1,927.18萬輛和1,930.64萬輛，較2011年增長4.6%和4.3%。其中，乘用車產銷分別為1,552.37萬輛和1,549.52萬輛，較2011年增長7.2%和7.1%；商用車產銷分別為374.81萬輛和381.12萬輛，較2011年下降4.71%和5.49%。2012年，中國品牌(自主品牌，下同)乘用車銷售648.50萬輛，同比增長6.1%；佔乘用車銷售總量的41.9%，佔有率同比下降0.4%。2012年中國品牌出口增長較快，拉動了中國品牌總體增長，如扣除出口，中國品牌乘用車國內銷量增速僅為3.9%。商用車中客車產銷分別為50.64萬輛和50.74萬輛，較2011年增長4.9%和4%；貨車產銷分別為305.72萬輛和311.31萬輛，較2011年下降4.7%和5.3%；半掛牽引車產銷分別為18.45萬輛和19.06萬輛，較2011年下降24.5%和26%。貨車市場的低迷主要受中、重型貨車產銷量下降的影響。

2012年，中國汽車銷量排名前十位的企業集團銷量合計為1,686.28萬輛，佔汽車銷售總量的87.3%，較2011年增長0.7%，行業集中度有所提高。

### 中國汽車零部件行業趨勢

汽車零部件企業脫離汽車整車企業並形成專業化零部件集團，是一種全球化的趨勢。國際著名的汽車零部件企業幾乎都在中國成立了合資或獨資企業。國內一批技術含量高、效益好、規模大的汽車及零部件企業正逐步成長起來。隨著全球汽車產業越來越多的實行零部件全球化採購策略及跨國汽車企業推行本土化策略，對於中國汽車零部件的需求將大幅增長。中國汽車零部件行業面臨著新的機遇與挑戰。

# 管理層討論及分析

## 業務回顧

### 經營業績

截至2012年12月31日止，本集團錄得營業收入為人民幣548,384,676.25元，較2011年減少12.39%。歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣72,127,189.72元，較2011年減少36.10%。

本集團營業收入減少主要系公司轉向節及液壓助力循環球轉向器的銷售下降所致。

於回顧年內，本集團總體毛利較2011年減少24.07%。本集團的毛利率為30.74%(2011年：35.47%)。本集團的毛利率下降，主要系用於中、重型貨車的液壓助力循環球轉向器以及出口伊朗的液壓助力齒輪齒條轉向器的銷售下降所致。

於回顧年內，本集團銷售費用較2011年減少人民幣2,718,249.96元，銷售費用佔營業收入比率較2011年上升。銷售費用減少主要系銷售下降引起員工獎金、運輸費用、三包費用減少所致。

於回顧年內，本集團管理費用較2011年增加人民幣7,435,175.45元，管理費用佔營業收入比率亦較2011年上升。管理費用的增加主要系本集團子公司杭州新世寶、吉林世寶產能規模擴大引起員工成本增加所致。

於回顧年內，本集團財務費用較2011年增加人民幣2,874,489.09元。財務費用的增加主要系為擴大生產規模於回顧年內增加了銀行借款所致。

基於上述因素，本集團截至2012年12月31日止年度的淨利潤為人民幣68,894,979.75元，較2011年為人民幣110,647,997.28元，減少37.73%。

於回顧年內，業務及地區部分並無重大變動。

## 管理層討論及分析

### 市場推廣及新產品

於回顧年內，本集團新獲得十一個開發專案。於回顧年末，本集團共持有十六個開發專案。於回顧年內，本集團另有十二個開發專案開始批量供貨，其中本集團的電動助力轉向系統開始向天津一汽夏利汽車股份有限公司批量供貨。

### 生產設施

於回顧年內，吉林世寶第二條精密鑄造生產線已建成投產，同時第三條精密鑄造生產線到廠進行安裝測試。

杭州世寶為解決部分核心工序的生產瓶頸，添置了相應的加工設備。

### 研究與發展

於回顧年內，本集團研發支出為人民幣16,292,793.29元，分別佔本集團2012年度經審核淨資產及營業收入的2.22%及2.97%。於回顧年內，本集團的二項專利申請獲國家知識產權局授予專利證書，其中一項為發明專利。截至本報告日，本集團已獲得二十七項專利及二項軟件著作權。

本集團研發支出主要用於汽車轉向系統相關的新技術研究及汽車轉向總成產品開發計畫的實施。強大的研發能力是公司的核心競爭力之一，幫助公司持續獲得新業務及保持行業領先地位。本集團位於杭州的試車場，不僅是本集團建設國家級汽車轉向研發中心的其中一項內容，也是國內汽車轉向行業首個試車場。

於回顧年內，本集團獲一汽集團授予優秀供應商榮譽，獲一汽轎車授予特殊貢獻獎，獲東風集團柳州汽車公司授予年度優秀供應商榮譽，及獲江淮汽車授予質量優秀獎及優秀供應商榮譽。

# 管理層討論及分析

## 財務回顧

### 營業收入

截至2012年12月31日止，本集團錄得營業收入為人民幣548,384,676.25元，較2011年減少12.39%，主要系公司轉向節及液壓助力循環球轉向器的銷售下降所致。

### 毛利及毛利率

於回顧年內，本集團總體毛利較2011年減少24.07%。本集團的毛利率為30.74%(2011年：約35.47%)。本集團的毛利率下降，主要系用於中、重型貨車的液壓助力循環球轉向器以及出口伊朗的液壓助力齒輪齒條轉向器的銷售下降所致。

### 營業外收入

於回顧年內，本集團營業外收入為人民幣20,899,618.87元，較2011年同期增加人民幣15,493,568.85元。公司營業外收入主要系四平機械處置一處房產獲得的非流動資產處置利得人民幣9,233,699.03元及收到的政府補助人民幣9,950,660.37元。

### 銷售費用

於回顧年內，本集團銷售費用較2011年減少人民幣2,718,249.96元，銷售費用佔營業收入比率較2011年上升。銷售費用減少主要系銷售下降引起員工獎金、運輸費用、三包費用減少所致。

### 管理費用

於回顧年內，本集團管理費用較2011年增加人民幣7,435,175.45元，管理費用佔營業收入比率亦較2011年上升。管理費用的增加主要系本集團子公司杭州新世寶、吉林世寶產能規模擴大引起員工成本增加所致。

### 財務費用

於回顧年內，本集團財務費用較2011年增加人民幣2,874,489.09元。財務費用的增加主要系為擴大生產規模於回顧年內增加了銀行借款所致。

## 管理層討論及分析

### 研發支出

報告期內，公司研發支出為人民幣16,292,793.29元，分別佔公司2012年度經審核淨資產及營業收入的2.22%及2.97%。公司的研發支出主要用於汽車轉向系統相關的新技術研究及汽車轉向總成產品開發計畫的實施。強大的研發能力是公司的核心競爭力之一，幫助公司持續獲得新業務及保持行業領先地位。

### 淨利潤及淨利潤率

截至2012年12月31日止，公司淨利潤為人民幣68,894,979.75元，較上年度減少37.73%，淨利潤率為12.56%（2011年同期：17.68%）。

### 流動資金及財務資源

#### 流動資金比率

於2012年12月31日，本集團的貨幣資金總額為人民幣78,543,676.91元（2011年：人民幣43,234,111.34元），包括受限制的貨幣資金人民幣1,770,509.77元（2011年：人民幣2,522,130.61元）。本集團所有權受到限制的貨幣資金系開具銀行票據和信用證的保證金。

於2012年12月31日，本集團的流動資金比率為1.59（2011年：1.58），速動比率為1.24（2011年：1.21）。

於2012年12月31日的流動資產淨值為人民幣236,381,060.33元（2011年：人民幣192,811,168.15元）。

於2012年12月31日的非流動負債為人民幣45,120,376.56元（2011年：人民幣57,920,986.95元），比去年減少了人民幣12,800,610.39元，主要是減少了長期銀行借款。

本集團與其客戶的貿易條款主要為信貸，惟新客戶一般需要預付貨款。信貸期一般為90日，主要客戶可延長至180日。逾期欠款由高級管理層定期審閱。

經計及本集團內部產生的資金及可供本集團使用的銀行信貸，董事會認為本集團有足夠營運資金應付現時的需求。

## 管理層討論及分析

### 資本結構

於2012年12月31日，本集團的資產負債率為37.93%(2011年：37.03%)。資產負債率計算方法為負債總額除以資產總額。負債總額指本集團承擔的各項負債的總和，包括流動負債和長期負債。資產總額指本集團擁有的各項資產的總和，包括流動資產和非流動資產。

於2012年12月31日的貸款及借貸總額為人民幣220,920,400.00元(2011年：人民幣157,100,232.00元)，其中銀行貸款為人民幣208,500,000.00元(2011年：人民幣144,079,832.00元)，貸款及借貸總額比去年增加了人民幣63,820,168.00元，增加了的貸款及借貸主要是用於擴大本集團的生產規模。其中短期及一年內到期的貸款及借貸為人民幣205,290,400.00元(2011年：人民幣127,079,832.00元)，佔貸款及借貸總額92.93%(2011年：80.89%)。按固定息率所作的貸款及借貸為人民幣53,620,400.00元。

本集團的現金及現金等價物餘額和貸款及借貸主要為人民幣。

### 資產質押

於2012年12月31日，本集團受限制的貨幣資金為人民幣1,770,509.77元(2011年：人民幣2,522,130.61元)。本集團所有權受到限制的貨幣資金系開具銀行票據和信用證的保證金。

除上述披露外，本集團並無任何其他資產押記。

### 重大收購及出售

2012年度，本集團並無任何有關附屬公司及聯營公司的重大收購及出售。

### 其他事項

#### 收購及增加蕪湖世特瑞之股權

2013年1月30日，本公司與蕪湖世特瑞現有股東蕪湖奇瑞科技有限公司(「奇瑞科技」)簽訂了《股權轉讓合同》，本公司出資人民幣300萬元受讓奇瑞科技持有的蕪湖世特瑞6%的股權(「本次收購」)；同時，本公司並對蕪湖世特瑞進行增資，與蕪湖世特瑞其他股東簽訂了《增資擴股協議》，本公司增加投資人民幣700萬元，其中人民幣280萬元作為註冊資本，人民幣420萬元作為資本公積(「本次增資」，與前述本次收購合稱為「本次交易」)。本公司為本次交易支付的代價合計為人民幣1,000萬元。本次收購尚待取得奇瑞科技國資主管部門批准，並按照國有資產轉讓相關法律法規規定的程式進行。倘若本次交易完成後，本公司佔蕪湖世特瑞之股權將從46%增加至57.89%，蕪湖世特瑞將納入本公司合併

## 管理層討論及分析

報表範圍。通過本次交易，本公司將實現對蕪湖世特瑞的控股，本公司因此得以將蕪湖世特瑞納入本公司的整體發展規劃中；同時，本公司在轉向器領域擁有的領先技術與工藝將幫助蕪湖世特瑞獲得奇瑞汽車西北整車裝配基地的轉向器獨家配套資格，及為獲得奇瑞汽車與捷豹路虎、以色列集團等成立的合資項目的中高端車型轉向器配套業務創造機會，從而實現本公司產能與市場的進一步擴大。由於本次交易項下的有關適用百分比率超出5%但少於25%，故本次交易構成本公司之須予披露交易，有關本次交易詳情可參照本公司日期為2013年1月30日的公告。

### 外幣風險

截至2012年12月31日止年度，本集團的銷售及採購主要以人民幣為單位。本集團並無承受重大外幣風險。本集團並無訂立任何對沖安排。

### 資本承擔

於2012年12月31日，除本年報第159頁所載的承諾事項外，本集團並無任何其他重大資本承擔。

### 或然負債

於2012年12月31日，本集團無任何重大或然負債。

### 僱員資料及薪酬政策

於2012年12月31日，本集團合共聘用1,511名僱員。截至2012年12月31日止年度，員工薪金及福利開支總額為人民幣71,793,332.38元。

本集團按照市場慣例為僱員提供可觀的酬金福利，並根據中國相關法規提供退休福利。

## 董事、監事及高級管理層

### 執行董事

張世權先生，63歲，公司董事長兼總經理，高級經濟師。張先生自2004年6月12日起擔任本公司董事長兼總經理，其本屆任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。張先生同時是公司控股股東浙江世寶控股董事，杭州世寶執行董事，四平機械、蕪湖世特瑞及長春世立董事長，吉林世寶、杭州新世寶、北京奧特尼克及安徽長山董事。張先生曾獲得「中國優秀民營企業家」稱號，2006年被中國工業經濟年度人物評選辦公室評選為「第二屆中國工業經濟年度十大杰出人物」。張世權先生是本公司董事張寶義先生及張蘭君女士的父親；是本公司董事湯浩瀚先生的岳父；也是本公司董事張世忠的兄長。

截至2012年12月31日止，張世權先生持有最終控股公司浙江世寶控股40%權益，而浙江世寶控股則持有165,387,223股本公司的A股，分別佔本公司已發行A股的86.62%及全部已發行股本的59.57%。此外，張世權先生以個人名義持有10,556,632股本公司的A股，分別佔本公司已發行A股的5.53%及全部已發行股本的3.80%。

張寶義先生，40歲，公司副董事長兼副總經理，本科學歷。彼自2004年6月12日起擔任本公司副董事長兼副總經理，其本屆任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。彼同時是杭州新世寶及北京奧特尼克董事長，蕪湖世特瑞、長春世立及安徽長山董事，杭州世寶總經理。彼曾於2004年被授予「義烏市勞動模範」。張寶義先生為張世權先生之兒子。

截至2012年12月31日止，張寶義先生持有最終控股公司浙江世寶控股20%權益。

湯浩瀚先生，45歲，公司副董事長兼副總經理，博士學歷，具有全國首批高級職業經理人資格。湯先生自2004年6月12日起擔任本公司副董事長兼副總經理，其本屆任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。湯先生同時是吉林世寶董事長，四平機械董事兼總經理，長春世立及安徽長山董事。湯浩瀚先生曾獲吉林省優秀企業家、吉林省勞動模範、全國青年興業領頭人、全國優秀民營科技企業家、國家「五一」勞動獎章等榮譽。湯浩瀚先生為張世權先生之女婿。

截至2012年12月31日止，湯浩瀚先生持有最終控股公司浙江世寶控股20%權益。

## 董事、監事及高級管理層

朱頡榕先生，65歲，公司董事，大專學歷，工程師。朱先生自2004年6月12日起擔任本公司董事，其本屆任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。朱先生同時是浙江世寶控股監事。朱先生於2004年6月12日至2012年12月31日曾任本公司副總經理。朱先生曾任中國第二汽車廠轉向傳動公司技術部負責人、浙江萬達集團下屬汽車方向機廠技術副廠長及副總工程師。

截至2012年12月31日止，朱頡榕先生概無在本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份或債券中擁有任何權益。

張蘭君女士，38歲，公司董事兼財務負責人，研究生學歷。張女士自2004年6月12日起擔任本公司董事兼財務負責人，其本屆任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。張女士同時是杭州世寶財務負責人及安徽長山董事。張女士擁有十餘年企業財務經驗。張蘭君女士為張世權先生之女兒。

截至2012年12月31日止，張蘭君女士持有最終控股公司浙江世寶控股15%權益。

### 非執行董事

張世忠先生，52歲，公司董事。彼自2004年6月12日起擔任本公司董事，其本屆任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。彼同時是浙江世寶控股及安徽長山董事長。張世忠先生為張世權先生的胞弟。

截至2012年12月31日止，張世忠先生持有最終控股公司浙江世寶控股5%權益。

樓潤正先生，49歲，公司董事，畢業於香港公開大學，研究生學歷。樓先生自2009年11月4日起擔任本公司董事，其本屆任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。樓先生同時是浙江圓正賓館管理有限公司總經理。樓先生於2006年至2009年期間曾經歷任浙江大學企業集團總裁助理、副總裁。

截至2012年12月31日止，樓潤正先生概無在本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份或債券中擁有任何權益。

## 董事、監事及高級管理層

### 獨立非執行董事

周錦榮先生，50歲，公司獨立董事，畢業於美國三藩市大學，研究生學歷。周先生自2009年11月4日起擔任本公司獨立董事，其本屆任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。周錦榮先生擁有二十餘年企業財務經驗，現任英國特許公認會計師公會資深會員、香港會計師公會執業會員、香港執業會計師及香港華人會計師公會理事。現任香港聯交所主板上市之中國水務集團有限公司及譚木匠控股有限公司的獨立董事、香港聯交所創業板上市之環康集團有限公司的獨立董事及香港聯交所主板上市之盈利時控股有限公司的財務董事。

截至2012年12月31日止，周錦榮先生概無在本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份或債券中擁有任何權益。

趙春智先生，67歲，公司獨立董事，高級經濟師。趙先生自2009年6月5日起擔任本公司獨立董事，其本屆任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。趙春智先生曾任一汽鍛造廠科長及廠長助理、一汽轉向機廠副廠長、一汽遼泵廠總經理，於2006年退休。

截至2012年12月31日止，趙春智先生概無在本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份或債券中擁有任何權益。

張洪智先生，47歲，公司獨立董事，本科學歷，經濟師。彼自2011年6月20日起擔任本公司獨立董事，其本屆任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。彼同時是首控基金管理有限公司副總裁、湖南鴻輝科技有限公司監事。彼在銀行、證券及投資領域擁有逾二十年經驗，曾在中國銀行擔任管理職務，民生證券、五洲證券擔任主管部門負責人，於2007年4月至2009年12月期間曾經擔任河南匯誠投資有限公司北京代表處首席代表，於2010年1月至2012年12月曾經擔任河南南陽浙減汽車減振器有限公司副總經理。

截至2012年12月31日止，張洪智先生概無在本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份或債券中擁有任何權益。

## 董事、監事及高級管理層

李自標先生，67歲，公司獨立董事，教授級高級工程師。李先生自2012年2月10日起擔任本公司獨立董事，其本屆任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。李自標先生曾任南京汽車集團公司轉向器廠副科長、副總工程師等職務，於2008年退休。李自標先生於1984年起擔任中國汽車工程協會轉向技術分會委員、副主任；於1991年起擔任中國汽車工業協會轉向器委員會秘書長、全國汽車經濟技術資訊網轉向專業網秘書長；於2008年起擔任全國汽車標準化技術委員會轉向系統技術委員分會常務秘書長。

截至2012年12月31日止，李自標先生概無在本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份或債券中擁有任何權益。

### 監事

杜敏先生，58歲，公司監事會主席，本科學歷。杜先生自2007年6月1日起擔任本公司監事，其本屆任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。杜先生自2002年起擔任四平機械總經理助理。杜敏先生曾任四平市財政局科長、副局級巡視員等職務。

截至2012年12月31日止，杜敏先生概無在本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份或債券中擁有任何權益。

楊迪山先生，75歲，公司監事。楊先生自2009年6月5日起擔任本公司監事，其本屆任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。楊先生同時是浙江世寶控股董事。楊先生於2006年至2009年期間曾經擔任北京科冠車輛新技術開發有限公司副總經理。

截至2012年12月31日止，楊迪山先生概無在本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份或債券中擁有任何權益。

吳琅平先生，50歲，公司監事。吳先生自2009年6月5日起擔任本公司監事，其本屆任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。吳先生自2007年起擔任杭州世寶技術工藝部部長。

截至2012年12月31日止，吳琅平先生概無在本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份或債券中擁有任何權益。

## 董事、監事及高級管理層

沈松生先生，76歲，公司監事。沈先生自2004年6月12日起擔任本公司監事，其本屆任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。沈先生於1993年至2009年期間曾經擔任杭州銷售經理，於2009年退休。

截至2012年12月31日止，沈松生先生概無在本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份或債券中擁有任何權益。

王奎泉先生，49歲，公司監事，研究生學歷。王先生自2004年6月12日起擔任本公司監事，其本屆任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。王先生自2000年起擔任浙江財經學院教授。

截至2012年12月31日止，王奎泉先生概無在本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份或債券中擁有任何權益。

### 高級管理層

虞忠潮先生，48歲，公司副總經理，本科學歷，工程師。虞忠潮先生曾任東風杭州汽車公司汽車總佈置設計師、東風日產柴油汽車有限公司採購部長、浙江長行汽車租賃銷售有限公司副總裁，2004年起擔任杭州世寶副總經理，2006年起擔任本公司副總經理。

劉曉平女士，42歲，公司董事會秘書，研究生學歷。劉曉平女士曾任北京科瑞集團有限公司海外部經理、新奧燃氣控股有限公司投資者管理部經理、浙江世寶控股總裁辦主任，2006年起擔任公司證券及投資部總監，自2011年5月起擔任公司董事會秘書。

### 香港聯交所《上市規則》定義之公司秘書

禰麗珍女士，47歲，公司秘書，自2009年5月起根據香港聯交所《上市規則》獲委任為本公司之公司秘書及授權代表。禰麗珍女士為英國特許公認會計師公會資深會員，並為香港特許秘書公會及英國特許秘書及行政人員公會會員。禰麗珍女士在公司秘書、專業審計、會計及財務管理方面累積愈十年之專業經驗。

# 董事會報告

董事會謹提呈截至2012年12月31日止年度之本集團年報及經審核財務報表。

## 主要業務

本集團專注於汽車轉向產品的研究及開發，主要從事汽車轉向器及其他轉向系統關鍵零部件的研發、設計、製造及銷售，其附屬公司及聯營公司之業務分別載於本年報第88及第102頁。

年度內，並無呈列業務分部分析，其解釋列載於本年報第144頁。

## 業績

截止2012年12月31日止年度，本集團之業績及財務狀況載於本年報第48頁至第51頁。

## 財務概要

本集團過去五個財政年度的業績、資產及負債概要載於本年報第8頁。

## 末期股息

董事會建議派付截至2012年12月31日止年度末期現金股息每股人民幣0.08元(扣除適用稅項前)(「末期股息」)，及其餘未分配利潤結轉下一年度，股息總金額約人民幣22,212,628.40元。該分配預案還須經公司股東大會審議通過。

本公司將就H股持有人的末期股息派發的基準日及暫停股東過戶登記日期另行通知。

根據中國證券登記結算公司的相關規定和A股派息的市場慣例，本公司A股持有人的末期股息派發事宜將在公司2012年度股東周年大會後另行發佈派息公告，確定A股持有人的末期股息派發的權益登記日和除權日。

在回顧年內，本公司並無向股東派發任何中期股息。

# 董事會報告

## 代扣代繳末期股息所得稅

### 代扣代繳境外非居民企業股東的企業所得稅

根據《中華人民共和國企業所得稅法》適用條文與其實施條例的規定，本公司向H股非居民企業股東(包括以香港中央結算(代理人)有限公司名義登記的H股股份)派發末期股息時，將按10%的稅率代扣代繳企業所得稅。

### 代扣代繳境外個人股東的個人所得稅

根據《中華人民共和國個人所得稅法》適用條文與其實施條例以及《國家稅務總局關於印發〈非居民享受稅收協定待遇管理辦法(試行)〉的通知》(國稅發[2009]124號)(「稅收通知」)的規定，本公司將按照以下安排為獲取末期股息的H股個人股東(「H股個人股東」)代扣代繳個人所得稅：

- H股個人股東為香港或澳門居民或其他與中國簽訂10%稅率的稅收協定的國家(地區)的居民，本公司派發末期股息時將按10%的稅率代扣代繳個人所得稅；
- H股個人股東為與中國簽訂低於10%稅率的稅收協定的國家(地區)的居民，本公司派發末期股息時將暫按10%的稅率代扣代繳個人所得稅。如相關H股個人股東欲申請退還多扣繳稅款，本公司將按照稅收通知代為辦理享受有關稅收協定待遇的申請。請符合條件的股東及時向本公司的H股股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司呈交稅收通知要求的書面委託及所有申報材料；經本公司轉呈主管稅務機關審核批准後，本公司將協助對多扣繳稅款予以退還；
- H股個人股東為與中國簽訂高於10%但低於20%稅率的稅收協定的國家(地區)的居民，本公司派發末期股息時將按相關稅收協定規定的實際稅率代扣代繳個人所得稅；及

## 董事會報告

- H股個人股東為與中國簽訂20%稅率的稅收協定的國家(地區)的居民、與中國沒有簽訂稅收協定的國家(地區)的居民或其他情況，本公司派發末期股息時將按20%稅率代扣代繳個人所得稅。

如本公司H股持有人對上述安排有任何疑問，可向彼等的稅務顧問諮詢有關擁有及處置本公司H股股份所涉及的中國、香港及其他國家(地區)稅務影響的意見。

### 股本

年內本公司股本變動詳情列載於合併財務報表主要項目註釋30。

### 可換股證券

年內本集團並無授出任何可換股證券、期權、權證或其他類似的權利。

### 儲備

本集團按《中國企業會計準則》編製之儲備及於年內之變動詳情載於合併股東權益變動表，有關儲備之詳情載於合併財務報表主要項目註釋31、32及33。

### 可供分派的儲備

於2012年12月31日，本公司可供分配的儲備為人民幣289,773,896.98元(2011年：人民幣256,035,761.06元)，有關詳情載於合併財務報表主要項目註釋33。

### 物業、廠房及設備

年內本集團物業、廠房及設備之變動詳情載於合併財務報表主要項目註釋11。

### 借款及其他

本集團於2012年12月31日之銀行及其他借款詳情載於合併財務報表主要項目註釋18、26及28。

# 董事會報告

## 董事及監事

於本年度及截至本報告日期止，本公司的董事及監事如下：

### 執行董事

張世權先生(董事長兼總經理)

張寶義先生

湯浩瀚先生

朱頡榕先生

張蘭君女士

### 非執行董事

張世忠先生

樓潤正先生

### 獨立非執行董事

趙春智先生

周錦榮先生

張洪智先生

李自標先生

(於2012年2月10日獲委任)

陳國峰先生

(於2012年2月10日辭任)

### 監事

杜敏先生

楊迪山先生

吳琅平先生

沈松生先生

王奎泉先生

### 董事及監事的服務合約

各董事(包括執行董事、非執行董事與獨立非執行董事)及監事已分別與本公司訂立服務合約，任期三年，可於雙方同意下及根據本公司章程條文續約及重選連任。其後，倘發生合約中所載的若干事件，可由本公司終止，或由其中一方發出不少於一個月的書面通知終止。

本公司董事及監事概無與本公司簽訂任何服務合約在一年內本公司不可在不予賠償(法定賠償除外)情況下終止。

## 董事會報告

本公司確認已接獲各獨立非執行董事根據香港聯交所《上市規則》第3.13條就其獨立性而發出的年度確認書。本公司認為彼等乃屬香港聯交所《上市規則》第3.13條所指的獨立人士。

### 董事、監事及高級管理人員薪酬

董事、監事及薪酬最高的前五名僱員之薪酬詳情載於本年報第164頁至第168頁。

截至二零一二年十二月三十一日止年度高級管理層之薪酬等級如下：

薪酬等級	人數
人民幣500,000元或以下	2

### 釐定董事及監事薪酬之標準

公司之薪酬理念亦適用於董事及監事。在釐定董事及監事薪酬水平時，除了參考市場基準外，亦考慮個人責任、經驗、工作量及其投入公司及子公司的時間而釐定。對於董事及監事享有的醫療保險等其他福利待遇參照中國有關法規及公司的內部規章執行。董事有權獲享該等由董事會全權酌情釐定的酌情花紅。除了上述的服務費及酌情花紅外，董事應有權享用公司給予其它職員的津貼及福利。董事根據公司有關規章可享有公司的購股權計劃(如有的話)。

# 董事會報告

## 關連交易

於2012年5月17日，本公司與浙江世寶控股訂立收購協議，據此，浙江世寶控股有條件同意出售，而本公司有條件同意以總代價人民幣10,467,600.00元（「代價」）收購長春世立90%的股權。截至2012年5月17日止，浙江世寶控股持有本公司165,387,223股內資股，佔本公司已發行股本總額約62.97%，因此，浙江世寶控股為本公司的控股股東。根據香港聯交所《上市規則》，浙江世寶控股因而為本公司的關連人士。因此，根據香港聯交所《上市規則》第十四A章，收購協議項下的交易構成本公司的關連交易。由於收購協議項下交易的有關適用百分比率超出0.1%但少於5%，故收購協議獲豁免遵守獨立股東批准的規定，而僅須遵守香港聯交所《上市規則》的申報及公告規定。收購之交割期限為A股於深圳證券交易所開始上市及買賣六個月內完成。於本報告日，長春世立之股權分別由浙江世寶控股及長春孟家車橋零部件有限責任公司擁有90%及10%。於完成收購協議後，長春世立將成為本公司的直接非全資附屬公司，有關賬目將與本集團的賬目綜合入賬。收購事項將有助避免本公司與控股股東浙江世寶控股的潛在同業競爭問題，符合本公司申請A股發行上市監管機構的相關規定。代價將以現金清償，並以本公司的內部資源撥付。該關連交易的詳情可參照本公司日期為2012年5月17日的公告。

就財務報表附註八、5.所載的本集團與關聯方的主要交易而言，於回顧期內，根據香港聯交所《上市規則》的定義，上述關聯方股權交易構成本公司的關連交易；以及本公司自聯營公司蕪湖世特瑞購買商品及向其銷售貨物構成本公司的關連交易，但根據香港聯交所《上市規則》第14A.31(1)條的規定，與聯營公司的交易均為香港聯交所《上市規則》第14A章所載可豁免申報、公告及獨立股東批准規定的集團內部交易。

除上述交易外，截至2012年12月31日止年度，本公司並無根據香港聯交所《上市規則》須作出關連交易披露的交易。本公司已符合香港聯交所《上市規則》第14A章的披露規定。

## 董事會報告

### 董事、監事及最高行政人員於本公司及相聯法團之股份、相關股份及債券權益及淡倉之披露

於2012年12月31日，各董事、監事及最高行政人員於本公司及其任何相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份及債券中，擁有須根據《證券及期貨條例》第352條規定記錄於登記冊的權益，或根據《標準守則》須知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉如下：

(1) 於本公司的A股中的好倉：

董事姓名	身份	A股數目	所佔同類別	所佔本公司
			股份的概約百分比	已發行股本總數的概約百分比
張世權先生	受控法團的權益(附註1)	165,387,223	86.62%	59.57%
	實益擁有人	10,556,632	5.53%	3.80%

附註：

(1) 張先生持有最終控股公司浙江世寶控股40%權益，而浙江世寶控股則持有165,387,223股本公司的A股。由於張先生在浙江世寶控股股東大會上有權行使或控制行使三分之一或以上投票權，故張先生被當作或被視作於浙江世寶控股所持的全部165,387,223股本公司的A股中擁有權益。

## 董事會報告

### 董事、監事及最高行政人員於本公司及相聯法團之股份、相關股份及債券權益及淡倉之披露(續)

(2) 於最終控股公司(浙江世寶控股，為本公司的相聯法團)的註冊資本中的好倉：

董事姓名	身份	所佔浙江世寶控股	
		註冊貢獻 資本的金額	註冊資本的 概約百分比
張先生	實益擁有人	人民幣20,000,000元	40%
張寶義先生	實益擁有人	人民幣10,000,000元	20%
湯浩瀚先生	實益擁有人	人民幣10,000,000元	20%
張蘭君女士	實益擁有人	人民幣7,500,000元	15%
張世忠先生	實益擁有人	人民幣2,500,000元	5%

附註：浙江世寶控股持有165,387,223股本公司的A股，分別佔本公司已發行A股的86.62%及全部已發行股本的59.57%，因此，為本公司的相聯法團。

## 董事會報告

### 董事、監事及最高行政人員於本公司及相聯法團之股份、相關股份及債券權益及淡倉之披露(續)

(3) 於本公司一家同系附屬公司長春世立(為本公司的相聯法團)的註冊資本中的好倉：

董事姓名	身份	所佔長春世立註冊	
		註冊貢獻資本的金額	資本的概約百分比
張先生	受控法團的權益	人民幣6,300,000元	90%

附註：本公司最終控股公司浙江世寶控股的附屬公司長春世立乃由浙江世寶控股擁有90%權益。由於張先生持有浙江世寶控股註冊資本40%權益，因此在浙江世寶控股的股東大會上有權行使或控制行使三分之一投票權，故張先生被當作或被視作於浙江世寶控股於長春世立直接持有的90%權益中擁有權益。

於2012年5月17日，本公司與浙江世寶控股訂立收購協議，據此，浙江世寶控股有條件同意出售，而本公司有條件同意以總代價人民幣10,467,600.00元收購長春世立90%的股權。浙江世寶控股為本公司的控股股東。根據香港聯交所《上市規則》，浙江世寶控股因而為本公司的關連人士。因此，根據香港聯交所《上市規則》第十四A章，收購協議項下的交易構成本公司的關連交易。由於收購協議項下交易的有關適用百分比率超出0.1%但少於5%，故收購協議獲豁免遵守獨立股東批准的規定，而僅須遵守香港聯交所《上市規則》的申報及公告規定。收購之交割期限為A股於深圳證券交易所開始上市及買賣六個月內完成。該關連交易的詳情可參照披露於本報告「關連交易」一段中。

## 董事會報告

### 董事、監事及最高行政人員於本公司及相聯法團之股份、相關股份及債券權益及淡倉之披露(續)

(4) 於本公司一家同系附屬公司安徽長山(為本公司的相聯法團)的註冊資本中的好倉：

董事姓名	身份	所佔安徽長山註冊	
		註冊貢獻資本的金額	資本的概約百分比
張先生	受控法團的權益	人民幣10,000,000元	100%

附註：本公司最終控股公司浙江世寶控股的附屬公司安徽長山乃由浙江世寶控股擁有100%權益。由於張先生持有浙江世寶控股註冊資本40%權益，因此在浙江世寶控股的股東大會上有權行使或控制行使三分之一或以上投票權，故張先生被當作或被視作於浙江世寶控股於安徽長山直接持有的100%權益中擁有權益。

除上文所披露者外，於2012年12月31日，董事並不知悉本公司任何董事、監事及最高行政人員在本公司或任何相聯法團(定義見《證券及期貨條例》)的股份或相關股份或債券中，擁有或被視為擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第7及8分部將須知會本公司及香港聯交所的任何權益或淡倉，或根據《證券及期貨條例》第352條將須記錄於本公司存置的登記冊中的任何權益或淡倉，或根據《標準守則》須知會本公司及香港聯交所的任何權益或淡倉。

# 董事會報告

## 主要股東

於2012年12月31日，就本公司董事所知，下列人士(上文所披露的本公司董事、監事及最高行政人員除外)於本公司根據《證券及期貨條例》第336條須記錄於存置的登記冊的本公司股份及相關股份中擁有權益或淡倉：

於本公司股份中的好倉：

股東姓名	身份	股份數目及類別	所佔相同類別股份 中股權的概約 百分比	所佔本公司 已發行股本總額中 的概約百分比
浙江世寶控股	實益擁有人(附註1及2)	165,387,223股A股	86.62%	59.57%
張先生	受控法團的權益(附註1及2)	165,387,223股A股	86.62%	59.57%
	實益擁有人(附註2)	10,556,632股A股	5.53%	3.80%

附註：

- (1) 於2012年12月31日，浙江世寶控股擁有本公司165,387,223股本公司的A股。由於張先生持有浙江世寶控股註冊資本的40%權益，故張先生被視為於浙江世寶控股所持本公司165,387,223股本公司的A股中擁有全部權益。
- (2) 張先生於本公司175,943,855股A股(包括由浙江世寶控股持有的165,387,223股A股及由其本人直接持有的10,556,632股A股)擁有的權益亦於「董事、監事及最高行政人員於本公司及其相聯法團之股份、相關股份及債券權益及淡倉之披露」一段中披露。由浙江世寶控股持有的165,387,223股A股指相同權益，因此浙江世寶控股及張先生的權益屬重複擁有。

除上文所披露者外，於2012年12月31日，董事並不知悉任何其他人士(上文所披露的本公司董事、監事及最高行政人員除外)於本公司根據《證券及期貨條例》第336條須記錄於存置的登記冊的本公司股份或相關股份中擁有權益或淡倉。

# 董事會報告

## 購買股份或債券的安排

在回顧年內，本公司、其最終控股公司或其最終控股公司的任何附屬公司於年內概無訂立任何安排，以致本公司董事可藉購入本公司或任何其他法人團體的股份或債券而獲益，而概無董事、監事及最高行政人員或彼等任何配偶或未滿十八歲子女有權認購本公司的股份，或已行使該等權利。

## 購股權計劃

截至2012年12月31日止，本公司並無實行任何購股權計劃。

## 董事及監事於合約中的權益

除上文所披露的董事及監事的服務合約外，於本年終或於年內任何時間，本公司、其任何附屬公司、其控股股東或其任何附屬公司概無訂立任何董事及監事於其中直接或間接擁有重大權益的重要合約。

## 僱員及薪酬政策

於2012年12月31日，本集團有員工1,511名，在回顧年內員工薪金及福利總額為人民幣71,793,332.38元。本集團按照市場慣例為僱員提供可觀的酬金福利，並根據中國相關法規提供退休福利。

本公司董事相信，本集團與其僱員維持良好工作關係。迄今，本公司不曾在招聘及挽留員工方面遇到任何重大困難。本集團不曾因任何勞資糾紛導致重大業務中斷。

本公司及其附屬公司為各自於中國的合資格僱員向市政府退休計劃供款。根據適用中國法律，僱主及僱員均須根據計劃規定按特定比率向該計劃作出供款。本公司及其附屬公司對該計劃承擔的唯一責任，是作出所需供款。截至2012年12月31日止年度，本公司已經根據該計劃妥為累計應付供款。

僱員根據計劃作出的供款按相等於本公司及其附屬公司根據該計劃規定的已付或應付供款的相關比例自收益表扣除。

## 競爭權益

本公司董事、主要股東或管理層股東(定義見香港聯交所《上市規則》)及其聯繫人概無在對本集團業務構成競爭或可能構成競爭或可能與本集團業務產生利益衝突的公司中享有權益。

# 董事會報告

## 管理合同

年度內，概無訂立或存在關乎本公司全部或任何重大業務的管理及行政合同。

## 主要客戶及供應商

截至2012年12月31日止年度，本集團五大供應商所佔的採購額及五大客戶所佔的營業收入，分別佔本集團採購額和營業收入21.87%和59.40%。此外，最大供應商及最大客戶分別佔本集團採購額及營業收入6.29%和20.80%。

據董事所知，董事、其各自的聯繫人或據董事所知擁有本公司已發行股本5%以上的任何股東，於年內概無擁有本集團五大客戶或五大供應商的任何權益。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

自本公司H股於2006年5月16日開始在香港聯交所創業板上市及後於2011年3月9日由香港聯交所創業板轉至香港聯交所主板上市，及本公司A股於2012年11月2日開始在深圳證券交易所上市以來，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司的任何上市證券。

## 優先購股權

根據公司章程和中國(即本公司所成立的司法權區)法例，概無規定本公司須向現有股東按比例發售新股份的優先購買權。

## 公眾持股量

按照本公司公開可得的資料及就本公司董事所知，於本報告日期，本公司符合香港聯交所《上市規則》由公眾人士持有不少於本公司已發行股本總額25%的要求。

## 企業管治

本公司已採納企業管治報告載於本年報第38頁至第45頁。

## 董事會報告

### 核數師

茲提述本公司日期為2011年8月12日之公告，鑒於香港聯交所已接受採用內地的會計及審計準則以及聘用內地會計師事務所，為提高效率及降低披露成本，董事會決定就任何於2011年1月1日或之後開始的財務期間僅根據中國企業會計準則編製一份本公司的財務報表。境外核數師安永會計師事務所於2011年8月12日向本公司提呈辭任本公司境外核數師；本公司的境內核數師安永華明會計師事務所承接境外核數師按照上市規則應盡的一切職責（包括但不限於年度業績的初步公佈及持續關連交易的年度審核）。

截至2012年12月31日止年度之財務報表已由安永華明會計師事務所（特殊普通合伙）審核。

承董事會命

**張世權**

董事長兼總經理

中國浙江杭州

2013年3月22日

## 監事會報告

致各位股東：

2012年度，監事會嚴格按照《中華人民共和國公司法》、香港聯交所《上市規則》、《深圳證券交易所股票上市規則》、《公司章程》、《監事會議事規則》的有關規定，認真履行了職責。

本報告期內先後召開監事會會議三次，並列席了董事會及股東大會會議，聽取了本公司財務、利潤分配、關聯交易、經營業績、募集資金使用等情況報告。通過上述工作，監事會切實地加強了對公司財務及高級管理人員執行職務時行為的監督力度，提高了監督效果，維護了股東的權益和公司的利益。

本監事會認為，2012年度本公司董事會全體成員及其他高級管理人員，忠於職守、勤勉敬業、努力維護股東權益、為公司取得良好的經營業績做了不懈努力。在執行公司職務時，沒有發現違反中華人民共和國及上市地的法律、法規和本公司章程的行為。本監事會對本公司的前景充滿信心。

監事會對經安永華明會計師事務所按照《中國企業會計準則》出具的截至2012年12月31日止年度財務會計報告的審查，認為報告客觀、真實、全面地反映了本集團的財務狀況和經營成果。

未來一年，監事會將繼續嚴格按照本公司章程和有關規定，以維護本公司及股東利益為己任，監督本公司落實對股東所作的承諾，努力做好各項工作。

承監事會命

**杜敏**

監事會召集人

中國浙江杭州

2013年3月22日

## 企業管治報告

本公司深信良好公司管治為公司完善管理奠定基礎，以符合所有持份者的利益。公司致力實行最高水平的公司管治，此有賴董事會在主席帶領下，因應本公司持份者利益、公司業務發展及外在環境轉變的情況下，承擔公司整體管治責任。本報告載述本公司截至2012年12月31日止年度內如何在各個不同範疇應用《企業管治守則》的各項原則。

於回顧期內，本公司一直遵守《企業管治常規守則》(有效至2012年3月31日止)及《企業管治守則》(《企業管治常規守則》的新版，由2012年4月1日起新生效)所載之條文之大部分，惟偏離守則條文第A.2.1條、第A.1.8條及第A.6.7條。

根據守則條文第A.2.1條規定，董事長及行政總裁的角色應予區分，並不應由同一人兼任。張世權先生於回顧年內出任本公司董事長兼總經理。張世權先生為本公司的創辦人，負責整體戰略規劃及發展、新業務投資及收購兼併。有鑒於本公司業務的性質，董事會認為，目前管理架構及安排對於回應市場轉變及落實策略計劃頗具效率。董事會將不時檢討此管理安排的效益。

根據守則條文第A.1.8條規定，發行人應就其董事可能會面對的法律行動作適當的投保安排。董事會考慮本公司現時經營的行業及業務、財務狀況較穩定，且本公司已建立了較完善的內部監控系統，因此沒有為董事及高級職員購買責任保險。董事會將不時檢討投保的需要。

根據守則條文第A.6.7條規定，獨立非執行董事及其他非執行董事們並應出席股東大會，對公司股東的意見有公正的瞭解。部分執行董事及非執行董事不能出席本公司於2012年5月25日舉行的股東周年大會，這是由於該等董事須要處理其他重要業務。

### 董事進行證券交易的《標準守則》

本公司已採納有關董事進行證券交易之操守守則，其條款之嚴謹程度不下於《標準守則》所載之交易必守標準。本公司已向全體董事作出具體查詢，並不知悉於回顧年內並無遵守交易必守標準及有關董事進行證券交易之操守守則之情況。

# 企業管治報告

## 董事會

### 董事會之組成及董事會常規

董事會由十一位董事組成，其中五位為執行董事，二位為非執行董事及四位為獨立非執行董事。

董事會每年至少召開四次定期董事會議。於回顧年內，董事會共召開了六次會議及通過一項書面決議。

於回顧年內各董事及委員會成員的會議出席紀錄列載如下：

	董事會	審核委員會	薪酬委員會	提名委員會	投資與戰略委員會	2011年股東周年大會
會議次數	6	4	1	1	1	1
<b>執行董事</b>						
張世權(董事長兼總經理)	6/6				1/1	1/1
張寶義	6/6				1/1	0/1
湯浩瀚	6/6					0/1
朱頡榕	6/6					1/1
張蘭君	6/6			1/1		1/1
<b>非執行董事</b>						
張世忠	6/6	4/4	1/1			1/1
樓潤正	6/6					0/1
<b>獨立非執行董事</b>						
趙春智	6/6			1/1		0/1
周錦榮	6/6	4/4	1/1	1/1		1/1
張洪智	6/6	4/4	1/1			0/1
李自標(附註1)	6/6					0/1
陳國峰(附註2)	0/0	0/0	0/0			0/0

附註：

(1) 李自標於2012年2月10日獲委任。

(2) 陳國峰於2012年2月10日辭任獨立非執行董事及審核委員會和薪酬委員會成員。

## 企業管治報告

各董事(包括執行董事、非執行董事及獨立非執行董事)及監事已分別與本公司訂立服務合約，任期三年，可於雙方同意下及根據本公司章程條文續約及重選連任。其後，倘發生合約中所載的若干事件，可由本公司終止，或由其中一方發出不少於一個月的書面通知終止。

本公司董事及監事概無與本公司簽訂任何服務合約在一年內本公司不可在不予賠償(法定賠償除外)情況下終止。

本公司充分遵守香港聯交所《上市規則》第3.10(1)及(2)條，已聘請四名獨立非執行董事，其中至少一名具備適當的專業資格或會計或相關的財務管理專長。董事會認為所有獨立非執行董事乃屬香港聯交所《上市規則》第3.13條所指的獨立人士，並已接獲每位獨立非執行董事根據香港聯交所《上市規則》規定之年度獨立性確認書。

張世忠先生(本公司非執行董事)為張世權先生(本公司董事長兼總經理)胞弟；張寶義先生(本公司執行董事)為張世權先生兒子；張蘭君女士(本公司執行董事)為張世權先生女兒；湯浩瀚先生(本公司執行董事)為張世權先生女婿。除此以外，董事會成員之間沒有其他任何財務、商業、家屬或重大之關係。

董事會負責批准及監察本公司之整體策略及政策；批准業務計劃；評估本集團之表現及管理層之監管。董事會亦負責透過指導及監察本公司之事務促進本公司及其業務之成功。

董事會專注於整體策略及政策，尤其著重本集團之增長及財務表現。公司的發展戰略是專注於汽車轉向系統相關技術及產品的研發和製造，為汽車企業提供高技術、高質量的轉向系統相關產品。公司同時致力於汽車轉向系統的輕型化、節能化技術研究，力爭成為國內電動助力轉向系統的領軍品牌。公司還將通過兼併、收購、出口貿易等多種方式積極開拓全球市場。

董事會委派本集團之日常營運工作予執行董事及高級管理層處理，若干重大事項由董事會作出決定，包括：年度經營計劃；年度財務預算方案；年度薪酬計劃方案；中期及全年財務報告；中期及全年利潤預分配方案；涉及公司發展、收購或機構調整等重大事宜。董事會會透過出席董事會會議之執行董事向管理層傳達其決定。

# 企業管治報告

## 就職培訓及發展

所有新任董事均獲按其經驗及背景而安排上任培訓，以加強其對集團文化及營運的認識和瞭解。培訓內容一般包括簡介集團架構、業務及管治常規等。

年內，本公司為董事安排了二項培訓，內容包括獨立董事規範及董事誠信與規範。由2012年4月起，所有董事均須每半年向本公司提供其培訓紀錄。

## 內部監控

有效的內部監控制度對保障本集團的資產、股東的投資、確保公佈之財務資料可靠性及符合上市規則至為重要。董事亦明白其須對本集團內部監控、財務監控及風險管理負責，並有責任不時監察其有效性。

本公司於2012年聘用了安永華明會計師事務所(特殊普通合伙)審核了本公司管理層編寫的《浙江世寶股份有限公司關於2012年6月30日與財務報表相關的內部控制的評估報告》。本公司董事及管理層均認為本公司按照相關規定建立了健全完整的、合理的與財務報表相關的內部控制制度，並按照相關規定於2012年6月30日在所有重大方面保持了與財務報告相關的有效的內部控制。

## 薪酬委員會

本公司已於2006年4月26日成立薪酬委員會，並制訂其書面職權範圍。薪酬委員會的主要職責包括(i)就本公司董事及高級管理層的薪酬政策與架構向董事會提出建議；(ii)為釐定該薪酬政策制訂正式及透明的程式；及(iii)評估表現及按照該等評估制訂薪酬政策。

薪酬委員會由三名成員組成，分別為獨立非執行董事周錦榮先生(薪酬委員會主席)和張洪智先生，以及非執行董事張世忠先生。於回顧年內，薪酬委員會舉行了一次會議以檢討董事、監事及高級管理人員之薪酬。每個委員會委員的會議出席記錄載於第39頁「董事會」一節。

# 企業管治報告

## 提名委員會

本公司於2011年5月13日成立提名委員會，並制訂其書面職權範圍。提名委員會的主要職責包括(i)研究董事、總經理及其他高級管理人員的選擇標準和程式並向董事會提出建議；(ii)廣泛搜尋合格的董事、總經理及其他高級管理人員的人選；(iii)對董事、總經理及其他高級管理人員候選人進行審查並提出建議；及(iv)至少每年一次檢討董事會的架構、人數及組成，以推行本公司的公司策略。

提名委員會由三名成員組成，分別為獨立非執行董事周錦榮先生(提名委員會主席)和趙春智先生，以及執行董事張蘭君女士。於回顧年內，提名委員會舉行了一次會議，就本公司策略檢討了董事會的架構、人數及組成。每個委員會委員的會議出席記錄載於第39頁「董事會」一節。

## 審核委員會

本公司於2006年4月26日成立審核委員會，並制訂其書面職權範圍。審核委員會主要負責就外聘核數師之委任及罷免向董事會提供建議、批准外聘核數師之薪酬及聘用條款、審閱財務資料，並監管財務匯報制度及內部監控程式。

審核委員會由三名成員組成，分別為獨立非執行董事周錦榮先生(審核委員會主席)和張洪智先生，以及非執行董事張世忠先生。於回顧年內，審核委員會召開了四次會議及通過一項書面決議。每個委員會委員的會議出席記錄載於第39頁「董事會」一節。

審核委員會於回顧年內的主要工作包括：

- 通過本集團截至2011年12月31日止年度經審核之財務報告，並提交董事會討論；
- 通過本集團截至2012年6月30日止6個月未經審核之財務報告，並提交董事會討論；
- 審閱本集團截至2012年9月30日止9個月未經審核之財務信息；
- 建議續聘安永華明會計師事務所(特殊普通合伙)為本公司外聘核數師；
- 批准外聘核數師2012年之年審及非年審費和聘用條款；
- 批准外聘核數師2012年度審計計畫；及
- 通過本公司2011年度的內部控制審核報告，並提交董事會討論。

本公司截至2012年12月31日止年度經審核的財務報告已經由審核委員會審閱。

# 企業管治報告

## 監事會

監事會遵照中國公司法成立。本公司監事會由五名成員組成，分別為杜敏先生(監事會召集人)、楊迪山先生、吳琅平先生、沈松生先生及王奎泉先生。各監事竭盡所能、盡忠職守，有效地監督本公司財務事宜是否符合法例及監管規定，並監察董事及高級管理人員執行職務。

## 核數師酬金

截至2012年12月31日止年度，本公司支付給核數師安永華明會計師事務所(特殊普通合伙)之核數及非核數服務費用載列如下：

	人民幣
法定審核服務	1,000,000.00
非法定審核服務—A股上市審計	<u>800,000.00</u>
合計	<u><u>1,800,000.00</u></u>

## 公司秘書

本公司外聘服務機構擔任此職，本公司董事會秘書為外聘服務機構的聯絡人士。本公司公司秘書及董事會秘書的履歷載於本年報的「董事、監事及高級管理層」一節。回顧年內，公司秘書接受超過15小時更新其技能及知識的專業培訓。

## 董事及核數師對賬目之責任

董事會確認對編製本集團之財務報表負有責任。董事須確保本集團財務報表已遵照法定要求及適用會計準則而編製。

本公司核數師就其對本集團財務報表的申報責任的聲明，載於本年報第46頁至第47頁的審計報告內。

# 企業管治報告

## 股東權利

單獨或者合計持有本公司百分之十(10%)以上(含百分之十(10%))有表決權的股份(不含投票代理權)的股東有權向董事會請求召開臨時股東大會，並應當以書面形式向董事會提出。董事會不同意召開臨時股東大會，或者在收到請求後十(10)日內未作出反饋的，單獨或者合計持有本公司百分之十(10%)以上(含百分之十(10%))有表決權的股份(不含投票代理權)的股東有權向監事會提議召開臨時股東大會，並應當以書面形式向監事會提出請求。監事會未在規定期限內發出股東大會通知的，視為監事會不召集和主持股東大會，連續九十(90)日以上單獨或者合計持有本公司百分之十(10%)以上(含百分之十(10%))有表決權的股份(不含投票代理權)的股東可以自行召集和主持，召開的程式應當盡可能與董事會召開股東會議的程式相同。有關書面請求書應交往位於本公司註冊辦事處的董事會秘書，書面請求書上必須註明會議的目的。

董事會確保會聆聽及瞭解股東及權益人的意見，亦歡迎他們就集團的管理及管治提出問題或關注的事項。股東及其他權益人可隨時以郵寄或電郵(ir@zjshibao.com)將查詢及所關注事項發送予董事會秘書或公司秘書以便轉交董事會。聯絡詳情載於本年報的「企業簡介」一節。

單獨或者合計持有本公司百分之三(3%)以上(含百分之三(3%))有表決權的股份的股東，有權向本公司提出提案。公司應當將提案中屬於股東大會職責範圍內的事項，列入該次會議的議程。股東大會提案應當符合下列條件：(一)內容與法律、行政法規和章程的規定不相抵觸，並且屬於本公司經營範圍和股東大會職責範圍；(二)有明確議題和具體決議事項；及(三)以書面形式提交或送達董事會。單獨或者合計持有公司百分之三(3%)以上(含百分之三(3%))有表決權的股份的股東，可以在股東大會召開十(10)日前提出臨時提案並書面提交召集人。有關書面提案應交往位於本公司註冊辦事處的董事會秘書。

# 企業管治報告

## 組織章程之重大變動

本公司根據適用的中國法律及法規，就發行A股對章程作出若干修訂。章程的部分建議修訂是為改善及提升本公司的企業管治，並使章程符合香港聯交所《上市規則》的相關規定。該章程修訂已經2011年6月20日舉行的臨時股東大會、H股持有人類別股東大會及內資股持有人類別股東大會通過。

## 與股東之關係

本公司承諾維持最高水準之透明度，並沿用公開與及時披露有關資料予本公司股東之政策。本公司將透過其年報及中期報告與股東溝通。

## 與投資者之關係

本公司定期會見分析員，並參與討論會，以加強與投資界的關係。

# 審計報告



安永華明(2013)審字第60468008\_B01號

浙江世寶股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的浙江世寶股份有限公司的財務報表，包括2012年12月31日的合併及公司的資產負債表，2012年度的合併及公司的利潤表、股東權益變動表和現金流量表以及財務報表附註。

## 一、 管理層對財務報表的責任

編製和公允列報財務報表是浙江世寶股份有限公司管理層的責任。這種責任包括：(1)按照企業會計準則的規定編製財務報表，並使其實現公允反映；(2)設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

## 二、 註冊會計師的責任

我們的責任是在執行審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守中國註冊會計師職業道德守則，計劃和執行審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，註冊會計師考慮與財務報表編製和公允列報相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

# 審計報告

## 三、 審計意見

我們認為，上述財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了浙江世寶股份有限公司2012年12月31日的合併及公司的財務狀況以及2012年度的合併及公司的經營成果和現金流量。

安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)  
中國北京

中國註冊會計師：錢江  
中國註冊會計師：蘇英

2013年3月22日

# 合併資產負債表

2012年12月31日  
人民幣元

資產	附註五	2012年 12月31日	2011年 12月31日
<b>流動資產</b>			
貨幣資金	1	78,543,676.91	43,234,111.34
應收票據	2	117,298,613.04	137,538,266.04
應收賬款	3	285,788,006.40	203,618,895.42
預付款項	4	7,492,521.04	6,354,952.61
其他應收款	5	8,858,237.88	9,216,366.98
存貨	6	136,467,615.08	122,418,117.92
可供出售金融資產	7	4,000,000.00	-
其他流動資產	8	<u>1,224,181.63</u>	<u>1,876,410.23</u>
流動資產合計		<u>639,672,851.98</u>	<u>524,257,120.54</u>
<b>非流動資產</b>			
長期股權投資	10	9,376,207.19	11,696,900.10
固定資產	11	352,252,860.50	290,304,220.05
在建工程	12	92,861,833.52	140,976,414.81
無形資產	13	70,278,922.57	74,352,887.70
商譽	14	-	-
遞延所得稅資產	15	3,540,202.68	1,525,065.14
其他非流動資產	16	<u>14,255,150.05</u>	<u>8,239,189.54</u>
非流動資產合計		<u>542,565,176.51</u>	<u>527,094,677.34</u>
資產總計		<u><u>1,182,238,028.49</u></u>	<u><u>1,051,351,797.88</u></u>

# 合併資產負債表

2012年12月31日  
人民幣元

負債和股東權益	附註五	2012年 12月31日	2011年 12月31日
<b>流動負債</b>			
短期借款	18	191,500,000.00	114,079,832.00
應付票據	19	19,849,353.45	14,771,590.00
應付賬款	20	163,609,486.56	165,119,836.40
預收款項	21	2,280,342.43	2,235,262.83
應付職工薪酬	22	4,214,108.09	3,524,754.51
應交稅費	23	(2,571,272.18)	5,743,037.16
應付利息	24	1,497,183.50	1,366,471.76
其他應付款	25	831,632.70	951,788.17
一年內到期的非流動負債	26	13,790,400.00	13,000,000.00
其他流動負債	27	<u>8,290,557.10</u>	<u>10,653,379.56</u>
流動負債合計		<u>403,291,791.65</u>	<u>331,445,952.39</u>
<b>非流動負債</b>			
長期借款	28	15,630,000.00	30,020,400.00
遞延所得稅負債	15	1,505,958.33	1,698,208.33
其他非流動負債	29	<u>27,984,418.23</u>	<u>26,202,378.62</u>
非流動負債合計		<u>45,120,376.56</u>	<u>57,920,986.95</u>
負債合計		<u>448,412,168.21</u>	<u>389,366,939.34</u>

# 合併資產負債表

2012年12月31日  
人民幣元

		2012年 12月31日	2011年 12月31日
負債和股東權益	附註五		
<b>股東權益</b>			
股本	30	277,657,855.00	262,657,855.00
資本公積	31	42,299,204.72	27,587,397.23
盈餘公積	32	107,210,809.82	95,087,541.52
未分配利潤	33	<u>289,773,896.98</u>	<u>256,035,761.06</u>
歸屬於母公司股東權益合計		<u>716,941,766.52</u>	<u>641,368,554.81</u>
少數股東權益	34	<u>16,884,093.76</u>	<u>20,616,303.73</u>
股東權益合計		<u>733,825,860.28</u>	<u>661,984,858.54</u>
<b>負債和股東權益總計</b>		<u><u>1,182,238,028.49</u></u>	<u><u>1,051,351,797.88</u></u>

財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

# 合併利潤表

2012年度  
人民幣元

	附註五	2012年度	2011年度
營業收入	35	548,384,676.25	625,917,119.21
減：營業成本	35	379,802,713.65	403,887,118.40
營業稅金及附加	36	3,427,055.31	5,156,884.62
銷售費用	37	33,163,289.07	35,881,539.03
管理費用	38	61,988,355.05	54,553,179.60
財務費用	39	8,569,382.77	5,694,893.68
資產減值損失	40	(1,981,818.96)	(1,014,037.16)
加：投資損失	41	(2,320,296.63)	(127,683.62)
其中：對聯營企業的投資損失		(2,320,296.63)	(127,683.62)
<b>營業利潤</b>		<b>61,095,402.73</b>	<b>121,629,857.42</b>
加：營業外收入	42	20,899,618.87	5,406,050.02
減：營業外支出	43	2,498,499.60	1,141,411.63
其中：非流動資產處置損失		163,092.08	318,526.97
<b>利潤總額</b>		<b>79,496,522.00</b>	<b>125,894,495.81</b>
減：所得稅費用	44	10,601,542.25	15,246,498.53
<b>淨利潤</b>		<b>68,894,979.75</b>	<b>110,647,997.28</b>
歸屬於母公司股東的淨利潤		72,127,189.72	112,872,143.11
少數股東損益		(3,232,209.97)	(2,224,145.83)
<b>每股收益</b>			
基本每股收益	45	0.27	0.43
稀釋每股收益	45	0.27	0.43
其他綜合收益		-	-
<b>綜合收益總額</b>		<b>68,894,979.75</b>	<b>110,647,997.28</b>
其中：			
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		72,127,189.72	112,872,143.11
歸屬於少數股東的綜合收益總額		(3,232,209.97)	(2,224,145.83)

# 合併股東權益變動表

2012年度  
人民幣元

	2012年度						
	股本	歸屬於母公司股東權益				小計	少數股東權益
資本公積		盈餘公積	未分配利潤				
一、 本年年初餘額	262,657,855.00	27,587,397.23	95,087,541.52	256,035,761.06	641,368,554.81	20,616,303.73	661,984,858.54
二、 本年增減變動金額							
(一) 淨利潤	-	-	-	72,127,189.72	72,127,189.72	(3,232,209.97)	68,894,979.75
(二) 其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-
綜合收益總額	-	-	-	72,127,189.72	72,127,189.72	(3,232,209.97)	68,894,979.75
(三) 股東投入資本							
1. 股東投入資本	15,000,000.00	14,711,807.49	-	-	29,711,807.49	-	29,711,807.49
(四) 利潤分配							
1. 提取盈餘公積	-	-	12,123,268.30	(12,123,268.30)	-	-	-
2. 對股東的分配	-	-	-	(26,265,785.50)	(26,265,785.50)	(500,000.00)	(26,765,785.50)
三、 本年年末餘額	<u>277,657,855.00</u>	<u>42,299,204.72</u>	<u>107,210,809.82</u>	<u>289,773,896.98</u>	<u>716,941,766.52</u>	<u>16,884,093.76</u>	<u>733,825,860.28</u>

# 合併股東權益變動表

2012年度  
人民幣元

	2011年度						
	歸屬於母公司股東權益				小計	少數股東權益	股東權益合計
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤			
一、 本年年初餘額	262,657,855.00	27,500,772.59	84,961,353.85	176,929,012.57	552,048,994.01	24,727,074.20	576,776,068.21
二、 本年增減變動金額							
(一) 淨利潤	-	-	-	112,872,143.11	112,872,143.11	(2,224,145.83)	110,647,997.28
(二) 其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-
綜合收益總額	-	-	-	112,872,143.11	112,872,143.11	(2,224,145.83)	110,647,997.28
(三) 股東投入和減少資本							
1. 購買子公司少數股東權益	-	86,624.64	-	-	86,624.64	(1,236,624.64)	(1,150,000.00)
(四) 利潤分配							
1. 提取盈餘公積	-	-	10,126,187.67	(10,126,187.67)	-	-	-
2. 對股東的分配	-	-	-	(23,639,206.95)	(23,639,206.95)	(650,000.00)	(24,289,206.95)
三、 本年年末餘額	<u>262,657,855.00</u>	<u>27,587,397.23</u>	<u>95,087,541.52</u>	<u>256,035,761.06</u>	<u>641,368,554.81</u>	<u>20,616,303.73</u>	<u>661,984,858.54</u>

# 合併現金流量表

2012年度  
人民幣元

	附註五	2012年度	2011年度
<b>一、經營活動產生的現金流量</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		604,651,290.38	610,777,602.75
收到的其他與經營活動有關的現金	46	<u>6,621,355.29</u>	<u>18,246,017.93</u>
經營活動現金流入小計		<u>611,272,645.67</u>	<u>629,023,620.68</u>
購買商品、接受勞務支付的現金		408,593,032.89	391,331,440.54
支付給職工以及為職工支付的現金		71,103,978.80	64,110,244.73
支付的各项稅費		54,941,355.99	61,961,709.17
支付的其他與經營活動有關的現金	46	<u>58,431,978.83</u>	<u>66,661,925.83</u>
經營活動現金流出小計		<u>593,070,346.51</u>	<u>584,065,320.27</u>
經營活動產生的現金流量淨額	47	<u>18,202,299.16</u>	<u>44,958,300.41</u>
<b>二、投資活動產生的現金流量</b>			
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		11,603,815.86	334,729.87
收到的其他與投資活動有關的現金	46	<u>5,631,257.41</u>	<u>25,780,761.72</u>
投資活動現金流入小計		<u>17,235,073.27</u>	<u>26,115,491.59</u>
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		55,700,292.47	142,167,862.11
投資聯營公司支付的現金		-	4,840,000.00
購買子公司少數股東股權支付的現金淨額		-	1,150,000.00
支付的其他與投資活動有關的現金		<u>4,000,000.00</u>	<u>-</u>
投資活動現金流出小計		<u>59,700,292.47</u>	<u>148,157,862.11</u>
投資活動產生的現金流量淨額		<u>(42,465,219.20)</u>	<u>(122,042,370.52)</u>

# 合併現金流量表

2012年度  
人民幣元

	附註五	2012年度	2011年度
三、籌資活動產生的現金流量			
吸收投資收到的現金		38,700,000.00	-
取得借款收到的現金		205,950,000.00	190,600,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金	46	<u>3,000,000.00</u>	<u>-</u>
籌資活動現金流入小計		<u>247,650,000.00</u>	<u>190,600,000.00</u>
償還債務支付的現金		142,129,832.00	88,589,768.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		38,542,125.80	30,818,188.55
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		500,000.00	650,000.00
支付的其他與籌資活動有關的現金	46	<u>6,653,935.75</u>	<u>2,334,256.76</u>
籌資活動現金流出小計		<u>187,325,893.55</u>	<u>121,742,213.31</u>
籌資活動產生的現金流量淨額		<u>60,324,106.45</u>	<u>68,857,786.69</u>
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
		<u>-</u>	<u>-</u>
五、現金及現金等價物淨增加／(減少)額			
加：年初現金及現金等價物餘額		<u>40,711,980.73</u>	<u>48,938,264.15</u>
六、年末現金及現金等價物餘額	47	<u><u>76,773,167.14</u></u>	<u><u>40,711,980.73</u></u>

# 資產負債表

2012年12月31日  
人民幣元

資產	附註七	2012年 12月31日	2011年 12月31日
<b>流動資產</b>			
貨幣資金		31,336,987.85	997,762.45
應收票據		450,000.00	350,000.00
應收賬款	1	19,391,554.80	18,242,228.66
預付款項		82,651.65	48,575.75
應收股利		35,000,000.00	-
其他應收款	2	231,416,409.98	223,681,859.79
存貨		5,104,897.35	5,872,699.92
其他流動資產		<u>31,357.50</u>	<u>41,813.34</u>
流動資產合計		<u>322,813,859.13</u>	<u>249,234,939.91</u>
<b>非流動資產</b>			
長期股權投資	3	137,376,207.19	139,696,900.10
固定資產		7,776,892.79	6,567,783.15
無形資產		5,441,067.04	5,613,713.08
遞延所得稅資產		96,920.48	125,580.45
其他非流動資產		<u>5,600,000.00</u>	<u>-</u>
非流動資產合計		<u>156,291,087.50</u>	<u>152,003,976.78</u>
資產總計		<u><u>479,104,946.63</u></u>	<u><u>401,238,916.69</u></u>

# 資產負債表

2012年12月31日  
人民幣元

負債和股東權益	附註七	2012年 12月31日	2011年 12月31日
<b>流動負債</b>			
短期借款		65,000,000.00	55,000,000.00
應付賬款		6,109,290.83	6,097,383.53
預收款項		48,000.00	91,100.00
應付職工薪酬		742,040.71	638,263.53
應交稅費		836,516.28	(18,414.33)
應付利息		127,840.49	163,848.82
其他應付款		121,177.08	682,672.00
其他流動負債		<u>1,000,000.00</u>	<u>1,200,000.00</u>
流動負債合計		<u>73,984,865.39</u>	<u>63,854,853.55</u>
負債合計		<u>73,984,865.39</u>	<u>63,854,853.55</u>
<b>股東權益</b>			
股本		277,657,855.00	262,657,855.00
資本公積		41,590,963.68	26,879,156.19
盈餘公積		55,797,130.47	49,368,130.86
未分配利潤／(未彌補虧損)		<u>30,074,132.09</u>	<u>(1,521,078.91)</u>
股東權益合計		<u>405,120,081.24</u>	<u>337,384,063.14</u>
負債和股東權益總計		<u><u>479,104,946.63</u></u>	<u><u>401,238,916.69</u></u>

# 利潤表

2012年度  
人民幣元

	附註七	2012年度	2011年度
營業收入	4	40,232,232.33	46,431,236.29
減：營業成本	4	28,768,542.26	35,782,492.96
營業税金及附加		207,580.62	240,323.76
銷售費用		583,405.42	391,652.40
管理費用		8,183,533.03	7,923,195.26
財務費用		3,396,629.60	2,371,040.09
資產減值損失		(112,299.84)	148,578.58
加：投資收益	5	62,679,307.09	28,907,586.00
其中：對聯營企業的投資損失		(2,320,692.91)	(942,414.00)
營業利潤		61,884,148.33	28,481,539.24
加：營業外收入		3,035,496.34	3,485,402.51
減：營業外支出		40,590.49	5,827.31
利潤總額		64,879,054.18	31,961,114.44
減：所得稅費用		589,058.07	774,960.61
淨利潤		<u>64,289,996.11</u>	<u>31,186,153.83</u>
其他綜合收益		-	-
綜合收益總額		<u>64,289,996.11</u>	<u>31,186,153.83</u>

# 股東權益變動表

2012年度  
人民幣元

	2012年度				股東權益合計
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤/ (未彌補虧損)	
一、本年年初餘額	262,657,855.00	26,879,156.19	49,368,130.86	(1,521,078.91)	337,384,063.14
二、本年增減變動金額					
(一)淨利潤	-	-	-	64,289,996.11	64,289,996.11
(二)其他綜合收益	-	-	-	-	-
綜合收益總額	-	-	-	64,289,996.11	64,289,996.11
(三)股東投入和減少資本					
1.股東投入資本	15,000,000.00	14,711,807.49	-	-	29,711,807.49
(四)利潤分配					
1.提取盈餘公積	-	-	6,428,999.61	(6,428,999.61)	-
2.對股東的分配	-	-	-	(26,265,785.50)	(26,265,785.50)
三、本年年末餘額	<u>277,657,855.00</u>	<u>41,590,963.68</u>	<u>55,797,130.47</u>	<u>30,074,132.09</u>	<u>405,120,081.24</u>

# 股東權益變動表

2012年度  
人民幣元

	2011年度				股東權益合計
	股本	資本公積	盈餘公積	未彌補虧損	
一、本年年初餘額	262,657,855.00	26,879,156.19	46,249,515.48	(5,949,410.41)	329,837,116.26
二、本年增減變動金額					
(一)淨利潤	-	-	-	31,186,153.83	31,186,153.83
(二)其他綜合收益	-	-	-	-	-
綜合收益總額	-	-	-	31,186,153.83	31,186,153.83
(三)利潤分配					
1.提取盈餘公積	-	-	3,118,615.38	(3,118,615.38)	-
2.對股東的分配	-	-	-	(23,639,206.95)	(23,639,206.95)
三、本年年末餘額	<u>262,657,855.00</u>	<u>26,879,156.19</u>	<u>49,368,130.86</u>	<u>(1,521,078.91)</u>	<u>337,384,063.14</u>

# 現金流量表

2012年度  
人民幣元

	2012年度	2011年度
一、經營活動產生的現金流量		
銷售商品、提供勞務收到的現金	45,779,285.94	93,851,256.05
收到的其他與經營活動有關的現金	51,161,193.05	3,485,402.51
經營活動現金流入小計	96,940,478.99	97,336,658.56
購買商品、接受勞務支付的現金	30,701,330.58	39,156,102.55
支付給職工以及為職工支付的現金	4,164,087.56	3,389,304.17
支付的各項稅費	1,905,094.72	3,411,910.08
支付的其他與經營活動有關的現金	67,662,914.98	81,326,284.81
經營活動現金流出小計	104,433,427.84	127,283,601.61
經營活動產生的現金流量淨額	(7,492,948.85)	(29,946,943.05)
二、投資活動產生的現金流量		
取得投資收益收到的現金	30,000,000.00	29,850,000.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	100,000.00	-
收到的其他與投資活動有關的現金	264,287.76	348,681.16
投資活動現金流入小計	30,364,287.76	30,198,681.16
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	7,628,043.94	396,659.22
投資聯營公司支付的現金	-	4,840,000.00
購買子公司少數股東股權支付的現金淨額	-	1,150,000.00
投資活動現金流出小計	7,628,043.94	6,386,659.22
投資活動產生的現金流量淨額	22,736,243.82	23,812,021.94

# 現金流量表

2012年度  
人民幣元

	2012年度	2011年度
三、籌資活動產生的現金流量		
吸收投資收到的現金	38,700,000.00	-
取得借款收到的現金	65,000,000.00	110,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金	<u>3,000,000.00</u>	<u>-</u>
籌資活動現金流入小計	<u>106,700,000.00</u>	<u>110,000,000.00</u>
償還債務支付的現金	55,000,000.00	75,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	29,950,133.82	26,161,938.04
支付的其他與籌資活動有關的現金	<u>6,653,935.75</u>	<u>2,334,256.76</u>
籌資活動現金流出小計	<u>91,604,069.57</u>	<u>103,496,194.80</u>
籌資活動產生的現金流量淨額	<u>15,095,930.43</u>	<u>6,503,805.20</u>
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	<u>-</u>	<u>-</u>
五、現金及現金等價物淨增加額	30,339,225.40	368,884.09
加：年初現金及現金等價物餘額	<u>997,762.45</u>	<u>628,878.36</u>
六、年末現金及現金等價物餘額	<u><u>31,336,987.85</u></u>	<u><u>997,762.45</u></u>

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 一、本集團基本情況

浙江世寶股份有限公司(「本公司」)是一家在中華人民共和國浙江省註冊的股份有限公司，於2004年4月30日經浙江省人民政府企業上市工作領導小組浙上市[2004]37號文件批准，由浙江世寶控股集團有限公司(「浙江世寶控股」)、吳偉旭、吳琅躍、杜春茂和陳文洪共同發起設立，並經浙江省工商行政管理局核准登記，企業法人營業執照註冊號：330000400002163。本公司所發行H股股票，已在香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)上市。本公司總部位於浙江省義烏市佛堂鎮雙林路1號。本公司及子公司(統稱「本集團」)主要從事汽車轉向器及其他轉向系統關鍵零部件的研究、設計、製造及銷售。本集團主要生產汽車方向機產品，屬汽車配件製造行業。

本公司前身為原浙江世寶方向機有限公司，2004年7月12日在該公司基礎上改組為股份有限公司。

本公司設立時註冊資本為人民幣175,943,855元，股本總數175,943,855股，其中法人股165,387,223股，自然人股10,556,632股。公司股票面值為每股人民幣1元。

2005年8月22日，本公司獲得中國證監會《關於同意浙江世寶股份有限公司發行境外上市外資股的批復》(證監國合字[2005]22號)，中國證監會同意本公司發行境外上市外資股。2006年5月16日，本公司完成首次公開發行H股並在香港交易所創業板上市，合計發行量為86,714,000股，每股面值為人民幣1元。該次發行後，本公司的註冊資本增至人民幣262,657,855元，其中浙江世寶控股、境外上市H股、吳偉旭等四名自然人所佔持股比例分別為62.97%、33.01%和4.02%，新增實收資本人民幣86,714,000元業經安永華明會計師事務所有限公司驗證並出具安永華明(2007)驗字第60468008\_B01號驗資報告。2007年11月，吳偉旭等四名自然人股東與王玉潔等六名自然人分別簽訂了《關於浙江世寶股份有限公司之股權轉讓協議》，將所持有的本公司2.87%股權分別轉讓給王玉潔等六名自然人，轉讓完成後，浙江世寶控股、境外上市H股、吳偉旭等八名自然人所佔持股比例分別為62.97%、33.01%和4.02%。

## 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

### 一、本集團基本情況(續)

2011年4月19日，張世權與吳偉旭、張俊義、傅忠仙、惠岩、王玉潔、張琴芳、鄭永平和杜春茂分別簽訂《關於浙江世寶股份有限公司之股權轉讓協議》，吳偉旭等八名自然人將所持有的本公司4.02%股份轉讓給張世權，轉讓完成後，浙江世寶控股、境外上市H股、張世權所佔持股比例分別為62.97%、33.01%和4.02%。

於2010年3月24日，公司向中國證監會正式遞交了由香港聯交所創業板轉往主板上市的申請。於2010年12月22日，公司收到中國證監會發出的批准函(日期為2010年12月16日)，批准將公司H股由聯交所創業板轉往主板上市的建議。公司於2011年1月17日向聯交所遞交申請，將公司H股由聯交所創業板轉至主板上市。於2011年3月9日，公司的H股被批准於香港聯交所主板掛牌交易。

2012年7月3日，本公司獲得中國證券監督管理委員會《關於核准浙江世寶股份有限公司首次公開發行股票的批復》(證監許可[2012]898號)，核准公司於中國境內公開發行新股。2012年11月2日，本公司完成首次公開發行人民幣普通股(A股)股票並在深圳證券交易所中小板上市，發行量為15,000,000股，每股面值為人民幣1元。本次發行後，本公司的註冊資本增至人民幣277,657,855元，其中，浙江世寶控股、境外上市H股、人民幣普通股(A股)以及張世權所佔持股比例分別為59.57%，31.23%，5.40%和3.80%，新增實收資本人民幣15,000,000元業經立信會計師事務所(特殊普通合夥)驗證並出具信會師報字[2012]第310403號驗資報告。

本公司經營範圍為：汽車零部件製造、銷售，金屬材料、機電產品、電子產品的銷售，汽車銷售。

本集團的母公司為於中華人民共和國成立的浙江世寶控股集團有限公司，本集團的最終控制方為張世權及其家族成員張寶義、湯浩瀚、張蘭君和張世忠。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計

### 1. 財務報表的編製基礎

本財務報表按照財政部2006年2月頒佈的《企業會計準則—基本準則》和38項具體會計準則、其後頒佈的應用指南、解釋以及其他相關規定(統稱「企業會計準則」)編製。

本財務報表以持續經營為基礎列報。

編製本財務報表時，除某些金融工具外，均以歷史成本為計價原則。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

### 2. 遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團於2012年12月31日的財務狀況以及2012年度的經營成果和現金流量。

### 3. 會計期間

本集團會計年度採用公曆年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4. 記賬本位幣

本集團記賬本位幣和編製本財務報表所採用的貨幣均為人民幣，除有特別說明外，均以人民幣元為單位表示。

### 5. 企業合併

企業合併，是指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

#### 同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。同一控制下的企業合併，在合併日取得對其他參與合併企業控制權的一方為合併方，參與合併的其他企業為被合併方。合併日，是指合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 5. 企業合併(續)

#### 同一控制下企業合併(續)

合併方在企業合併中取得的資產和負債，按合併日在被合併方的賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價的賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積中的股本溢價，不足沖減的則調整留存收益。

#### 非同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。非同一控制下的企業合併，在購買日取得對其他參與合併企業控制權的一方為購買方，參與合併的其他企業為被購買方。購買日，是指為購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

非同一控制下企業合併中所取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。

支付的合併對價的公允價值與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽，並以成本減去累計減值損失進行後續計量。支付的合併對價的公允價值與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及支付的合併對價的公允價值及購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值的計量進行覆核，覆核後支付的合併對價的公允價值與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益。

### 6. 合併財務報表

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，包括本公司及全部子公司截至2012年12月31日止年度的財務報表。子公司，是指被本公司控制的企業或主體。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 6. 合併財務報表(續)

編製合併財務報表時，子公司採用與本公司一致的會計年度和會計政策。本集團內部各公司之間的所有交易產生的餘額、交易和未實現損益及股利於合併時全額抵銷。

子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初股東權益中所享有的份額的，其餘額仍沖減少數股東權益。不喪失控制權情況下少數股東權益發生變化作為權益性交易。

對於通過非同一控制下的企業合併取得的子公司，被購買方的經營成果和現金流量自本集團取得控制權之日起納入合併財務報表，直至本集團對其控制權終止。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

對於通過同一控制下的企業合併取得的子公司，被合併方的經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對前期財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始實施控制時一直存在。

### 7. 現金及現金等價物

現金，是指本集團的庫存現金以及可以隨時用於支付的存款；現金等價物，是指本集團持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、價值變動風險很小的投資。

### 8. 外幣業務和外幣報表折算

本集團對於發生的外幣交易，將外幣金額折算為記賬本位幣金額。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 8. 外幣業務和外幣報表折算(續)

外幣交易在初始確認時，採用交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為記賬本位幣金額。於資產負債表日，對於外幣貨幣性項目採用資產負債表日即期匯率折算。由此產生的結算和貨幣性項目折算差額，除屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的差額按照借款費用資本化的原則處理之外，均計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算，不改變其記賬本位幣金額。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，由此產生的差額根據非貨幣性項目的性質計入當期損益或其他綜合收益。

外幣現金流量，採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額作為調節項目，在現金流量表中單獨列報。

### 9. 金融工具

金融工具，是指形成一個企業的金融資產，並形成其他單位的金融負債或權益工具的合同。

#### 金融工具的確認和終止確認

本集團於成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

滿足下列條件的，終止確認金融資產(或金融資產的一部分，或一組類似金融資產的一部分)：

- (1) 收取金融資產現金流量的權利屆滿；
- (2) 轉移了收取金融資產現金流量的權利，或在「過手」協議下承擔了及時將收取的現金流量全額支付給第三方的義務；並且(a)實質上轉讓了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，或(b)雖然實質上既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但放棄了對該金融資產的控制。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 9. 金融工具(續)

#### 金融工具的確認和終止確認(續)

如果金融負債的責任已履行、撤銷或屆滿，則對金融負債進行終止確認。如果現有金融負債被同一債權人以實質上幾乎完全不同條款的另一金融負債所取代，或現有負債的條款幾乎全部被實質性修改，則此類替換或修改作為終止確認原負債和確認新負債處理，差額計入當期損益。

以常規方式買賣金融資產，按交易日會計進行確認和終止確認。常規方式買賣金融資產，是指按照合同條款的約定，在法規或通行慣例規定的期限內收取或交付金融資產。交易日，是指本集團承諾買入或賣出金融資產的日期。

#### 金融資產分類和計量

本集團的金融資產於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、貸款和應收款項、可供出售金融資產、被指定為有效套期工具的衍生工具。本集團在初始確認時確定金融資產的分類。金融資產在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益，其他類別的金融資產相關交易費用計入其初始確認金額。

金融資產的後續計量取決於其分類：

#### 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，包括交易性金融資產和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。交易性金融資產，是指滿足下列條件之一的金融資產：取得該金融資產的目的是為了在短期內出售；屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明企業近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。對於此類金融資產，採用公允價值進行後續計量，所有已實現和未實現的損益均計入當期損益。與以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產相關的股利或利息收入，計入當期損益。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 9. 金融工具(續)

#### 金融資產分類和計量(續)

##### 持有至到期投資

持有至到期投資，是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且本集團有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。對於此類金融資產，採用實際利率法，按照攤余成本進行後續計量，其攤銷或減值以及終止確認產生的利得或損失，均計入當期損益。

##### 貸款和應收款項

貸款和應收款項，是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。對於此類金融資產，採用實際利率法，按照攤余成本進行後續計量，其攤銷或減值產生的利得或損失，均計入當期損益。

##### 可供出售金融資產

可供出售金融資產，是指初始確認時即指定為可供出售的非衍生金融資產，以及除上述金融資產類別以外的金融資產。對於此類金融資產，採用公允價值進行後續計量。其折價或溢價採用實際利率法進行攤銷並確認為利息收入或費用。除減值損失及外幣貨幣性金融資產的匯兌差額確認為當期損益外，可供出售金融資產的公允價值變動作為其他綜合收益於資本公積中確認，直到該金融資產終止確認或發生減值時，其累計利得或損失轉入當期損益。與可供出售金融資產相關的股利或利息收入，計入當期損益。

#### 金融負債分類和計量

本集團的金融負債於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債、其他金融負債、被指定為有效套期工具的衍生工具。本集團在初始確認時確定金融負債的分類。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，相關交易費用直接計入當期損益，其他金融負債的相關交易費用計入其初始確認金額。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 9. 金融工具(續)

#### 金融負債分類和計量(續)

金融負債的後續計量取決於其分類：

#### *以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債*

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。交易性金融負債，是指滿足下列條件之一的金融負債：承擔該金融負債的目的是為了在近期內回購；屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明企業近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。對於此類金融負債，按照公允價值進行後續計量，所有已實現和未實現的損益均計入當期損益。

#### *其他金融負債*

對於此類金融負債，採用實際利率法，按照攤余成本進行後續計量。

#### 金融工具的公允價值

存在活躍市場的金融資產或金融負債，採用活躍市場中的報價確定其公允價值。金融工具不存在活躍市場的，本集團採用估值技術確定其公允價值，估值技術包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融工具的當前公允價值、現金流量折現法和期權定價模型等。

#### 金融資產減值

本集團於資產負債表日對金融資產的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明該金融資產發生減值的，計提減值準備。表明金融資產發生減值的客觀證據，是指金融資產初始確認後實際發生的、對該金融資產的預計未來現金流量有影響，且企業能夠對該影響進行可靠計量的事項。

#### *以攤余成本計量的金融資產*

如果有客觀證據表明該金融資產發生減值，則將該金融資產的賬面價值減記至預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)現值，減記金額計入當期損益。預計未來現金流量現值，按照該金融資產原實際利率(即初始確認時計算確定的實際利率)折現確定，並考慮相關擔保物的價值。對於浮動利率，在計算未來現金流量現值時採用合同規定的現行實際利率作為折現率。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 9. 金融工具(續)

#### 金融資產減值(續)

##### *以攤余成本計量的金融資產(續)*

對單項金額重大的金融資產單獨進行減值測試，如有客觀證據表明其已發生減值，確認減值損失，計入當期損益。對單項金額不重大的金融資產，包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。單獨測試未發生減值的金融資產(包括單項金額重大和不重大的金融資產)，包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中再進行減值測試。已單項確認減值損失的金融資產，不包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。

本集團對以攤余成本計量的金融資產確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。但是，該轉回後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤余成本。

##### *可供出售金融資產*

如果有客觀證據表明該金融資產發生減值，原計入其他綜合收益的因公允價值下降形成的累計損失，予以轉出，計入當期損益。該轉出的累計損失，為可供出售金融資產的初始取得成本扣除已收回本金和已攤銷金額、當前公允價值和原已計入損益的減值損失後的餘額。

對於已確認減值損失的可供出售債務工具，在隨後的會計期間公允價值已上升且客觀上與確認原減值損失確認後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

##### *以成本計量的金融資產*

如果有客觀證據表明該金融資產發生減值，將該金融資產的賬面價值，與按照類似金融資產當時市場收益率對未來現金流量折現確定的現值之間的差額，確認為減值損失，計入當期損益。發生的減值損失一經確認，不再轉回。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 9. 金融工具(續)

#### 金融資產減值(續)

##### 以成本計量的金融資產(續)

按照《企業會計準則第2號—長期股權投資》規定的成本法核算的、在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資，其減值也按照上述原則處理。

#### 金融資產轉移

本集團已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產。

本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，分別下列情況處理：放棄了對該金融資產控制的，終止確認該金融資產並確認產生的資產和負債；未放棄對該金融資產控制的，按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

### 10. 應收款項

#### 單項金額重大的應收款項

本集團將金額人民幣100萬元以上的應收賬款和其他應收款確認為單項金額重大的應收款項。

本集團對單項金額重大的應收款項單獨進行減值測試，單獨測試未發生減值的金融資產，包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。單項測試已確認減值損失的應收款項，不再包括在具有類似信用風險特徵的應收款項組合中進行減值測試。

#### 單項金額雖不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收款項

本集團對單項金額不重大以及金額重大但單項測試未發生減值的應收款項，按信用風險特徵的相似性和相關性對應收款項進行分組。這些信用風險通常反映債務人按照該等資產的合同條款償還所有到期金額的能力，並且與被檢查應收款項的未來現金流量測算相關。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 10. 應收款項(續)

單項金額雖不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收款項(續)

按組合方式實施減值測試時，壞賬準備金額系根據應收款項組合結構及類似信用風險特徵(債務人根據合同條款償還欠款的能力)，按歷史損失經驗及預計應收款項組合中可能存在的損失評估確定。

### 11. 存貨

存貨包括原材料、在產品、產成品和低值易耗品等。

存貨按照成本進行初始計量。存貨成本包括採購成本、加工成本和其他成本。發出存貨，採用加權平均法確定其實際成本。低值易耗品採用一次轉銷法進行攤銷。

存貨的盤存制度採用永續盤存制。

於資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量，對成本高於可變現淨值的，計提存貨跌價準備，計入當期損益。如果以前計提存貨跌價準備的影響因素已經消失，使得存貨的可變現淨值高於其賬面價值，則在原已計提的存貨跌價準備金額內，將以前減記的金額予以恢復，轉回的金額計入當期損益。

可變現淨值，是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。計提存貨跌價準備時，原材料和產成品均按單個存貨項目計提。

### 12. 長期股權投資

長期股權投資包括對子公司和聯營企業的權益性投資，以及對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響，且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的權益性投資。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 12. 長期股權投資(續)

長期股權投資在取得時以初始投資成本進行初始計量。對於企業合併形成的長期股權投資，通過同一控制下的企業合併取得的，以取得被合併方所有者權益賬面價值的份額作為初始投資成本；通過非同一控制下的企業合併取得的，以合併成本作為初始投資成本，合併成本包括購買方付出的資產、發生或承擔的負債、發行的權益性證券的公允價值之和。除企業合併形成的長期股權投資以外方式取得的長期股權投資，按照下列方法確定初始投資成本：支付現金取得的，以實際支付的購買價款及與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出作為初始投資成本；發行權益性證券取得的，以發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本；投資者投入的，以投資合同或協議約定的價值作為初始投資成本，但合同或協議約定價值不公允的除外。

本集團對被投資單位不具有共同控制或重大影響，且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資，採用成本法核算。本公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資，在本公司個別財務報表中採用成本法核算。控制，是指有權決定一個企業的財務和經營政策，並能據以從該企業的經營活動中獲取利益。

採用成本法時，長期股權投資按初始投資成本計價，除取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤外，按享有被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為當期投資收益，並同時根據有關資產減值政策考慮長期投資是否減值。

本集團對被投資單位具有共同控制或重大影響的，長期股權投資採用權益法核算。共同控制，是指按照合同約定對某項經濟活動所共有的控制，僅在與該項經濟活動相關的重要財務和經營決策需要分享控制權的投資方一致同意時存在。重大影響，是指對一個企業的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

採用權益法時，長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，歸入長期股權投資的初始投資成本；長期股權投資的初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 12. 長期股權投資(續)

採用權益法時，取得長期股權投資後，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益的份額，確認投資損益並調整長期股權投資的賬面價值。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業之間發生的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於投資企業的部分(但內部交易損失屬於資產減值損失的，應全額確認)，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應分得的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。本集團確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，本集團負有承擔額外損失義務的除外。對於被投資單位除淨損益以外股東權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入股東權益。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。採用權益法核算的長期股權投資，在處置時將原計入股東權益的部分按相應的比例轉入當期損益。

對子公司和聯營企業的長期股權投資減值測試方法及減值準備計提方法，詳見附註二、22。在活躍市場沒有報價且公允價值不能可靠計量的其他長期股權投資減值測試方法及減值準備計提方法，詳見附註二、9。

### 13. 固定資產

固定資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認。與固定資產有關的後續支出，符合該確認條件的，計入固定資產成本，並終止確認被替換部分的賬面價值；否則，在發生時計入當期損益。

固定資產按照成本進行初始計量。購置固定資產的成本包括購買價款、相關稅費、使固定資產達到預定可使用狀態前所發生的可直接歸屬於該項資產的其他支出。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 13. 固定資產(續)

固定資產的折舊採用年限平均法計提，各類固定資產的使用壽命、預計淨殘值率及年折舊率如下：

	使用壽命	預計淨殘值率	年折舊率
房屋及建築物	10-35年	5%	2.7%-9.5%
機器設備	10年	5%	9.5%
運輸工具	5年	5%	19.0%
辦公設備及其他	5年	5%	19.0%

本集團至少於每年年度終了，對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，必要時進行調整。

固定資產減值測試方法及減值準備計提方法，詳見附註二、22。

### 14. 在建工程

在建工程成本按實際工程支出確定，包括在建期間發生的各項必要工程支出、工程達到預定可使用狀態前的應予資本化的借款費用以及其他相關費用等。

在建工程在達到預定可使用狀態時轉入固定資產。

在建工程減值測試方法及減值準備計提方法，詳見附註二、22。

### 15. 借款費用

借款費用，是指本集團因借款而發生的利息及其他相關成本，包括借款利息、折價或者溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。

可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的借款費用，予以資本化，其他借款費用計入當期損益。符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 15. 借款費用(續)

借款費用同時滿足下列條件的，才能開始資本化：

- (1) 資產支出已經發生；
- (2) 借款費用已經發生；
- (3) 為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，借款費用停止資本化。之後發生的借款費用計入當期損益。

在資本化期間內，每一會計期間的利息資本化金額，按照下列方法確定：

- (1) 專門借款以當期實際發生的利息費用，減去暫時性的存款利息收入或投資收益後的金額確定。
- (2) 佔用的一般借款，根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的加權平均利率計算確定。

符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中，發生除達到預定可使用或者可銷售狀態必要的程序之外的非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，暫停借款費用的資本化。在中斷期間發生的借款費用確認為費用，計入當期損益，直至資產的購建或者生產活動重新開始。

### 16. 無形資產

無形資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認，並以成本進行初始計量。但企業合併中取得的無形資產，其公允價值能夠可靠地計量的，即單獨確認為無形資產並按照公允價值計量。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 16. 無形資產(續)

無形資產按照其能為本集團帶來經濟利益的期限確定使用壽命，無法預見其為本集團帶來經濟利益期限的作為使用壽命不確定的無形資產。

各項無形資產的使用壽命如下：

	使用壽命
土地使用權	50年
專利技術	10年
軟件	5年
非專利技術	5-10年

本集團取得的土地使用權，通常作為無形資產核算。自行開發建造廠房等建築物，相關的土地使用權和建築物分別作為無形資產和固定資產核算。外購土地及建築物支付的價款在土地使用權和建築物之間進行分配，難以合理分配的，全部作為固定資產處理。

使用壽命有限的無形資產，在其使用壽命內採用直線法攤銷。本集團至少於每年年度終了，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行覆核，必要時進行調整。

本集團將內部研究開發項目的支出，區分為研究階段支出和開發階段支出。研究階段的支出，於發生時計入當期損益。開發階段的支出，只有在同時滿足下列條件時，才能予以資本化，即：完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。不滿足上述條件的開發支出，於發生時計入當期損益。

無形資產減值測試方法及減值準備計提方法，詳見附註二、22。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 17. 預計負債

除企業合併中的或有對價及承擔的或有負債之外，當與或有事項相關的義務同時符合以下條件，本集團將其確認為預計負債：

- (1) 該義務是本集團承擔的現時義務；
- (2) 該義務的履行很可能導致經濟利益流出本集團；
- (3) 該義務的金額能夠可靠地計量。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核。有確鑿證據表明該賬面價值不能反映當前最佳估計數的，按照當前最佳估計數對該賬面價值進行調整。

### 18. 收入

收入在經濟利益很可能流入本集團、且金額能夠可靠計量，並同時滿足下列條件時予以確認。

#### 銷售商品收入

本集團已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方，並不再對該商品保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權和實施有效控制，且相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量，確認為收入的實現。銷售商品收入金額，按照從購貨方已收或應收的合同或協議價款確定，但已收或應收的合同或協議價款不公允的除外；合同或協議價款的收取採用遞延方式，實質上具有融資性質的，按照應收的合同或協議價款的公允價值確定。

#### 利息收入

按照他人使用本集團貨幣資金的時間和實際利率計算確定。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 19. 政府補助

政府補助在能夠滿足其所附的條件並且能夠收到時，予以確認。政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，在相關資產使用壽命內平均分配，計入當期損益。但按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

### 20. 所得稅

所得稅包括當期所得稅和遞延所得稅。除由於企業合併產生的調整商譽，或與直接計入股東權益的交易或者事項相關的計入股東權益外，均作為所得稅費用或收益計入當期損益。

本集團對於當期和以前期間形成的當期所得稅負債或資產，按照稅法規定計算的預期應交納或返還的所得稅金額計量。

本集團根據資產與負債於資產負債表日的賬面價值與計稅基礎之間的暫時性差異，以及未作為資產和負債確認但按照稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的賬面價值與計稅基礎之間的差額產生的暫時性差異，採用資產負債表債務法計提遞延所得稅。

各種應納稅暫時性差異均據以確認遞延所得稅負債，除非：

- (1) 應納稅暫時性差異是在以下交易中產生的：商譽的初始確認，或者具有以下特徵的交易中產生的資產或負債的初始確認：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損。
- (2) 對於與子公司及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，該暫時性差異轉回的時間能夠控制並且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 20. 所得稅(續)

對於可抵扣暫時性差異、能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認由此產生的遞延所得稅資產，除非：

- (1) 可抵扣暫時性差異是在以下交易中產生的：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損。
- (2) 對於與子公司及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，同時滿足下列條件的，確認相應的遞延所得稅資產：暫時性差異在可預見的未來很可能轉回，且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額。

本集團於資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，依據稅法規定，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量，並反映資產負債表日預期收回資產或清償負債方式的所得稅影響。

於資產負債表日，本集團對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，減記遞延所得稅資產的賬面價值。於資產負債表日，本集團重新評估未確認的遞延所得稅資產，在很可能獲得足夠的應納稅所得額可供所有或部分遞延所得稅資產轉回的限度內，確認遞延所得稅資產。

如果擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利，且遞延所得稅與同一應納稅主體和同一稅收征管部門相關，則將遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示。

### 21. 租賃

實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃為融資租賃，除此之外的均為經營租賃。

#### 作為經營租賃承租人

經營租賃的租金支出，在租賃期內各個期間按照直線法計入相關的資產成本或當期損益，或有租金在實際發生時計入當期損益。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 22. 資產減值

本集團對除存貨、遞延所得稅、金融資產外的資產減值，按以下方法確定：

本集團於資產負債表日判斷資產是否存在可能發生減值的跡象，存在減值跡象的，本集團將估計其可收回金額，進行減值測試。對因企業合併所形成的商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，至少於每年末進行減值測試。對於尚未達到可使用狀態的無形資產，也每年進行減值測試。

可收回金額根據資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。本集團以單項資產為基礎估計其可收回金額；難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。資產組的認定，以資產組產生的主要現金流入是否獨立於其他資產或者資產組的現金流入為依據。

當資產或者資產組的可收回金額低於其賬面價值時，本集團將其賬面價值減記至可收回金額，減記的金額計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。

就商譽的減值測試而言，對於因企業合併形成的商譽的賬面價值，自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組；難以分攤至相關的資產組的，將其分攤至相關的資產組組合。相關的資產組或者資產組組合，是能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組或者資產組組合，且不大於本集團確定的報告分部。

對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，首先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，確認相應的減值損失。然後對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較其賬面價值與可收回金額，如可收回金額低於賬面價值的，減值損失金額首先抵減分攤至資產組或者資產組組合中商譽的賬面價值，再根據資產組或者資產組組合中除商譽之外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 23. 職工薪酬

職工薪酬，是指本集團為獲得職工提供的服務而給予各種形式的報酬以及其他相關支出。在職工提供服務的會計期間，將應付的職工薪酬確認為負債。對於資產負債表日後1年以上到期的，如果折現的影響金額重大，則以其現值列示。

本集團的職工參加由當地政府管理的養老保險、醫療保險、失業保險等社會保險費和住房公積金，相應支出在發生時計入相關資產成本或當期損益。

對於本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議，如果本集團已經制定正式的解除勞動關係計劃或提出自願裁減建議並即將實施，同時本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議的，確認因解除與職工勞動關係給予補償產生的預計負債，並計入當期損益。

### 24. 利潤分配

本公司的現金股利，於股東大會批准後確認為負債。

### 25. 關聯方

一方控制、共同控制另一方或對另一方施加重大影響，以及兩方或兩方以上同受一方控制、共同控制的，構成關聯方。

### 26. 重大會計判斷和估計

編製財務報表要求管理層作出判斷和估計，這些判斷和估計會影響收入、費用、資產和負債的報告金額及其披露，以及資產負債表日或有負債的披露。然而，這些估計的不確定性所導致的結果可能造成對未來受影響的資產或負債的賬面金額進行重大調整。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 26. 重大會計判斷和估計(續)

#### 判斷

在應用本集團的會計政策的過程中，管理層作出了以下對財務報表所確認的金額具有重大影響的判斷：

#### 遞延所得稅資產的確認

本集團對於資產、負債的賬面價值與其計稅基礎不同產生可抵扣暫時性差異的，在估計未來期間能夠取得足夠的應納稅所得額用以利用該可抵扣暫時性差異時，以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認相關的遞延所得稅資產。

#### 估計的不確定性

以下為於資產負債表日有關未來的關鍵假設以及估計不確定性的其他關鍵來源，可能會導致未來會計期間資產和負債賬面金額重大調整。

#### 可供出售金融資產減值

本集團將某些資產歸類為可供出售金融資產，並將其公允價值的變動直接計入股東權益。當公允價值下降時，管理層就價值下降作出假設以確定是否存在需在利潤表中確認其減值損失。

#### 非上市股權投資的公允價值

非上市的股權投資的估值，是根據具有類似合同條款和風險特徵的其他金融工具的當前折現率折現的預計未來現金流量。這要求本集團估計預計未來現金流量、信用風險、波動和折現率，因此具有不確定性。

#### 遞延所得稅資產

在很可能有足夠的應納稅所得額用以抵扣可抵扣虧損的限度內，應就所有尚未利用的可抵扣虧損確認遞延所得稅資產。這需要管理層運用大量的判斷來估計未來取得應納稅所得額的時間和金額，結合納稅籌劃策略，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 二、重要會計政策和會計估計(續)

### 26. 重大會計判斷和估計(續)

#### 估計的不確定性(續)

##### 壞賬準備

本集團採用備抵法核算壞賬損失，對於單項金額重大或者單項金額不重大但按信用風險特徵組合後風險較大的應收款項，單獨進行減值測試。有客觀證據表明其發生了減值的，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認減值損失，計提壞賬準備；管理層對於其他應收款項，與經單獨測試後未減值的其他應收款項一起按類似信用風險特徵劃分為若干組合，再按這些其他應收款項組合在資產負債表日餘額的一定比例計算確定減值損失，計提壞賬準備。

##### 存貨跌價準備

本集團根據存貨會計政策，按照成本與可變現淨值孰低計量，對成本高於可變現淨值及陳舊和滯銷的存貨，計提存貨跌價準備。本集團將於每年年末對單個存貨是否陳舊和滯銷、可變現淨值是否低於存貨成本進行重新估計。如重新估計結果與現有估計存在差異，該差異將會影響估計改變期間的存貨賬面價值。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 三、稅項

### 1. 主要稅種及稅率

增值稅	- 應稅收入按17%的稅率計算銷項稅，並按扣除當期允許抵扣的進項稅額後的差額計繳增值稅。
城市建設維護稅	- 按實際繳納的流轉稅的5-7%計繳。
教育費附加	- 按實際繳納的流轉稅的3%繳納。
代扣繳個人所得稅	- 本集團支付給僱員的薪金，由本集團按稅法代扣繳個人所得稅。
企業所得稅	- 本集團內除下列公司於有關期間享有所得稅稅收優惠政策外，其他公司企業所得稅按應納稅所得額的25%計繳。

### 2. 稅收優惠及批文

根據吉林省科學技術廳、吉林省財政廳、吉林省國家稅務局和吉林省地方稅務局吉科辦字[2009]115號文，本公司之子公司四平市方向機械有限公司被認定為高新技術企業，自2009年起至2011年按照15%稅率徵收企業所得稅。2012年，四平市方向機械有限公司通過了高新技術企業資格複審，自2012年起至2014年按照15%稅率徵收企業所得稅。

根據浙江省科學技術廳、浙江省財政廳、浙江省國家稅務局和浙江省地方稅務局浙科發高[2008]250號文，本公司之子公司杭州世寶汽車方向機有限公司被認定為高新技術企業，自2008年起至2010年按照15%稅率徵收企業所得稅。2011年，杭州世寶汽車方向機有限公司通過了高新技術企業資格複審，自2011年起至2013年按照15%稅率徵收企業所得稅。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 四、 合併財務報表的合併範圍

### 1. 子公司的情況

子公司名稱	註冊地	經營範圍	法定 代表人	本公司 註冊資本 (千元)	本公司 投資額 (千元)	持股比例				組織機構代碼
						2012年12月31日		2011年12月31日		
						直接(%)	間接(%)	直接(%)	間接(%)	
四平市方向機械 有限公司 (「四平機械」)	四平市	汽車動力轉向器、轎車用滑柱筒 及轉向節總成，汽車零部件 及配件製造	張世權	11,000	8,250	75	-	75	-	70221708-7
杭州世寶汽車方向機 有限公司 (「杭州世寶」)	杭州市 (註1)	汽車方向機及其他汽車 零部件製造	張世權	40,000	40,000	100	-	100	-	25392555-4
杭州新世寶電動轉向 系統有限公司 (「杭州新世寶」)	杭州市 (註2)	汽車轉向器零部件及 其他汽車零部件銷售	張寶義	60,000	42,000	70	-	70	-	76823319-4
吉林世寶機械製造 有限公司 (「吉林世寶」)	四平市	衝壓機械加工，汽車零部件 製造、銷售；金屬材料、 機電產品、電子產品 銷售；鑄造鍛造	湯浩瀚	30,000	30,000	100	-	100	-	67730447-9
北京奧特尼克科技 有限公司 (「北京奧特尼克」)	北京市 (註3)	技術開發	張寶義	10,000	7,000	70	-	70	-	77861581-5

註：

- (1) 本公司於2011年3月11日向張海琴女士(張世權的配偶)購入杭州世寶1%的股權。
- (2) 於2010年12月12日，杭州新世寶進行了增資，註冊資本由人民幣4,000萬元增至人民幣6,000萬元，增加註冊資本金人民幣2,000萬元。其中，本公司增資人民幣200萬元至4,200萬元，佔變更後註冊資本的70%，王朝久先生以非專利技術作價1,800萬元增資，佔變更後註冊資本的30%。
- (3) 北京奧特尼克為本集團於2010年度非同一控制下收購的公司。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋

### 1. 貨幣資金

	2012年12月31日			2011年12月31日		
	原幣	折算率	折合人民幣	原幣	折算率	折合人民幣
現金						
— 人民幣	80,461.14	1.00	80,461.14	153,654.33	1.00	153,654.33
銀行存款						
— 人民幣	76,662,646.47	1.00	76,662,646.47	40,527,148.18	1.00	40,527,148.18
— 美元	1,848.97	6.29	11,642.47	1,612.91	7.32	11,802.04
— 港元	22,139.25	0.81	18,039.06	23,339.25	0.81	19,016.82
— 瑞士法郎	55.41	6.85	378.00	55.41	6.49	359.36
其他貨幣資金						
— 人民幣	<u>1,770,509.77</u>	1.00	<u>1,770,509.77</u>	<u>2,522,130.61</u>	1.00	<u>2,522,130.61</u>
貨幣資金合計數			<u>78,543,676.91</u>			<u>43,234,111.34</u>
減：受限制的						
貨幣資金(註)			<u>1,770,509.77</u>			<u>2,522,130.61</u>
現金及現金等價物			<u>76,773,167.14</u>			<u>40,711,980.73</u>

註： 於2012年12月31日及2011年12月31日，本集團所有權受到限制的貨幣資金系開具銀行票據和信用證的保證金。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 貨幣資金(續)

於2012年12月31日及2011年12月31日，本集團存放於境外的貨幣資金明細如下：

	2012年12月31日	2011年12月31日
銀行存款		
— 港元	<u>22,139.25</u>	<u>23,339.25</u>
折合人民幣	<u>18,039.06</u>	<u>19,016.82</u>

銀行活期存款按照銀行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分為7天至6個月不等，依本集團的現金需求而定，並按照相應的銀行定期存款利率取得利息收入。

### 2. 應收票據

	2012年12月31日	2011年12月31日
銀行承兌匯票	<u>117,298,613.04</u>	<u>137,538,266.04</u>

於2012年12月31日，金額最大的前五項已質押的應收票據如下：

出票單位	出票日期	到期日	金額
佛山市協力汽車銷售服務有限公司	2012年10月23日	2013年4月23日	3,218,556.00
天津汽車工業銷售黑龍江有限公司	2012年11月2日	2013年5月2日	2,761,650.00
臨沂市東方汽車貿易有限公司	2012年8月24日	2013年2月24日	1,959,400.00
重慶萬事興汽車銷售服務有限公司	2012年9月24日	2013年1月19日	1,583,400.00
安徽江淮汽車股份有限公司	2012年9月21日	2013年3月21日	<u>1,000,000.00</u>
			<u>10,523,006.00</u>

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 應收票據(續)

於2011年12月31日，金額最大的前五項已質押的應收票據如下：

出票單位	出票日期	到期日	金額
解放商用汽車蒙城銷售服務中心	2011年10月25日	2012年3月25日	2,956,590.00
蘭州亞飛汽車(宏達)連鎖店	2011年8月29日	2012年2月29日	2,250,000.00
浙江吉利汽車有限公司	2011年12月2日	2012年6月2日	2,000,000.00
河南海川汽車貿易有限公司	2011年8月2日	2012年2月2日	1,800,000.00
安徽江淮汽車股份有限公司	2011年8月18日	2012年2月18日	<u>1,000,000.00</u>
			<u>10,006,590.00</u>

於2012年12月31日，已經背書給他方但尚未到期的應收票據金額最大的前五項如下：

出票單位	出票日期	到期日	金額
安徽奇瑞汽車銷售有限公司	2012年8月7日	2013年1月31日	2,000,000.00
蕪湖福瑞汽車銷售有限公司	2012年10月9日	2013年4月9日	1,500,000.00
廣西福達汽車有限公司	2012年11月14日	2013年5月14日	1,100,000.00
江西創想領航科技有限公司	2012年8月22日	2013年2月22日	1,000,000.00
安徽江淮汽車股份有限公司	2012年9月21日	2013年3月21日	<u>1,000,000.00</u>
			<u>6,600,000.00</u>

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 應收票據(續)

於2011年12月31日，已經背書給他方但尚未到期的應收票據金額最大的前五項如下：

出票單位	出票日期	到期日	金額
青島佳聯工程設備有限公司	2011年7月27日	2012年1月27日	3,500,000.00
卡拉瑪服裝青島有限公司	2011年8月22日	2012年2月21日	2,000,000.00
奇瑞汽車股份有限公司	2011年10月9日	2012年4月9日	2,000,000.00
中建七局第三建築有限公司	2011年10月12日	2012年4月12日	2,000,000.00
臨沂市蒙山油脂食品有限公司	2011年9月27日	2012年3月26日	1,500,000.00
			<u>11,000,000.00</u>

於2012年12月31日及2011年12月31日，本集團無因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的票據。

於2012年12月31日，賬面價值為人民幣32,149,000.00元的應收票據已經背書給他方但尚未到期。(2011年12月31日：人民幣43,710,760.44元)。

於2012年12月31日，賬面價值為人民幣11,523,006.00元的應收票據已質押取得應付票據。(2011年12月31日：人民幣11,006,590.00元)。

於2012年12月31日，無銀行承兌匯票已貼現取得短期借款。(2011年12月31日：人民幣4,079,832.00元)。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 3. 應收賬款

應收賬款的賬齡分析如下：

	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以內	282,502,420.92	199,521,502.26
1至2年	1,476,642.22	3,459,272.27
2至3年	1,678,563.32	550,022.61
3年以上	<u>1,005,001.22</u>	<u>2,378,172.51</u>
	286,662,627.68	205,908,969.65
減：應收賬款壞賬準備	<u>(874,621.28)</u>	<u>(2,290,074.23)</u>
	<u><u>285,788,006.40</u></u>	<u><u>203,618,895.42</u></u>

應收賬款壞賬準備的變動如下：

	年初數	本年計提	本年減少 轉回	轉銷	年末數
2012年	<u>2,290,074.23</u>	<u>-</u>	<u>(1,413,112.92)</u>	<u>(2,340.03)</u>	<u>874,621.28</u>
2011年	<u>2,379,833.69</u>	<u>105,350.44</u>	<u>(195,109.90)</u>	<u>-</u>	<u>2,290,074.23</u>

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 3. 應收賬款(續)

應收賬款按種類分析如下：

	2012年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大的應收賬款	262,419,682.48	91.54	-	-
單項金額不重大但按信用風險特徵組合				
後風險較大的應收賬款	2,534,021.64	0.88	874,621.28	34.52
其他不重大應收賬款	<u>21,708,923.56</u>	<u>7.58</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u><u>286,662,627.68</u></u>	<u><u>100.00</u></u>	<u><u>874,621.28</u></u>	
	2011年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大的應收賬款	190,367,370.40	92.45	1,414,779.55	0.74
單項金額不重大但按信用風險特徵組合				
後風險較大的應收賬款	2,337,424.41	1.14	875,294.68	37.45
其他不重大應收賬款	<u>13,204,174.84</u>	<u>6.41</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u><u>205,908,969.65</u></u>	<u><u>100.00</u></u>	<u><u>2,290,074.23</u></u>	

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後風險較大的款項主要為單項金額不重大但賬齡較長的應收賬款。此外，本集團對單項金額重大的應收賬款單獨進行減值測試，對於單獨測試未發生減值的應收賬款，將其包括在具有類似信用風險特徵的應收賬款組合中進行減值測試；單項測試已確認減值損失的應收賬款，不再包括在上述組合中進行減值測試。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 3. 應收賬款(續)

於2012年度,重大壞賬準備轉回或收回情況如下:

	轉回或 收回原因	確定原壞賬 準備的依據	轉回或收回 前累計已計提 壞賬準備金額	轉回或收回金額
一汽哈爾濱 輕型汽車有限公司	尾款收回	3年以上未收回 且沒有業務關係	1,200,000.00	1,200,000.00

於2011年度,無重大應收賬款轉回或收回情況。

應收賬款核銷說明:於2012年度及2011年度,本集團中無重大應收賬款核銷。

於2012年12月31日及2011年12月31日,本集團中無持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的應收賬款。

於2012年12月31日,應收賬款金額前五名如下:

	與本集團關係	金額	賬齡	佔應收賬款 總額的比例(%)
一汽解放青島汽車有限公司	第三方客戶	53,552,471.18	1年以內	18.68
一汽轎車股份有限公司	第三方客戶	40,733,182.33	1年以內	14.21
蕪湖世特瑞轉向系統有限公司	聯營公司	26,566,905.16	1年以內	9.27
東風柳州汽車有限公司	第三方客戶	18,721,427.47	1年以內	6.53
天津一汽夏利汽車股份 有限公司	第三方客戶	11,943,000.89	1年以內	4.17
		151,516,987.03		52.86

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 3. 應收賬款(續)

於2011年12月31日，應收賬款金額前五名如下：

	與本集團關係	金額	賬齡	佔應收賬款 總額的比例(%)
一汽解放青島汽車有限公司	第三方客戶	46,421,191.81	1年以內	22.54
一汽轎車股份有限公司	第三方客戶	31,329,970.69	1年以內	15.22
蕪湖世特瑞轉向系統有限公司	聯營公司	25,391,425.25	1年以內	12.33
上海鼎泰國際貿易有限公司	第三方客戶	22,192,872.00	1年以內	10.78
東風柳州汽車有限公司	第三方客戶	5,607,613.56	1年以內	2.72
		<u>130,943,073.31</u>		<u>63.59</u>

於2012年12月31日及2011年12月31日，應收關聯方賬款如下：

	2012年12月31日	2011年12月31日
蕪湖世特瑞轉向系統有限公司	<u>26,566,905.16</u>	<u>25,391,425.25</u>

於2011年10月9日，浙江世寶股份有限公司以應收賬款進行抵押向工商銀行義烏支行辦理有追索權的國內保理業務，取得貸款人民幣30,000,000.00元。

### 4. 預付款項

	2012年12月31日		2011年12月31日	
	餘額	比例(%)	餘額	比例(%)
1年以內	6,429,311.52	85.81	6,104,440.66	96.06
1至2年	812,697.57	10.85	250,511.95	3.94
2至3年	<u>250,511.95</u>	<u>3.34</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>7,492,521.04</u>	<u>100.00</u>	<u>6,354,952.61</u>	<u>100.00</u>

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 4. 預付款項(續)

於2012年12月31日，預付款項金額前五名如下：

	與本集團關係	金額	預付時間	未結算原因
本溪市興盛鑄業有限公司	第三方	1,555,000.00	1年以內	預付材料款未結算
揚中市華日塑料電器廠	第三方	1,236,851.19	1年以內	預付材料款未結算
吉林省農電有限公司	第三方	1,091,134.02	1年以內	預付電費未結算
中國石油化工股份有限公司浙江 杭州石油分公司	第三方	351,255.67	1年以內	預付油費未結算
杭州麗偉電腦機械有限公司	第三方	299,700.00	1年以內	預付配件款未結算
		<u>4,533,940.88</u>		

於2011年12月31日，預付款項金額前五名如下：

	與本集團關係	金額	預付時間	未結算原因
中華人民共和國杭州海關	第三方	1,770,671.42	1年以內	關稅保證金未結算
本溪市聚鑫達機械製造有限公司	第三方	939,040.00	1年以內	預付材料款未結算
四平市東達工貿有限公司	第三方	650,901.50	1年以內	預付加工費未結算
浙江物產元通汽車集團有限公司	第三方	344,600.00	1年以內	預付材料款未結算
GEBR.SAACKR GMBH&CO.KG	第三方	329,595.24	1年以內	預付材料款未結算
		<u>4,034,808.16</u>		

於2012年12月31日及2011年12月31日，本集團中無持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的預付款項。

## 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

### 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 5. 其他應收款

其他應收賬款的賬齡分析如下：

	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以內	5,185,507.49	6,483,059.12
1年至2年	3,480,863.13	2,473,963.40
2年至3年	97,400.00	130,159.60
3年以上	94,467.26	129,184.86
	<u>8,858,237.88</u>	<u>9,216,366.98</u>
減：其他應收款壞賬準備	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>8,858,237.88</u>	<u>9,216,366.98</u>

其他應收賬款按種類分析如下：

	2012年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大的其他應收款	5,474,396.91	61.80	-	-
單項金額不重大但按信用風險特徵 組合後風險較大的其他應收款	922,730.39	10.42	-	-
其他不重大其他應收款	2,461,110.58	27.78	-	-
	<u>8,858,237.88</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 5. 其他應收款(續)

	2011年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大的其他應收款	5,864,256.76	63.63	-	-
單項金額不重大但按信用風險特徵組合				
後風險較大的其他應收款	1,203,307.86	13.06	-	-
其他不重大其他應收款	<u>2,148,802.36</u>	<u>23.31</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>9,216,366.98</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後風險較大的款項主要為單項金額不重大但賬齡較長的其他應收款。此外，本集團對單項金額重大的其他應收款單獨進行減值測試，對於單獨測試未發生減值的其他應收款，將其包括在具有類似信用風險特徵的其他應收款組合中進行減值測試；單項測試已確認減值損失的其他應收款，不再包括在上述組合中進行減值測試。

於2012年度及2011年度，本集團中無核銷的其他應收款。

於2012年12月31日及2011年12月31日，本集團中無持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的其他應收款。

本公司管理層認為，於2012年12月31日及2011年12月31日無跡象表明上述其他應收款已經發生減值，因此無需計提減值準備。

## 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

### 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 5. 其他應收款(續)

於2012年12月31日，其他應收款金額前五名如下：

	金額	賬齡	佔其他 應收賬款的 比例(%)
四平鐵東經濟開發區管理委員會	4,400,000.00		49.67
其中：暫借款	1,000,000.00	1年以內	11.29
暫借款	3,400,000.00	2年以內	38.38
明潔塑料製品有限公司	1,074,396.91	1年以內	12.13
張亮	874,031.25	1年以內	9.87
四平市東達工貿有限公司	650,000.00	1年以內	7.34
王剛	143,813.17	1年以內	1.62
	<u>7,142,241.33</u>		<u>80.63</u>

於2011年12月31日，其他應收款金額前五名如下：

	金額	賬齡	佔其他 應收賬款的 比例(%)
四平鐵東經濟開發區管理委員會	4,430,000.00		48.07
其中：暫借款	900,000.00	2年以內	9.77
暫借款	3,530,000.00	1年以內	38.30
上市費用	2,334,256.76	1年以內	25.33
張亮	517,058.28	1年以內	5.61
中華人民共和國杭州海關	400,000.00	1年以內	4.34
四平市鐵東區財政局	100,000.00	3年以內	1.09
	<u>7,781,315.04</u>		<u>84.44</u>

於2012年12月31日及2011年12月31日，本集團中無其他應收關聯方款項。

於2012年12月31日及2011年12月31日，本集團中無作為金融資產轉移終止確認的其他應收款。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 6. 存貨

	2012年12月31日	2011年12月31日
原材料	55,620,707.37	50,096,519.37
在產品	20,626,741.37	18,143,413.98
產成品	59,164,082.89	54,518,023.83
低值易耗品	1,482,871.60	969,428.73
	<u>136,894,403.23</u>	<u>123,727,385.91</u>
減：存貨跌價準備	<u>(426,788.15)</u>	<u>(1,309,267.99)</u>
	<u><u>136,467,615.08</u></u>	<u><u>122,418,117.92</u></u>

存貨跌價準備變動如下：

2012年12月31日

	年初數	本年計提	本年減少 轉回	轉銷	年末數
原材料	843,510.23	-	(529,736.43)	(313,773.80)	-
產成品	<u>465,757.76</u>	<u>426,788.15</u>	<u>(465,757.76)</u>	-	<u>426,788.15</u>
	<u><u>1,309,267.99</u></u>	<u><u>426,788.15</u></u>	<u><u>(995,494.19)</u></u>	<u><u>(313,773.80)</u></u>	<u><u>426,788.15</u></u>

2011年12月31日

	年初數	本年計提	本年減少 轉回	轉銷	年末數
原材料	1,791,952.24	-	(948,442.01)	-	843,510.23
產成品	<u>1,341,966.45</u>	<u>112,300.45</u>	<u>(88,136.14)</u>	<u>(900,373.00)</u>	<u>465,757.76</u>
	<u><u>3,133,918.69</u></u>	<u><u>112,300.45</u></u>	<u><u>(1,036,578.15)</u></u>	<u><u>(900,373.00)</u></u>	<u><u>1,309,267.99</u></u>

於2012年12月31日，本集團計提存貨跌價準備，主要是由於成本高於可變現淨值所致。

於2011年12月31日，本集團計提存貨跌價準備，主要是因為存貨庫齡較長、型號過時所致。

於2012年12月31日及2011年12月31日，本集團無作為債務擔保的存貨，無所有權受到限制的存貨。

## 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

### 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 7. 可供出售金融資產

	2012年12月31日	2011年12月31日
非上市投資	<u>4,000,000.00</u>	<u>-</u>

2012年及2011年，本集團無將持有至到期投資重分類為可供出售金融資產。

本公司之子公司四平機械於2012年12月31日向中國工商銀行四平市中央東路支行購入無固定期限非保本浮動收益型理財產品人民幣4,000,000.00元(代碼：0701CDQB)。

#### 8. 其他流動資產

	2012年12月31日	2011年12月31日
待攤費用	<u>1,224,181.63</u>	<u>1,876,410.23</u>

待攤費用主要是購買的模具等的攤銷及取暖費的攤銷。

#### 9. 對聯營企業投資

本集團聯營企業的主要信息如下：

	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本	組織機構代碼
蕪湖世特瑞轉向系統有限公司 (「蕪湖世特瑞」)	其他有限責任公司	蕪湖市	張世權	開發、製造銷售汽車轉向系統及相關產品，提供售後服務	20,000,000.00	76900919-4

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 9. 對聯營企業投資(續)

本公司原持有蕪湖世特瑞的股權比例為36%。於2011年4月8日，本公司與蕪湖世特瑞股東之一孫亞洪簽訂股權轉讓協議，孫亞洪同意轉讓蕪湖世特瑞10%股權給本公司，轉讓價款總額為人民幣4,840,000.00元，以現金支付。同時，公司承擔股權轉讓產生的相關稅項和費用人民幣569,936.00元。孫亞洪同時轉讓剩餘5%股權給蕪湖世特瑞另一股東蕪湖奇瑞科技有限公司(「奇瑞科技」)。根據股權轉讓協議，目標股權所對應的主要股東權利、義務自本公司將股權轉讓款全額支付完畢之日起由本公司享有和承擔。蕪湖世特瑞已於2011年10月24日完成工商登記變更。並且公司已於2011年11月21日一次性支付了全部轉讓價款。

於2013年1月30日，本公司與蕪湖世特瑞另一股東奇瑞科技簽訂了《股權轉讓合同》，本公司受讓奇瑞科技持有的蕪湖世特瑞6%的股權，受讓價格為人民幣3,000,000.00元；同時，本公司與蕪湖世特瑞其他股東簽訂了《增資擴股協議》，對蕪湖世特瑞進行增資。本公司擬增加投資人民幣7,000,000.00元，其中人民幣2,800,000.00元作為註冊資本，人民幣4,200,000.00元作為資本公積。本次交易完成後，蕪湖世特瑞註冊資本將增加至人民幣22,800,000.00元，其中：本公司出資人民幣13,200,000.00元，佔其57.89%的股權；奇瑞科技出資人民幣6,600,000.00元，佔其28.95%的股權；安慶會出資人民幣3,000,000.00元，佔其13.16%的股權。本次收購尚待取得奇瑞科技國有資產主管部門批准，並按照國有資產轉讓相關法律法規規定的程序進行。

於2012年12月31日及2011年12月31日，本公司持有蕪湖世特瑞的股權比例為46%。

於2012年12月31日及2011年12月31日，本集團聯營企業的主要財務信息如下：

	2012年12月31日	2011年12月31日
資產總額	123,460,974.57	108,938,265.52
負債總額	108,703,282.31	89,136,450.16
淨資產總額	14,757,692.26	19,801,815.36
營業收入	92,675,198.20	101,993,746.36
淨虧損	(5,044,123.10)	(286,390.27)

## 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

### 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 10. 長期股權投資

於2012年12月31日及2011年12月31日，對聯營企業長期股權投資明細如下：

非上市投資：

權益法：

	2012年12月31日	2011年12月31日
投資成本	12,609,936.00	12,609,936.00
年初餘額	11,696,900.10	6,615,273.15
本年增減	(2,320,692.91)	5,081,626.95
年末餘額	9,376,207.19	11,696,900.10
持股比例	46%	46%
表決權比例	46%	46%
減值準備	-	-
本年計提減值準備	-	-
本年現金紅利	-	-

本公司管理層認為，於2012年12月31日及2011年12月31日上述長期股權投資無需計提減值準備。

於2012年度及2011年度，本集團無成本法核算的長期股權投資。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 11. 固定資產

	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	辦公設備及其他	合計
原值：					
2010年12月31日	133,231,265.40	234,007,344.73	17,136,209.73	5,719,469.00	390,094,288.86
購置	264,049.00	5,728,560.97	1,619,154.06	1,475,713.73	9,087,477.76
在建工程轉入	1,224,571.00	24,990,520.07	1,302,412.58	431,992.32	27,949,495.97
出售及處置	-	(1,818,001.36)	(314,587.00)	-	(2,132,588.36)
2011年12月31日	134,719,885.40	262,908,424.41	19,743,189.37	7,627,175.05	424,998,674.23
購置	178,960.63	3,438,447.22	1,710,441.12	575,101.37	5,902,950.34
在建工程轉入	37,620,772.23	49,554,367.64	929,280.56	1,088,933.94	89,193,354.37
出售及處置	(2,583,087.47)	(1,461,524.32)	(2,741,417.41)	-	(6,786,029.20)
2012年12月31日	169,936,530.79	314,439,714.95	19,641,493.64	9,291,210.36	513,308,949.74
減：累計折舊：					
2010年12月31日	21,907,810.27	72,738,943.53	8,708,909.76	4,437,410.84	107,793,074.40
計提	3,607,994.60	21,664,389.84	1,276,400.98	1,837,567.51	28,386,352.93
出售及處置	-	(1,230,789.49)	(254,183.66)	-	(1,484,973.15)
2011年12月31日	25,515,804.87	93,172,543.88	9,731,127.08	6,274,978.35	134,694,454.18
計提	3,994,799.11	23,901,514.33	2,871,171.70	694,508.53	31,461,993.67
出售及處置	(1,506,030.44)	(1,239,420.02)	(2,354,908.15)	-	(5,100,358.61)
2012年12月31日	28,004,573.54	115,834,638.19	10,247,390.63	6,969,486.88	161,056,089.24
賬面價值：					
2011年12月31日	109,204,080.53	169,735,880.53	10,012,062.29	1,352,196.70	290,304,220.05
2012年12月31日	141,931,957.25	198,605,076.76	9,394,103.01	2,321,723.48	352,252,860.50

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 11. 固定資產(續)

本公司管理層認為，於2012年12月31日及2011年12月31日上述固定資產無需計提減值準備。

於2012年12月31日及2011年12月31日，本集團無所有權受到限制的固定資產，無暫時閒置的固定資產，無融資租入固定資產，無經營性租出固定資產，無持有待售的固定資產。

於2012年12月31日已提足折舊仍在使用的固定資產的原值為人民幣36,438,900.79元(2011年12月31日為人民幣32,066,706.86元)。

於2012年12月31日，無尚未辦妥產權證書的固定資產。

於2011年12月31日，尚未辦妥產權證書的固定資產如下：

項目	未辦妥產權證書原因
杭州新世寶汽車轉向器系統有限公司主體車間	產權證書正在辦理中
吉林世寶機械製造有限公司綜合樓及廠房	產權證書正在辦理中

於2011年12月31日尚未辦妥產權證書的固定資產的賬面價值為人民幣29,361,219.05元。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 12. 在建工程

	2012年12月31日	2011年12月31日
房屋及建築物	5,186,751.04	38,492,326.82
機器設備	85,537,682.87	101,223,194.97
運輸工具	186,239.33	86,664.27
辦公設備及其他	<u>1,951,160.28</u>	<u>1,174,228.75</u>
	92,861,833.52	140,976,414.81
在建工程減值準備	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u><u>92,861,833.52</u></u>	<u><u>140,976,414.81</u></u>

本公司管理層認為，於2012年12月31日及2011年12月31日上述在建工程無需計提減值準備。

### 2012年度

	年初數	本年增加	本年轉入固定資產	年末數	資金來源
四平機械產能 擴建工程	20,270,788.98	1,528,486.77	(21,615,515.07)	183,760.68	自有資金
杭州新世寶產能 擴建工程	15,608,918.64	13,870,009.69	(8,285,788.96)	21,193,139.37	自有資金
杭州世寶產能 擴建工程	62,720,540.90	7,724,421.66	(42,514,774.56)	27,930,188.00	自有資金及 銀行貸款
吉林精密鑄件及 加工建設項目	42,376,166.29	17,955,854.96	(16,777,275.78)	43,554,745.47	自有資金及 銀行貸款
	<u>140,976,414.81</u>	<u>41,078,773.08</u>	<u>(89,193,354.37)</u>	<u>92,861,833.52</u>	

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 12. 在建工程(續)

2011年度

	年初數	本年增加	本年轉入固定資產	年末數	資金來源
四平機械產能 擴建工程	251,598.81	20,224,318.37	(205,128.20)	20,270,788.98	自有資金
杭州新世寶產能 擴建工程	990,014.80	22,267,297.62	(7,648,393.78)	15,608,918.64	自有資金
杭州世寶產能 擴建工程	7,460,191.20	75,332,323.69	(20,071,973.99)	62,720,540.90	自有資金
吉林精密鑄件及 加工建設項目	3,595,263.00	38,804,903.29	(24,000.00)	42,376,166.29	自有資金
	<u>12,297,067.81</u>	<u>156,628,842.97</u>	<u>(27,949,495.97)</u>	<u>140,976,414.81</u>	

於2012年度

	工程進度	利息資本化累計金額	其中：	
			本年利息資本化	本年利息資本化率
杭州世寶產能擴建工程	安裝調試中	1,280,709.33	1,280,709.33	7.32%
吉林精密鑄件及加工建設項目	安裝調試中	1,506,023.43	1,506,023.43	6.45%
		<u>2,786,732.76</u>	<u>2,786,732.76</u>	

於2011年度，本集團在建工程無資本化利息。

本集團無用於抵押和擔保的在建工程。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 13. 無形資產

	土地使用權	專利技術	軟件	非專利技術	合計
原值：					
2010年12月31日及					
2011年12月31日	57,651,479.00	1,281,666.67	450,550.00	25,963,095.33	85,346,791.00
本年增加	-	-	986,111.04	-	986,111.04
本年減少	<u>(1,115,182.00)</u>	-	-	-	<u>(1,115,182.00)</u>
2012年12月31日	<u>56,536,297.00</u>	<u>1,281,666.67</u>	<u>1,436,661.04</u>	<u>25,963,095.33</u>	<u>85,217,720.04</u>
減：累計攤銷：					
2010年12月31日	6,240,356.25	21,361.11	286,982.00	157,108.62	6,705,807.98
本年增加	<u>1,340,572.42</u>	<u>128,166.62</u>	<u>76,702.90</u>	<u>2,742,653.38</u>	<u>4,288,095.32</u>
2011年12月31日	7,580,928.67	149,527.73	363,684.90	2,899,762.00	10,993,903.30
本年增加	1,141,842.64	128,166.65	194,515.88	2,748,012.68	4,212,537.85
本年減少	<u>(267,643.68)</u>	-	-	-	<u>(267,643.68)</u>
2012年12月31日	<u>8,455,127.63</u>	<u>277,694.38</u>	<u>558,200.78</u>	<u>5,647,774.68</u>	<u>14,938,797.47</u>
賬面價值：					
2011年12月31日	<u>50,070,550.33</u>	<u>1,132,138.94</u>	<u>86,865.10</u>	<u>23,063,333.33</u>	<u>74,352,887.70</u>
2012年12月31日	<u>48,081,169.37</u>	<u>1,003,972.29</u>	<u>878,460.26</u>	<u>20,315,320.65</u>	<u>70,278,922.57</u>

該租賃土地位於中國大陸，並按中期持有。

本公司管理層認為，於2012年12月31日及2011年12月31日上述無形資產無需計提減值準備。

於2012年12月31日及2011年12月31日，本集團無所有權受到限制的無形資產，無通過內部研發形成的無形資產。

## 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

### 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 13. 無形資產(續)

專利技術原值人民幣1,281,666.67元，為北京奧特尼克所有的電動助力轉向控制器，專利號：ZL200630098869.0。此專利權系以浙江天匯資產評估有限公司出具的編號為浙天匯評報[2011]2號的評估報告為參考依據，經協商確定的價值確認無形資產入賬價值。

非專利技術原值人民幣25,963,095.33元，其明細如下：

非專利技術名稱	原值	賬面價值
		2012年12月31日
電動助力轉向控制軟件著作權(註：1)	2,990,555.56	2,342,601.85
電動助力轉向控制器的檢測台(註：1)	2,136,111.10	1,673,287.03
電動助力轉向控制器(註：1)	1,281,666.67	1,003,972.22
汽車電動助力轉向電子控制單元(註：1)	1,554,762.00	895,459.55
汽車電動助力轉向系統的專有技術(註：2)	18,000,000.00	14,400,000.00
合計	<u>25,963,095.33</u>	<u>20,315,320.65</u>

註：

(1) 此四項非專利技術為北京奧特尼克所有。系以浙江天匯資產評估有限公司出具的編號為浙天匯評報[2011]2號的評估報告為參考依據，經協商確定的價值確認無形資產入賬價值。

(2) 汽車電動助力轉向系統的專有技術，金額為人民幣18,000,000.00元，系自然人王朝久以其擁有的專有技術作價人民幣18,000,000.00元入股杭州新世寶，並佔有杭州新世寶30%的股份。此項非專利技術系以浙江天匯資產評估有限公司出具的編號為浙天匯評字[2010]第20號的評估報告為參考依據，經協商確定的價值確認無形資產入賬價值。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 14. 商譽

於2012年12月31日及2011年12月31日，商譽金額為零。本公司於2010年因非同一控制下企業合併產生商譽人民幣178,027.50元，並全額計提了商譽減值準備。本公司管理層認為該金額不重大，故於2011年予以核銷。

### 15. 遞延所得稅資產／負債

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債不以抵銷後的淨額列示：

已確認遞延所得稅資產和負債：

	2012年12月31日	2011年12月31日
<b>遞延所得稅資產</b>		
資產減值準備	169,961.39	590,133.52
三包費用	481,104.96	934,931.62
可抵扣虧損	<u>2,889,136.33</u>	<u>-</u>
	<u><u>3,540,202.68</u></u>	<u><u>1,525,065.14</u></u>

	2012年12月31日	2011年12月31日
<b>遞延所得稅負債</b>		
非同一控制下企業合併公允價值調整	<u>1,505,958.33</u>	<u>1,698,208.33</u>

未確認遞延所得稅資產如下：

	2012年12月31日	2011年12月31日
可抵扣虧損	<u>29,970,127.62</u>	<u>32,089,147.00</u>

## 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

### 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 15. 遞延所得稅資產／負債(續)

未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

	2012年12月31日	2011年12月31日
2015年	5,821,084.82	6,378,868.81
2016年	10,996,947.74	25,710,278.19
2017年	<u>13,152,095.06</u>	<u>-</u>
	<u>29,970,127.62</u>	<u>32,089,147.00</u>

引起暫時性差異的資產或負債項目對應的暫時性差異如下：

	2012年12月31日	2011年12月31日
應納稅暫時性差異		
非同一控制下企業合併公允價值調整	<u>6,023,833.32</u>	<u>6,792,833.32</u>
可抵扣暫時性差異		
壞賬準備	874,621.28	2,290,074.23
存貨跌價準備	-	1,309,267.99
三包費用	3,207,366.43	6,232,877.44
可抵扣虧損	<u>11,556,545.30</u>	<u>-</u>
	<u>15,638,533.01</u>	<u>9,832,219.66</u>

#### 16. 其他非流動資產

其他非流動資產為預付購買固定資產款和預付購買土地款。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 17. 資產減值準備

2012年12月31日

	年初數	本年計提	本年減少		年末數
			轉回	轉銷	
壞賬準備	2,290,074.23	-	(1,413,112.92)	(2,340.03)	874,621.28
存貨跌價準備	<u>1,309,267.99</u>	<u>426,788.15</u>	<u>(995,494.19)</u>	<u>(313,773.80)</u>	<u>426,788.15</u>
	<u><u>3,599,342.22</u></u>	<u><u>426,788.15</u></u>	<u><u>(2,408,607.11)</u></u>	<u><u>(316,113.83)</u></u>	<u><u>1,301,409.43</u></u>

2011年12月31日

	年初數	本年計提	本年減少		年末數
			轉回	轉銷	
壞賬準備	2,379,833.69	105,350.44	(195,109.90)	-	2,290,074.23
存貨跌價準備	3,133,918.69	112,300.45	(1,036,578.15)	(900,373.00)	1,309,267.99
商譽	<u>178,027.50</u>	-	-	<u>(178,027.50)</u>	-
	<u><u>5,691,779.88</u></u>	<u><u>217,650.89</u></u>	<u><u>(1,231,688.05)</u></u>	<u><u>(1,078,400.50)</u></u>	<u><u>3,599,342.22</u></u>

## 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

### 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 18. 短期借款

	2012年12月31日	2011年12月31日
保證借款	126,500,000.00	60,000,000.00
抵押借款	-	25,000,000.00
質押借款	-	4,079,832.00
信用借款	<u>65,000,000.00</u>	<u>25,000,000.00</u>
	<u>191,500,000.00</u>	<u>114,079,832.00</u>

於2012年12月31日，上述借款的年利率為6.00%-6.56%（2011年12月31日：5.85%-8.50%）。

於2012年9月17日浙江世寶股份有限公司向工商銀行義烏支行借款人民幣40,000,000.00元，借款期限12個月，到期日為2013年9月13日，年利率為同期同檔次國家基準利率，按三個月浮動。

於2012年10月9日浙江世寶股份有限公司向工商銀行義烏支行借款人民幣25,000,000.00元，借款期限12個月，到期日為2013年10月9日，年利率為同期同檔次國家基準利率，按三個月浮動。

於2012年3月27日杭州世寶汽車方向機有限公司向興業銀行杭州城西支行借款人民幣24,000,000.00元，借款期限12個月，到期日為2013年3月26日，年利率為同期同檔次國家基準利率，按一個月浮動。該貸款由浙江世寶控股集團有限公司和張世權進行擔保。杭州世寶汽車方向機有限公司於2012年11月30日還款人民幣7,500,000.00元。

於2012年4月16日杭州世寶汽車方向機有限公司向中信銀行杭州分行借款人民幣20,000,000.00元，借款期限12個月，到期日為2013年4月16日，年利率為固定利率6.56%。該貸款由浙江世寶控股集團有限公司進行擔保。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 18. 短期借款(續)

於2012年6月21日杭州世寶汽車方向機有限公司向中信銀行杭州分行借款人民幣10,000,000.00元，借款期限12個月，到期日為2013年6月20日，年利率為固定利率6.31%。該貸款由浙江世寶控股集團有限公司進行擔保。

於2012年6月25日杭州世寶汽車方向機有限公司向中信銀行杭州分行借款人民幣10,000,000.00元，借款期限12個月，到期日為2013年06月25日，年利率為固定利率6.31%。該貸款由浙江世寶控股集團有限公司進行擔保。

於2012年9月3日杭州世寶汽車方向機有限公司向中信銀行杭州分行借款人民幣30,000,000.00元，借款期限12個月，到期日為2013年9月3日，年利率為同期同檔次國家基準利率，中國人民銀行基準利率調整日為該貸款利率的調整日。該貸款由浙江世寶控股集團有限公司進行擔保。

於2012年9月17日杭州世寶汽車方向機有限公司向浙商銀行杭州玉泉支行借款人民幣10,000,000.00元，借款期限12個月，到期日為2013年9月17日，年利率為固定利率6.00%。該貸款由浙江世寶控股集團有限公司進行擔保。

於2012年11月19日杭州世寶汽車方向機有限公司向浙商銀行杭州玉泉支行借款人民幣15,000,000.00元，借款期限12個月，到期日為2013年11月19日，年利率為同期同檔次國家基準利率，按一個月浮動。該貸款由浙江世寶控股集團有限公司進行擔保。

於2012年11月28日杭州世寶汽車方向機有限公司向浙商銀行杭州玉泉支行借款人民幣15,000,000.00元，借款期限12個月，到期日為2013年11月28日，年利率為同期同檔次國家基準利率，按一個月浮動。該貸款由浙江世寶控股集團有限公司進行擔保。

於2012年12月31日及2011年12月31日，本集團無已到期但未償還的短期借款。

## 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

### 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 19. 應付票據

於2012年12月31日及2011年12月31日，本集團應付票據均為銀行承兌匯票。

應付票據不計息，並通常在六個月內清償。

於2012年12月31日及2011年12月31日，本集團所有應付票據均於下一會計年度到期。

#### 20. 應付賬款

	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以內	153,244,102.50	158,573,598.72
1至2年	7,262,957.72	3,781,087.89
2至3年	1,128,525.17	931,376.11
3年以上	1,973,901.17	1,833,773.68
	<u>163,609,486.56</u>	<u>165,119,836.40</u>

於2012年12月31日及2011年12月31日，本集團無應付持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位或關聯方款項。

於2012年12月31日，賬齡超過1年的大額應付賬款列示如下：

單位名稱	應付金額	未償還原因
蘇州東昱精機有限公司	1,090,000.00	設備質保金
青島新東機械有限公司	1,278,000.00	設備質保金
江陰市第三鑄造機械有限公司	1,784,000.00	設備質保金

以上賬齡超過1年的大額應付賬款，資產負債表日後已償還的金額為人民幣808,100.00元。

於2011年12月31日，本集團無賬齡超過1年的大額應付賬款。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 21. 預收款項

	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以內	1,791,318.23	1,151,145.72
1至2年	<u>489,024.20</u>	<u>1,084,117.11</u>
	<u><u>2,280,342.43</u></u>	<u><u>2,235,262.83</u></u>

於2012年12月31日及2011年12月31日，本賬戶餘額中無預收持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位或關聯方款項。無賬齡超過1年的大額預收款項。

### 22. 應付職工薪酬

	2012年1月1日	本年增加	本年減少	2012年12月31日
工資、獎金、津貼 和補貼	3,107,798.07	54,947,909.27	54,320,097.00	3,735,610.34
職工福利費	-	5,727,599.08	5,721,454.08	6,145.00
社會保險費	-	10,291,200.81	10,291,200.81	-
其中：醫療保險費	-	3,906,591.70	3,906,591.70	-
基本養老保險費	-	5,032,614.43	5,032,614.43	-
失業保險費	-	439,864.02	439,864.02	-
工傷保險費	-	218,392.34	218,392.34	-
生育保險費	-	195,193.53	195,193.53	-
住房公積金	-	498,544.79	498,544.79	-
工會經費和職工教育經費	<u>416,956.44</u>	<u>826,623.22</u>	<u>771,226.91</u>	<u>472,352.75</u>
	<u><u>3,524,754.51</u></u>	<u><u>71,793,332.38</u></u>	<u><u>71,103,978.80</u></u>	<u><u>4,214,108.09</u></u>

## 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

### 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 22. 應付職工薪酬(續)

	2011年1月1日	本年增加	本年減少	2011年12月31日
工資、獎金、津貼和補貼	7,150,052.93	47,059,337.61	51,101,592.47	3,107,798.07
職工福利費	-	4,528,677.34	4,528,677.34	-
社會保險費	780,793.45	7,150,655.83	7,931,449.28	-
其中：醫療保險費	286,399.94	2,343,718.38	2,630,118.32	-
基本養老保險費	389,434.05	4,148,052.41	4,537,486.46	-
失業保險費	58,982.67	226,490.01	285,472.68	-
工傷保險費	22,383.72	58,627.12	81,010.84	-
生育保險費	23,593.07	127,805.91	151,398.98	-
住房公積金	-	245,962.00	245,962.00	-
工會經費和職工教育經費	807,061.97	158,420.11	548,525.64	416,956.44
	<u>8,737,908.35</u>	<u>58,897,090.89</u>	<u>64,110,244.73</u>	<u>3,524,754.51</u>

於2012年12月31日及2011年12月31日，本集團無拖欠性質的應付職工薪酬。

於2012年12月31日及2011年12月31日，應付職工薪酬餘額均於下一會計期間發放完畢。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 23. 應交稅費

	2012年12月31日	2011年12月31日
增值稅	(11,287,767.03)	(10,749,453.17)
企業所得稅	6,381,541.27	14,861,666.55
營業稅	366,313.53	22,442.75
城市維護建設稅	596,880.13	724,104.59
代扣繳個人所得稅	151,291.58	89,674.08
其他	1,220,468.34	794,602.36
	<u>(2,571,272.18)</u>	<u>5,743,037.16</u>

應交稅費各項稅費繳納基礎及稅率參見附註三。

### 24. 應付利息

	2012年12月31日	2011年12月31日
長期借款利息	1,160,633.33	1,160,633.33
短期借款利息	336,550.17	205,838.43
	<u>1,497,183.50</u>	<u>1,366,471.76</u>

長期借款利息為四平市財政局批授的國家重點技術改造項目國債專項資金貸款利息。

## 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

### 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 25. 其他應付款

	2012年12月31日	2011年12月31日
保證金及押金	95,050.00	95,050.00
勞務公司管理費	122,149.32	680.13
孫亞洪	-	569,936.00
其他	614,433.38	286,122.04
	<u>831,632.70</u>	<u>951,788.17</u>

於2012年12月31日及2011年12月31日，本集團無應付持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位或關聯方款項。

於2012年12月31日及2011年12月31日，無賬齡超過1年的大額其他應付款。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 26. 一年內到期的非流動負債

	2012年12月31日	2011年12月31日
一年內到期的長期借款		
— 保證借款	13,000,000.00	13,000,000.00
— 信用借款	<u>790,400.00</u>	<u>—</u>
	<u><u>13,790,400.00</u></u>	<u><u>13,000,000.00</u></u>

吉林世寶機械製造有限公司於2010年12月1日向中國建設銀行四平分行貸款人民幣20,000,000.00元，於2011年5月20日向中國建設銀行四平分行貸款人民幣15,000,000.00元，年利率為8.28%，由四平市方向機械有限公司進行擔保，其中人民幣5,000,000.00元已於2011年11月30日到期償還，人民幣13,000,000.00元已於2012年11月16日到期償還，人民幣13,000,000.00元將於2013年11月30日到期償還，其餘人民幣4,000,000.00元將於2014年11月30日到期償還。

四平機械於2002年1月1日向四平市財政局取得國家重點技術改造項目國債專項資金貸款人民幣2,260,000.00元，償還期限15年，含4年寬限期，年利率5%，其中人民幣869,600.00元已於2011年12月30日到期償還，人民幣600,000.00元已於2012年12月03日到期償還，其餘人民幣790,400.00元將根據四平市財政局要求償還。

於2012年12月31日及2011年12月31日，本集團無一年內到期的長期借款中屬於逾期借款獲得展期的金額。

於2012年12月31日及2011年12月31日，本集團無已到期但未償還的長期借款。

## 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

### 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 27. 其他流動負債

	2012年12月31日	2011年12月31日
遞延收入	3,092,960.41	2,592,960.39
預提費用	<u>5,197,596.69</u>	<u>8,060,419.17</u>
	<u><u>8,290,557.10</u></u>	<u><u>10,653,379.56</u></u>

遞延收入為與資產相關的政府補助將於下一年確認收入的部分，包括國家發展改革委員會給予的的汽車零部件精密鑄件及加工建設項目補貼款以及四平市鐵東經濟開發區管委會給予的汽車零部件精密鑄件及加工建設項目補貼款。

預提費用主要包括三包費用、預提的審計費和勞務工資。

#### 28. 長期借款

	幣種	2012年12月31日			
		金額	借款條件	利率	到期日
國債專項資金	人民幣	2,830,000.00	信用借款	5.00%	2020年12月31日
中國建設銀行	人民幣	4,000,000.00	保證借款	8.28%	2014年11月30日
四平鐵東經濟開發區 管理委員會	人民幣	8,800,000.00	其他借款	未約定	2014年12月01日
合計		<u><u>15,630,000.00</u></u>			

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 28. 長期借款(續)

	幣種	2011年12月31日				到期日
		金額	借款條件	利率		
國債專項資金	人民幣	2,830,000.00	信用借款	5.00%	2020年12月31日	
國債專項資金	人民幣	1,390,400.00	信用借款	5.00%	2016年12月31日	
中國建設銀行	人民幣	2,000,000.00	保證借款	6.90%	2013年11月30日	
中國建設銀行	人民幣	11,000,000.00	保證借款	8.28%	2013年11月30日	
中國建設銀行	人民幣	4,000,000.00	保證借款	8.28%	2014年11月30日	
四平鐵東經濟開發區 管理委員會	人民幣	8,800,000.00	其他借款	未約定	2014年12月1日	
合計		<u>30,020,400.00</u>				

長期借款按到期日分析如下：

	2012年12月31日	2011年12月31日
長期借款：		
1年內到期或隨時要求償付	13,790,400.00	13,000,000.00
2年內到期	12,800,000.00	13,000,000.00
3到5年內到期(含3年和5年)	-	14,190,400.00
5年以上	<u>2,830,000.00</u>	<u>2,830,000.00</u>
	<u>29,420,400.00</u>	<u>43,020,400.00</u>

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 28. 長期借款(續)

於2012年12月31日及2011年12月31日，本集團無已到期但未償還的長期借款。

國債專項資金為四平市財政局批授的國家重點技術改造項目國債專項資金貸款；四平鐵東經濟開發區管理委員會借款為用於吉林世寶擴大再生產的資金貸款。

### 29. 其他非流動負債

	2012年12月31日	2011年12月31日
與資產相關的政府補助	<u>27,984,418.23</u>	<u>26,202,378.62</u>

其他非流動負債為與資產相關的政府補助，包括國家發展改革委員會給予的的汽車零部件精密鑄件及加工建設項目補貼款以及四平市鐵東經濟開發區管委會給予的汽車零部件精密鑄件及加工建設項目補貼款。

### 30. 股本

	2012年12月31日	2011年12月31日
註冊及實收資本	<u>277,657,855.00</u>	<u>262,657,855.00</u>
每股面值	<u>1元</u>	<u>1元</u>

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 30. 股本(續)

股份種類及其結構如下：

	年初數	發行新股	年末數
有限售條件股份			
境內法人持股	165,387,223.00	—	165,387,223.00
境內自然人持股	<u>10,556,632.00</u>	<u>—</u>	<u>10,556,632.00</u>
有限售條件股份合計	<u>175,943,855.00</u>	<u>—</u>	<u>175,943,855.00</u>
無限售條件股份			
人民幣普通股	—	15,000,000.00	15,000,000.00
境外上市的外資股	<u>86,714,000.00</u>	<u>—</u>	<u>86,714,000.00</u>
無限售條件股份合計	<u>86,714,000.00</u>	<u>15,000,000.00</u>	<u>101,714,000.00</u>
股份總數	<u><u>262,657,855.00</u></u>	<u><u>15,000,000.00</u></u>	<u><u>277,657,855.00</u></u>

經中國證券監督管理委員會《關於核准浙江世寶股份有限公司首次公開發行股票的批復》(證監許可[2012]898號)核准，本公司於2012年11月首次公開發行人民幣普通股(A股)股票並在深圳證券交易所中小板上市，發行量為15,000,000股，每股面值為人民幣1元，發行價格為每股人民幣2.58元。本次發行股東認繳股款共計人民幣38,700,000.00元，扣除發生的券商承銷佣金及其他發行費用後實際淨籌得募集資金人民幣29,711,807.49元，其中人民幣15,000,000.00元計入股本，股本溢價人民幣14,711,807.49元計入資本公積。本次發行後，本公司股本總額由人民幣262,657,855.00元增至人民幣277,657,855.00元。本次發行募集資金淨額將用於「汽車液壓助力轉向器擴產項目」、「汽車零部件精密鑄件及加工建設項目」和「汽車轉向系統研發、檢測及試製中心項目」的建設。本次增資業經立信會計師事務所(特殊普通合夥)驗證並出具信會師報字[2012]第310403號驗資報告。

## 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

### 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 31. 資本公積

	年初數 2011年12月31日	本年增加	本年減少	年末數 2012年12月31日
股本溢價	21,143,008.19	14,711,807.49	-	35,854,815.68
其他資本公積	<u>6,444,389.04</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,444,389.04</u>
	<u><u>27,587,397.23</u></u>	<u><u>14,711,807.49</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>42,299,204.72</u></u>

	年初數 2010年12月31日	本年增加	本年減少	年末數 2011年12月31日
股本溢價	21,143,008.19	-	-	21,143,008.19
其他資本公積	<u>6,357,764.40</u>	<u>86,624.64</u>	<u>-</u>	<u>6,444,389.04</u>
	<u><u>27,500,772.59</u></u>	<u><u>86,624.64</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>27,587,397.23</u></u>

#### 32. 盈餘公積

	2011年12月31日	本年增加	本年減少	2012年12月31日
法定公積金	<u>95,087,541.52</u>	<u>12,123,268.30</u>	<u>-</u>	<u>107,210,809.82</u>
	2010年12月31日	本年增加	本年減少	2011年12月31日
法定公積金	<u>84,961,353.85</u>	<u>10,126,187.67</u>	<u>-</u>	<u>95,087,541.52</u>

根據公司法和本公司章程的規定，本公司按淨利潤的10%提取法定盈餘公積金。法定盈餘公積累計額為本公司註冊資本50%以上的，可不再提取。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 33. 未分配利潤

	2012年12月31日	2011年12月31日
年初未分配利潤	256,035,761.06	176,929,012.57
歸屬於母公司股東的淨利潤	72,127,189.72	112,872,143.11
減：提取法定盈餘公積	12,123,268.30	10,126,187.67
應付現金股利(註)	<u>26,265,785.50</u>	<u>23,639,206.95</u>
年末未分配利潤	<u><u>289,773,896.98</u></u>	<u><u>256,035,761.06</u></u>

註： 2011年度及2012年度股東大會已批准的上年度現金股利。

根據本公司於2011年3月18日召開的董事會決議，以總股數262,657,855股(每股面值人民幣1元)為基數，向全體股東派發現金紅利每股人民幣0.09元，該決議已經過2011年度股東大會決議批准通過。該股利已於2011年年中發放，並在2011年財務報表中反映。

根據本公司於2012年3月16日召開的董事會決議，以總股數262,657,855股(每股面值人民幣1元)為基數，向全體股東派發現金紅利每股人民幣0.10元，該決議已經過2012年度股東大會決議批准通過。該股利已於2012年年中發放，並在本年財務報表中反映。

根據2013年3月22日董事會決議，董事會提議本公司向全體股東派發現金股利，每股人民幣0.08元，以總股數277,657,855股(每股面值人民幣1元)為基數，擬派發現金股利共計人民幣22,212,628.40元，上述提議尚待股東大會批准，方可作實。在股東大會批准之前，不會形成本公司負債，故未在本年財務報表中反映。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 34. 少數股東權益

本公司子公司的少數股東權益餘額如下：

	2012年12月31日	2011年12月31日
四平機械	3,250,000.00	3,250,000.00
北京奧特尼克	2,413,637.05	2,246,301.85
杭州新世寶	11,220,456.71	15,120,001.88
	<u>16,884,093.76</u>	<u>20,616,303.73</u>

### 35. 營業收入及成本

營業收入，也是該集團的營業額，代表扣除退貨和貿易折扣後已銷售貨物的發票淨值。

營業收入列示如下：

	2012年度	2011年度
主營業務收入	544,845,899.31	623,423,137.12
其他業務收入	3,538,776.94	2,493,982.09
	<u>548,384,676.25</u>	<u>625,917,119.21</u>

營業成本列示如下：

	2012年度	2011年度
主營業務成本	379,244,389.43	403,659,490.72
其他業務成本	558,324.22	227,627.68
	<u>379,802,713.65</u>	<u>403,887,118.40</u>

上述營業成本中包括折舊和攤銷費用人民幣26,107,898.55元(2011年度：人民幣24,469,015.93元)。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 35. 營業收入及成本(續)

主營業務的分產品信息如下：

	2012年度		2011年度	
	收入	成本	收入	成本
液壓動力循環球轉向器及部件	213,423,648.48	151,122,187.72	262,191,095.26	178,956,835.39
轉向節	74,888,408.24	45,497,404.35	134,406,458.54	80,868,082.74
液壓動力齒輪齒條轉向器	154,490,019.42	101,843,634.36	151,018,295.02	94,618,115.69
機械式循環球轉向器	11,814,602.21	10,444,497.00	10,691,736.74	9,205,886.64
散件配件及其他	90,229,220.96	70,336,666.00	65,115,551.56	40,010,570.26
	<u>544,845,899.31</u>	<u>379,244,389.43</u>	<u>623,423,137.12</u>	<u>403,659,490.72</u>

2012年前五名客戶的營業收入如下：

	金額	佔營業收入比例(%)
一汽轎車股份有限公司	114,067,910.63	20.80
安徽江淮汽車股份有限公司	80,840,001.16	14.74
上海鼎泰國際貿易有限公司	52,542,431.64	9.58
一汽解放青島汽車有限公司	40,182,290.06	7.33
東風柳州汽車有限公司	38,133,985.09	6.95
	<u>325,766,618.58</u>	<u>59.40</u>

## 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

### 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 35. 營業收入及成本(續)

2011年前五名客戶的營業收入如下：

	金額	佔營業收入比例(%)
一汽轎車股份有限公司	164,808,106.24	26.33
上海鼎泰國際貿易有限公司	89,684,497.42	14.33
一汽解放青島汽車有限公司	77,091,795.97	12.32
安徽江淮汽車股份有限公司	66,831,791.48	10.68
蕪湖世特瑞有限公司	36,750,390.25	5.87
	<u>435,166,581.36</u>	<u>69.53</u>

#### 36. 營業税金及附加

	2012年度	2011年度
城市建設維護稅	1,958,636.72	3,017,590.34
教育費附加	1,438,114.10	2,086,430.85
其他	30,304.49	52,863.43
	<u>3,427,055.31</u>	<u>5,156,884.62</u>

營業税金及附加的計繳標準參見附註三。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 37. 銷售費用

	2012年度	2011年度
運輸成本	12,266,563.88	13,302,721.96
工資、福利及獎金	5,885,182.91	6,704,375.05
三包費用	5,997,980.67	7,842,173.66
差旅費用	3,727,388.24	3,167,263.24
招待費用	1,675,782.29	1,906,139.46
固定資產折舊	422,577.51	361,038.43
其他	3,187,813.57	2,597,827.23
	<u>33,163,289.07</u>	<u>35,881,539.03</u>

### 38. 管理費用

	2012年度	2011年度
工資、福利及獎金	20,905,578.42	15,874,276.14
其中：基本養老保險費	5,032,614.43	4,148,052.41
醫療保險費	3,906,591.70	2,343,718.38
失業保險費	439,864.02	226,490.01
工傷保險費	218,392.34	58,627.12
生育保險費	195,193.53	127,805.91
研發支出	16,292,793.29	14,678,574.46
辦公費用	4,931,987.67	4,254,776.26
專業服務費	4,179,706.83	2,943,977.12
固定資產折舊	4,231,054.40	3,801,084.97
無形資產攤銷	3,925,136.65	4,043,308.92
其他稅費	3,545,068.97	3,280,687.13
差旅費用	1,735,350.92	1,571,936.46
業務招待費	1,087,109.84	955,116.36
其他	1,154,568.06	3,149,441.78
	<u>61,988,355.05</u>	<u>54,553,179.60</u>

上述管理費用中包括審計師酬金人民幣1,000,000.00元(2011年度：人民幣1,200,000.00元)。

## 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

### 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 39. 財務費用

	2012年度	2011年度
利息支出	9,120,319.28	6,727,724.17
其中：5年內需全部償還其他貸款的利息	8,978,819.28	6,586,224.17
無需5年內全部償還其他貸款的利息	141,500.00	141,500.00
減：利息收入	631,257.41	880,761.72
其他	80,320.90	(152,068.77)
	<u>8,569,382.77</u>	<u>5,694,893.68</u>

#### 40. 資產減值損失

	2012年度	2011年度
壞賬準備的計提沖回	(1,413,112.92)	(89,759.46)
存貨跌價準備的沖回	<u>(568,706.04)</u>	<u>(924,277.70)</u>
	<u>(1,981,818.96)</u>	<u>(1,014,037.16)</u>

## 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

### 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 41. 投資收益

	2012年度	2011年度
非上市投資：		
權益法核算的長期股權投資損失	<u>(2,320,296.63)</u>	<u>(127,683.62)</u>
其中：聯營企業投資損失	<u>(2,320,296.63)</u>	<u>(127,683.62)</u>

於2012年度及2011年度，本集團無成本法核算的長期股權投資收益。

於2012年度及2011年度，權益法核算的長期股權投資收益中，本集團無投資收益佔利潤總額5%以上的投資單位。

#### 42. 營業外收入

	2012年度	2011年度
非流動資產處置利得	9,233,699.03	5,641.63
政府補助	9,950,660.37	5,195,677.72
其他	<u>1,715,259.47</u>	<u>204,730.67</u>
	<u>20,899,618.87</u>	<u>5,406,050.02</u>

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 42. 營業外收入(續)

計入當期損益的政府補助如下：

		2012年度	2011年度
杭州市重點產業發展資金	(1)	3,452,000.00	-
上市獎勵	(2)	3,000,000.00	-
東北等老工業基地調整改造項目中央預算內 投資計劃補助	(3)	2,595,000.00	1,072,500.00
吉林省財政廳發展資金撥款	(4)	600,000.00	-
汽車零部件精密鑄件及加工建設項目補貼款	(5)	122,960.37	40,734.32
吉林省技術監督局名牌獎勵	(6)	100,000.00	50,000.00
企業安居工程補助	(7)	57,700.00	-
義烏市安全生產監督管理局獎勵	(8)	10,000.00	-
2012年留學人員科技活動項目擇優資助	(9)	10,000.00	-
專利補貼	(10)	3,000.00	6,000.00
企業解除職工勞動關係經濟補償金財政補助	(11)	-	3,448,130.40
杭州經技術開發區科技獎勵費	(12)	-	400,000.00
轎車用轉向節總成系統	(13)	-	173,313.00
吉林省科學技術廳專利補貼款	(14)	-	5,000.00
		<u>9,950,660.37</u>	<u>5,195,677.72</u>

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 42. 營業外收入(續)

- (1) 根據2012年10月9日杭州經濟技術開發區經濟發展局及杭州經濟技術開發區財政局下發的《關於下達2011年第五批杭州市重點產業發展資金的通知》(杭經開經[2012]235號、杭經開財[2012]98號)，杭州世寶於2012年11月1日獲得重點產業發展資金人民幣3,452,000.00元。
- (2) 根據中共義烏市委、義烏市人民政府2010年11月02日發佈的《關於進一步推進企業上市工作的若干意見》(市委[2010]28號)，浙江世寶於2012年12月7日獲得的上市獎勵人民幣3,000,000.00元。
- (3) 根據國家發展改革委員會《國家發展改革委辦公廳關於東北等老工業基地調整改造2010年中央預算內投資項目的復函》(發改辦產業[2010]2684號)，吉林世寶分別於2011年4月27日、2011年6月8日、2011年8月11日、2011年12月31日和2012年10月16日共計獲得的汽車零部件精密鑄件及加工建設項目補貼款人民幣29,900,000.00元。於2012年度及2011年度分別確認收益人民幣2,595,000.00元及人民幣1,072,500.00元。
- (4) 根據2010年10月2日吉林省財政廳下發的《關於下達2010年吉林省汽車產業發展專項資金的通知》(吉財企指[2010]1244號)及2012年10月16日吉林省財政廳下發的《關於下達2012年吉林省地方特色產業中小企業發展資金的通知》，四平機械於2012年12月31日獲得發展資金人民幣600,000.00元。
- (5) 根據四平鐵東經濟技術開發區管理委員會《關於汽車零部件精密鑄件及加工建設項目補貼資金的說明》，吉林世寶分別於2009年2月1日和2009年12月24日獲得的汽車零部件精密鑄件及加工建設項目補貼款人民幣2,000,000.00元和人民幣3,225,240.00元，合計人民幣5,225,240.00元。於2012年度及2011年度分別確認收益人民幣122,960.37元及人民幣40,734.32元。
- (6) 根據2010年12月20日吉林省名牌產品推進委員會下發的《吉林省名牌產品推進委員會關於表彰2010年吉林省名牌產品生產企業的決定》，四平機械於2011年5月11日及2012年10月3日分別獲得產品名牌獎勵費人民幣50,000.00元及人民幣100,000.00元。

## 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

### 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 42. 營業外收入(續)

- (7) 根據2012年6月13日杭州經濟技術開發區管理委員會下發的《關於公佈杭州經濟技術開發區2011年度企業安居工程第一批補助名單的通知》(杭經開管發[2012]118號)，杭州世寶於2012年7月17日獲取安居工程補助款人民幣57,700.00元。
- (8) 根據2012年01月11日義烏市安全生產監督管理局下發的《義烏市安全生產委員會辦公室關於開展2011年度安全生產管理達標企業和安全生產管理示範企業考評的通知》(義安辦[2011]39號)，浙江世寶於2012年4月26日獲得義烏市安全生產監督管理局示範企業獎勵人民幣10,000.00元。
- (9) 根據2012年02月09日杭州市人力資源和社會保障局下發的《關於2012年留學人員科技活動項目擇優資助經費申報工作的通知》(人社專技司函[2011]159號)，杭州新世寶於2012年11月30日獲得2012年留學人員科技活動項目擇優資助經費人民幣10,000.00元。
- (10) 根據2009年6月20日杭州市科技局、杭州市財政局下發的《杭州市專利專項資金管理辦法》(杭政辦函證[2009]287號)，杭州世寶於2011年7月18日獲得專利補貼人民幣6,000.00元；於2012年05月30日獲得由杭州經濟技術開發區管委會下方的專利補貼款人民幣3,000.00元。
- (11) 根據2010年12月9日四平市人民政府辦公室四平市專題會議紀要《關於四平市第三鋼繩廠等廠辦大集體企業改革試點的有關問題》，浙江世寶於2011年1月21日獲得企業解除職工勞動關係經濟補償金財政補助款人民幣3,448,130.40元。
- (12) 根據及杭州經濟技術開發區於2010年1月1日開始執行的《關於鼓勵科技發展的若干政策(2010年度)》，杭州世寶於2011年2月12日獲得科技獎勵費人民幣400,000.00元。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 42. 營業外收入(續)

(13) 根據吉林省發改委2004年11月9日《轉發國家發展改革委關於下達2004年東北地區等老工業基地調整改造專項第一批國家預算內專項資金(國債)投資計劃的通知》(吉發改投資字[2004]801號)，四平機械於2004年12月28日獲得的轎車轉向節總成項目補貼款人民幣5,670,000.00元。於2011年度確認收益人民幣173,313.00元。

(14) 根據吉林省科學技術廳2011年2月10日《關於下達2010年度<吉林省專利發展資金>項目經費的通知》，四平機械於2011年3月18日獲得專利補貼款人民幣5,000.00元。

### 43. 營業外支出

	2012年度	2011年度
固定資產處置損失	163,092.08	318,526.97
水利基金	357,387.35	392,983.21
其他	1,978,020.17	429,901.45
	<u>2,498,499.60</u>	<u>1,141,411.63</u>

### 44. 所得稅費用

本集團2012年度未在香港產生任何應納稅所得額，故無需計提香港所得稅(2011年：零)。

	2012年度	2011年度
當期所得稅費用	12,808,929.79	13,267,232.70
遞延所得稅費用	(2,207,387.54)	1,979,265.83
	<u>10,601,542.25</u>	<u>15,246,498.53</u>

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 44. 所得稅費用(續)

所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

	2012年度	2011年度
利潤總額	79,496,522.00	125,894,495.81
本公司及其下屬子公司法定稅率下的應交稅金	19,874,130.50	31,473,623.95
因以前年度事項對本年度之稅務調整	-	(8,963,243.85)
聯營公司虧損對應之稅金	580,173.23	82,077.26
不可抵扣的費用	981,445.93	453,281.58
某些子公司適用不同稅率之影響	(8,341,770.25)	(12,079,320.13)
未確認的可抵扣虧損	3,143,749.59	5,909,556.26
無須納稅的收入	(679,490.09)	(268,125.00)
研發費用加計扣除	(1,278,364.04)	(1,361,351.54)
利用以前年度可抵扣虧損	(789,196.29)	-
確認以前年度可抵扣虧損	<u>(2,889,136.33)</u>	<u>-</u>
按本集團實際稅率計算的稅項費用	<u>10,601,542.25</u>	<u>15,246,498.53</u>

本集團所得稅按在中國境內取得的估計應納稅所得額及適用稅率計提，參見附註三。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 44. 所得稅費用(續)

四平機械2003年1月1日至2004年6月30日符合《關於國有大中型企業主輔分離輔業改制分流安置富餘人員的實施辦法》(國經貿企改[2002]859號文)的規定，可以享受所得稅免稅待遇，但是當年度未獲得稅務機關審核批復，因此全額計提了相關期間的企業所得稅。2011年11月，四平機械獲得四平市經濟開發區國家稅務局的批復，同意從2003年1月1日至2004年6月30日執行《關於國有大中型企業主輔分離輔業改制分流安置富餘人員的實施辦法》(國經貿企改[2002]859號文)的規定，免徵企業所得稅，因而沖銷了相關期間計提的企業所得稅共計人民幣8,963,243.85元。

### 45. 每股收益

基本每股收益按照歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤，除以發行在外普通股的加權平均數計算。

於2012年度及2011年度，本公司無稀釋性潛在普通股。

基本每股收益的具體計算如下：

	2012年度	2011年度
收益		
歸屬於本公司普通股股東的當年淨利潤	<u>72,127,189.72</u>	<u>112,872,143.11</u>
股份		
本公司發行在外普通股的加權平均數	<u>265,157,855.00</u>	<u>262,657,855.00</u>
基本每股收益數(人民幣元)	<u>0.27</u>	<u>0.43</u>
稀釋的每股收益(人民幣元)	<u>0.27</u>	<u>0.43</u>

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 46. 現金流量表項目註釋

收到的其他與經營活動有關的現金：

	2012年度	2011年度
受限制貨幣資金的收回	751,620.84	13,841,098.89
補貼收入	4,232,700.00	3,909,130.40
營業外收入	984,805.85	204,730.67
其他	652,228.60	291,057.97
	<u>6,621,355.29</u>	<u>18,246,017.93</u>
合計	<u>6,621,355.29</u>	<u>18,246,017.93</u>

支付的其他與經營活動有關的現金：

	2012年度	2011年度
銷售費用	26,769,626.37	30,967,242.38
管理費用	24,287,518.43	25,580,399.55
企業解除職工勞動關係補償費用	-	4,310,163.00
營業外支出	2,335,407.52	822,884.66
財務費用	80,320.90	138,989.20
預支的備用金	-	317,237.73
其他	4,959,105.61	4,525,009.31
	<u>58,431,978.83</u>	<u>66,661,925.83</u>
合計	<u>58,431,978.83</u>	<u>66,661,925.83</u>

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 46. 現金流量表項目註釋(續)

收到的其他與投資活動有關的現金：

	2012年度	2011年度
利息收入	631,257.41	880,761.72
補貼收入	<u>5,000,000.00</u>	<u>24,900,000.00</u>
合計	<u><u>5,631,257.41</u></u>	<u><u>25,780,761.72</u></u>

收到的其他與籌資活動有關的現金：

	2012年度	2011年度
上市獎勵	<u><u>3,000,000.00</u></u>	<u><u>-</u></u>

支付的其他與籌資活動有關的現金：

	2012年度	2011年度
上市費用	<u><u>6,653,935.75</u></u>	<u><u>2,334,256.76</u></u>

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 47. 現金流量表補充資料

#### (1) 現金流量表補充資料

將淨利潤調節為經營活動現金流量：

	2012年度	2011年度
淨利潤	68,894,979.75	110,647,997.28
加：		
資產減值準備沖回	(1,981,818.96)	(1,014,037.17)
固定資產折舊	31,461,993.67	28,386,352.93
無形資產攤銷	4,212,537.85	4,288,095.32
遞延收益的攤銷	(2,717,960.37)	(1,286,547.32)
銷售給一家聯營公司的未實現收益	396.28	200,625.44
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產的損失(收益)	(9,070,606.95)	312,885.34
政府補助	(3,000,000.00)	-
財務費用	8,489,061.87	5,846,962.45
投資虧損	2,320,296.63	127,683.62
遞延所得稅資產的減少(增加)	(2,015,137.54)	2,171,515.83
遞延所得稅負債的減少	(192,250.00)	(192,250.00)
存貨的減少(增加)	(13,480,791.12)	16,512,953.62
經營性應收項目的增加	(62,226,191.71)	(142,408,274.89)
經營性應付項目的減少(增加)	(2,492,210.24)	21,364,337.96
經營活動產生的現金流量淨額	<u>18,202,299.16</u>	<u>44,958,300.41</u>

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

### 47. 現金流量表補充資料(續)

#### (1) 現金流量表補充資料(續)

現金及現金等價物淨變動：

	2012年12月31日	2011年12月31日
現金的年末餘額	76,773,167.14	40,711,980.73
減：現金的年初餘額	<u>40,711,980.73</u>	<u>48,938,264.15</u>
現金及現金等價物淨增加(減少)額	<u><u>36,061,186.41</u></u>	<u><u>(8,226,283.42)</u></u>

#### (2) 現金及現金等價物：

	2012年12月31日	2011年12月31日
現金		
其中：庫存現金	80,461.14	153,654.33
可隨時用於支付的銀行存款	<u>76,692,706.00</u>	<u>40,558,326.40</u>
年末現金及現金等價物餘額	<u><u>76,773,167.14</u></u>	<u><u>40,711,980.73</u></u>

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 六、分部報告

### 經營分部

基於經營管理需要，本集團集中於國內汽車轉向系統及相關元件的銷售，屬於單一經營分部，因此，無需列報更詳細的經營分部信息。

### 其他信息

#### 地理信息

本集團所有的對外的營業收入均來自國內。

本集團所有的非流動資產均位於國內。

#### 主要客戶信息

2012年產生的收入達到或超過本集團收入10%的客戶信息如下：

	金額	佔營業收入比例(%)
一汽轎車股份有限公司	114,067,910.63	20.80
安徽江淮汽車股份有限公司	80,840,001.16	14.74

2011年產生的收入達到或超過本集團收入10%的客戶信息如下：

	金額	佔營業收入比例(%)
一汽轎車股份有限公司	164,808,106.24	26.33
上海鼎泰國際貿易有限公司	89,684,497.42	14.33
一汽解放青島汽車有限公司	77,091,795.97	12.32
安徽江淮汽車股份有限公司	66,831,791.48	10.68

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 七、 母公司主要財務報表項目註釋

### 1. 應收賬款

應收賬款的賬齡分析如下：

	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以內	19,391,554.80	18,242,228.66
1至2年	-	97,042.94
2至3年	94,702.91	-
3年以上	292,979.00	292,979.00
	<u>19,779,236.71</u>	<u>18,632,250.60</u>
減：壞賬準備	<u>(387,681.91)</u>	<u>(390,021.94)</u>
	<u><u>19,391,554.80</u></u>	<u><u>18,242,228.66</u></u>

應收賬款壞賬準備的變動如下：

	年初數	本年計提	本年轉銷	年末數
2012年	<u>390,021.94</u>	<u>-</u>	<u>(2,340.03)</u>	<u>387,681.91</u>
2011年	<u>353,743.20</u>	<u>36,278.74</u>	<u>-</u>	<u>390,021.94</u>

應收賬款按種類分析如下：

	2012年12月31日			
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)
單項金額重大的應收賬款	19,391,554.80	98.04	-	-
單項金額不重大但按信用 風險特徵組合後風險 較大的應收賬款	387,681.91	1.96	387,681.91	100.00
其他不重大應收賬款	-	-	-	-
	<u>19,779,236.71</u>	<u>100.00</u>	<u>387,681.91</u>	

## 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

### 七、 母公司主要財務報表項目註釋(續)

#### 1. 應收賬款(續)

	2011年12月31日			
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)
單項金額重大的應收賬款	18,242,228.66	97.91	-	-
單項金額不重大但按信用 風險特徵組合後風險 較大的應收賬款	390,021.94	2.09	390,021.94	100.00
其他不重大應收賬款	-	-	-	-
	<u>18,632,250.60</u>	<u>100.00</u>	<u>390,021.94</u>	

於2012年12月31日及2011年12月31日，本公司無重大應收賬款轉回或收回情況。

於2012年度及2011年度，本公司中無重大應收賬款核銷。

於2012年12月31日及2011年12月31日，本集團中無持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的應收賬款。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 七、 母公司主要財務報表項目註釋(續)

### 1. 應收賬款(續)

於2012年12月31日，應收賬款金額前五名如下：

	與本集團關係	金額	賬齡	佔應收賬款總額的比例(%)
蕪湖世特瑞轉向系統有限公司	聯營公司	19,391,554.80	1年以內	98.04
贛州江環汽車製造有限公司	第三方客戶	125,000.00	3年以上	0.63
南京南汽汽車轉向器有限公司	第三方客戶	94,702.94	2-3年	0.48
湖北三環專用汽車有限公司	第三方客戶	43,400.00	3年以上	0.22
東風汽車傳動軸有限公司 十堰分公司	第三方客戶	36,000.00	3年以上	0.18
		<u>19,690,657.74</u>		<u>99.55</u>

於2011年12月31日，應收賬款金額前五名如下：

	與本集團關係	金額	賬齡	佔應收賬款總額的比例(%)
蕪湖世特瑞轉向系統有限公司	聯營公司	18,242,228.66	1年以內	97.91
贛州江環汽車製造有限公司	第三方客戶	125,000.00	3年以上	0.67
南京南汽汽車轉向器有限公司	第三方客戶	97,042.94	1到2年	0.52
湖北三環專用汽車有限公司	第三方客戶	43,400.00	3年以上	0.23
東風汽車傳動軸有限公司 十堰分公司	第三方客戶	36,000.00	3年以上	0.19
		<u>18,543,671.60</u>		<u>99.52</u>

## 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

### 七、 母公司主要財務報表項目註釋(續)

#### 1. 應收賬款(續)

於2012年12月31日及2011年12月31日，應收關聯方賬款如下：

	2012年12月31日	2011年12月31日
蕪湖世特瑞轉向系統有限公司	<u>19,391,554.80</u>	<u>18,242,228.66</u>

於2012年度及2011年度，本公司中無作為金融資產轉移終止確認的應收賬款。

#### 2. 其他應收款

其他應收賬款的賬齡分析如下：

	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以內	115,435,363.16	85,874,740.18
1年至2年	28,725,029.60	70,005,762.60
2年至3年	44,729,393.80	67,775,909.80
3年以上	<u>42,526,623.42</u>	<u>25,447.21</u>
	231,416,409.98	223,681,859.79
減：其他應收款壞賬準備	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>231,416,409.98</u>	<u>223,681,859.79</u>

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 七、 母公司主要財務報表項目註釋(續)

### 2. 其他應收款(續)

其他應收賬款按種類分析如下：

	2012年12月31日			
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)
單項金額重大的其他應收款	231,178,887.12	99.90	-	-
單項金額不重大但按信用風險 特徵組合後風險較大的 其他應收款	102,259.22	0.04	-	-
其他不重大其他應收款	135,263.64	0.06	-	-
	<u>231,416,409.98</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	

  

	2011年12月31日			
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)
單項金額重大的其他應收款	223,358,374.92	99.86	-	-
單項金額不重大但按信用風險 特徵組合後風險較大的 其他應收款	29,159.22	0.01	-	-
其他不重大其他應收款	294,325.65	0.13	-	-
	<u>223,681,859.79</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後風險較大的款項主要為單項金額不重大但賬齡較長的其他應收款。

於2012年度及2011年度，本公司中無核銷的其他應收款。

於2012年12月31日及2011年12月31日，本公司中無持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的其他應收款。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 七、 母公司主要財務報表項目註釋(續)

### 2. 其他應收款(續)

本公司管理層認為，於2012年12月31日及2011年12月31日上述其他應收款無需計提減值準備。

於2012年12月31日及2011年12月31日，本公司中無持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的其他應收款。

於2012年12月31日，其他應收款金額前五名如下：

	與本公司關係	金額	賬齡	佔其他應收賬款的比例(%)
杭州世寶	本公司之子公司	49,808,787.59	3年以內	21.52
吉林世寶	本公司之子公司	94,790,000.00	3年以內	40.96
杭州新世寶	本公司之子公司	63,000,000.00	1年以內	27.23
四平機械	本公司之子公司	17,180,099.53	1年以內	7.42
奧特尼克	本公司之子公司	6,400,000.00	1年以內	2.77
		<u>231,178,887.12</u>		<u>99.90</u>

於2011年12月31日，其他應收款金額前五名如下：

	與本公司關係	金額	賬齡	佔其他應收賬款的比例(%)
杭州世寶	本公司之子公司	100,357,960.39	3年以內	44.87
吉林世寶	本公司之子公司	66,070,000.00	3年以內	29.54
杭州新世寶	本公司之子公司	33,000,000.00	1年以內	14.75
四平機械	本公司之子公司	17,696,157.77	1年以內	7.91
奧特尼克	本公司之子公司	3,900,000.00	1年以內	1.74
		<u>221,024,118.16</u>		<u>98.81</u>

於2012年度及2011年度，本公司中無作為金融資產轉移終止確認的其他應收款。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 七、 母公司主要財務報表項目註釋(續)

### 3. 長期股權投資

		2012年12月31日	2011年12月31日
非上市投資：			
按成本法核算的股權投資			
— 子公司	(i)	128,000,000.00	128,000,000.00
按權益法核算的股權投資			
— 佔聯營企業之權益	(ii)	<u>9,376,207.19</u>	<u>11,696,900.10</u>
年末餘額		<u><u>137,376,207.19</u></u>	<u><u>139,696,900.10</u></u>

#### (i) 子公司

被投資企業名稱	2012年12月31日		2011年12月31日		佔被投資 公司註冊 資本比例
	賬面價值		賬面價值		
杭州世寶	40,750,000.00	40,750,000.00			註
四平機械	8,250,000.00	8,250,000.00			註
吉林世寶	30,000,000.00	30,000,000.00			註
杭州新世寶	42,000,000.00	42,000,000.00			註
北京奧特尼克	<u>7,000,000.00</u>	<u>7,000,000.00</u>			註
	<u><u>128,000,000.00</u></u>	<u><u>128,000,000.00</u></u>			

註：詳見附註四、1。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 七、 母公司主要財務報表項目註釋(續)

### 3. 長期股權投資(續)

#### (ii) 佔聯營企業之權益

被投資企業名稱	2012年12月31日	2011年12月31日	佔被投資 公司註冊 資本比例
	賬面價值	賬面價值	
蕪湖世特瑞	<u>9,376,207.19</u>	<u>11,696,900.10</u>	註

註： 根據出資人協議規定，本公司於2004年11月10日前已將對蕪湖世特瑞出資金額人民幣7,200,000.00元投資到位，佔被投資公司註冊資本比例36%。於2011年4月8日，本公司與蕪湖世特瑞股東之一孫亞洪簽訂股權轉讓協議，孫亞洪同意轉讓蕪湖世特瑞10%股權給本公司。本公司已於2011年11月21日支付完畢全部轉讓價款，佔被投資公司註冊資本的比例增加至46%。

於2013年1月30日，本公司與蕪湖世特瑞另一股東奇瑞科技簽訂了《股權轉讓合同》，本公司受讓奇瑞科技持有的蕪湖世特瑞6%的股權，受讓價格為人民幣3,000,000.00元；同時，本公司與蕪湖世特瑞其他股東簽訂了《增資擴股協議》，對蕪湖世特瑞進行增資。本公司擬增加投資人民幣7,000,000.00元，其中人民幣2,800,000.00元作為註冊資本，人民幣4,200,000.00元作為資本公積。本次交易完成後，蕪湖世特瑞註冊資本將增加至人民幣22,800,000.00元，其中：本公司出資人民幣13,200,000.00元，佔其57.89%的股權；奇瑞科技出資人民幣6,600,000.00元，佔其28.95%的股權；安慶會出資人民幣3,000,000.00元，佔其13.16%的股權。本次收購尚待取得奇瑞科技國有資產主管部門批准，並按照國有資產轉讓相關法律法規規定的程序進行。

本公司聯營企業的主要財務信息詳見附註五、9。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 七、 母公司主要財務報表項目註釋(續)

### 4. 營業收入及成本

營業收入列示如下：

	2012年度	2011年度
主營業務收入	<u>40,232,232.33</u>	<u>46,431,236.29</u>

營業成本列示如下：

	2012年度	2011年度
主營業務成本	<u>28,768,542.26</u>	<u>35,782,492.96</u>

### 5. 投資收益

	2012年度	2011年度
非上市投資：		
成本法核算的長期股權投資收益		
— 杭州世寶	50,000,000.00	14,850,000.00
— 四平機械	<u>15,000,000.00</u>	<u>15,000,000.00</u>
	<u>65,000,000.00</u>	<u>29,850,000.00</u>

非上市投資：

權益法核算的長期股權投資損失

— 蕪湖世特瑞	<u>(2,320,692.91)</u>	<u>(942,414.00)</u>
	<u>62,679,307.09</u>	<u>28,907,586.00</u>

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 八、關聯方關係及其交易

### 1. 母公司

企業名稱	註冊地址	企業類型	法人代表	業務性質	註冊資本	對本公司 持股比例	對本公司 表決權比例	組織機構 代碼證
浙江世寶控股 集團有限公司	義烏市	有限責任	張世忠	實業投資	5千萬元	59.57%	59.57%	75193535X

本公司的最終控制方為張世權及其家族成員張寶義、湯浩瀚、張蘭君和張世忠。

### 2. 子公司

本公司的子公司詳見附註四、合併財務報表的合併範圍。

本公司母公司財務報表流動資產中的其他應收子公司金額為人民幣231,178,887.12元(2011：人民幣221,024,118.16元)，它們無擔保，不帶息，並且無固定還款期限。

### 3. 聯營企業

聯營企業詳見附註五、9。

### 4. 其他關聯方

	關聯方關係
張世權及其家族成員張寶義、 湯浩瀚、張蘭君和張世忠 張海琴	最終控制方  與主要投資者關係密切的家庭成員

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 八、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與關聯方的主要交易

#### (1) 關聯方商品和勞務交易

##### 自關聯方購買商品

	2012年度	2011年度
蕪湖世特瑞	<u>680,402.57</u>	<u>698,434.95</u>

於2012年度，向關聯方採購貨物金額佔本集團全部採購貨物金額的0.23%(2011年度：0.23%)。

於2012年度及2011年度，集團以市場價向蕪湖世特瑞轉向系統有限公司購入汽車轉向器。

##### 向關聯方銷售貨物

	2012年度	2011年度
蕪湖世特瑞	<u>27,934,012.86</u>	<u>36,750,390.25</u>

於2012年度，向關聯方銷售貨物金額佔本集團全部銷售貨物金額的5.10%(2011年度：5.87%)。

於2012年度及2011年度，集團以市場價向蕪湖世特瑞轉向系統有限公司銷售散件及配件。

#### (2) 關聯方股權交易

##### 自關聯方購買股權

本公司於2011年3月11日以人民幣115萬元向張海琴購入杭州世寶1%的股權。購買價格參照杭州世寶2010年12月31日淨資產扣除2010年度分配利潤確定。

## 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

### 八、關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

##### (2) 關聯方股權交易(續)

本公司於2012年5月17日與浙江世寶控股集團有限公司簽訂股份收購協議，有條件同意以人民幣10,467,600.00元購買長春世立汽車制動零部件有限責任公司90%的股份，購買交割期限為本公司A股於深圳證券交易所上市及買賣6個月內。截至本報告日，長春世立汽車制動零部件有限責任公司分別由浙江世寶控股集團有限責任公司和長春孟家車橋零部件有限責任公司擁有90%及10%的股份。本次股份收購完成後長春世立汽車制動零部件有限責任公司將成為本公司的子公司納入合併財務報表。

於2013年1月30日，本公司與蕪湖世特瑞另一股東奇瑞科技簽訂了《股權轉讓合同》，本公司受讓奇瑞科技持有的蕪湖世特瑞6%的股權，受讓價格為人民幣3,000,000.00元；同時，本公司與蕪湖世特瑞其他股東簽訂了《增資擴股協議》，對蕪湖世特瑞進行增資。本公司擬增加投資人民幣7,000,000.00元，其中人民幣2,800,000.00元作為註冊資本，人民幣4,200,000.00元作為資本公積。本次交易完成後，蕪湖世特瑞註冊資本將增加至人民幣22,800,000.00元，其中：本公司出資人民幣13,200,000.00元，佔其57.89%的股權；奇瑞科技出資人民幣6,600,000.00元，佔其28.95%的股權；安慶會出資人民幣3,000,000.00元，佔其13.16%的股權。本次收購尚待取得奇瑞科技國有資產主管部門批准，並按照國有資產轉讓相關法律法規規定的程序進行。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 八、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

#### (3) 關聯方擔保

接受關聯方擔保

2012年12月31日

	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 履行完畢
浙江世寶控股集團有限公司	9,000萬元	2011年8月23日	2015年3月26日	否
浙江世寶控股集團有限公司	6,000萬元	2012年4月16日	2015年6月25日	否
浙江世寶控股集團有限公司	3,000萬元	2012年9月3日	2015年9月3日	否
張世權	9,000萬元	2011年8月23日	2015年3月26日	否
浙江世寶控股集團有限公司	9,900萬元	2012年9月17日	2015年11月28日	否

於2012年12月31日，浙江世寶控股集團有限公司為本集團提供銀行授信業務的最高額保證擔保，擔保債權之最高本金餘額為人民幣25,900萬元。本集團在本擔保項下已利用未償還的銀行借款為人民幣12,650萬元。張世權為本集團的銀行借款人民幣1,650萬元提供連帶責任保證。

2011年12月31日

	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 履行完畢
浙江世寶控股集團有限公司	2,000萬元	2010年4月29日	2014年4月18日	否
浙江世寶控股集團有限公司	3,000萬元	2010年5月4日	2014年4月17日	否
浙江世寶控股集團有限公司	9,000萬元	2011年8月23日	2014年9月4日	否
張世權	7,500萬元	2011年4月11日	2013年10月10日	否
張世權	2,500萬元	2011年4月18日	2014年4月17日	否
張世權	500萬元	2011年4月19日	2014年4月18日	否
張世權	9,000萬元	2011年8月23日	2014年9月4日	否

於2011年12月31日，浙江世寶控股集團有限公司為本集團提供銀行授信業務的最高額保證擔保，擔保債權之最高本金餘額為人民幣14,000萬元。本集團在本擔保項下已利用未償還的銀行借款為人民幣6,000萬元。張世權為本集團的銀行借款人民幣6,000萬元提供連帶責任保證。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 八、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

#### (3) 關聯方擔保(續)

提供關聯方擔保

於2012年12月31日，無為關聯方提供的擔保。

2011年12月31日

	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 履行完畢
蕪湖世特瑞	1,000萬元	2011年1月19日	2012年1月18日	否

於2011年12月31日，本公司為關聯方蕪湖世特瑞轉向系統有限公司提供銀行授信業務的最高額保證擔保，擔保債權之最高本金餘額為人民幣1,000萬元。蕪湖世特瑞轉向系統有限公司在本擔保項下已利用的授信額度為人民幣500萬元。該擔保合同已於2012年1月18日到期。

#### (4) 其他關聯方交易

	2012年度	2011年度
關鍵管理人員薪酬	<u>2,509,950.50</u>	<u>2,394,592.14</u>

### 6. 關聯方應收應付款項餘額

	2012年12月31日	2011年12月31日
應收賬款		
蕪湖世特瑞	<u>26,566,905.16</u>	<u>25,391,425.25</u>

應收關聯方款項不計利息、無抵押、且無固定還款期。

## 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

### 九、租賃安排

#### 作為承租人

重大經營租賃：根據與出租人簽訂的租賃合同，不可撤銷租賃的最低租賃付款額如下：

	2012年12月31日
1年以內(含1年)	142,971.50
1年至2年(含2年)	-
2年至3年(含3年)	-
	<hr/>
	142,971.50
	<hr/> <hr/>

### 十、承諾事項

	2012年12月31日	2011年12月31日
資本承諾		
已簽約但未撥備	30,682,636.33	22,350,312.62
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

### 十一、金融風險管理目標及政策

本集團的主要金融工具，包括銀行及其他借款、貨幣資金等。這些金融工具的主要目的在於為本集團的運營融資。本集團具有多種因經營而直接產生的其他金融資產和負債，比如應收賬款及票據、其他應收款、應付賬款及票據、其他應付款等。

本集團的金融工具導致的主要風險是信用風險、流動風險及市場風險。管理層已審議並批准管理這些風險的政策，概括如下。

#### 信用風險

信用風險，是指金融工具的一方不能履行義務，造成另一方發生財務損失的風險。

本集團的信用風險主要與應收賬款有關。本集團僅與經認可的、信譽良好的第三方進行交易。按照本集團的政策，需對所有要求採用信用方式進行交易的客戶進行信用審核。另外，本集團對應收賬款餘額進行持續監控，以確保本集團不致面臨重大壞賬風險。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 十一、金融風險管理目標及政策(續)

### 信用風險(續)

本集團其他金融資產包括貨幣資金等，這些金融資產的信用風險源自交易對方違約，最大風險敞口等於這些工具的賬面金額。

由於本集團僅與經認可的且信譽良好的第三方進行交易，所以無需擔保物。信用風險集中按照客戶進行管理。於2012年12月31日，本集團具有特定信用風險集中，本集團的應收賬款的52.86%(2011年12月31日：63.59%)源於前五大客戶。本集團對應收賬款餘額未持有任何擔保物或其他信用增級。

本集團金融資產中尚未逾期和發生減值的金額，以及雖已逾期但未減值的金融資產的期限分析如下：

### 2012年12月31日

	合計	未逾期	已逾期未減值		
		未減值	1年以內	1至2年	2年以上
貨幣資金	78,543,676.91	78,543,676.91	-	-	-
應收票據	117,298,613.04	117,298,613.04	-	-	-
應收賬款	285,788,006.40	258,945,599.51	23,372,292.55	1,274,867.21	2,195,247.13
其他應收款	8,858,237.88	8,858,237.88	-	-	-
	<u>490,488,534.23</u>	<u>463,646,127.34</u>	<u>23,372,292.55</u>	<u>1,274,867.21</u>	<u>2,195,247.13</u>

### 2011年12月31日

	合計	未逾期	已逾期未減值		
		未減值	1年以內	1至2年	2年以上
貨幣資金	43,234,111.34	43,234,111.34	-	-	-
應收票據	137,538,266.04	137,538,266.04	-	-	-
應收賬款	203,618,895.42	154,292,963.05	41,843,270.26	6,502,327.53	980,334.58
其他應收款	9,216,366.98	9,216,366.98	-	-	-
	<u>393,607,639.78</u>	<u>344,281,707.41</u>	<u>41,843,270.26</u>	<u>6,502,327.53</u>	<u>980,334.58</u>

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 十一、金融風險管理目標及政策(續)

### 流動風險

流動風險，是指企業在履行與金融負債有關的義務時遇到資金短缺的風險。

流動風險可能源於無法儘快以公允價值售出金融資產；或者源於對方無法償還其合同債務；或者源於提前到期的債務；或者源於無法產生預期的現金流量。

本集團的目標是綜合運用票據結算、銀行借款等多種融資手段，並採取長、短期融資方式適當結合，優化融資結構的方法，保持融資持續性與靈活性之間的平衡。本集團已從多家商業銀行取得銀行授信額度以滿足營運資金需求和資本開支。

本集團管理層一直監察本集團之流動資金狀況，以確保其備有足夠流動資金應付一切到期之財務債務，並將本集團之財務資源發揮最大效益。

下表概括了金融資產按剩餘到期日所作的到期期限分析：

2012年12月31日	賬面價值	未折現合同金額	1年以內
貨幣資金	78,543,676.91	78,543,676.91	78,543,676.91
應收票據	117,298,613.04	117,298,613.04	117,298,613.04
應收賬款	285,788,006.40	285,788,006.40	285,788,006.40
其他應收款	8,858,237.88	8,858,237.88	8,858,237.88
	<u>490,488,534.23</u>	<u>490,488,534.23</u>	<u>490,488,534.23</u>
2011年12月31日	賬面價值	未折現合同金額	1年以內
貨幣資金	43,234,111.34	43,234,111.34	43,234,111.34
應收票據	137,538,266.04	137,538,266.04	137,538,266.04
應收賬款	203,618,895.42	203,618,895.42	203,618,895.42
其他應收款	9,216,366.98	9,216,366.98	9,216,366.98
	<u>393,607,639.78</u>	<u>393,607,639.78</u>	<u>393,607,639.78</u>

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 十一、金融風險管理目標及政策(續)

### 流動風險(續)

下表概括了金融負債按剩餘到期日所作的到期期限分析：

2012年12月31日	賬面價值	未折現合同金額	1年以內	1年至3年	3年以上
銀行借款	220,920,400.00	232,041,712.08	214,437,595.42	13,995,866.66	3,608,250.00
應付票據	19,849,353.45	19,849,353.45	19,849,353.45	-	-
應付賬款	163,609,486.56	163,609,486.56	163,609,486.56	-	-
應付職工薪酬	4,214,108.09	4,214,108.09	4,214,108.09	-	-
應付利息	1,497,183.50	1,497,183.50	1,497,183.50	-	-
其他應付款	831,632.70	831,632.70	831,632.70	-	-
	<u>410,922,164.30</u>	<u>422,043,476.38</u>	<u>404,439,359.72</u>	<u>13,995,866.66</u>	<u>3,608,250.00</u>
2011年12月31日	賬面價值	未折現合同金額	1年以內	1年至3年	3年以上
銀行借款	157,100,232.00	167,128,086.68	133,941,173.35	27,978,473.33	5,208,440.00
應付票據	14,771,590.00	14,771,590.00	14,771,590.00	-	-
應付賬款	165,119,836.40	165,119,836.40	165,119,836.40	-	-
應付職工薪酬	3,524,754.51	3,524,754.51	3,524,754.51	-	-
應付利息	1,366,471.76	1,366,471.76	1,366,471.76	-	-
其他應付款	951,788.17	951,788.17	951,788.17	-	-
	<u>342,834,672.84</u>	<u>352,862,527.52</u>	<u>319,675,614.19</u>	<u>27,978,473.33</u>	<u>5,208,440.00</u>

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 十一、金融風險管理目標及政策(續)

### 市場風險

市場風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場價格變動而發生波動的風險。市場風險主要包括利率風險和外匯風險。

#### 1. 利率風險

利率風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場利率變動而發生波動的風險。本集團面臨的市場利率變動的風險主要與本集團以浮動利率計息的長期借款有關。

於2012年12月31日，本公司以同期同檔次國家基準利率上浮一定百分比的利率計息的銀行借款人民幣141,500,000.00元(2011年12月31日：人民幣140,000,000.00元)，在其他變量不變的假設下，利率發生合理、可能的50%基準點的變動時，將不會對本公司的利潤總額和股東權益產生重大的影響。

#### 2. 外匯風險

本集團於中國內地經營，且其主要活動以人民幣計價。因此，本集團所承擔的外匯變動市場風險不重大。

#### 3. 公允價值

本集團各類金融資產與金融負債的公允價值，與相應的賬面價值並無重大差異。公允價值按某一特定時間根據相關的市場訊息及有關金融工具的資料作出估計。由於估計屬於主觀性質，並涉及不確定因素和主要判斷的事項，故不能準確地確定其價值。如果假設改變，則對估計造成重大影響。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 十二、其他重要事項

### 1. 其他財務信息

	2012年		2011年	
	集團	公司	集團	公司
流動資產淨值	236,381,060.33	248,828,993.74	192,811,168.15	185,380,086.36
總資產減流動負債	<u>778,946,236.84</u>	<u>405,120,081.24</u>	<u>719,905,845.49</u>	<u>337,384,063.14</u>

#### 退休福利

根據《中華人民共和國勞動法》和有關法律、法規的規定，本公司及其子公司應參加職工基本養老保險。全體職工的年度退休金等於他們退休日最後僱傭地區的平均基本薪酬的固定比例。本公司及其子公司於職工受本公司及其子公司聘用的地區內，按平均基本薪酬比例的25%至30%向當地社會保障部門供款。本公司及其附屬公司並無義務向當地社會保障部門支付上述年度供款以外的退休福利。

### 2. 董事和行政總裁薪酬

本年董事和行政總裁薪酬披露如下：

	集團	
	2012年	2011年
袍金	<u>210,000.00</u>	<u>195,833.00</u>
其他薪酬：		
工資、津貼和非現金收益金額	1,854,620.28	1,826,660.00
養老金計劃供款	<u>60,530.22</u>	<u>35,370.54</u>
	<u>2,125,150.50</u>	<u>2,057,863.54</u>

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 十二、其他重要事項(續)

### 2. 董事和行政總裁薪酬(續)

#### (1) 獨立非執行董事

本年支付給獨立非執行董事的袍金如下：

	2012年	2011年
周錦榮	120,000.00	120,000.00
趙春智	30,000.00	30,000.00
陳國峰	3,333.33	30,000.00
張洪智	30,000.00	15,833.00
李自標	26,666.67	-
	<u>210,000.00</u>	<u>195,833.00</u>

#### (2) 執行董事、非執行董事和行政總裁

	工資、津貼和 非現金利益金額	養老金計劃 供款	薪酬 總額
<b>2012年</b>			
執行董事：			
張世權	400,000.00	-	400,000.00
湯浩瀚	300,000.00	13,200.00	313,200.00
張寶義	300,000.00	10,785.60	310,785.60
朱頡榕	240,000.00	-	240,000.00
張蘭君	222,000.00	15,007.02	237,007.02
	<u>1,462,000.00</u>	<u>38,992.62</u>	<u>1,500,992.62</u>
非執行董事：			
張世忠	80,000.00	10,785.60	90,785.60
樓潤正	30,000.00	-	30,000.00
	<u>110,000.00</u>	<u>10,785.60</u>	<u>120,785.60</u>
	<u>1,572,000.00</u>	<u>49,778.22</u>	<u>1,621,778.22</u>

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 十二、其他重要事項(續)

### 2. 董事和行政總裁薪酬(續)

#### (2) 執行董事、非執行董事和行政總裁(續)

	工資、津貼和 非現金利益金額	養老金計劃 供款	薪酬 總額
2011年			
執行董事：			
張世權	400,000.00	-	400,000.00
湯浩瀚	300,000.00	7,680.00	307,680.00
張寶義	300,000.00	7,276.58	307,276.58
朱頡榕	240,000.00	-	240,000.00
張蘭君	222,000.00	5,031.30	227,031.30
	<u>1,462,000.00</u>	<u>19,987.88</u>	<u>1,481,987.88</u>
非執行董事：			
張世忠	80,000.00	7,276.58	87,276.58
張美君	40,000.00	3,840.00	43,840.00
樓潤正	30,000.00	-	30,000.00
	<u>150,000.00</u>	<u>11,116.58</u>	<u>161,116.58</u>
	<u>1,612,000.00</u>	<u>31,104.46</u>	<u>1,643,104.46</u>

2012年度及2011年度不存在某董事或行政總裁放棄或同意放棄本年薪酬的協議。

2012年度及2011年度公司行政總裁張世權同時擔任公司執行董事。

# 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

## 十二、其他重要事項(續)

### 2. 董事和行政總裁薪酬(續)

(3) 監事

	工資、津貼和 非現金利益金額	養老金計劃 供款	薪酬 總額
2012年			
吳琅平	98,586.28	10,752.00	109,338.28
杜敏	108,000.00	—	108,000.00
沈松生	28,034.00	—	28,034.00
楊迪山	24,000.00	—	24,000.00
王奎泉	24,000.00	—	24,000.00
	<u>282,620.28</u>	<u>10,752.00</u>	<u>293,372.28</u>
	工資、津貼和 非現金利益金額	養老金計劃 供款	薪酬 總額
2011年			
吳琅平	93,120.00	4,266.08	97,386.08
杜敏	48,000.00	—	48,000.00
沈松生	25,540.00	—	25,540.00
楊迪山	24,000.00	—	24,000.00
王奎泉	24,000.00	—	24,000.00
	<u>214,660.00</u>	<u>4,266.08</u>	<u>218,926.08</u>

## 財務報表附註

2012年12月31日  
人民幣元

### 十二、其他重要事項(續)

#### 3. 薪酬最高的前五名僱員

本年薪酬最高的前五名僱員中包括四位(2011：四位)董事，其薪酬詳情如上文附註十二、2、(2)所示。  
剩餘一位(2011：一位)非董事僱員的本年薪酬詳情如下所示：

	集團	
	2012年	2011年
工資、津貼和非現金收益金額	528,085.80	517,228.22
養老金計劃供款	—	—
	<u>528,085.80</u>	<u>517,228.22</u>

非董事僱員的薪酬範圍為零元至1,000,000.00元。

### 十三、財務報表之批准

本財務報表業經本公司2013年第一次董事會會議於2013年3月22日批准。

## 補充資料

### I、 非經常性損益明細表

本集團對非經常性損益項目的確認依照證監會公告[2008]43號《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》的規定執行。

	2012年度	2011年度
歸屬於本集團普通股股東的淨利潤	72,127,189.72	112,872,143.11
減：非經常性損益項目		
非流動資產處置損益	9,070,606.95	(312,885.34)
計入當期損益的政府補助	9,950,660.37	5,195,677.72
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	1,413,112.92	195,109.90
當期確認的以前年度所得稅減免(註)	-	8,963,243.85
除上述各項之外的其他營業外收支淨額	<u>(262,760.70)</u>	<u>(225,170.78)</u>
非經常性損益項目合計	20,171,619.54	13,815,975.35
減：非經常性損益的所得稅影響數	3,650,188.42	1,160,474.33
減：歸屬於少數股東的非經常性損益影響數	<u>65,727.34</u>	<u>130,358.84</u>
歸屬於本公司普通股股東的非經常性損益影響數(稅後)	<u>16,455,703.78</u>	<u>12,525,142.18</u>
扣除非經常性損益後歸屬於本公司普通股股東的淨利潤	<u><u>55,671,485.94</u></u>	<u><u>100,347,000.93</u></u>

## 補充資料

### I、 非經常性損益明細表(續)

註： 四平機械2003年1月1日至2004年6月30日符合《關於國有大中型企業主輔分離輔業改制分流安置富餘人員的實施辦法》(國經貿企改[2002]859號文)的規定，可以享受所得稅免稅待遇，但是當年度未獲得稅務機關審核批復，因此全額計提了相關期間的企業所得稅。2011年11月，四平機械獲得四平市經濟開發區國家稅務局的批復，同意從2003年1月1日至2004年6月30日執行《關於國有大中型企業主輔分離輔業改制分流安置富餘人員的實施辦法》(國經貿企改[2002]859號文)的規定，免徵企業所得稅，因而沖銷了相關期間計提的企業所得稅共計人民幣8,963,243.85元。

### II、 境內外會計準則下編報差異說明

本集團按企業會計準則編製的財務報告。2011年度，本集團根據香港聯交所於2010年12月刊發的《有關接受在香港上市的內地註冊成立公司決定採用中國會計準則以及聘用內地會計師事務所的諮詢總結》，決定採用企業會計準則編製財務報表用於香港聯交所的信息披露。

## 補充資料

### III、淨資產收益率和每股收益

2012年

	加權平均淨資產 收益率(%)	每股收益	
		基本	稀釋
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	10.81	0.27	0.27
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股 股東的淨利潤	8.35	0.21	0.21

2011年

	加權平均淨資產 收益率(%)	每股收益	
		基本	稀釋
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	18.98	0.43	0.43
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股 股東的淨利潤	16.87	0.38	0.38

### IV、主要財務報表項目的異常情況及原因的說明

兩個期間的數據變動幅度達30%以上，或佔合併資產負債表日資產總額5%或報告期利潤總額10%以上的報表項目分析如下：

## 補充資料

### IV、主要財務報表項目的異常情況及原因的說明

1、2012年12月31日合併資產負債表較2011年12月31日變動幅度較大的項目列示如下：

單位：人民幣元

		2012年12月31日	2011年12月31日	變動幅度(%)
貨幣資金	1	78,543,676.91	43,234,111.34	81.67%
應收票據	2	117,298,613.04	137,538,266.04	-14.72%
應收賬款	3	285,788,006.40	203,618,895.42	40.35%
存貨	4	136,467,615.08	122,418,117.92	11.48%
可供出售金融資產	5	4,000,000.00	-	-
其他流動資產	6	1,224,181.63	1,876,410.23	-34.76%
固定資產	7	352,252,860.50	290,304,220.05	21.34%
在建工程	8	92,861,833.52	140,976,414.81	-34.13%
無形資產	9	70,278,922.57	74,352,887.70	-5.48%
遞延所得稅資產	10	3,540,202.68	1,525,065.14	132.13%
其他非流動資產	11	14,255,150.05	8,239,189.54	73.02%
短期借款	12	191,500,000.00	114,079,832.00	67.86%
應付票據	13	19,849,353.45	14,771,590.00	34.38%
應付賬款	14	163,609,486.56	165,119,836.40	-0.91%
應交稅費	15	(2,571,272.18)	5,743,037.16	-144.77%
長期借款	16	15,630,000.00	30,020,400.00	-47.94%
股本	17	277,657,855.00	262,657,855.00	5.71%
資本公積	18	42,299,204.72	27,587,397.23	53.33%

## 補充資料

### IV、主要財務報表項目的異常情況及原因的說明(續)

1、 2012年12月31日合併資產負債表較2011年12月31日變動幅度較大的項目列示如下：(續)

- (1) 貨幣資金的增加主要系發行A股產生的募集資金現金流入所致；
- (2) 應收票據的減少主要系截至年末大部分由上市銀行承兌的未到期應收票據均已背書所致；
- (3) 應收賬款的增加主要系本年客戶回款較為緩慢所致；
- (4) 存貨的增加主要系本年杭州新世寶和吉林世寶實現量產及銷售增加所致；
- (5) 可供出售金融資產增加系本年新購買的理財產品所致；
- (6) 其他流動資產的減少系集團採購的一年內攤銷的模具減少所致；
- (7) 固定資產的增加主要系在建工程於本年達到可使用狀態轉入固定資產所致；
- (8) 在建工程的減少主要系已達到可使用狀態的設備或工程轉入固定資產所致；
- (9) 無形資產的減少主要系無形資產的正常攤銷所致；
- (10) 遞延所得稅資產的增加主要系對吉林世寶的可抵扣虧損計提遞延所得稅資產所致；
- (11) 其他非流動資產的增加主要系本年支付的項目開工履約保證金所致；
- (12) 短期借款的增加主要系為滿足生產經營所需向銀行增加借款所致；
- (13) 應付票據的增加主要系為優化資金的使用本年更多採用票據方式支付所致；
- (14) 應付賬款的減少主要系本年採購減少所致；
- (15) 應交稅費的減少主要系本年度集團稅前利潤下降使應交所得稅減少以及杭州新世寶為擴大生產增加材料採購使進項稅大於銷項稅所致；
- (16) 長期借款的減少系本年還款所致；
- (17) 股本的增加系公司發行A股所致；
- (18) 資本公積的增加系公司發行A股的股本溢價所致。

## 補充資料

### IV、主要財務報表項目的異常情況及原因的說明(續)

2、2012年度合併利潤表較2011年度變動幅度較大的項目列示如下：

單位：人民幣元

		2012年12月31日	2011年12月31日	變動幅度(%)
營業收入	1	548,384,676.25	625,917,119.21	-12.39%
營業成本	2	379,802,713.65	403,887,118.40	-5.96%
銷售稅金及附加	3	3,427,055.31	5,156,884.62	-33.54%
銷售費用	4	33,163,289.07	35,881,539.03	-7.58%
管理費用	5	61,988,355.05	54,553,179.60	13.63%
財務費用	6	8,569,382.77	5,694,893.68	50.47%
資產減值損失	7	(1,981,818.96)	(1,014,037.17)	95.44%
投資損失	8	(2,320,296.63)	(127,683.62)	1717.22%
營業外收入	9	20,899,618.87	5,406,050.02	286.60%
營業外支出	10	2,498,499.60	1,141,411.63	118.90%
所得稅費用	11	10,601,542.25	15,246,498.53	-30.47%
少數股東損益	12	(3,232,209.97)	(2,224,145.83)	45.32%

- (1) 營業收入的減少主要系集團轉向節所供車型銷售下降導致集團轉向節銷售大幅下降所致；
- (2) 營業成本的減少主要系銷售量下降以及產品結構變化所致；
- (3) 銷售稅金及附加的減少主要系本年銷售下降以及採購增加所致；
- (4) 銷售費用的減少主要系銷售下降引起員工獎金、運輸費用、三包費用減少所致；
- (5) 管理費用的增加主要系集團子公司杭州新世寶、吉林世寶經營規模擴大引起員工成本增加所致；
- (6) 財務費用的增加主要系集團為擴大生產規模本年新增大量銀行借款所致；
- (7) 資產減值損失的減少主要系本年轉回上年計提的壞賬準備和存貨跌價準備所致；
- (8) 投資損失的增加主要系集團投資的聯營公司蕪湖世特瑞銷售減少，使得虧損增加，從而集團承擔的當年虧損增加所致；
- (9) 營業外收入的增加系本年非流動資產處置利得和政府補助增加所致；
- (10) 營業外支出的增加系資產報廢增加所致；
- (11) 所得稅費用的減少系本年利潤減少所致；
- (12) 少數股東損益的減少主要系子公司杭州新世寶本年虧損增加所致。

## 詞彙

「A股」	本公司在中國境內發行的面值為人民幣1.00元之普通股，於深圳證券交易所上市，並以人民幣認購及買賣
「安徽長山」	安徽長山汽車零件製造有限公司，浙江世寶控股控股子公司
「公司章程」	本公司的公司章程
「審核委員會」	本公司的審核委員會
「北京奧特尼克」	北京奧特尼克科技有限公司，本公司控股子公司
「董事會」	本公司的董事會
「長春世立」	長春世立汽車制動零部件有限責任公司，浙江世寶控股控股子公司
「奇瑞汽車」	奇瑞汽車股份有限公司
「《企業管治常規守則》」	香港聯交所《上市規則》附錄十四《企業管治常規守則》
「本公司」	浙江世寶股份有限公司
「《企業管治守則》」	《企業管治常規守則》的新版
「中國證監會」	中華人民共和國證券監督管理委員會
「東風集團」	東風汽車集團股份有限公司
「董事」	本公司的董事
「一汽轎車」	一汽轎車股份有限公司
「一汽集團」	中國第一汽車集團公司
「末期股息」	截至2012年12月31日止年度末期股息
「本集團」	本公司及其附屬公司

## 詞彙

「H股」	本公司在境外發行的面值為人民幣1.00元之普通股，於香港聯交所上市，並以港元認購及買賣
「杭州新世寶」	杭州新世寶電動轉向系統有限公司，本公司控股子公司
「杭州世寶」	杭州世寶汽車方向機有限公司，本公司全資子公司
「香港聯交所」	香港聯合交易所有限公司
「江淮汽車」	安徽江淮汽車集團有限公司
「吉林世寶」	吉林世寶機械製造有限公司，本公司全資子公司
「《上市規則》」	《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》
「《標準守則》」	香港聯交所《上市規則》附錄十《上市公司董事進行證券交易的標準守則》
「張先生」	張世權先生
「提名委員會」	本公司的提名委員會
「中國」	中華人民共和國
「薪酬委員會」	本公司的薪酬委員會
「人民幣」	人民幣
「《證券及期貨條例》」	香港法例第571章《證券及期貨條例》
「四平機械」	四平市方向機械有限公司，本公司控股子公司
「監事」	本公司的監事
「監事會」	本公司的監事會
「蕪湖世特瑞」	蕪湖世特瑞轉向系統有限公司，本公司聯營公司
「浙江世寶控股、控股股東」	浙江世寶控股集團有限公司