

# 把握未來

掌舵未來方向

2013  
中期報告



**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

## 摘要

- 截至2013年6月30日止6個月的營業收入為人民幣313,749,840.37元，較2012年同期人民幣311,654,779.31元，增加0.67%。
- 截至2013年6月30日止6個月的毛利率為27.26%（2012年同期：33.21%），總體毛利較2012年同期下降17.37%。
- 截至2013年6月30日止6個月的歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣34,845,868.36元，較2012年同期人民幣49,850,190.72元，減少30.10%。
- 截至2013年6月30日止6個月的基本每股收益為人民幣0.13元，較2012年同期人民幣0.19元，下降31.58%。
- 董事會不建議派付截至2013年6月30日止6個月的中期股息。

## 未經審核中期財務報表

本公司董事會欣然宣佈本集團截至2013年6月30日止6個月未經審核綜合財務報表，連同截至2012年同期比較數字。中期報告所載的會計資料乃未經審核，但已獲本公司的審核委員會審閱。

## 一、財務報表

### 1、合併資產負債表

2013年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註六	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
<b>資產</b>			
流動資產：			
貨幣資金	1	<b>60,063,414.47</b>	78,543,676.91
應收票據	2	<b>113,657,378.56</b>	117,298,613.04
應收賬款	3	<b>322,730,049.86</b>	285,788,006.40
預付款項	5	<b>10,125,699.33</b>	7,492,521.04
其他應收款	4	<b>7,037,366.01</b>	8,858,237.88
存貨	6	<b>167,473,050.59</b>	136,467,615.08
可供出售金融資產		-	4,000,000.00
其他流動資產	7	<b>744,901.87</b>	1,224,181.63
流動資產合計		<b>681,831,860.69</b>	639,672,851.98

1、 合併資產負債表(續)

2013年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註六	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
非流動資產：			
長期股權投資		—	9,376,207.19
固定資產	8	<b>388,965,410.22</b>	352,252,860.50
在建工程	9	<b>100,720,507.43</b>	92,861,833.52
無形資產	10	<b>103,852,533.19</b>	70,278,922.57
商譽	11	<b>4,694,482.34</b>	—
長期待攤費用	12	<b>559,232.44</b>	—
遞延所得稅資產	13	<b>3,635,719.66</b>	3,540,202.68
其他非流動資產	15	<b>23,157,913.01</b>	14,255,150.05
非流動資產合計		<b>625,585,798.29</b>	542,565,176.51
資產總計		<b>1,307,417,658.98</b>	1,182,238,028.49

## 1、 合併資產負債表(續)

2013年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註六	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
<b>負債和股東權益</b>			
流動負債：			
短期借款	16	<b>218,000,000.00</b>	191,500,000.00
應付票據	17	<b>24,232,400.00</b>	19,849,353.45
應付賬款	18	<b>201,792,317.54</b>	163,609,486.56
預收款項	19	<b>2,888,877.89</b>	2,280,342.43
應付職工薪酬	20	<b>5,285,565.59</b>	4,214,108.09
應交稅費	21	<b>(5,376,234.17)</b>	(2,571,272.18)
應付利息	22	<b>1,581,505.88</b>	1,497,183.50
應付股利	23	<b>21,012,628.40</b>	-
其他應付款	24	<b>770,934.52</b>	831,632.70
一年內到期的非流動負債	25	<b>13,790,400.00</b>	13,790,400.00
其他流動負債	26	<b>7,985,318.98</b>	8,290,557.10
流動負債合計		<b>491,963,714.63</b>	403,291,791.65

1、合併資產負債表(續)

2013年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註六	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
非流動負債：			
長期借款	27	15,630,000.00	15,630,000.00
遞延所得稅負債	13	9,568,115.01	1,505,958.33
其他非流動負債	28	26,437,938.03	27,984,418.23
非流動負債合計		51,636,053.04	45,120,376.56
負債合計		543,599,767.67	448,412,168.21
所有者權益(或股東權益)：			
實收資本(或股本)	31	277,657,855.00	277,657,855.00
資本公積	32	42,299,204.72	42,299,204.72
盈餘公積	33	109,260,523.91	107,210,809.82
未分配利潤	34	300,357,422.85	289,773,896.98

1、 合併資產負債表(續)

2013年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註六	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
歸屬於母公司所有者 權益合計		<b>729,575,006.48</b>	716,941,766.52
少數股東權益		<b>34,242,884.83</b>	16,884,093.76
所有者權益(或股東權益) 合計		<b>763,817,891.31</b>	733,825,860.28
負債和所有者權益 (或股東權益)總計		<b>1,307,417,658.98</b>	1,182,238,028.49

## 2、合併利潤表

截至2013年6月30日止6個月期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註六	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
一、營業收入	35	<b>313,749,840.37</b>	311,654,779.31
減：營業成本	35	<b>228,227,679.02</b>	208,157,763.51
營業稅金及附加	36	<b>1,863,989.77</b>	2,340,817.49
銷售費用	37	<b>18,452,268.19</b>	15,833,875.00
管理費用	38	<b>33,820,122.86</b>	27,489,435.93
財務費用	39	<b>5,074,450.31</b>	3,721,460.61
資產減值損失	41	-	(1,752,338.39)
加：投資收益(損失)	40	<b>10,654,133.80</b>	(580,355.14)
其中：聯營企業 和合營 企業的 投資收 益(損 失)		<b>(438,462.92)</b>	(580,355.14)
二、營業利潤		<b>36,965,464.02</b>	55,283,410.02
加：營業外收入	42	<b>2,013,654.87</b>	3,139,412.78
減：營業外支出	43	<b>1,343,333.16</b>	264,423.82
其中：非流動資 產處置 損失		<b>4,563.81</b>	5,216.20
三、利潤總額		<b>37,635,785.73</b>	58,158,398.98
減：所得稅費用	44	<b>4,221,315.41</b>	9,982,600.55

## 2、 合併利潤表(續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註六	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
四、 淨利潤		<b>33,414,470.32</b>	48,175,798.43
歸屬於母公司所有者的淨利潤		<b>34,845,868.36</b>	49,850,190.72
少數股東損益		<b>(1,431,398.04)</b>	(1,674,392.29)
五、 每股收益：			
(一)基本每股收益		<b>0.13</b>	0.19
(二)稀釋每股收益		<b>0.13</b>	0.19
六、 其他綜合收益		-	-
七、 綜合收益總額		<b>33,414,470.32</b>	48,175,798.43
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		<b>34,845,868.36</b>	49,850,190.72
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>(1,431,398.04)</b>	(1,674,392.29)

### 3、合併所有者權益變動表

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	2013年1-6月(未經審計)					
	歸屬於母公司所有者權益					
	實收資本 (或股本)	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	少數股東權益	所有者權益合計
一、 上年年末餘額	277,657,855.00	42,299,204.72	107,210,809.82	289,773,896.98	16,884,093.76	733,825,860.28
二、 本年年初餘額	277,657,855.00	42,299,204.72	107,210,809.82	289,773,896.98	16,884,093.76	733,825,860.28
三、 本期增(減)變動金額	-	-	2,049,714.09	10,583,525.87	17,358,791.07	29,992,031.03
(一) 淨利潤	-	-	-	34,845,868.36	(1,431,398.04)	33,414,470.32
(二) 其他綜合收益	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小計	-	-	-	34,845,868.36	(1,431,398.04)	33,414,470.32
(三) 所有者投入和減少資本	-	-	-	-	18,790,189.11	18,790,189.11
1. 其他	-	-	-	-	18,790,189.11	18,790,189.11
(四) 利潤分配	-	-	2,049,714.09	(24,262,342.49)	-	(22,212,628.40)
1. 提取盈餘公積	-	-	2,049,714.09	(2,049,714.09)	-	-
2. 對所有者(或股東)的分配	-	-	-	(22,212,628.40)	-	(22,212,628.40)
四、 本期期末餘額	277,657,855.00	42,299,204.72	109,260,523.91	300,357,422.85	34,242,884.83	763,817,891.31

### 3、合併所有者權益變動表(續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	2012年1-6月(未經審計)					
	歸屬於母公司所有者權益					
	實收資本 (或股本)	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	少數股東權益	所有者權益合計
一、 上年年末餘額	262,657,855.00	27,587,397.23	95,087,541.52	256,035,761.06	20,616,303.73	661,984,858.54
二、 本年年初餘額	262,657,855.00	27,587,397.23	95,087,541.52	256,035,761.06	20,616,303.73	661,984,858.54
三、 本期增(減)變動金額	-	-	7,012,605.24	16,571,799.98	(1,674,392.29)	21,910,012.93
(一) 淨利潤	-	-	-	49,850,190.72	(1,674,392.29)	48,175,798.43
(二) 其他綜合收益	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小計	-	-	-	49,850,190.72	(1,674,392.29)	48,175,798.43
(三) 所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-	-
(四) 利潤分配	-	-	7,012,605.24	(33,278,390.74)	-	(26,265,785.50)
1. 提取盈餘公積	-	-	7,012,605.24	(7,012,605.24)	-	-
2. 對所有者(或股東)的分配	-	-	-	(26,265,785.50)	-	(26,265,785.50)
四、 本期末餘額	262,657,855.00	27,587,397.23	102,100,146.76	272,607,561.04	18,941,911.44	683,894,871.47

#### 4、 合併現金流量表

截至2013年6月30日止6個月期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註六	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
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		<b>369,743,003.40</b>	335,314,614.95
收到其他與經營活動 有關的現金	46	<b>2,402,256.28</b>	2,329,777.59
經營活動現金流入 小計		<b>372,145,259.68</b>	337,644,392.54
購買商品、接受勞務 支付的現金		<b>265,664,403.51</b>	225,107,359.38
支付給職工以及為 職工支付的現金		<b>41,484,508.80</b>	35,718,577.62
支付各項稅費		<b>23,339,981.59</b>	39,447,904.44
支付其他與經營活動 有關的現金	46	<b>27,832,368.52</b>	19,472,683.24

#### 4、 合併現金流量表(續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註六	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
經營活動現金流出			
小計		<b>358,321,262.42</b>	319,746,524.68
經營活動產生的現金			
流量淨額	47	<b>13,823,997.26</b>	17,897,867.86
二、 投資活動產生的現金			
流量：			
收回投資收到的現金		<b>4,000,000.00</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		<b>982,205.65</b>	277,010.06
收到其他與投資活動			
有關的現金	46	<b>268,207.13</b>	366,112.77
投資活動現金流入			
小計		<b>5,250,412.78</b>	643,122.83

#### 4、 合併現金流量表(續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註六	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
購建固定資產、無形 資產和其他長期資 產支付的現金		<b>34,052,384.60</b>	31,729,433.66
取得子公司及其他 營業單位支付的 現金淨額		<b>2,655,381.55</b>	-
投資活動現金流出 小計		<b>36,707,766.15</b>	31,729,433.66
投資活動產生的現金 流量淨額		<b>(31,457,353.37)</b>	(31,086,310.83)
三、 籌資活動產生的現金 流量：			
取得借款收到的現金		<b>60,000,000.00</b>	70,950,000.00
籌資活動現金流入 小計		<b>60,000,000.00</b>	70,950,000.00

#### 4、 合併現金流量表(續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註六	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
償還債務支付的現金		<b>56,500,000.00</b>	34,079,832.00
分配股利、利潤或償 付利息支付的現金		<b>7,929,277.81</b>	31,686,000.57
支付其他與籌資活動 有關的現金		-	1,524,162.76
籌資活動現金流出 小計		<b>64,429,277.81</b>	67,289,995.33
籌資活動產生的現金 流量淨額		<b>(4,429,277.81)</b>	3,660,004.67

#### 4、 合併現金流量表(續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註六	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
四、 匯率變動對現金及 現金等價物的影響		-	-
五、 現金及現金等價物 淨增加/(減少)額		<b>(22,062,633.92)</b>	(9,528,438.30)
加：期初現金及 現金等價物 餘額		<b>76,773,167.14</b>	40,711,980.73
六、 期末現金及現金等價 物餘額	47	<b>54,710,533.22</b>	31,183,542.43

## 5、資產負債表

2013年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註九	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
流動資產：			
貨幣資金		<b>24,102,970.01</b>	31,336,987.85
應收票據		<b>483,543.12</b>	450,000.00
應收賬款	1	<b>27,135,543.56</b>	19,391,554.80
預付款項		<b>26,620.17</b>	82,651.65
應收股利		-	35,000,000.00
其他應收款	2	<b>222,305,235.21</b>	231,416,409.98
存貨		<b>6,639,637.61</b>	5,104,897.35
其他流動資產		<b>25,555.55</b>	31,357.50
流動資產合計		<b>280,719,105.23</b>	322,813,859.13
非流動資產：			
長期股權投資	3	<b>177,145,183.20</b>	137,376,207.19
固定資產		<b>7,495,477.27</b>	7,776,892.79
無形資產		<b>5,549,316.67</b>	5,441,067.04
遞延所得稅資產		<b>96,920.48</b>	96,920.48
其他非流動資產		<b>5,600,000.00</b>	5,600,000.00
非流動資產合計		<b>195,886,897.62</b>	156,291,087.50
資產總計		<b>476,606,002.85</b>	479,104,946.63

5、資產負債表(續)

2013年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註九	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
流動負債：			
短期借款		65,000,000.00	65,000,000.00
應付賬款		5,343,095.19	6,109,290.83
預收款項		48,000.00	48,000.00
應付職工薪酬		687,146.71	742,040.71
應交稅費		438,803.12	836,516.28
應付利息		130,768.42	127,840.49
應付股利		21,012,628.40	-
其他應付款		116,707.08	121,177.08
其他流動負債		400,000.00	1,000,000.00
流動負債合計		93,177,148.92	73,984,865.39
負債合計		93,177,148.92	73,984,865.39

## 5、資產負債表(續)

2013年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註九	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
所有者權益(或股東權益)：			
實收資本(或股本)		<b>277,657,855.00</b>	277,657,855.00
資本公積		<b>41,590,963.68</b>	41,590,963.68
盈餘公積		<b>55,849,270.58</b>	55,797,130.47
未分配利潤		<b>8,330,764.67</b>	30,074,132.09
所有者權益(或股東權益) 合計		<b>383,428,853.93</b>	405,120,081.24
負債和所有者權益 (或股東權益)總計		<b>476,606,002.85</b>	479,104,946.63

## 6、利潤表

截至2013年6月30日止6個月期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註九	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
一、營業收入	4	<b>18,696,231.23</b>	21,863,036.63
減：營業成本	4	<b>12,580,528.44</b>	15,149,523.13
營業税金及附加		<b>119,173.47</b>	107,764.83
銷售費用		<b>203,805.75</b>	235,200.17
管理費用		<b>3,305,405.56</b>	2,862,269.98
財務費用		<b>1,850,389.65</b>	1,726,092.77
加：投資收益	5	<b>57,168.52</b>	29,186,326.76
其中：對聯營 企業和合營 企業的投資 收益(損失)		<b>57,168.52</b>	(813,673.24)
二、營業利潤		<b>694,096.88</b>	30,968,512.51
加：營業外收入		<b>8,600.00</b>	35,496.34
減：營業外支出		<b>3,497.85</b>	7,251.20
三、利潤總額		<b>699,199.03</b>	30,996,757.65
減：所得稅費用		<b>177,797.94</b>	462,548.29
四、淨利潤		<b>521,401.09</b>	30,534,209.36
五、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-	0.12
(二) 稀釋每股收益		-	0.12
六、其他綜合收益		-	-
七、綜合收益總額		<b>521,401.09</b>	30,534,209.36

## 7、所有者權益變動表

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	2013年1-6月(未經審計)				所有者權益合計
	實收資本 (或股本)	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	
一、 上年年末餘額	277,657,855.00	41,590,963.68	55,797,130.47	30,074,132.09	405,120,081.24
二、 本年年初餘額	277,657,855.00	41,590,963.68	55,797,130.47	30,074,132.09	405,120,081.24
三、 本期增(減)變動金額	-	-	52,140.11	(21,743,367.42)	(21,691,227.31)
(一) 淨利潤	-	-	-	521,401.09	521,401.09
(二) 其他綜合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小計	-	-	-	521,401.09	521,401.09
(三) 所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-
(四) 利潤分配	-	-	52,140.11	(22,264,768.51)	(22,212,628.40)
1. 提取盈餘公積	-	-	52,140.11	(52,140.11)	-
2. 對所有者(或股東)的分配	-	-	-	(22,212,628.40)	(22,212,628.40)
四、 本期末餘額	277,657,855.00	41,590,963.68	55,849,270.58	8,330,764.67	383,428,853.93

## 7、所有者權益變動表(續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	2012年1-6月(未經審計)				所有者權益合計
	實收資本 (或股本)	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	
一、 上年年末餘額	262,657,855.00	26,879,156.19	49,368,130.86	(1,521,078.91)	337,384,063.14
二、 本年年初餘額	262,657,855.00	26,879,156.19	49,368,130.86	(1,521,078.91)	337,384,063.14
三、 本期增(減)變動金額	-	-	3,053,420.94	1,215,002.92	4,268,423.86
(一) 淨利潤	-	-	-	30,534,209.36	30,534,209.36
(二) 其他綜合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小計	-	-	-	30,534,209.36	30,534,209.36
(三) 所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-
(四) 利潤分配	-	-	3,053,420.94	(29,319,206.44)	(26,265,785.50)
1. 提取盈餘公積	-	-	3,053,420.94	(3,053,420.94)	-
2. 對所有者(或股東)的分配	-	-	-	(26,265,785.50)	(26,265,785.50)
四、 本期末餘額	262,657,855.00	26,879,156.19	52,421,551.80	(306,075.99)	341,652,487.00

## 8、現金流量表

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
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	14,030,586.00	44,740,531.85
收到其他與經營活動有關的現金	17,119,774.77	120,782.52
經營活動現金流入小計	31,150,360.77	44,861,314.37
購買商品、接受勞務支付的現金	15,439,463.96	17,356,007.27
支付給職工以及為職工支付的現金	2,578,814.80	2,140,324.82
支付的各項稅費	1,497,000.84	801,313.08
支付其他與經營活動有關的現金	10,490,773.12	4,514,542.41
經營活動現金流出小計	30,006,052.72	24,812,187.58
經營活動產生的現金流量淨額	1,144,308.05	20,049,126.79

## 8、現金流量表(續)

截至2013年6月30日止6個月期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
二、投資活動產生的現金流量：		
取得投資收益所收到的現金	35,000,000.00	15,000,000.00
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
收到其他與投資活動有關的現金	129,619.47	124,325.54
投資活動現金流入小計	35,129,619.47	15,224,325.54
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	624,471.17	652,076.90
投資支付的現金	29,711,807.49	—
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	10,000,000.00	—
投資活動現金流出小計	40,336,278.66	652,076.90
投資活動產生的現金流量淨額	(5,206,659.19)	14,572,248.64

## 8、現金流量表(續)

截至2013年6月30日止6個月期間

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
三、籌資活動產生的現金流量：		
償還債務支付的現金	-	5,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	<b>3,171,666.70</b>	28,088,314.39
支付其他與籌資活動有關的現金	-	1,524,162.76
籌資活動現金流出小計	<b>3,171,666.70</b>	34,612,477.15
籌資活動產生的現金流量淨額	<b>(3,171,666.70)</b>	(34,612,477.15)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-	-
五、現金及現金等價物淨增加／(減少)額	<b>(7,234,017.84)</b>	8,898.28
加：期初現金及現金等價物餘額	<b>31,336,987.85</b>	997,762.45
六、期末現金及現金等價物餘額	<b>24,102,970.01</b>	1,006,660.73

## 二、公司基本情況

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，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%。

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，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，本公司獲得中國證監會《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)股票並在深交所中小板上市，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，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元已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。

本公司的母公司為於中華人民共和國成立的世寶控股，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。

### 三、主要會計政策及會計估計

#### 1、財務報表的編製基礎

本財務報表以持續經營為基礎列報。

#### 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2013年6月30日的財務狀況以及截至2013年6月30日止6個月期間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、同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

##### (1) 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。

## 5、 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

### (1) 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。

### (2) 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。

## 5、 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

### (2) 非同一控制下的企業合併(續)

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、 合併財務報表的編製方法

### (1) 合併財務報表的編製方法

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2013年6月30日止6個月期間的財務報表。子公司，是指被本公司控制的企業或主體。

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。

## 6、 合併財務報表的編製方法(續)

### (1) 合併財務報表的編製方法(續)

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、 現金及現金等價物的確定標準

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

### (1) 外幣業務

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。

### (2) 外幣財務報表的折算

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。

### (1) 金融工具的分類

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。

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。

### (2) 金融工具的確認依據和計量方法

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。

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。

## 9、金融工具(續)

### (2) 金融工具的確認依據和計量方法(續)

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。

#### *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，按照攤餘成本進行後續計量，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。

## 9、金融工具(續)

### (2) 金融工具的確認依據和計量方法(續)

#### 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，按照攤餘成本進行後續計量，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。

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。

## 9、金融工具(續)

### (2) 金融工具的確認依據和計量方法(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，按照攤餘成本進行後續計量。

## 9、金融工具(續)

### (3) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

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。

### (4) 金融負債終止確認條件

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。

### (5) 金融資產和金融負債公允價值的確定方法

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。

## 9、金融工具(續)

### (6) 金融資產(不含應收款項)減值測試方法、減值準備計提方法

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。

#### 以攤餘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。

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。

## 9、金融工具(續)

### (6) 金融資產(不含應收款項)減值測試方法、減值準備計提方法(續)

#### 以攤餘成本計量的金融資產(續)

本集團對以攤餘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餘成本。

#### 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。

## 10、應收款項壞賬準備的確認標準和計提方法

### (1) 單項金額重大的應收款項壞賬準備

單項金額重大的判斷依據或金額標準 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。

單項金額重大並單項計提壞賬準備的計提方法 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。

### (2) 按組合計提壞賬準備的應收款項

組合名稱	按組合計提壞賬準備的計提方法	確定組合的依據
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	其他方法	金額未超過100萬元但賬齡超過1年的及金額在100萬元以上的但單項測試未發生減值並且賬齡超過1年的應收賬款。

## 10、應收款項壞賬準備的確認標準和計提方法(續)

### (2) 按組合計提壞賬準備的應收款項(續)

組合中，採用其他方法計提壞賬備準備

組合名稱	方法說明
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	公司根據應收款項組合結構、客戶償還欠款的能力、過往款項的回收情況以及目前的經濟狀況確定壞賬準備金額。

## 11、存貨

### (1) 存貨的分類

存貨包括原材料、在產品、庫存商品和低值易耗品等。

### (2) 發出存貨的計價方法

計價方法：加權平均法

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。

## 11、存貨(續)

### (3) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

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。

### (4) 存貨的盤存制度

盤存制度：永續盤存制

### (5) 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

低值易耗品

攤銷方法：一次攤銷法

包裝物

攤銷方法：一次攤銷法

## 12、長期股權投資

### (1) 投資成本的確定

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。

## 12、長期股權投資(續)

### (2) 後續計量及損益確認

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。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。採用權益法時，取得長期

## 12、長期股權投資(續)

### (2) 後續計量及損益確認(續)

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。

## 12、長期股權投資(續)

### (3) 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

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。

### (4) 減值測試方法及減值準備計提方法

對子公司和聯營企業的長期股權投資，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。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。當資產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。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，按照《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》的規定計提相應的減值準備。發生的減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

## 13、固定資產

### (1) 固定資產確認條件

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。

### (2) 各類固定資產的折舊方法

固定資產的折舊採用年限平均法計提，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。

類別	折舊年限(年)	殘值率(%)	年折舊率(%)
房屋及建築物	10-35	5%	2.7%-9.5%
機器設備	10	5%	9.5%
運輸設備	5	5%	19%
辦公設備及其他	5	5%	19%

## 13、固定資產(續)

### (3) 固定資產的減值測試方法、減值準備計提方法

本集團於資產負債表日判斷固定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。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。

資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

## 14、在建工程

### (1) 在建工程的類別

在建工程按類別主要分為房屋建築物、機械設備、運輸設備和辦公設備及其他。

### (2) 在建工程結轉為固定資產的標準和時點

在建工程在達到預定可使用狀態時轉入固定資產。

## 14、在建工程(續)

### (3) 在建工程的減值測試方法、減值準備計提方法

本集團於資產負債表日判斷在建工程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。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。

資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

## 15、借款費用

### (1) 借款費用資本化的確認原則

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。

## 15、借款費用(續)

### (2) 借款費用資本化期間

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。

### (3) 暫停資本化期間

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。

## 15、借款費用(續)

### (4) 借款費用資本化金額的計算方法

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

### (1) 無形資產的計價方法

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。

## 16、無形資產(續)

### (2) 使用壽命有限的無形資產的使用壽命估計情況

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。

項目	預計使用壽命	依據
土地使用權	50年	按照其能為公司帶來經濟利益的期限確定使用壽命
專利技術	10年	按照其能為公司帶來經濟利益的期限確定使用壽命
軟件	5年	按照其能為公司帶來經濟利益的期限確定使用壽命
非專利技術	5-10年	按照其能為公司帶來經濟利益的期限確定使用壽命

## 16、無形資產(續)

### (3) 使用壽命不確定的無形資產的判斷依據

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。

### (4) 無形資產減值準備的計提

本集團於資產負債表日判斷無形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。

資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

## 16、無形資產(續)

### (5) 劃分公司內部研究開發項目的研究階段和開發階段具體標準

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。

研究階段是指為獲取新的科學或技術知識並理解它們而進行的獨創性的有計劃調查。

開發階段是指在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計劃或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置，產品等。

### (6) 內部研究開發項目支出的核算

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。

## 17、長期待攤費用

長期待攤費用按實際發生額入賬，在受益期或規定的期限內分期平均攤銷。如果長期待攤的費用項目不能使以後會計期間受益則將尚未攤銷的該項目的攤餘價值全部轉入當期損益。

## 18、預計負債

### (1) 預計負債的確認標準

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。

### (2) 預計負債的計量方法

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。

## 19、收入

### (1) 銷售商品收入確認時間的具體判斷標準

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。

## 20、政府補助

### (1) 類型

政府補助包括與收益相關的政府補助和與資產相關的政府補助。

### (2) 會計處理方法

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。

## 21、遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

### (1) 確認遞延所得稅資產的依據

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。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。

## 21、遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

### (2) 確認遞延所得稅負債的依據

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。

## 22、經營租賃、融資租賃

### (1) 經營租賃會計處理

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。

## 23、主要會計政策、會計估計的變更

本報告期內無主要會計政策、會計估計變更事項。

## 24、前期會計差錯更正

本報告期無重大前期會計差錯更正事項。

## 25、其他主要會計政策、會計估計和財務報表編製方法

### 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。

### 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。

### 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。

## 25、其他主要會計政策、會計估計和財務報表編製方法(續)

### 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。

#### 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。

## 25、其他主要會計政策、會計估計和財務報表編製方法(續)

### 重大會計判斷和估計(續)

#### 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。

## 25、其他主要會計政策、會計估計和財務報表編製方法(續)

### 重大會計判斷和估計(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。

## 四、稅項

### 1、公司主要稅種和稅率

稅種	計稅依據	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。	17%
城市維護建設稅	按實際繳納的流轉稅計繳。	5-7%
企業所得稅	按應納稅所得額的25%計繳。	25%
教育費附加	按實際繳納的流轉稅的3%繳納。	3%

### 各分公司、分廠執行的所得稅稅率

子公司名稱	所得稅稅率
四平機械	15%
杭州世寶	15%
杭州新世寶	25%
吉林世寶	25%
北京奧特尼克	25%
蕪湖世特瑞	25%
鄂爾多斯世特瑞	25%

## 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機械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，四平機械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。

## 五、企業合併及合併財務報表

### 1、 子公司情況

#### (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	期末實際投資額	持股比例(%)	表決權比例(%)	是否合併報表	少數股東權益
四平機械	控股	四平市	生產製造	1,100萬	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	8,250,000.00	75%	75%	是	3,500,000.00
杭州世寶	全資	杭州市	生產製造	6,900萬	汽車方向機及其他汽車零部件製造	70,461,807.49	100%	100%	是	-
杭州新世寶	控股	杭州市	生產製造	6,000萬	汽車電控助力轉向系統的製造	42,000,000.00	70%	70%	是	9,398,845.74
吉林世寶	全資	四平市	生產製造	3,000萬	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	30,000,000.00	100%	100%	是	-
北京奧特尼克	控股	北京市	技術開發	1,000萬	汽車電子技術開發，汽車電控助力轉向系統控制器開發及裝配	7,000,000.00	70%	70%	是	2,237,416.25

## 1、 子公司情況(續)

### (2) 非同一控制下企業合併取得的子公司

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	期末實際投資額	持股比例(%)	表決權比例(%)	是否合併報表	少數股東權益
蕪湖世特瑞	控股	蕪湖市	生產製造	2,280萬	開發、製造、銷售汽車轉向系統及相關產品以及為其提供售後服務	19,433,375.71	57.89%	57.89%	是	19,106,622.84
鄂爾多斯世特瑞	控股	鄂爾多斯市	生產製造	1,000萬	開發、製造、銷售汽車轉向系統及相關產品以及為其提供售後服務	-	57.89%	100.00%	是	-

## 2、 合併範圍發生變更的說明

與上年相比本年(期)新增合併單位2家，原因為：

2013年1月30日，公司與蕪湖世特瑞現有股東蕪湖奇瑞科技有限公司(以下簡稱「奇瑞科技」)簽訂了《股權轉讓合同》，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(以下簡稱「本次收購」)；同時，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》，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(以下簡稱「本次增資」，與前述本次收購合稱為「本次交易」)。2013年4月22日，蕪湖世特瑞完成了本次交易的工商變更手續，並取得了蕪湖市工商行政管理局換發的《企業法人營業執照》，故自2013年5月起將其納入合併報表範圍。

## 2、 合併範圍發生變更的說明(續)

鄂爾多斯世特瑞系蕪湖世特瑞全資子公司，相應隨蕪湖世特瑞納入本公司合併財務報表範圍。蕪湖世特瑞持有鄂爾多斯世特瑞100%的股權，本公司間接持有其57.89%的股份，擁有對其的實質控制權，故自2013年5月起將其納入合併財務報表範圍。

## 3、 報告期內新納入合併範圍的主體和報告期內不再納入合併範圍的主體

本期新納入合併範圍的子公司、特殊目的主體、通過受託經營或承租等方式形成控制權的經營實體：

名稱	期末淨資產	本期淨利潤
蕪湖世特瑞	21,339,828.53	923,717.55
鄂爾多斯世特瑞	9,679,947.79	(34,650.99)

## 4、 報告期內發生的非同一控制下企業合併

被合併方	商譽金額	商譽計算方法
蕪湖世特瑞	4,694,482.34	公司在購買日對合併成本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

## 六、財務報表附註

## 1、貨幣資金

項目	2013年6月30日 (未經審計)			2012年12月31日 (經審計)		
	外幣金額	折算率	人民幣金額	外幣金額	折算率	人民幣金額
現金：	-	-	184,498.30	-	-	80,461.14
人民幣	-	-	184,498.30	-	-	80,461.14
銀行存款：	-	-	54,526,034.92	-	-	76,692,706.00
人民幣	-	-	54,439,760.59	-	-	76,662,646.47
美元	10,842.49	618%	68,101.71	1,848.97	629%	11,642.47
港元	21,839.25	80%	17,794.62	22,139.25	81%	18,039.06
瑞士法郎	55.41	650%	378.00	55.41	685%	378.00
其他貨幣資金：	-	-	5,352,881.25	-	-	1,770,509.77
人民幣	-	-	5,352,881.25	-	-	1,770,509.77
合計	-	-	60,063,414.47	-	-	78,543,676.91

於2013年6月30日及2012年12月31日，本集團所有權受到限制的貨幣資金分別為5,352,881.25元及1,770,509.77元，系開具銀行票據和信用證的保證金。

## 1、貨幣資金(續)

於2013年6月30日及2012年12月31日，本集團存放於境外的貨幣資金明細如下：

	<b>2013年6月30日</b> (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
銀行存款		
— 港元	<b>21,839.25</b>	22,139.25
折合人民幣	<b>17,794.62</b>	18,039.06

## 2、應收票據

### (1) 應收票據的分類

種類	<b>2013年6月30日</b> (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
銀行承兌匯票	<b>113,657,378.56</b>	117,298,613.04
合計	<b>113,657,378.56</b>	117,298,613.04

## 2、 應收票據(續)

### (2) 期末已質押的應收票據情況

已質押的應收票據金額前五名單位：

出票單位	出票日期	到期日	金額
南寧開河汽車銷售服務有限公司	2013年03月06日	2013年09月06日	2,000,000.00
六安嘉禾汽車工貿有限責任公司	2013年01月31日	2013年07月31日	1,700,000.00
寧波江北甬創汽車銷售有限公司	2013年01月28日	2013年07月28日	1,300,000.00
昆明馳豐汽車銷售有限公司	2013年01月30日	2013年07月30日	700,000.00
合計	-	-	5,700,000.00

於2013年6月30日，賬面價值為人民幣5,700,000.00元的應收票據已質押取得應付票據(2012年12月31日：人民幣11,523,006.00元)。

## 2、應收票據(續)

### (3) 因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的票據，以及期末公司已經背書給他方但尚未到期的票據情況

公司無因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的票據。

公司已經背書給其他方但尚未到期的票據：

出票單位	出票日期	到期日	金額
天津一汽夏利汽車股份有限公司	2013年01月25日	2013年07月25日	4,130,000.00
廣西康凱汽車銷售服務有限公司	2013年05月22日	2013年11月22日	3,200,000.00
西安利亨汽車銷售服務有限公司	2013年05月22日	2013年11月22日	3,140,000.00
山東恆星塑料機械製造有限公司	2013年01月23日	2013年07月22日	2,000,000.00
南寧開河汽車銷售服務有限公司	2013年03月06日	2013年09月06日	2,000,000.00
合計	-	-	14,470,000.00

### 3、應收賬款

(1) 應收賬款賬齡列示：

	<b>2013年6月30日</b> (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
1年以內	<b>302,018,569.33</b>	282,502,420.92
1至2年	<b>19,129,689.65</b>	1,476,642.22
2至3年	<b>1,493,279.64</b>	1,678,563.32
3年以上	<b>963,132.52</b>	1,005,001.22
合計	<b>323,604,671.14</b>	286,662,627.68

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。

### 3、 應收賬款(續)

#### (2) 應收賬款按種類披露

種類	2013年6月30日 (未經審計)				2012年12月31日 (經審計)			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的應收賬款	290,084,226.37	89.64%	-	-	262,419,682.48	91.54%	-	-
按組合計提壞賬準備的 應收賬款								
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	3,755,266.72	1.16%	874,621.28	23.29%	2,534,021.64	0.88%	874,621.28	34.52%
組合小計	3,755,266.72	1.16%	874,621.28	23.29%	2,534,021.64	0.88%	874,621.28	34.52%
單項金額雖不重大但單項 計提壞賬準備的應收賬款	29,765,178.05	9.20%	-	-	21,708,923.56	7.58%	-	-
合計	323,604,671.14	-	874,621.28	-	286,662,627.68	-	874,621.28	-

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。

### 3、 應收賬款(續)

#### (2) 應收賬款按種類披露(續)

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款：

組合名稱	賬面餘額	壞賬準備
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	3,755,266.72	874,621.28
合計	3,755,266.72	874,621.28

#### (3) 本報告期轉回或收回的應收賬款情況

本報告期無重大應收賬款的轉回或收回事項。

#### (4) 本報告期實際核銷的應收賬款情況

本報告期無重大應收賬款的核銷事項。

#### (5) 本報告期應收賬款中持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

本報告期無應收持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的款項。

### 3、應收賬款(續)

#### (6) 應收賬款中金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司 關係	金額	年限	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	36,848,788.87	1年以內	11.39%
		16,550,336.25	1-2年	5.11%
一汽轎車股份有限公司	第三方客戶	43,196,241.45	1年以內	13.35%
安徽江淮汽車股份有限公司	第三方客戶	30,674,470.15	1年以內	9.48%
浙江遠景汽配有限公司	第三方客戶	17,922,775.74	1年以內	5.54%
天津一汽夏利汽車股份有限公司	第三方客戶	17,600,351.30	1年以內	5.44%
合計	-	162,792,963.76	-	50.31%

### 4、其他應收款

#### (1) 其他應收賬賬齡列示：

	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
1年以內	<b>3,928,153.00</b>	5,185,507.49
1至2年	<b>2,446,045.75</b>	3,480,863.13
2至3年	<b>570,200.00</b>	97,400.00
3年以上	<b>92,967.26</b>	94,467.26
合計	<b>7,037,366.01</b>	8,858,237.88

## 4、其他應收款(續)

## (2) 其他應收款按種類披露

種類	2013年6月30日 (未經審計)				2012年12月31日 (經審計)			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的其他應收款	4,474,396.91	63.58%	-	-	5,474,396.91	61.8%	-	-
按組合計提壞賬準備的 其他應收款 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	709,213.01	10.08%	-	-	922,730.39	10.42%	-	-
組合小計	709,213.01	10.08%	-	-	922,730.39	10.42%	-	-
單項金額雖不重大但單項計提壞 賬準備的其他應收款	1,853,756.09	26.34%	-	-	2,461,110.58	27.78%	-	-
合計	7,037,366.01	-	-	-	8,858,237.88	-	-	-

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。

#### 4、其他應收款(續)

##### (2) 其他應收款按種類披露(續)

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款：

組合名稱	賬面餘額	壞賬準備
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	709,213.01	-
合計	709,213.01	-

##### (3) 本報告期轉回或收回的其他應收款情況

本報告期無重大其他應收款的轉回或收回事項。

##### (4) 本報告期實際核銷的其他應收款情況

本報告期無重大其他應收款的核銷事項。

##### (5) 本報告期其他應收款中持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

本報告期無應收持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的其他應收款。

#### 4、其他應收款(續)

##### (6) 其他應收款金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司 關係	金額	年限	佔其他 應收款總額 的比例(%)
四平鐵東經濟開發區管理委員會	第三方	1,000,000.00	1年以內	14.21%
		2,000,000.00	2年以內	28.42%
		400,000.00	3年以內	5.68%
明潔塑料製品有限公司	第三方	1,074,396.91	1年以內	15.27%
四平市東達工貿有限公司	第三方	650,000.00	2年以內	9.24%
王剛	公司員工	128,650.17	1年以內	1.83%
四平市鐵東區財政局	第三方	100,000.00	3年以上	1.42%
合計	-	5,353,047.08	-	76.07%

## 5、預付款項

### (1) 預付款項按賬齡列示

賬齡	2013年6月30日 (未經審計)		2012年12月31日 (經審計)	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	<b>9,262,992.70</b>	<b>91.48%</b>	6,429,311.52	85.81%
1至2年	<b>103,639.20</b>	<b>1.02%</b>	812,697.57	10.85%
2至3年	<b>508,555.48</b>	<b>5.02%</b>	250,511.95	3.34%
3年以上	<b>250,511.95</b>	<b>2.48%</b>	-	-
合計	<b>10,125,699.33</b>	-	7,492,521.04	-

### (2) 預付款項金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司		金額	時間	未結算原因
	關係	關係			
長春和運來鈹金爐料加工有限公司	第三方		1,612,722.00	2013年6月14日	預付材料款未結算
本溪市聚鑫達機械製造有限公司	第三方		1,356,576.39	2013年2月3日	預付材料款未結算
吉林省農電有限公司	第三方		938,296.33	2013年6月6日	預付電費未結算
揚中市華日塑料電器廠	第三方		845,839.65	2013年4月8日	預付材料款未結算
玉環昭旭機械製造有限公司	第三方		765,899.99	2013年5月24日	預付材料款未結算
合計	-		5,519,334.36	-	-

## 5、預付款項(續)

### (3) 本報告期預付款項中持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

本報告期無預付持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的款項。

## 6、存貨

### (1) 存貨分類

項目	2013年6月30日 (未經審計)			2012年12月31日 (經審計)		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	59,170,813.67	-	59,170,813.67	55,620,707.37	-	55,620,707.37
在產品	27,124,570.58	-	27,124,570.58	20,626,741.37	-	20,626,741.37
庫存商品	77,784,549.70	426,788.15	77,357,761.55	59,164,082.89	426,788.15	58,737,294.74
低值易耗品	3,819,904.79	-	3,819,904.79	1,482,871.60	-	1,482,871.60
合計	167,899,838.74	426,788.15	167,473,050.59	136,894,403.23	426,788.15	136,467,615.08

## 6、存貨(續)

### (2) 存貨跌價準備

存貨種類	期初賬面餘額	本期計提額	本期減少		期末賬面餘額
			轉回	轉銷	
庫存商品	426,788.15	-	-	-	426,788.15
合計	426,788.15	-	-	-	426,788.15

## 7、其他流動資產

項目	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
待攤費用	744,901.87	1,224,181.63
合計	744,901.87	1,224,181.63

## 8、 固定資產

### (1) 固定資產情況

項目	期初賬面餘額		本期增加	本期減少	期末賬面餘額
一、賬面原值合計：	513,308,949.74		78,816,719.67	1,457,319.88	590,668,349.53
其中：房屋及建築物	169,936,530.79		14,407,346.61	-	184,343,877.40
機器設備	314,439,714.95		58,552,213.21	1,314,119.88	371,677,808.28
運輸工具	19,641,493.64		3,566,909.69	143,200.00	23,065,203.33
辦公設備及其他	9,291,210.36		2,290,250.16	-	11,581,460.52
	期初賬面餘額	本期新增	本期計提	本期減少	本期期末餘額
二、累計折舊合計：	161,056,089.24	20,779,057.76	19,376,351.82	579,801.51	200,631,697.31
其中：房屋及建築物	28,004,573.54	2,731,122.88	2,449,006.51	-	33,184,702.93
機器設備	115,834,638.19	17,283,306.94	14,743,123.31	523,094.31	147,337,974.13
運輸工具	10,247,390.63	258,421.25	1,682,702.05	56,707.20	12,131,806.73
辦公設備及其他	6,969,486.88	506,206.69	501,519.95	-	7,977,213.52
	期初賬面餘額				本期期末餘額
三、固定資產賬面淨值合計	352,252,860.50	-	-	-	390,036,652.22
其中：房屋及建築物	141,931,957.25	-	-	-	151,159,174.47
機器設備	198,605,076.76	-	-	-	224,339,834.15
運輸工具	9,394,103.01	-	-	-	10,933,396.60
辦公設備及其他	2,321,723.48	-	-	-	3,604,247.00
四、減值準備合計	-	-	-	-	1,071,242.00
其中：房屋及建築物	-	-	-	-	825,717.39
機器設備	-	-	-	-	245,524.61
五、固定資產賬面價值合計	352,252,860.50	-	-	-	388,965,410.22
其中：房屋及建築物	141,931,957.25	-	-	-	150,333,457.08
機器設備	198,605,076.76	-	-	-	224,094,309.54
運輸工具	9,394,103.01	-	-	-	10,933,396.60
辦公設備及其他	2,321,723.48	-	-	-	3,604,247.00

本期折舊額 19,376,351.82 元；本期由在建工程轉入固定資產原價為 6,703,221.75 元。

## 9、 在建工程

### (1) 在建工程情況

項目	2013年6月30日 (未經審計)			2012年12月31日 (經審計)		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
房屋及建築物	5,367,455.58	-	5,367,455.58	5,186,751.04	-	5,186,751.04
機器設備	93,051,111.22	-	93,051,111.22	85,537,682.87	-	85,537,682.87
運輸工具	264,439.33	-	264,439.33	186,239.33	-	186,239.33
辦公設備及其他	2,037,501.30	-	2,037,501.30	1,951,160.28	-	1,951,160.28
合計	100,720,507.43	-	100,720,507.43	92,861,833.52	-	92,861,833.52

### (2) 重大在建工程項目變動情況

項目名稱	期初數	本期增加	轉入固定資產	期末數
四平機械產能擴建工程	183,760.68	-	183,760.68	-
杭州新世寶產能擴建工程	21,193,139.37	3,725,752.19	3,240,805.30	21,678,086.26
杭州世寶產能擴建工程	27,930,188.00	7,666,562.79	2,887,063.02	32,709,687.77
吉林精密鑄件及加工建設項目	43,554,745.47	886,067.58	391,592.75	44,049,220.30
合計	92,861,833.52	12,278,382.56	6,703,221.75	98,436,994.33

## 10、無形資產

### (1) 無形資產情況

項目	期初賬面餘額	本期增加	本期減少	期末賬面餘額
一、賬面原值合計	85,217,720.04	38,727,914.21	-	123,945,634.25
二、累計攤銷合計	14,938,797.47	5,154,303.59	-	20,093,101.06
三、無形資產賬面淨值合計	70,278,922.57	33,573,610.62	-	103,852,533.19
無形資產賬面價值合計	70,278,922.57	33,573,610.62	-	103,852,533.19

本期攤銷額2,575,102.30元。

## 11、商譽

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	期末減值準備
無湖世特瑞	-	4,694,482.34	-	4,694,482.34	-
合計	-	4,694,482.34	-	4,694,482.34	-

公司已對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，並對包含商譽的相關資產組進行減值測試，並未發現與商譽相關的資產組存在減值跡象。

## 12、長期待攤費用

項目	期初數	本期增加額	本期攤銷額	其他減少額	期末數
專利權許可使用費	-	40,440.02	2,924.34	-	37,515.68
刀具	-	440,753.19	53,362.22	-	387,390.97
裝配線封閉	-	152,235.91	17,910.12	-	134,325.79
合計	-	633,429.12	74,196.68	-	559,232.44

## 13、遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

### (1) 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

已確認的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債：

項目	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
遞延所得稅資產：		
資產減值準備	<b>169,961.39</b>	169,961.39
可抵扣虧損	<b>2,984,653.31</b>	2,889,136.33
三包費用	<b>481,104.96</b>	481,104.96
小計	<b>3,635,719.66</b>	3,540,202.68
遞延所得稅負債：		
非同一控制下企業合併 公允價值調整	<b>9,568,115.01</b>	1,505,958.33
小計	<b>9,568,115.01</b>	1,505,958.33

### 13、遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

#### (1) 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(續)

未確認遞延所得稅資產明細：

項目	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
可抵扣虧損	<b>36,717,708.39</b>	29,970,127.62
合計	<b>36,717,708.39</b>	29,970,127.62

未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

年份	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
2015年	<b>5,821,084.82</b>	5,821,084.82
2016年	<b>10,996,947.74</b>	10,996,947.74
2017年	<b>13,152,095.06</b>	13,152,095.06
2018年	<b>6,747,580.77</b>	-
合計	<b>36,717,708.39</b>	29,970,127.62

13、遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(1) 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(續)

應納稅差異和可抵扣差異項目明細：

項目	暫時性差異金額	
	期末	期初
應納稅差異項目		
非同一控制下企業合併 公允價值調整	<b>38,272,460.03</b>	6,023,833.32
小計	<b>38,272,460.03</b>	6,023,833.32
可抵扣差異項目		
壞賬準備	<b>874,621.28</b>	874,621.28
三包費用	<b>3,207,366.43</b>	3,207,366.43
可抵扣虧損	<b>11,938,613.23</b>	11,556,545.30
小計	<b>16,020,600.94</b>	15,638,533.01

### 13、遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

#### (2) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示

互抵後的遞延所得稅資產及負債的組成項目：

項目	報告期末	報告期末	報告期初	報告期初
	互抵後的 遞延所得稅 資產或負債	互抵後的 可抵扣或應納稅 暫時性差異	互抵後的 遞延所得稅 資產或負債	互抵後的 可抵扣或應納稅 暫時性差異
遞延所得稅資產	3,635,719.66	-	3,540,202.68	-
遞延所得稅負債	9,568,115.01	-	1,505,958.33	-

### 14、資產減值準備明細

項目	期初賬面餘額	本期增加	本期減少		期末賬面餘額
			轉回	轉銷	
一、壞賬準備	874,621.28	-	-	-	874,621.28
二、存貨跌價準備	426,788.15	-	-	-	426,788.15
三、固定資產減值準備	-	1,071,242.00	-	-	1,071,242.00
合計	1,301,409.43	1,071,242.00	-	-	2,372,651.43

## 15、其他非流動資產

項目	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
預付購買固定資產款和預付 購買土地款	<b>23,157,913.01</b>	14,255,150.05
合計	<b>23,157,913.01</b>	14,255,150.05

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分類

項目	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
抵押借款	<b>19,000,000.00</b>	—
保證借款	<b>134,000,000.00</b>	126,500,000.00
信用借款	<b>65,000,000.00</b>	65,000,000.00
合計	<b>218,000,000.00</b>	191,500,000.00

### (2) 已到期未償還的短期借款情況

本公司無已到期但未償還的短期借款。

## 17、應付票據

種類	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
銀行承兌匯票	24,232,400.00	19,849,353.45
合計	24,232,400.00	19,849,353.45

下一會計期間將到期的金額24,232,400.00元。

本公司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。

## 18、應付賬款

### (1) 應付賬款情況

項目	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
1年以內	194,511,631.81	153,244,102.50
1至2年	5,886,724.96	7,262,957.72
2至3年	285,926.77	1,128,525.17
3年以上	1,108,034.00	1,973,901.17
合計	201,792,317.54	163,609,486.56

## 18、應付賬款(續)

- (2) 本報告期應付賬款中應付持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項

本報告期無應付持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的款項。

## 19、預收賬款

- (1) 預收賬款情況

項目	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
1年以內	2,610,901.31	1,791,318.23
1至2年	277,976.58	489,024.20
合計	2,888,877.89	2,280,342.43

- (2) 本報告期預收賬款中預收持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項

本報告期無預收持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的款項。

## 20、應付職工薪酬

項目	期初賬面餘額	本期增加	本期減少	期末賬面餘額
一、工資、獎金、津貼和補貼	3,735,610.34	31,928,898.84	31,825,989.50	3,838,519.68
二、職工福利費	6,145.00	3,808,776.03	3,006,912.33	808,008.70
三、社會保險費	-	5,904,150.81	5,904,150.81	-
其中：醫療保險費	-	1,820,365.32	1,820,365.32	-
基本養老保險費	-	3,557,983.91	3,557,983.91	-
失業保險費	-	277,281.55	277,281.55	-
工傷保險費	-	119,367.90	119,367.90	-
生育保險費	-	129,152.13	129,152.13	-
四、住房公積金	-	157,933.00	157,933.00	-
五、其他	472,352.75	756,207.62	589,523.16	639,037.21
合計	4,214,108.09	42,555,966.30	41,484,508.80	5,285,565.59

應付職工薪酬中無屬於拖欠性質的金額。

工會經費和職工教育經費金額545,663.48元，無非貨幣性福利金額，無因解除勞動關係給予補償。

應付職工薪酬餘額於下一會計期間發放完畢。

## 21、應交稅費

項目	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
增值稅	<b>(13,583,522.12)</b>	(11,287,767.03)
營業稅	—	366,313.53
企業所得稅	<b>5,857,913.77</b>	6,381,541.27
個人所得稅	<b>186,467.94</b>	151,291.58
城市維護建設稅	<b>602,488.27</b>	596,880.13
其他	<b>1,560,417.97</b>	1,220,468.34
合計	<b>(5,376,234.17)</b>	(2,571,272.18)

## 22、應付利息

項目	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
分期付息到期還本的長期借款利息	<b>1,160,633.33</b>	1,160,633.33
短期借款應付利息	<b>420,872.55</b>	336,550.17
合計	<b>1,581,505.88</b>	1,497,183.50

### 應付利息說明

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。

## 23、應付股利

單位名稱	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
世寶控股	13,230,977.84	—
張世權	844,530.56	—
H股股東	6,937,120.00	—
合計	21,012,628.40	—

## 24、其他應付款

### (1) 其他應付款情況

項目	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
保證金及押金	95,050.00	95,050.00
勞務公司管理費	176,077.37	122,149.32
其他	499,807.15	614,433.38
合計	770,934.52	831,632.70

### (2) 本報告期其他應付款中應付持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項

本報告期無應付持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的其他應付款項。

## 25、一年內到期的非流動負債

### (1) 一年內到期的非流動負債情況

項目	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
1年內到期的長期借款	13,790,400.00	13,790,400.00
合計	13,790,400.00	13,790,400.00

### (2) 一年內到期的長期借款

一年內到期的長期借款：

項目	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
保證借款	13,000,000.00	13,000,000.00
信用借款	790,400.00	790,400.00
合計	13,790,400.00	13,790,400.00

一年內到期的長期借款中無屬於逾期借款獲得展期的金額。

## 25、一年內到期的非流動負債(續)

### (2) 一年內到期的長期借款(續)

金額前五名的一年內到期的長期借款：

貸款單位	借款起始日	借款終止日	幣種	利率(%)	2013年6月30日 (未經審計)		2012年12月31日 (經審計)	
					外幣金額	本幣金額	外幣金額	本幣金額
吉林世寶	2010年12月01日	2013年11月30日	人民幣元	8.28%	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00
吉林世寶	2011年05月20日	2013年11月30日	人民幣元	8.28%	-	11,000,000.00	-	11,000,000.00
四平機械	2002年01月01日	2013年12月31日	人民幣元	5.00%	-	790,400.00	-	790,400.00
合計	-	-	-	-	-	13,790,400.00	-	13,790,400.00

一年內到期的長期借款中無逾期借款。

一年內到期的長期借款說明：

吉林世寶於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%，由四平機械進行擔保，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。

## 26、其他流動負債

項目	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
遞延收入	<b>3,092,960.41</b>	3,092,960.41
預提費用	<b>4,892,358.57</b>	5,197,596.69
合計	<b>7,985,318.98</b>	8,290,557.10

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。

## 27、長期借款

### (1) 長期借款分類

項目	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
保證借款	<b>4,000,000.00</b>	4,000,000.00
信用借款	<b>2,830,000.00</b>	2,830,000.00
其他借款	<b>8,800,000.00</b>	8,800,000.00
合計	<b>15,630,000.00</b>	15,630,000.00

## 27、長期借款(續)

## (2) 金額前五名的長期借款

貸款單位	借款起始日	借款終止日	幣種	利率(%)	2013年6月30日 (未經審計)		2012年12月31日 (經審計)	
					外幣金額	本幣金額	外幣金額	本幣金額
國債專項資金	2005年05月10日	2020年12月31日	人民幣元	5.00%	-	2,830,000.00	-	2,830,000.00
中國建設銀行	2011年05月20日	2014年11月30日	人民幣元	8.28%	-	4,000,000.00	-	4,000,000.00
四平鐵東經濟開發區 管理委員會	2011年12月02日	2014年12月01日	人民幣元	未約定	-	8,800,000.00	-	8,800,000.00
合計	-	-	-	-	-	15,630,000.00	-	15,630,000.00

## 28、其他非流動負債

項目	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
與資產相關的政府補助	26,437,938.03	27,984,418.23
合計	26,437,938.03	27,984,418.23

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。

## 29、淨流動資產

	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
流動資產	<b>681,831,860.69</b>	639,672,851.98
減：流動負債	<b>(491,963,714.63)</b>	(403,291,791.65)
	<b>189,868,146.06</b>	236,381,060.33

## 30、總資產減流動負債

	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
資產總計	<b>1,307,417,658.98</b>	1,182,238,028.49
減：流動負債	<b>(491,963,714.63)</b>	(403,291,791.65)
	<b>815,453,944.35</b>	778,946,236.84

## 31、股本

	期初數	發行新股	本期變動增減(+、-)			小計	期末數
			送股	公積金轉股	其他		
股份總數	277,657,855.00	-	-	-	-	-	277,657,855.00

## 32、資本公積

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
資本溢價(股本溢價)	35,854,815.68	-	-	35,854,815.68
其他資本公積	6,444,389.04	-	-	6,444,389.04
合計	42,299,204.72	-	-	42,299,204.72

### 33、盈餘公積

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
法定盈餘公積	107,210,809.82	2,049,714.09	-	109,260,523.91
合計	107,210,809.82	2,049,714.09	-	109,260,523.91

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。

### 34、未分配利潤

項目	金額	提取或分配比例
調整前上年末未分配利潤	289,773,896.98	-
調整後年初未分配利潤	289,773,896.98	-
加：本期歸屬於母公司所有者的 淨利潤	34,845,868.36	-
減：提取法定盈餘公積	2,049,714.09	10.00%
應付普通股股利	22,212,628.40	30.80%
期末未分配利潤	300,357,422.85	-

無調整年初未分配利潤事項。

### 35、營業收入、營業成本

#### (1) 營業收入、營業成本

項目	2013年1-6月 (未經審計)		2012年1-6月 (未經審計)	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
主營業務收入	<b>311,556,209.91</b>		309,784,471.29	
其他業務收入	<b>2,193,630.46</b>		1,870,308.02	
營業成本		<b>228,227,679.02</b>		208,157,763.51

#### (2) 主營業務(分行業)

行業名稱	2013年1-6月 (未經審計)		2012年1-6月 (未經審計)	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
汽車零部件及配件製造	<b>311,556,209.91</b>	<b>227,714,869.35</b>	309,784,471.29	207,871,385.75
合計	<b>311,556,209.91</b>	<b>227,714,869.35</b>	309,784,471.29	207,871,385.75

#### (3) 主營業務(分產品)

產品名稱	2013年1-6月 (未經審計)		2012年1-6月 (未經審計)	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
液壓動力循環球轉向器及部件	<b>110,788,712.53</b>	<b>81,184,127.68</b>	130,424,444.09	90,682,621.97
轉向節	<b>44,324,042.32</b>	<b>28,578,706.21</b>	42,035,299.02	24,600,591.64
液壓動力齒輪齒條轉向器	<b>110,322,038.13</b>	<b>80,461,622.08</b>	92,312,822.94	56,484,060.09
機械式循環球轉向器	<b>3,674,968.96</b>	<b>3,605,775.28</b>	5,804,408.76	5,196,109.63
散件配件及其他	<b>42,446,447.97</b>	<b>33,884,638.10</b>	39,207,496.48	30,908,002.42
合計	<b>311,556,209.91</b>	<b>227,714,869.35</b>	309,784,471.29	207,871,385.75

### 35、營業收入、營業成本(續)

#### (4) 公司來自前五名客戶的營業收入情況

客戶名稱	主營業務收入	佔公司全部營業 收入的比例(%)
一汽轎車股份有限公司	62,058,867.88	19.78%
安徽江淮汽車股份有限公司	43,927,793.26	14.00%
賽帕SG公司	33,264,000.00	10.60%
一汽解放青島汽車有限公司	20,643,236.77	6.58%
東風柳州汽車有限公司	17,760,381.15	5.66%
合計	177,654,279.06	56.62%

### 36、營業稅金及附加

項目	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
城市維護建設稅	<b>1,065,344.99</b>	1,344,609.25
教育費附加	<b>774,542.28</b>	972,129.05
其他	<b>24,102.50</b>	24,079.19
合計	<b>1,863,989.77</b>	2,340,817.49

### 37、銷售費用

項目	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
運輸及倉儲成本	<b>6,741,106.53</b>	5,424,346.59
工資、福利及獎金	<b>3,257,758.87</b>	3,471,792.73
三包費用	<b>3,443,335.20</b>	2,838,562.20
差旅費用	<b>1,599,155.58</b>	1,481,607.94
招待費用	<b>675,414.42</b>	843,412.68
固定資產折舊	<b>263,398.89</b>	223,516.56
其他	<b>2,472,098.70</b>	1,550,636.30
合計	<b>18,452,268.19</b>	15,833,875.00

### 38、管理費用

項目	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
工資、福利及獎金	<b>11,041,747.65</b>	10,593,118.04
研發支出	<b>8,999,412.85</b>	6,548,766.42
辦公費用	<b>3,023,415.48</b>	2,313,938.46
專業服務費	<b>1,033,290.11</b>	1,057,145.11
固定資產折舊	<b>2,399,729.14</b>	1,947,163.02
無形資產攤銷	<b>2,516,922.68</b>	1,955,962.86
其他稅費	<b>1,466,117.80</b>	1,479,435.69
差旅費用	<b>1,031,129.74</b>	401,968.02
業務招待費	<b>417,366.75</b>	479,550.74
其他	<b>1,890,990.66</b>	712,387.57
合計	<b>33,820,122.86</b>	27,489,435.93

### 39、財務費用

項目	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
利息支出	<b>5,327,474.96</b>	4,014,511.83
利息收入	<b>(268,207.13)</b>	(366,112.77)
其他	<b>15,182.48</b>	73,061.55
合計	<b>5,074,450.31</b>	3,721,460.61

### 40、投資收益

#### (1) 投資收益明細情況

項目	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
權益法核算的長期股權 投資收益	<b>(438,462.92)</b>	(580,355.14)
其他	<b>11,092,596.72</b>	-
合計	<b>10,654,133.80</b>	(580,355.14)

本期公司通過非同一控制下企業合併方式取得蕪湖世特瑞，對於購買日之前持有的蕪湖世特瑞的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，確認有關投資收益金額為人民幣11,092,596.72元。

本期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。

#### 41、資產減值損失

項目	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
一、壞賬損失	-	(1,543,988.26)
二、存貨跌價損失	-	(208,350.13)
合計	-	(1,752,338.39)

#### 42、營業外收入

##### (1) 營業外收入情況

項目	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)	計入當期 非經常性損益 的金額
非流動資產處置利得合計	<b>109,251.09</b>	161,725.28	109,251.09
其中：固定資產處置利得	<b>109,251.09</b>	161,725.28	109,251.09
政府補助	<b>1,621,480.20</b>	1,296,480.18	1,621,480.20
其他	<b>282,923.58</b>	1,681,207.32	282,923.58
合計	<b>2,013,654.87</b>	3,139,412.78	2,013,654.87

## 42、營業外收入(續)

## (2) 政府補助明細

項目	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)	說明
汽車零部件精密鑄件及加工建設 項目補貼款	51,480.18	51,480.18	(1)
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	1,495,000.02	1,245,000.00	(2)
產學研合作項目資助資金	75,000.00	-	(3)
合計	1,621,480.20	1,296,480.18	-

- (1) 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2013年1-6月及2012年1-6月分別確認收益人民幣51,480.18元及人民幣51,480.18元。
- (2) 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2013年1-6月及2012年1-6月分別確認收益人民幣1,495,000.02元及人民幣1,245,000.00元。
- (3) 根據杭州經濟技術開發區經濟發展局和杭州經濟技術開發區財政局下發的《關於下達2012年度區級產學研合作項目資助資金的通知》(杭經開經[2013]23號、杭經開財[2013]26號)，杭州新世寶於2013年3月13日獲得產學研合作項目資助資金75,000.00元。

#### 43、營業外支出

項目	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)	計入當期 非經常性損益 的金額
非流動資產處置損失合計	<b>4,563.81</b>	5,216.20	4,563.81
其中：固定資產處置損失	<b>4,563.81</b>	5,216.20	4,563.81
對外捐贈	<b>10,000.00</b>	-	10,000.00
水利基金	<b>214,588.73</b>	181,987.07	-
其他	<b>1,114,180.62</b>	77,220.55	1,114,180.62
合計	<b>1,343,333.16</b>	264,423.82	1,128,744.43

#### 44、所得稅費用

項目	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
按稅法及相關規定計算的		
當期所得稅	<b>4,535,560.28</b>	9,787,767.13
遞延所得稅調整	<b>(314,244.87)</b>	194,833.42
合計	<b>4,221,315.41</b>	9,982,600.55

#### 45、基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程

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。

基本每股收益的具體計算如下：

項目	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
<b>收益</b>		
歸屬於本公司普通股股東的 當年淨利潤	<b>34,845,868.36</b>	49,850,190.72
<b>股份</b>		
本公司發行在外普通股的 加權平均數	<b>277,657,855.00</b>	262,657,855.00
基本每股收益數(人民幣元)	<b>0.13</b>	0.19
稀釋的每股收益(人民幣元)	<b>0.13</b>	0.19

## 46 · 現金流量表附註

## (1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	金額
補貼收入	75,000.00
營業外收入	282,923.58
其他	2,044,332.70
<hr/>	
合計	2,402,256.28

## (2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	金額
銷售費用	14,931,110.43
管理費用	10,535,736.66
營業外支出	1,338,769.35
財務費用	15,182.48
受限制貨幣資金的增加	670,371.48
其他	341,198.12
<hr/>	
合計	27,832,368.52

## (3) 收到的其他與投資活動有關的現金

項目	金額
利息收入	268,207.13
<hr/>	
合計	268,207.13

## 47、現金流量表補充資料

### (1) 現金流量表補充資料

補充資料	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
1· 將淨利潤調節為經營活動 現金流量：		
淨利潤	<b>33,414,470.32</b>	48,175,798.43
加：資產減值準備	—	(1,752,338.39)
固定資產折舊、 油氣資產折耗、 生產性生物資產折舊	<b>19,376,351.82</b>	15,105,796.73
無形資產攤銷	<b>2,575,102.30</b>	2,088,790.88
長期待攤費用攤銷	<b>74,196.68</b>	—
處置固定資產、無形資產 和其他長期資產的損失 (收益)	<b>(104,687.28)</b>	(156,509.08)
財務費用	<b>5,059,267.83</b>	3,648,399.06
投資損失(收益)	<b>(10,654,133.80)</b>	580,355.14
遞延所得稅資產減少 (增加)	<b>(95,516.98)</b>	290,958.42
遞延所得稅負債增加 (減少)	<b>(218,727.89)</b>	(96,125.00)
存貨的減少(增加)	<b>(13,848,998.60)</b>	6,339,412.81

47 · 現金流量表補充資料(續)

(1) 現金流量表補充資料(續)

補充資料	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
1 · 將淨利潤調節為經營活動 現金流量：(續)		
經營性應收項目的減少 (增加)	<b>4,468,656.57</b>	(28,435,468.63)
經營性應付項目的增加 (減少)	<b>(24,179,872.07)</b>	(26,828,040.43)
其他	<b>(2,042,111.64)</b>	(1,063,162.08)
經營活動產生的現金 流量淨額	<b>13,823,997.26</b>	17,897,867.86
2 · 不涉及現金收支的重大 投資和籌資活動：	-	-
3 · 現金及現金等價物 淨變動情況：		
現金的期末餘額	<b>54,710,533.22</b>	31,183,542.43
減：現金的期初餘額	<b>76,773,167.14</b>	40,711,980.73
現金及現金等價物淨增加額	<b>(22,062,633.92)</b>	(9,528,438.30)

## 47、現金流量表補充資料(續)

### (2) 本報告期取得或處置子公司及其他營業單位的相關信息

補充資料	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
一、取得子公司及其他營業單位的有關信息：		
1·取得子公司及其他營業單位的價格	10,000,000.00	—
2·取得子公司及其他營業單位支付的現金和現金等價物	10,000,000.00	—
減：子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物	7,344,618.45	—
3·取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	2,655,381.55	—
4·取得子公司的淨資產	44,621,679.20	—
流動資產	66,185,919.05	—
非流動資產	81,371,034.31	—
流動負債	94,654,389.59	—
非流動負債	8,280,884.57	—
二、處置子公司及其他營業單位的有關信息：	—	—

47、現金流量表補充資料(續)

(3) 現金和現金等價物的構成

項目	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
一、現金	<b>54,710,533.22</b>	76,773,167.14
其中：庫存現金	<b>184,498.30</b>	80,461.14
可隨時用於支付的 銀行存款	<b>54,526,034.92</b>	76,692,706.00
二、期末現金及現金等價物 餘額	<b>54,710,533.22</b>	76,773,167.14

## 七、關聯方及關聯交易

### 1、本企業的母公司情況

母公司名稱	關聯關係	企業類型	註冊地	法定代表人	業務性質	註冊資本	母公司對本企業的持股比例 (%)	母公司對本企業的表決權比例 (%)	組織機構代碼
世寶控股	控股股東	有限責任	義烏市	張世忠	實業投資	5000萬	59.57%	59.57%	75193535-X

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、本企業的子公司情況

子公司名稱	子公司類型	企業類型	註冊地	法定代表人	業務性質	註冊資本	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	組織機構代碼
四平機械	控股子公司	有限責任	四平市	張世權	生產製造	1100萬	75.00%	75.00%	70221708-7
杭州世寶	控股子公司	有限責任	杭州市	張世權	生產製造	6900萬	100.00%	100.00%	25392555-4
杭州新世寶	控股子公司	有限責任	杭州市	張寶義	生產製造	6000萬	70.00%	70.00%	76823319-4
吉林世寶	控股子公司	有限責任	四平市	湯浩瀚	生產製造	3000萬	100.00%	100.00%	67730447-9
北京奧特尼克	控股子公司	有限責任	北京市	張寶義	技術開發	1000萬	70.00%	70.00%	77861581-5
蕪湖世特瑞	控股子公司	有限責任	蕪湖市	張世權	生產製造	2280萬	57.89%	57.89%	76900919-4
鄂爾多斯世特瑞	控股子公司	有限責任	鄂爾多斯市	張世權	生產製造	1000萬	57.89%	100.00%	05392555-X

### 3、本企業的其他關聯方情況

其他關聯方名稱	與本公司關係	組織機構代碼
張世權及其家族成員張寶義、湯浩瀚、張蘭君和張世忠	最終控制方	不適用

## 4、關聯方交易

### (1) 採購商品、接受勞務情況表

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價方式及決策程序	2013年1-6月 (未經審計)		2012年1-6月 (未經審計)	
			金額	佔同類交易金額的比例 (%)	金額	佔同類交易金額的比例 (%)
蕪湖世特瑞	購買商品	市場價	434,045.23	0.27%	593,448.64	0.41%

### 出售商品、提供勞務情況表

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價方式及決策程序	2013年1-6月 (未經審計)		2012年1-6月 (未經審計)	
			金額	佔同類交易金額的比例 (%)	金額	佔同類交易金額的比例 (%)
蕪湖世特瑞	銷售貨物	市場價	9,766,110.67	3.13%	13,580,517.87	4.36%

#### 4、關聯方交易(續)

##### (2) 關聯擔保情況

擔保方	被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 已經履行完畢
世寶控股	杭州世寶	60,000,000.00	2012年04月16日	2016年06月19日	否
世寶控股	杭州世寶	30,000,000.00	2012年09月03日	2015年09月03日	否
世寶控股	杭州世寶	99,000,000.00	2012年09月17日	2015年11月28日	否

於2013年6月30日，世寶控股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18,900萬元。本集團在本擔保項下已利用未償還的銀行借款為人民幣13,000萬元。

##### (3) 其他關聯交易

	<b>2013年1-6月</b> (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
關鍵管理人員薪酬	<b>1,227,481.91</b>	1,245,281.12

## 八、承諾事項

### 1、重大承諾事項

	<b>2013年1-6月</b> (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
資本承諾：		
已簽約但未撥備	<b>21,020,350.08</b>	30,682,636.33

## 九、母公司財務報表主要項目注釋

### 1、應收賬款

#### (1) 應收賬款賬齡列示：

	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
1年以內	26,750,831.94	19,391,554.80
1至2年	384,711.62	-
2至3年	-	94,702.91
3年以上	387,681.91	292,979.00
合計	27,523,225.47	19,779,236.71

#### (2) 應收賬款按種類披露

種類	2013年6月30日 (未經審計)				2012年12月31日 (經審計)			
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的應收賬款	27,135,543.56	98.59%	-	-	19,391,554.80	98.04%	-	-
按組合計提壞賬準備 的應收賬款								
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	1.41%	387,681.91	100%	387,681.91	1.96%	387,681.91	100.00%
組合小計	387,681.91	1.41%	387,681.91	100%	387,681.91	1.96%	387,681.91	100.00%
合計	27,523,225.47	-	387,681.91	-	19,779,236.71	-	387,681.91	-

## 1、 應收賬款(續)

### (2) 應收賬款按種類披露(續)

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款：

組合名稱	賬面餘額	壞賬準備
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	387,681.91
合計	387,681.91	387,681.91

### (3) 本報告期轉回或收回的應收賬款情況

本報告期無重大應收賬款的轉回或收回事項。

### (4) 本報告期實際核銷的應收賬款情況

本報告期無重大應收賬款的核銷事項。

### (5) 本報告期應收賬款中持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

本報告期無應收持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

## 1、 應收賬款(續)

### (6) 應收賬款中金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司關係	金額	年限	佔應收賬款 總額的比例 (%)
蕪湖世特瑞	本公司之子公司	26,750,831.94	1年以內	97.19%
		384,711.62	1-2年	1.40%
贛州江環汽車製造有限公司	第三方客戶	125,000.00	3年以上	0.45%
南京南汽汽車轉向器有限公司	第三方客戶	94,702.94	3年以上	0.34%
湖北三環專用汽車有限公司	第三方客戶	43,400.00	3年以上	0.16%
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	0.13%
合計	-	27,434,646.50	-	99.67%

### (7) 應收關聯方賬款情況

單位名稱	與本公司關係	金額	佔應收賬款 總額的比例 (%)
蕪湖世特瑞	本公司之子公司	27,135,543.56	98.59%
合計	-	27,135,543.56	98.59%

## 2、其他應收款

### (1) 其他應收款賬齡列示：

	2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)
1年以內	<b>116,738,905.59</b>	115,435,363.16
1至2年	<b>50,700,100.00</b>	28,725,029.60
2至3年	<b>29,819,000.00</b>	44,729,393.80
3年以上	<b>25,047,229.62</b>	42,526,623.42
合計	<b>222,305,235.21</b>	231,416,409.98

### (2) 其他應收款按種類披露

種類	2013年6月30日 (未經審計)				2012年12月31日 (經審計)			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	<b>221,997,675.01</b>	<b>99.86%</b>	-	-	231,178,887.12	99.90%	-	-
按組合計提壞賬準備的其他應收款								
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	<b>96,329.62</b>	<b>0.04%</b>	-	-	102,259.22	0.04%	-	-
組合小計	<b>96,329.62</b>	<b>0.04%</b>	-	-	102,259.22	0.04%	-	-
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	<b>211,230.58</b>	<b>0.10%</b>	-	-	135,263.64	0.06%	-	-
合計	<b>222,305,235.21</b>	-	-	-	231,416,409.98	-	-	-

## 2、其他應收款(續)

### (2) 其他應收款按種類披露(續)

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款

組合名稱	賬面餘額	壞賬準備
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	96,329.62	-
合計	96,329.62	-

### (3) 本報告期轉回或收回的其他應收款情況

本報告期無重大其他應收款的轉回或收回事項。

### (4) 本報告期實際核銷的其他應收款情況

本報告期無重大其他應收款的核銷事項。

### (5) 本報告期其他應收款中持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

本報告期無應收持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的其他應收款項。

## 2、其他應收款(續)

### (6) 其他應收款金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司關係	金額	年限	佔其他應收款 總額的比例 (%)
吉林世寶	本公司之子公司	69,770,000.00	3年以內	31.38%
		25,020,000.00	3年以上	11.25%
杭州新世寶	本公司之子公司	63,000,000.00	2年以內	28.34%
杭州世寶	本公司之子公司	36,583,209.58	1年以內	16.46%
北京奧特尼克	本公司之子公司	14,400,000.00	3年以內	6.48%
四平機械	本公司之子公司	13,224,465.43	1年以內	5.95%
合計	-	221,997,675.01	-	99.86%

### (7) 其他應收關聯方賬款情況

單位名稱	與本公司關係	金額	佔其他應收款 總額的比例 (%)
吉林世寶	本公司之子公司	94,790,000.00	42.63%
杭州新世寶	本公司之子公司	63,000,000.00	28.34%
杭州世寶	本公司之子公司	36,583,209.58	16.46%
北京奧特尼克	本公司之子公司	14,400,000.00	6.48%
四平機械	本公司之子公司	13,224,465.43	5.95%
合計	-	221,997,675.01	99.86%

### 3、長期股權投資

被投資單位	核算方法	投資成本	期初餘額	增減變動	期末餘額	在被投資單位	在被投資單位
						持股比例(%)	表決權比例(%)
杭州世寶	成本法	70,461,807.49	40,750,000.00	29,711,807.49	70,461,807.49	100.00%	100.00%
四平機械	成本法	8,250,000.00	8,250,000.00	-	8,250,000.00	75.00%	75.00%
吉林世寶	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00	100.00%	100.00%
杭州新世寶	成本法	42,000,000.00	42,000,000.00	-	42,000,000.00	70.00%	70.00%
北京奧特尼克	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00	-	7,000,000.00	70.00%	70.00%
蕪湖世特瑞	成本法	22,609,936.00	9,376,207.19	10,057,168.52	19,433,375.71	57.89%	57.89%
合計	-	180,321,743.49	137,376,207.19	39,768,976.01	177,145,183.20	-	-

### 4、營業收入和營業成本

#### (1) 營業收入

項目	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
主營業務收入	<b>18,696,231.23</b>	21,863,036.63
合計	<b>18,696,231.23</b>	21,863,036.63
營業成本	<b>12,580,528.44</b>	15,149,523.13

#### 4、營業收入和營業成本(續)

##### (2) 主營業務(分行業)

行業名稱	2013年1-6月 (未經審計)		2012年1-6月 (未經審計)	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
	汽車零部件及配件製造	18,696,231.23	12,580,528.44	21,863,036.63
合計	18,696,231.23	12,580,528.44	21,863,036.63	15,149,523.13

##### (3) 主營業務(分產品)

產品名稱	2013年1-6月 (未經審計)		2012年1-6月 (經審計)	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
	機械式循環球轉向器	2,435,628.60	2,512,841.47	5,334,229.48
散件配件及其他	16,260,602.63	10,067,686.97	16,528,807.15	10,010,149.20
合計	18,696,231.23	12,580,528.44	21,863,036.63	15,149,523.13

4、營業收入和營業成本(續)

(4) 公司來自前五名客戶的營業收入情況

客戶名稱	營業收入總額	佔公司全部營業 收入的比例(%)
蕪湖世特瑞	12,713,257.03	68.00%
杭州世寶	5,558,042.65	29.73%
義烏市和豐汽車配件 有限公司	175,638.74	0.94%
浙江武義華榮球鐵鑄造 有限公司	127,840.16	0.68%
四平機械	43,511.90	0.23%
合計	18,618,290.48	99.58%

## 5、投資收益

### (1) 投資收益明細

項目	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
成本法核算的長期股權 投資收益	-	30,000,000.00
權益法核算的長期股權 投資收益	<b>57,168.52</b>	(813,673.24)
合計	<b>57,168.52</b>	29,186,326.76

### (2) 按權益法核算的長期股權投資收益

被投資單位	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)	本期比上期 增減變動的原因
蕪湖世特瑞	<b>57,168.52</b>	(813,673.24)	考慮了未實現毛利後的淨利潤增加

6、現金流量表補充資料

補充資料	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
1、將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	<b>521,401.09</b>	30,534,209.36
固定資產折舊、 油氣資產折耗、 生產性生物資產折舊	<b>532,284.64</b>	407,279.33
無形資產攤銷	<b>93,032.42</b>	86,323.02
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產的損失(收益)	-	(20,280.14)
財務費用	<b>1,844,975.16</b>	1,649,790.02
投資損失(收益)	<b>(57,168.52)</b>	(29,186,326.76)
遞延所得稅資產減少(增加)	-	585.01
存貨的減少(增加)	<b>(1,534,740.26)</b>	700,834.20
經營性應收項目的減少(增加)	<b>1,395,476.32</b>	16,325,054.86
經營性應付項目的增加(減少)	<b>(1,650,952.80)</b>	(448,342.11)
經營活動產生的現金流量淨額	<b>1,144,308.05</b>	20,049,126.79

6、現金流量表補充資料(續)

補充資料	2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)
2·不涉及現金收支的重大投資和 籌資活動：	-	-
3·現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	<b>24,102,970.01</b>	1,006,660.73
減：現金的期初餘額	<b>31,336,987.85</b>	997,762.45
現金及現金等價物淨增加 (減少)額	<b>(7,234,017.84)</b>	8,898.28

## 十、補充資料

### 1、 當期非經常性損益明細表

項目	金額
非流動資產處置損益	
(包括已計提資產減值準備的沖銷部分)	104,687.28
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關， 按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	1,621,480.20
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本 小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產 公允價值產生的收益	11,092,596.72
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	(841,257.04)
減：所得稅影響額	301,856.78
少數股東權益影響額(稅後)	37,283.54
合計	11,638,366.84

### 2、 淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均 淨資產收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	4.75%	0.13	0.13
扣除非經常性損益後歸屬於公司 普通股股東的淨利潤	3.16%	0.08	0.08

### 3、公司主要會計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：

- 1) 2013年6月30日合併資產負債表較2012年12月31日變動幅度較大的項目列示如下：

		2013年6月30日 (未經審計)	2012年12月31日 (經審計)	變動幅度(%)
應收票據	(1)	<b>113,657,378.56</b>	117,298,613.04	-3.10%
應收賬款	(2)	<b>322,730,049.86</b>	285,788,006.40	12.93%
預付賬款	(3)	<b>10,125,699.33</b>	7,492,521.04	35.14%
存貨	(4)	<b>167,473,050.59</b>	136,467,615.08	22.72%
可供出售金融資產	(5)	-	4,000,000.00	-100.00%
其他流動資產	(6)	<b>744,901.87</b>	1,224,181.63	-39.15%
長期股權投資	(7)	-	9,376,207.19	-100.00%
固定資產	(8)	<b>388,965,410.22</b>	352,252,860.50	10.42%
在建工程	(9)	<b>100,720,507.43</b>	92,861,833.52	8.46%
無形資產	(10)	<b>103,852,533.19</b>	70,278,922.57	47.77%
其他非流動資產	(11)	<b>23,157,913.01</b>	14,255,150.05	62.45%
短期借款	(12)	<b>218,000,000.00</b>	191,500,000.00	13.84%
應付賬款	(13)	<b>201,792,317.54</b>	163,609,486.56	23.34%
應交稅費	(14)	<b>(5,376,234.17)</b>	(2,571,272.18)	109.09%
應付股利	(15)	<b>21,012,628.40</b>	-	-
遞延所得稅負債	(16)	<b>9,568,115.01</b>	1,505,958.33	535.35%

### 3、公司主要會計報表項目的異常情況及原因的說明(續)

#### 1) (續)

- (1) 應收票據的減少主要系年末未到期的應收票據至本期末已到期並向銀行托收承兌所致；
- (2) 應收賬款的增加主要系本期蕪湖世特瑞納入合併報表範圍合併增加的應收賬款，及中期回款較慢所致；
- (3) 預付賬款的增加主要系本期新增預付採購原材料所致；
- (4) 存貨的增加主要系本期蕪湖世特瑞納入合併報表範圍合併增加的存貨所致；
- (5) 可供出售金融資產減少系向銀行贖回理財產品所致；
- (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) 長期股權投資的減少系本期蕪湖世特瑞納入合併報表範圍，由權益法轉為成本法核算所致；
- (8) 固定資產的增加主要系本期蕪湖世特瑞納入合併報表範圍合併增加的固定資產所致；
- (9) 在建工程的增加系擴大生產力新增尚未達到可使用狀態的機器設備所致；
- (10) 無形資產的增加主要系本期蕪湖世特瑞納入合併報表範圍合併增加的無形資產所致；
- (11) 其他非流動資產的增加主要系本期預付固定資產購買款增加所致；
- (12) 短期借款的增加主要系本期蕪湖世特瑞納入合併報表範圍合併增加的短期借款所致；
- (13) 應付賬款的增加主要系本期蕪湖世特瑞納入合併報表範圍合併增加的應付賬款及本期新增採購所致；
- (14) 應交稅費的減少主要系本期進項稅額大於銷項稅額所致；
- (15) 應付股利的增加主要系本期已實施的2012年度權益分派尚未向部分股東支付所致；
- (16) 遞延所得稅負債的增加主要系本期通過非同一控制下企業合併方式取得蕪湖世特瑞，非同一控制下企業合併公允價值調整所致。

### 3、公司主要會計報表項目的異常情況及原因的說明(續)

2) 2013年1-6月合併利潤表較2012年1-6月變動幅度較大的項目列示如下：

		2013年1-6月 (未經審計)	2012年1-6月 (未經審計)	變動幅度(%)
營業收入	(1)	<b>313,749,840.37</b>	311,654,779.31	0.67%
營業成本	(2)	<b>228,227,679.02</b>	208,157,763.51	9.64%
銷售費用	(3)	<b>18,452,268.19</b>	15,833,875.00	16.54%
管理費用	(4)	<b>33,820,122.86</b>	27,489,435.93	23.03%
財務費用	(5)	<b>5,074,450.31</b>	3,721,460.61	36.36%
資產減值損失	(6)	-	(1,752,338.39)	-100.00%
投資收益(損失)	(7)	<b>10,654,133.80</b>	(580,355.14)	-1,935.80%
營業外收入	(8)	<b>2,013,654.87</b>	3,139,412.78	-35.86%
營業外支出	(9)	<b>1,343,333.16</b>	264,423.82	408.02%
所得稅費用	(10)	<b>4,221,315.41</b>	9,982,600.55	-57.71%

### 3、 公司主要會計報表項目的異常情況及原因的說明(續)

#### 2) (續)

- (1) 營業收入的增加主要系本期蕪湖世特瑞納入合併報表範圍合併增加的收入所致；
- (2) 營業成本的增加主要系本期蕪湖世特瑞納入合併報表範圍合併增加的成本所致；
- (3) 銷售費用增加主要系運輸及倉儲成本、三包費用及其他費用增加所致；
- (4) 管理費用增加主要系研發支出及辦公費用增加所致；
- (5) 財務費用增加主要系為擴大生產經營規模本期比去年同期增加銀行借款所致；
- (6) 資產減值損失的增加系本期無轉回的壞賬準備所致；
- (7) 投資收益增加主要系本期通過非同一控制下企業合併方式取得蕪湖世特瑞，對於購買日之前持有的蕪湖世特瑞的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，確認有關投資收益所致；
- (8) 營業外收入的減少系本期政府補助減少所致；
- (9) 營業外支出的增加主要系本期與企業生產經營活動沒有直接關係的支出增加所致；
- (10) 所得稅費用的減少系本期應納稅所得額減少所致。

## 管理層討論與分析

### 市場回顧

#### 汽車製造和銷售

2013年1-6月，中國汽車產銷分別為1,075.17萬輛和1,078.22萬輛，較上年同期增長12.80%和12.30%。其中，乘用車產銷分別為866.45萬輛和866.51萬輛，較上年同期增長14.00%和13.80%；商用車產銷分別為208.72萬輛和211.71萬輛，較上年同期增長8.20%和6.70%。2013年1-6月，中國品牌（「自主品牌」）乘用車銷售356.67萬輛，較上年同期增長13.20%；佔乘用車銷售總量的41.20%，佔有率較上年同期下降0.20%。商用車中客車產銷分別較上年同期增長14.80%和14.90%；貨車產銷分別較上年同期增長7.00%和5.50%；半掛牽引車產銷分別較上年同期增長17.80%和13.40%。2013年1-6月，中國汽車銷量排名前十位的企業集團銷量合計為951.39萬輛，佔汽車銷售總量的88.20%，較上年同期增長0.80%。

### 業務回顧

#### 經營業績

截至2013年6月30日止6個月，本集團錄得營業收入人民幣313,749,840.37元，較2012年同期增加0.67%。歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣34,845,868.36元，較2012年同期減少30.10%。

於回顧期內，本集團總體毛利較2012年同期減少17.37%。本集團的毛利率為27.26%（2012年同期：33.21%）。本集團的毛利率下降，主要系產品售價下降所致。

於回顧期內，本集團營業外收入為人民幣2,013,654.87元，較2012年同期減少人民幣1,125,757.91元。公司營業外收入主要系收到的政府補助人民幣1,621,480.20元。

於回顧期內，本集團銷售費用較2012年同期增加人民幣2,618,393.19元，銷售費用佔營業收入比率亦較2012年同期上升。銷售費用增加主要系運輸及倉儲費用、三包費用及其他費用增加所致。

於回顧期內，本集團管理費用較2012年同期增加人民幣6,330,686.93元，管理費用佔營業收入比率亦較2012年同期上升。管理費用的增加主要系研發支出及辦公費用增加所致。

於回顧期內，本集團財務費用較2012年同期增加人民幣1,352,989.70元。財務費用的增加主要系為擴大生產經營規模於回顧期內增加了銀行借款所致。

於回顧期內，本集團研發支出為8,999,412.85元，較2012年同期增加37.42%，分別佔本集團2013年上半年未經審計淨資產及營業收入的1.18%及2.87%。集團研發支出主要用於汽車轉向系統相關的新技术研究及汽車轉向總成產品開發計畫的實施。強大的研發能力是集團的核心競爭力之一，幫助集團持續獲得新業務及保持行業領先地位。

本報告期內公司通過非同一控制下企業合併方式取得蕪湖世特瑞，對於購買日之前持有的蕪湖世特瑞的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，確認有關投資收益金額為人民幣11,092,596.72元。

基於上述因素，本集團截至2013年6月30日止6個月的淨利潤為人民幣33,414,470.32元，較2012年同期為人民幣48,175,798.43元，減少30.64%。

於回顧期內，業務及地區部分並無重大變動。

### 市場推廣及業務發展

於回顧期內，本集團新獲得三個開發專案。另外，蕪湖世特瑞成為本公司的控股子公司，為本集團新增十二個開發專案。截至2013年6月30日止，本集團共有十五個開發專案處於開發階段。於回顧期內，本集團另有九個開發專案開始批量供貨。

### 生產設施

於回顧期內，吉林世寶第三條精密鑄造生產線已建成投產。杭州世寶與四平機械為了提升生產效率及產品質量，對生產現場進行了改善及新增了設備。

### 技術研發

於回顧期內，本集團的十二項專利申請獲國家知識產權局授予專利證書。另外，蕪湖世特瑞成為本公司的控股子公司，為本集團新增十二項專利，其中一項為發明專利。截至2013年6月30日止，本集團共計擁有四十九項專利及二項軟體著作權。

### 人力資源

於2013年6月30日，本集團共聘用1,605名僱員。截至2013年6月30日止6個月，員工薪金及福利開支總額為人民幣42,555,966.30元。本集團按照市場慣例為僱員提供可觀的酬金福利，並根據中國有關法規提供退休福利。

## 財務回顧

### 流動資金及財務資源

#### 流動資金比率

於2013年6月30日，本集團的貨幣資金總額為人民幣60,063,414.47元(2012年12月31日：人民幣78,543,676.91元)，包括受限制的貨幣資金人民幣5,352,881.25元(2012年12月31日：人民幣1,770,509.77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2013年6月30日，本集團的流動資金比率為1.39(2012年12月31日：1.59)，速動比率為1.04(2012年12月31日：1.24)。

於2013年6月30日的流動資產淨值為人民幣189,868,146.06元(2012年12月31日：人民幣236,381,060.33元)。

於2013年6月30日的非流動負債為人民幣51,636,053.04元(2012年12月31日：人民幣45,120,376.56元)，比年初增加了人民幣6,515,676.48元，主要是增加了遞延所得稅負債。

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。

#### 資本結構

於2013年6月30日，本集團的資產負債率為41.58%(2012年12月31日：37.93%)。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2013年6月30日的貸款及借貸總額為人民幣247,420,400.00元(2012年12月31日：人民幣220,920,400.00元)，其中銀行貸款為人民幣235,000,000.00元(2012年12月31日：人民幣208,500,000.00元)，貸款及借貸總額比年初增加了人民幣26,500,000.00元，增加了的貸款及借貸主要是用於擴大本集團的生產經營規模。其中短期及一年內到期的貸款及借貸為人民幣231,790,400.00元(2012年12月31日：人民幣205,290,400.00元)，佔貸款及借貸總額93.68%(2012年12月31日：92.93%)。按固定息率所作的貸款及借貸為人民幣13,620,400.00元(2012年12月31日：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2013年6月30日，本集團受限制的貨幣資金為人民幣5,352,881.25元(2012年12月31日：人民幣1,770,509.77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

於回顧期內，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。

### 外幣風險

截至2013年6月30日止6個月，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。

### 資本承諾

於2013年6月30日，除財務報表附註八所載的承諾事項外，本集團並無任何其他重大資本承諾。

### 或然負債

於2013年6月30日，本集團無任何重大或然負債。

## 中期股息

董事會不建議派付截至2013年6月30日止6個月之中期股息(2012年6月30日：零)。

## 前瞻

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，公司計畫通過提高配套份額，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。

考慮到本集團的產品售價下降使得毛利率下降，以及由於本集團的生產經營規模擴大使得各項開支增加，公司預計2013年1-9月歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣31,350,500.00元至人民幣43,890,700.00元之間，較2012年同期減少50%至30%。

## 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》，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。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%，故本次交易根據香港聯交所《上市規則》構成本公司之須予披露交易，僅須遵守香港聯交所《上市規則》的申報及公告規定。本次交易已於2013年4月22日完成工商變更登記，變更後本公司佔蕪湖世特瑞之股權從46%增加至57.89%，蕪湖世特瑞於2013年5月起納入本公司合併報表範圍。

## 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

截至2013年6月30日止，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及淡倉，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 股份的概約 股權百分比	所佔本公司 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世寶控股40%權益，而世寶控股則持有165,387,223股本公司的A股。由於張先生在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世寶控股所持的全部165,387,223股本公司的A股中擁有權益。

(2) 於最終控股公司(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	貢獻註冊 資本的金額	所佔
			世寶控股 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：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86.62%及全部已發行股本的59.57%，因此，為本公司的相聯法團。

(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	貢獻註冊 資本的金額	所佔
			長春世立 註冊資本的 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世寶控股的附屬公司長春世立乃由世寶控股擁有90%權益。由於張先生持有世寶控股註冊資本40%權益，因此在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，本公司與世寶控股訂立收購協議，據此，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。世寶控股為本公司的控股股東。根據香港聯交所《上市規則》，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。於2013年7月10日，長春世立完成了工商變更手續，並取得了長春市工商行政管理局出具的《工商變更登記通知書》。變更後長春世立的股東為本公司，持有90%的股權，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。

(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	
		貢獻註冊資本的金額	註冊資本的概約百分比
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世寶控股的附屬公司安徽長山乃由世寶控股擁有100%權益。由於張先生持有世寶控股註冊資本40%權益，因此在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2013年6月30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其任何相聯法團(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》將須知會本公司及香港聯交所的任何權益或淡倉。

## 主要股東

截至2013年6月30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
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2013年6月30日，世寶控股擁有本公司165,387,223股本公司的A股。由於張先生持有世寶控股註冊資本的40%權益，故張先生被視為於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。由世寶控股持有的165,387,223股A股指相同權益，因此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2013年6月30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。

## 購買股份或債券的安排

於回顧期內，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2013年6月30日止，本公司並無實行任何購股權計劃。

## 競爭權益

於回顧期內，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。

## 薪酬委員會

本公司於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。

## 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；及(iii)對董事候選人、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。

## 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。

本中期報告所載的會計資料已獲審核委員會審閱。

## 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，並不知悉於回顧期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。

## 企業管治守則

於回顧期內，本集團一直遵守《企業管治守則》所載之條文之大部分，惟偏離守則條文第A.2.1條及第A.1.8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。

## 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

根據公司章程細則和中國(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。

承董事會命  
浙江世寶股份有限公司  
董事長兼總經理  
張世權

中國 • 浙江 • 杭州

2013年8月23日

於本報告刊發日期，董事會包括執行董事張世權先生、張寶義先生、湯浩瀚先生、朱韻榕先生及張蘭君女士，非執行董事張世忠先生及樓潤正先生，及獨立非執行董事趙春智先生、周錦榮先生、張洪智先生及李自標先生。

## 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，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，自2013年7月10日起成為本公司的控股子公司
「奇瑞汽車」	奇瑞汽車股份有限公司
「本公司」	浙江世寶股份有限公司
「《企業管治守則》」	香港聯交所《上市規則》附錄十四《企業管治守則》及《企業管治報告》
「中國證監會」	中華人民共和國證券監督管理委員會
「董事」	本公司的董事

「鄂爾多斯世特瑞」	鄂爾多斯市世特瑞轉向系統有限公司，蕪湖世特瑞全資子公司
「本集團」	本公司及其附屬公司
「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
「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
「蕪湖世特瑞」	蕪湖世特瑞轉向系統有限公司，自2013年4月22日起成為本公司控股子公司
「世寶控股」或「最終控股公司」	浙江世寶控股集團有限公司