



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



世寶轉(向)
掌舵未來方向

2016年度報告

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	10
董事、監事及高級管理層	22
董事會報告	25
監事會報告	35
企業管治報告	36
審計報告	44
財務報表	
合併資產負債表	47
母公司資產負債表	49
合併利潤表	50
母公司利潤表	51
合併現金流量表	52
母公司現金流量表	53
合併所有者權益變動表	54
母公司所有者權益變動表	55
財務報表附註	56
詞彙	129

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。

法定名稱	浙江世寶股份有限公司 Zhejiang Shibao Company Limited*
董事會	執行董事 張世權先生(董事長兼總經理) 張寶義先生(副董事長兼副總經理) 湯浩瀚先生(副董事長兼副總經理) 張蘭君女士(財務負責人) 非執行董事 張世忠先生 朱韻榕先生 獨立非執行董事 張洪智先生 郭孔輝先生 沈成基先生
監事	杜 敏先生 楊迪山先生 吳琅平先生 沈松生先生 馮 燕女士
高級管理層	虞忠潮先生 劉曉平女士
審核委員會	沈成基先生(主席) 張世忠先生 張洪智先生
薪酬委員會	沈成基先生(主席) 張世忠先生 張洪智先生
提名委員會	張洪智先生(主席) 沈成基先生 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

* 僅供識別

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	張蘭君女士 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 金杜律師事務所上海分所 中國上海市淮海中路999號 上海環貿廣場寫字樓一期17樓
核數師	天健會計師事務所(特殊普通合伙) 中國浙江省杭州市西溪路128號 新湖商務大廈4-10F

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
杭州經濟技術開發區6號大街新加坡杭州科技園2號樓

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

中國工商銀行四平分行
— 中央東路支行
中國吉林省四平市南一經街141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

香港H股過戶登記處

聯絡人資料

中國交通銀行股份有限公司蕪湖分行
—經濟技術開發區支行
中國蕪湖市
蕪湖經濟技術開發區銀湖北路33號

鄂爾多斯農村商業銀行股份有限公司
—東環路支行
中國鄂爾多斯市
東勝區東環路長途汽車站綜合樓西門底商

中國銀行股份有限公司
—四平中央東路支行
中國吉林省四平市
鐵東區中央東路2055號

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

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

企業傳訊／投資者服務
劉曉平女士 董事會秘書
中國浙江省杭州市
杭州經濟技術開發區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

上市地點
網址

公司秘書事務

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@zshibao.com

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

網址 www.zshibao.com

一、公司簡介

浙江世寶為一家在中國註冊的股份有限公司。公司H股自2006年5月16日在港交所創業板上市，之後於2011年3月9日轉至港交所主板上市，股份代號為1057。公司A股自2012年11月2日在深交所上市，股份代號為002703。

公司以提高汽車駕駛安全性和舒適性為使命，致力於為全球領先汽車集團提供安全、智能、節能、輕量化的汽車轉向系統，努力把全系列車型的轉向系統及關鍵零部件的研發和生產能力提高到具備國際競爭力的水平，並逐步向轉向系統集成模塊化關聯的汽車關鍵零部件方向拓展。公司的戰略目標是為全球領先汽車集團提供智能駕駛解決方案及產品。

公司是國內率先自主開發汽車液壓助力轉向系統、汽車電動助力轉向系統的企業之一，力爭在行業內率先實現智能駕駛技術與系統集成能力，保持公司持續發展的競爭優勢。公司在汽車行業積累了超過三十年的系統配套經驗，客戶資源多元化並且國際化，是眾多聲譽良好的汽車集團的一級配套商，包括一汽集團、東風集團、江淮汽車、金龍客車、北汽集團、奇瑞汽車、吉利汽車、賽帕汽車、戴姆勒集團、上汽通用五菱、長安馬自達等。

二、核心競爭力分析

浙江世寶以提高汽車駕駛安全性和舒適性為使命，長期致力於汽車轉向系統的研發與製造，在汽車行業積累了豐富的系統配套經驗和國際化客戶資源，是國內外眾多大型汽車集團的一級配套商。公司的核心競爭優勢具體體現在以下五個方面：

- 1) 領先的技術研發能力：公司在轉向技術領域擁有大量專利和軟件著作權。同時，為迎接汽車產業技術革新給汽車零部件企業帶來的新機遇與新挑戰，公司已率先開展汽車智能駕駛相關的技術研發。
- 2) 先進的生產製造工藝：公司主要生產基地全面推行精益生產模式及ISO:TS16949質量認證體系，以最優價格、最新技術和最高品質為客戶提供量身定制的轉向系統產品。
- 3) 穩定敬業的團隊：公司建立了靈活的人才引進與激勵機制，吸引海內外專業人士加盟，核心管理團隊與技術人員隊伍穩定並具有豐富的行業經驗。
- 4) 高水平的公司治理：公司建立了同時滿足中國大陸與香港二地上市規則要求的公司治理結構和政策，財務報告透明、風險控制規範。
- 5) 穩健的財務狀況和較強的融資能力：公司是中國汽車零部件轉向行業唯一在境內外同時上市的企業，融資方式靈活多樣。

五年財務概要

本集團截至2016年12月31日止過去五年已公佈業績、資產及負債之摘要載列如下。有關資料以綜合基礎及《中國企業會計準則》編製。

業績

	截至12月31日止年度				
	2016年 人民幣萬元	2015年 人民幣萬元	2014年 人民幣萬元	2013年 人民幣萬元	2012年 人民幣萬元
營業收入	113,640	83,772	81,124	67,460	54,838
利潤總額	8,059	5,987	4,216	5,076	7,950
淨利潤	6,599	5,194	3,648	4,553	6,889
少數股東損益	250	-160	-690	-329	-323
歸屬於母公司所有者的淨利潤	6,349	5,354	4,337	4,882	7,213
基本每股收益(人民幣)	0.20	0.17	0.16	0.18	0.27
稀釋每股收益(人民幣)	0.20	0.17	0.16	0.18	0.27

資產與負債

	於12月31日				
	2016年 人民幣萬元	2015年 人民幣萬元	2014年 人民幣萬元	2013年 人民幣萬元	2012年 人民幣萬元
非流動資產	79,511	69,321	67,495	62,945	54,257
流動資產	127,963	119,259	142,612	68,471	63,967
流動負債	52,661	39,108	62,089	50,070	40,329
流動資產淨值	75,302	80,151	80,524	18,401	23,638
歸屬於母公司所有者權益合計	147,351	144,258	142,063	74,355	71,694
負債和所有者權益總計	207,474	188,580	210,107	131,416	118,224

董事長報告書

本人謹代表董事會欣然提呈本集團截至2016年12月31日止年度經審核業績報告。

浙江世寶以提高汽車駕駛安全性和舒適性為使命。公司致力於為全球領先汽車集團提供安全、節能、輕量化、新能源的汽車轉向系統。公司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。公司的戰略目標是為全球領先汽車集團提供智慧駕駛解決方案。

報告期內，公司乘用車轉向系統的銷售規模繼續擴大，其中電動助力轉向系統的銷售取得了顯著的增長。報告期內，公司實現營業收入為人民幣1,136,399,277.71元，同比增長35.65%。報告期內，公司主營業務毛利率為22.30%(2015年：25.73%)。公司毛利率下降主要是受部分老產品進入成熟期後售價下降，以及新項目前期投入增加，包括對可應用於智能駕駛汽車的智能轉向系統產品的投入等綜合所致。報告期內，公司實現歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣63,487,549.38元，同比增加18.58%。

報告期內，受益於中國汽車行業快速增長，公司營業收入與淨利潤均實現了較快增長，實現了公司在2016年第三季度業績報告裏預計的2016年全年利潤。

報告期內，由公司子公司杭州世寶負責實施的《汽車液壓助力轉向器擴產項目》、《汽車轉向系統研發、檢測及試製中心項目》二個募集資金投資項目已達到預定可使用狀態，其中《汽車液壓助力轉向器擴產項目》投資建設的70萬台/套液壓轉向器年生產能力在報告期內已部分釋放，促進了公司營業規模和收入的增加。

2017年，公司預計營業收入與利潤將繼續增長，應用於節能與新能源汽車的電動助力轉向系統產銷量將再創新高。公司將重點進行智能轉向產品及汽車智能駕駛技術的研發投入及產能建設，計劃未來二年投入不超過人民幣13.5億元用於《新增年產120萬台套汽車智能轉向總成技術改造項目》、《年產10萬套中重型商用車智能轉向產業化建設項目》、《年產50萬套乘用車智能制動助力器產業化項目》、《汽車智能控制單元產業化項目》及《汽車智能技術研發中心項目》建設。為此公司已啟動了再融資項目，計劃通過發行A股股票籌措資金用於上述五個項目的建設。

張世權
董事長

中國浙江杭州
2017年3月24日

中國汽車行業回顧

2016年，中國汽車產銷分別為2,811.90萬輛和2,802.80萬輛，同比分別增長14.50%和13.70%。乘用車產銷分別為2,442.10萬輛和2,437.70萬輛，同比分別增長15.50%和14.90%；其中，中國品牌乘用車銷量為1,052.90萬輛，同比增長20.50%；新能源汽車產銷分別為51.70萬輛和50.70萬輛，同比分別增長51.70%和53.00%。商用車產銷分別為369.80萬輛和365.10萬輛，同比分別增長8.00%和5.80%；其中，商用車中客車產銷同比分別下降7.40%和8.70%；貨車產銷同比分別增長11.20%和8.80%。汽車銷量排名前十位的企業集團銷量合計為2,476.00萬輛，同比增長12.90%；佔汽車銷售總量為88.30%，同比下降0.60%。

主營業務分析

1) 概述

報告期內，受益於中國汽車行業增速較快，以及公司轉向系統產品產能大幅提升，公司轉向系統產品銷量持續增長，其中適用於節能與新能源汽車的電動助力轉向系統產品銷量顯著增長。報告期內，公司實現營業收入為人民幣1,136,399,277.71元，同比增長35.65%。

報告期內，公司主營業務毛利率為22.30%（2015年：25.73%）。公司毛利率下降主要是受部分老產品進入成熟期後售價下降，以及新項目前期投入增加，包括對可應用於智能駕駛汽車的智能轉向系統產品的投入等綜合所致。

報告期內，公司銷售費用為人民幣70,548,830.53元，同比增長42.30%，主要系銷售規模擴大使得運輸費、三包費用相應增加所致；管理費用為人民幣114,656,640.40元，同比增長2.11%，其中職工薪酬、研發支出同比分別增長16.39%、11.73%，主要系經營規模擴大所致，專業服務費同比下降45.91%，主要系減少了重大資產重組中介費用支出所致，稅費同比下降67.04%，主要系根據財政部《增值稅會計處理規定》（財會[2016]22號）以及《關於〈增值稅會計處理規定〉有關問題的解讀》，公司將2016年5-12月印花稅、房產稅、土地使用稅和車船使用稅的發生額列報於“稅金及附加”項目，2016年5月之前的發生額仍列報於“管理費用”項目所致；財務費用為-1,835,285.41元，同比下降146.52%，主要系減少銀行借款使得利息支出減少。

報告期內，公司研發支出為人民幣41,416,415.87元，同比增加11.73%。公司研發支出主要用於汽車轉向系統的安全、智能、節能、輕量化的技術研究，保持公司持續發展的競爭優勢。

報告期內，公司營業外收入為人民幣12,410,931.47元，同比增加67.49%。公司營業外收入主要系政府補助人民幣10,514,414.10元。

綜上，報告期內，公司實現歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣63,487,549.38元，同比增加18.58%。

管理層討論及分析

2) 收入與成本

(1) 營業收入構成

	2016年		2015年		同比增減
	金額	佔營業收入 比重	金額	佔營業收入 比重	
營業收入合計	1,136,399,277.71	100%	837,719,325.84	100%	35.65%
分行業					
汽車零部件及配件製造	1,123,616,241.32	98.88%	830,146,184.07	99.10%	35.35%
其他	12,783,036.39	1.12%	7,573,141.77	0.90%	68.79%
分產品					
轉向系統及部件	1,083,392,069.43	95.34%	783,996,478.42	93.59%	38.19%
配件及其他	40,224,171.89	3.54%	46,149,705.65	5.51%	-12.84%
其他	12,783,036.39	1.12%	7,573,141.77	0.90%	68.79%

(2) 佔公司營業收入或營業利潤10%以上的行業、產品情況

	營業收入	營業成本	毛利率	營業收入比	營業成本比	毛利率比
				上年同期 增減	上年同期 增減	上年同期 增減
分行業						
汽車零部件及配件製造	1,123,616,241.32	873,075,222.60	22.30%	35.35%	41.61%	-3.43%
分產品						
轉向系統及部件	1,083,392,069.43	842,167,587.34	22.27%	38.19%	45.30%	-3.80%

(3) 公司產、銷、存情況

行業分類	項目	單位	2016年	2015年	同比增減
汽車零部件及配件製造	銷售量	台/件	2,183,412	1,761,730	23.94%
	生產量	台/件	2,131,228	1,858,364	14.68%
	庫存量	台/件	234,282	286,466	-18.22%

3) 費用

	2016年	2015年	同比增減
銷售費用	70,548,830.53	49,576,514.32	42.30%
管理費用	114,656,640.40	112,288,632.34	2.11%
財務費用	-1,835,285.41	3,945,269.12	-146.52%

管理層討論及分析

4) 研發投入

公司將研發資源主要投入到汽車轉向系統的安全、節能、輕量化和新能源領域，以及智能駕駛技術。

	2016年	2015年	變動比例
研發人員數量(人)	253	233	8.58%
研發人員數量佔比	13.51%	13.21%	0.30%
研發投入金額(元)	41,416,415.87	37,068,550.73	11.73%
研發投入佔營業收入比例	3.64%	4.42%	-0.78%
研發投入資本化的金額(元)	-	-	-
資本化研發投入佔研發投入的比例	-	-	-

5) 現金流

項目	2016年	2015年	同比增減
經營活動現金流入小計	647,420,619.35	570,552,522.68	13.47%
經營活動現金流出小計	555,399,577.52	494,792,032.55	12.25%
經營活動產生的現金流量淨額	92,021,041.83	75,760,490.13	21.46%
投資活動現金流入小計	1,155,685,226.93	924,497,049.99	25.01%
投資活動現金流出小計	1,555,624,458.98	974,286,475.45	59.67%
投資活動產生的現金流量淨額	-399,939,232.05	-49,789,425.46	703.26%
籌資活動現金流入小計	200,000,000.00	165,000,000.00	21.21%
籌資活動現金流出小計	260,794,840.80	447,388,686.23	-41.71%
籌資活動產生的現金流量淨額	-60,794,840.80	-282,388,686.23	-78.47%
現金及現金等價物淨增加額	-368,718,091.39	-256,809,088.17	43.58%

報告期內，投資活動產生的現金流量淨流出額同比增加703.26%，主要系購買銀行短期理財產品所致；籌資活動產生的現金流量淨流出額同比減少78.47%，主要系償還銀行借款的金額減少；綜上，報告期內現金及現金等價物淨增加額同比減少43.58%。

資產及負債狀況分析

1) 資產構成重大變動情況

報告期末公司資產構成無重大變動。佔總資產比例5%以上的資產變動情況如下。

	2016年末		2015年末		比重增減
	金額	佔總資產比例	金額	佔總資產比例	
貨幣資金	145,160,290.11	7.00%	503,377,298.34	26.69%	-19.69%
應收票據	162,714,933.93	7.84%	92,274,842.99	4.89%	2.95%
應收賬款	398,849,055.72	19.22%	326,067,978.19	17.29%	1.93%
存貨	244,998,559.78	11.81%	252,400,451.28	13.38%	-1.57%
其他流動資產	316,808,874.28	15.27%	8,711,198.50	0.46%	14.81%
固定資產	599,101,741.36	28.88%	451,819,102.65	23.96%	4.92%
無形資產	105,682,338.89	5.09%	115,053,639.13	6.10%	-1.01%
應付票據	118,716,837.78	5.72%	74,239,657.73	3.94%	1.78%
應付帳款	340,234,033.23	16.40%	233,827,116.38	12.40%	4.00%

2) 截至報告期末的資產權利受限情況

除本年報第106頁所載之所有權或使用權受到限制的資產外，公司不存在其他資產權利受限情況。

3) 財務資源及資本結構

報告期末，公司貸款及借貸總額為人民幣9,630,000.00元(2015年末：人民幣35,180,000.00元)，貸款及借貸總額比年初減少了人民幣25,550,000.00元，主要系減少了銀行短期借款。其中短期及一年內到期的貸款及借貸為零(2015年末：人民幣33,800,000.00元)，佔貸款及借貸總額比例為零(2015年末：96.08%)。按固定息率所作的貸款及借貸為人民幣830,000.00元(2015年末：人民幣26,380,000.00元)。

公司2014年非公開發行人民幣普通股(A股)股票38,200,000股，發行價為每股人民幣18.46元，共計募集資金總額人民幣70,517.20萬元，扣除相關費用後的募集資金淨額為人民幣65,816.29萬元，於2014年12月11日匯入公司募集資金監管賬戶。2016年度公司實際使用募集資金人民幣11,150.78萬元，暫時補充流動資金人民幣20,000.00萬元。截至2016年12月31日，募集資金餘額為人民幣26,860.54萬元(包括累計收到的銀行存款利息及銀行短期理財產品收益扣除銀行手續費等的淨額)。

公司的資本結構包括短期借款、銀行存款及本公司所有者權益。管理層通過考慮資金成本及各類資本風險而確定資本結構。本公司將通過派發股息、發行新股或償還銀行借款平衡資本結構。

公司採用資本負債率監督資本風險。此比率以負債淨額除以資本總額計算確定。負債淨額為總借款減去現金和現金等價物。總資本為所有者權益加負債淨額。報告期末，公司的資本負債比率為-7.77%(2015年：-44.57%)。

公司的現金及現金等價物餘額和貸款及借貸主要為人民幣。

投資狀況分析

1、 2014年非公開發行募集資金使用情況

(1) 募集資金總體使用情況

經中國證券監督管理委員會證監許可[2014]1101號文核准，並經深交所同意，公司由主承銷商財通證券股份有限公司向特定對象非公開發行人民幣普通股(A股)股票38,200,000股，發行價為每股人民幣18.46元，共計募集資金人民幣705,172,000.00元，坐扣承銷和保薦費用人民幣45,125,836.00元後的募集資金為人民幣660,046,164.00元，已由主承銷商財通證券股份有限公司於2014年12月11日匯入公司募集資金監管賬戶。另減除會計師費、律師費、法定信息披露費用等與發行權益性證券直接相關的新增外部費用人民幣1,883,286.96元後，公司本次募集資金淨額為人民幣658,162,877.04元。上述募集資金到位情況經天健會計師事務所(特殊普通合夥)審驗，並由其出具《驗資報告》(天健驗[2014]265號)。

公司以前年度已使用募集資金人民幣100,609,366.90元，以前年度收到的銀行存款利息扣除銀行手續費等的淨額為人民幣13,431,840.52元；2016年度實際使用募集資金人民幣111,507,834.07元，暫時補充流動資金人民幣200,000,000.00元，2016年度收到的銀行存款利息及銀行短期理財產品收益扣除銀行手續費等的淨額為人民幣9,127,920.75元；累計已使用募集資金人民幣212,117,200.97元，累計收到的銀行存款利息及銀行短期理財產品收益扣除銀行手續費等的淨額為人民幣22,559,761.27元。

截至2016年12月31日，募集資金餘額為人民幣268,605,437.34元(包括累計收到的銀行存款利息及銀行短期理財產品收益扣除銀行手續費等的淨額)。其中：募集資金專戶存儲餘額人民幣28,605,437.34元，銀行短期理財產品餘額人民幣240,000,000.00元。

管理層討論及分析

(2) 募集資金承諾項目情況

單位：萬元

承諾投資項目和 超募資金投向	是否已變更項目 (含部分變更)	募集資金承諾 投資總額	調整後 投資總額 ⁽¹⁾	本報告期 投入金額	截至期末 累計投入 金額 ⁽²⁾	截至期末 投資進度 ^{(3) = (2)/(1)}	項目達到 預定可使用 狀態日期	本報告期 實現的效益	是否達到 預計效益	項目可行性 是否發生 重大變化
承諾投資項目										
汽車液壓助力轉向器擴產項目	否	12,800	12,800	5,428.67	12,172.99	95.10%	2016年12月31日	5,260.73	註1	否
汽車零部件精密鑄件及 加工建設項目	否	20,000	20,000	942.27	3,161.95	15.81%	2018年12月31日	不適用	註2	否
汽車轉向系統研發、檢測及 試製中心項目	否	4,000	4,000	3,319.83	3,644.72	91.12%	2016年12月31日	不適用	註2	否
年產210萬件(套)汽車轉向 (電動EPS)組件等系列 產品產業化投資建設項目	否	34,000	29,016.29	1,460.01	2,232.06	7.69%	2018年12月31日	註2	註2	否
承諾投資項目小計	-	70,800	65,816.29	11,150.78	21,211.72	-	-	-	-	-
合計	-	70,800	65,816.29	11,150.78	21,211.72	-	-	-	-	-

未達到計劃進度或預計收益的情況和原因

無。

項目可行性發生重大變化的情況說明

無。

超募資金的金額、用途及使用進展情況

無。

募集資金投資項目實施地點變更情況

無。

募集資金投資項目實施方式調整情況

無。

募集資金投資項目先期投入及置換情況

截至2014年12月31日，公司實際以自有資金先期投入募投項目人民幣4,976.74萬元，經2015年2月6日公司第四屆董事會第二十二次會議審議通過，公司已分別於2015年2月12日和2015年3月23日用募集資金予以置換。

用閒置募集資金暫時補充流動資金情況

2015年6月30日，公司第五屆董事會第一次會議審議通過了《關於使用部分閒置募集資金暫時補充流動資金的議案》，同意公司使用人民幣20,000萬元的閒置募集資金暫時補充流動資金，使用期限為自董事會批准之日起12個月。公司實際使用了人民幣20,000萬元暫時補充流動資金，於2016年6月13日該筆款項已全額歸還至募集資金專戶。

2016年6月14日，公司第五屆董事會第十五次會議審議通過了《關於使用部分閒置募集資金暫時補充流動資金的議案》，同意公司使用人民幣20,000萬元的閒置募集資金暫時補充流動資金，使用期限為自董事會批准之日起12個月。公司實際使用了人民幣20,000萬元暫時補充流動資金。截至2016年12月31日，該筆款項尚未歸還至募集資金專戶。

項目實施出現募集資金結餘的金額及原因

無。

尚未使用的募集資金用途及去向

截至2016年12月31日，公司尚未使用的募集資金餘額為人民幣26,860.54萬元，存放於募集資金專戶、通知存款賬戶、定期存款賬戶以及購買銀行短期理財產品；用於暫時補充流動資金人民幣20,000.00萬元。募集資金將繼續用於募集資金投資項目的建設。

募集資金使用及披露中存在問題或其他情況

無。

註1：該項目同系2012年首次公開發行和2014年非公開發行募集資金項目，首次公開發行募集資金項目預計實現淨利潤人民幣7,035.24萬元，受市場變化、技術升級等因素影響，2014年非公開發行項目調整後預計實現淨利潤人民幣5,700.51萬元，按現有產能利用率簡單折算2016年度應實現淨利潤約人民幣5,083.29萬元。

註2：《汽車轉向系統研發、檢測及試製中心項目》和《汽車零部件精密鑄件及加工建設項目》無法單獨核算效益，《年產210萬件(套)汽車轉向(電動EPS)組件等系列產品產業化投資建設項目》尚未達到預定可使用狀態。

(3) 部分募集資金投資項目延期的情況說明

《汽車零部件精密鑄件及加工建設項目》、《年產210萬件(套)汽車轉向(電動EPS)組件等系列產品產業化投資建設項目》原預計2016年12月31日前可達到預定可使用狀態。於2016年12月13日，經公司第五屆董事會第十九次會議審議通過，批准延期。

《汽車零部件精密鑄件及加工建設項目》的主要產品為汽車零部件精密鑄件，該產品既可用於公司內部配套，也有對外銷售需求。項目延期的主要原因是公司為配合戴姆勒集團的高標準要求，對原計劃投資的設備、設施等的具體規格型號進行了適當調整，進一步提高了該等設備、設施的自動化程度、防錯性能，使其能夠完全滿足包括戴姆勒在內的世界一流汽車廠商的高質量要求。有關設備、設施採購目錄的調整須經多方論證，包括聽取戴姆勒專家的意見，周期較長。同時，為集團內部配套的業務由於受商用車整車市場不景氣，內部需求受到較大程度的影響。基於上述原因，公司放緩項目的實施進度，相應影響了項目的建設進度。

《年產210萬件(套)汽車轉向(電動EPS)組件等系列產品產業化投資建設項目》的延期主要原因是自主品牌廠商生產的電動助力轉向系統產品在技術水平及品牌認可度等方面相較於外資品牌廠商仍存在一定劣勢，導致自主品牌電動助力轉向系統的市場佔有率提升較慢。為了使項目進度與市場需求等情況相吻合，以便更好地保護公司及中小股東的權益，公司放緩了項目的實施進度，相應影響了項目的建設進度。

綜合考慮，公司決定對《汽車零部件精密鑄件及加工建設項目》和《年產210萬件(套)汽車轉向(電動EPS)組件等系列產品產業化投資建設項目》的建設期間進行延期。

有關募集資金投資項目延期的具體情況可參考公司2016年12月14日在《證券時報》和巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)刊登的《關於部分募集資金投資項目延期的公告》。

(4) 募集資金變更項目情況

公司報告期不存在變更項目情況。

公司未來發展的展望

1) 行業格局和趨勢

近年來，中國汽車市場快速發展，推動了汽車零部件產業的快速增長。與此同時，為緩解中國能源與環境壓力，節能汽車及新能源汽車的推廣和普及是中國汽車行業未來長期的重要目標之一。汽車行業的節能化、新能源化、輕量化、智能化的發展速度明顯加快，這使得汽車零部件行業在產品結構上也相應發生變化。

中國汽車工程學會於2016年10月發布的《節能與新能源汽車技術路線圖》明確了未來15年節能汽車和新能源汽車的發展目標：預計2020年節能汽車市場佔有率達到30%，2025年達到40%，2030年達到50%；預計2020年純電動與插電式混合動力汽車年銷量佔汽車總銷售量的7%-10%，2025年達到15%-20%，2030年達到40%-50%。《節能與新能源汽車技術路線圖》預計2020年中國汽車產業規模將達到3,000萬輛，2025年將達到3,500萬輛，2030年將達到3,800萬輛；其中，2020年中國有條件自動駕駛及以下級(DA、PA、CA)新車裝備率將達到50%，2030年中國DA、PA、CA、HA及FA的新車裝備率將達到80%。

2) 公司發展戰略

公司以提高汽車駕駛安全性和舒適性為使命，致力於為全球領先汽車集團提供安全、智能、節能、輕量化的汽車轉向系統，努力把全系列車型的轉向系統及關鍵零部件的研發和生產能力提高到具備國際競爭力的水平，並逐步向轉向系統集成模塊化關聯的汽車關鍵零部件方向拓展。公司的戰略目標是為全球領先汽車集團提供智能駕駛解決方案及產品。公司將採取自主發展與兼並收購並舉的發展戰略，繼續專注於汽車零部件行業尤其是汽車轉向領域，並引領行業向智能化創新發展。

3) 經營計劃

報告期內，受益於中國汽車行業快速增長，公司營業收入與淨利潤均實現了較快增長，實現了公司在2016年第三季度業績報告裏預計的2016年全年利潤。

報告期內，由公司子公司杭州世寶負責實施的《汽車液壓助力轉向器擴產項目》、《汽車轉向系統研發、檢測及試製中心項目》二個募集資金投資項目已達到預定可使用狀態，其中《汽車液壓助力轉向器擴產項目》投資建設的70萬台/套液壓轉向器年生產能力在報告期內已部分釋放，促進了公司營業規模和收入的增加。報告期內，由公司子公司吉林世寶負責實施的《汽車零部件精密鑄件及加工建設項目》及由公司負責實施的《年產210萬件(套)汽車轉向(電動EPS)組件等系列產品產業化投資建設項目》二個募集資金投資項目未能在預定時間內完成投資建設，經公司第五屆董事會第十九次會議審議通過，批准延期至2018年12月31日。有關詳情見本年報第16頁部分募集資金投資項目延期的情況說明。

報告期內，公司曾就收購一家總部位於德國的同行業企業的控股權與該企業股東進行商討，該事項構成公司重大資產重組。由於交易雙方最終無法就重要交易條款達成一致，公司董事會決定終止本次重大資產重組。有關詳情可參考公司於2016年5月27日在《證券時報》和巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)刊登的公告，以及本公司日期為2016年5月27日的公告。

2017年，公司預計營業收入與利潤將繼續增長，應用於節能與新能源汽車的電動助力轉向系統產銷量將再創新高。公司將重點進行智能轉向產品及汽車智能駕駛技術的研發投入及產能建設，計劃未來二年投入不超過人民幣13.5億元用於《新增年產120萬台套汽車智能轉向總成技術改造項目》、《年產10萬套中重型商用車智能轉向產業化建設項目》、《年產50萬套乘用車智能制動助力器產業化項目》、《汽車智能控制單元產業化項目》及《汽車智能技術研發中心項目》建設。為此公司已啟動了再融資項目，計劃通過發行A股股票籌措資金用於上述五個項目的建設。有關詳情見本年報第20頁其他重大事項說明。

公司敬請投資者注意：經營計劃並不構成公司對投資者的業績承諾，投資者應對此保持足夠的風險意識，並且應當理解經營計劃與業績承諾之間的差異。

4) 可能面對的風險

1、 行業波動的風險

公司所處的汽車零部件及配件製造業的景氣度取決於下游汽車行業的發展狀況，而汽車行業受宏觀經濟周期和國家政策的影響較大。如果宏觀經濟出現周期性波動或者國家政策調整導致汽車行業經營環境發生變化，汽車零部件及配件製造業將相應發生波動，進而導致公司面臨由此帶來的經營風險。

2、 產品質量風險

公司所生產的產品是汽車的關鍵部件，涉及整車的操縱性、穩定性和安全性，其質量直接關係到車輛的整體性能。因此，下游客戶要求公司按照有關零部件技術協議、質量保證協議以及現行國際標準、國家標準、行業標準，向其提供符合標準的產品。如果產品出現質量問題，公司需負責返修或更換問題產品，所產生的相關費用由公司承擔。如果因產品存在環保、安全等方面的缺陷造成整車召回事件，公司除承擔一定的召回費用外，還將對公司品牌、聲譽、市場拓展及經營業績等產生不利影響。

3、技術更新風險

隨著汽車行業的快速發展，汽車整車廠商對汽車產品在安全、智能化、節能等方面的要求逐步提高，從而對與汽車整車行業相配套的零部件生產行業提出相應的技術進步和產品更新要求。如果公司不能持續開發出新技術、新產品來滿足整車廠商不斷升級的需求，公司的市場拓展和盈利能力將會受到不利影響。此外，研發與技術優勢是公司保持競爭力和發展的主要因素之一，如果公司出現技術糾紛、技術秘密被泄露或重要技術人員流失的情況，將對公司的經營造成不利影響。

4、產品售價下滑風險

根據行業特點，汽車零部件的售價總體受制於下游汽車整車的價格走勢，汽車零部件廠商的議價能力相對下游汽車整車廠商較弱；此外，公司產品內部結構的調整也會對產品單位售價下降造成一定影響。本公司主要客戶為知名汽車整車廠商，如果汽車整車售價下降，客戶可能會將整車售價下降的壓力部分轉移至公司，從而對公司的盈利能力造成一定影響；此外，如果因市場需求等因素公司產品內部結構發生變化，也可能造成公司產品平均單價下降，從而對盈利能力造成影響。

5、原材料價格波動風險

公司的原材料主要是有機加工件、標準件、電子元器件、毛坯件(鐵鑄件、鋁鑄件)、密封件、生鐵等，原材料成本佔生產成本的比重較高。原材料價格的波動對公司產品的生產成本、毛利率及客戶的採購價格預期等將產生一定影響。如果原材料價格在一段時期內發生預期外的大幅波動，將給公司帶來一定的經營風險。

6、應收賬款佔比較高的風險

報告期末，應收賬款賬面價值的絕對額及佔營業收入比重均處於較高水平，主要系由行業特點及銷售結算方式所致。隨著公司募投項目的投產，公司業務規模將進一步擴大，應收賬款金額可能進一步增加，如催收不利或客戶發生財務危機，存在發生壞賬的風險。

7、存貨佔比較高的風險

存貨規模較大是汽車零部件及配件製造業的特點之一。汽車整車廠商為了追求零庫存，將庫存風險轉嫁給零部件供應商。存貨規模較大的行業特徵對公司生產安排和存貨管理提出了較高要求，如果公司存貨管理水平下降，則會降低公司資金運用效率，對公司的生產經營產生負面影響。此外，若市場需求發生變化，公司則可能面臨存貨跌價損失的風險。

8、 規模擴張引起的經營管理風險

公司募投項目投產後，公司資產和業務規模將進一步擴張，進而對公司經營管理、市場開拓及產品銷售等提出更高的要求，並增加管理和運作的複雜程度，如果公司不能對現有管理方式進行系統的適應性調整，將直接影響公司的發展速度、經營效率和業績水平。

9、 股市風險

公司股票價格除受經營和財務狀況影響之外，還將受到國際和國內宏觀經濟形勢、資本市場走勢、市場心理和各類重大突發事件等多方面因素的影響。投資者在考慮投資公司股票時，應預計到前述各類因素可能帶來的投資風險，並做出審慎判斷。

重大收購及出售

2016年11月18日，本公司與子公司北京奧特尼克其他股東簽署股權轉讓協議，同意以北京奧特尼克工商登記的股東出資額人民幣300萬元為股權轉讓價格，受讓其他股東持有的北京奧特尼克30%股權。股權轉讓完成後，本公司持有北京奧特尼克100%股權。上述股權轉讓已經於2016年11月30日完成工商登記變更。

於報告期內，除上文所披露者外，本公司並無任何其他有關附屬公司及聯營公司的重大收購及出售。

其他重大事項說明

2016年10月21日召開的公司第五屆董事會第十七次會議及2016年12月12日召開的公司2016年第二次臨時股東大會、2016年第一次A股類別股東大會、2016年第一次H股類別股東大會審議通過了《關於非公開發行A股股票方案的議案》等議案，批准公司向不超過10名特定投資者發行不超過36,535,859股(含36,535,859股)A股股票，擬募集資金總額不超過人民幣13.5億元(含人民幣13.5億元)，在扣除發行費用後投入《新增年產120萬台套汽車智慧轉向總成技術改造項目》、《年產10萬套中重型商用車智慧轉向產業化建設項目》、《年產50萬套乘用車智慧制動助力器產業化項目》、《汽車智慧控制單元產業化項目》及《汽車智慧技術研發中心項目》。2016年12月23日，公司收到了中國證監會對公司本次非公開發行申請文件的受理通知。2017年2月22日，公司收到了中國證監會的回饋意見。2017年3月14日，公司向中國證監會提交了回饋回復並公告了回復內容。2017年3月17日，公司第五屆董事會第二十二次會議書面決議審議通過了《關於調整非公開發行A股股票方案的議案》，對本次非公開發行股票方案中的發行數量、發行價格及定價原則、本次非公開發行決議的有效期進行了調整，上述調整尚待提交公司股東大會、類別股東大會審議。

有關公司本次非公開發行的詳情可參見本公司日期為2016年11月23日之通函，以及本公司日期為2016年10月24日、2016年12月12日、2016年12月26日、2017年3月9日、2017年3月14日及2017年3月20日之公告。

外幣風險

於報告期內，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，亦無訂立任何對沖安排。

資本承諾

於2016年12月31日，除載於本年報第117及118頁的承諾事項外，本集團並無任何其他重大資本承諾。

或然負債

於2016年12月31日，本集團無任何重大或然負債。

僱員及薪酬政策

於2016年12月31日，本集團有員工1,873名(2015年：1,764名)，在報告期內員工薪金及福利總額為人民幣149,844,214.48元(2015年：人民幣129,537,631.72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。本公司釐定董事、監事及高級管理人員薪酬之標準詳情載於本年報第29頁。

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2016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。

董事、監事及高級管理層

執行董事

張世權先生，67歲，公司董事長兼總經理，中國國籍，無境外永久居留權，高級經濟師，自2004年6月12日起擔任公司董事長兼總經理。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」。張先生本屆任期自2015年6月30日起至2018年6月30日止。張先生同時是世寶控股董事，杭州世寶及四平機械執行董事，蕪湖世特瑞董事長，吉林世寶、杭州新世寶、北京奧特尼克及安徽長山董事。張世權先生為張世忠先生胞兄、為張寶義先生及張蘭君女士父親、為湯浩瀚先生外父。世寶控股是本公司控股股東，張世權先生、張寶義先生、湯浩瀚先生、張蘭君女士及張世忠先生是本公司實際控制人。

張寶義先生，44歲，公司副董事長兼副總經理，中國國籍，無境外永久居留權，本科學歷，自2004年6月12日起擔任公司副董事長兼副總經理。張先生2004年被授予「義烏市勞動模範」。張先生本屆任期自2015年6月30日起至2018年6月30日止。張先生同時是杭州新世寶及北京奧特尼克董事長，蕪湖世特瑞及安徽長山董事，杭州世寶總經理。張寶義先生與本公司董事及控股股東的關係見上列張世權先生一段之披露。

湯浩瀚先生，49歲，公司副董事長兼副總經理，中國國籍，無境外永久居留權，博士學歷，自2004年6月12日起擔任公司副董事長兼副總經理。湯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。湯先生本屆任期自2015年6月30日起至2018年6月30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，安徽長山董事。湯浩瀚先生與本公司董事及控股股東的關係見上列張世權先生一段之披露。

張蘭君女士，42歲，公司董事兼財務負責人，中國國籍，無境外永久居留權，研究生學歷，自2004年6月12日起擔任公司董事及財務負責人。張女士擁有10餘年企業財務經驗。張女士本屆任期自2015年6月30日起至2018年6月30日止。張女士同時是杭州世寶財務負責人及安徽長山董事。張蘭君女士與本公司董事及控股股東的關係見上列張世權先生一段之披露。

非執行董事

朱頡榕先生，69歲，公司董事，中國國籍，無境外永久居留權，大專學歷，工程師，自2004年6月12日起擔任公司董事。於2004年6月12日至2012年12月31日期間，朱先生曾擔任公司副總經理。朱先生本屆任期自2015年6月30日起至2018年6月30日止。朱先生同時是世寶控股監事。

張世忠先生，56歲，公司董事，中國國籍，無境外永久居留權，自2004年6月12日起擔任公司董事。張先生本屆任期自2015年6月30日起至2018年6月30日止。張先生同時是世寶控股及安徽長山董事長。張世忠先生與本公司董事及控股股東的關係見上列張世權先生一段之披露。

獨立非執行董事

張洪智先生，51歲，公司獨立董事，中國國籍，無境外永久居留權，本科學歷，經濟師。張洪智先生在銀行、證券及投資領域擁有逾20年經驗。張先生目前為獨立顧問人士。張先生自2011年6月20日起擔任公司獨立董事，其本屆任期自2015年6月30日起至2018年6月30日止。

郭孔輝先生，82歲，公司獨立董事，中國國籍，無境外永久居留權，大學本科學歷，教授，博士生導師，中國工程院院士。郭先生現任吉林大學汽車工程學院名譽院長，全國汽車標準化技術委員會車輛動力學分會技術委員會主任委員，中國機械工業聯合會專家委員會特邀委員，中國機械工程學會特邀理事，中國工業和信息化部「國家汽車計算平臺工程戰略指導組」成員，中國科學技術協會榮譽委員，中國汽車工程學會顧問，汽車動態模擬國家重點實驗室學術委員會顧問。郭先生同時還擔任上海證券交易所上市公司華菱星馬汽車股份有限公司之獨立董事。2013年，郭先生入選「中國汽車工業60周年10位卓越貢獻人物」之一。郭先生自2014年6月30日起擔任公司獨立董事，其本屆任期自2015年6月30日起至2018年6月30日止。

沈成基先生，46歲，公司獨立董事，中國國籍，中華人民共和國香港特別行政區永久公民，研究生學歷。沈先生畢業於香港理工大學會計學專業，並獲英國倫敦大學財務管理碩士學位。沈先生為香港會計師公會資深會員。自2010年9月起沈先生擔任正通會計師事務所合夥人。沈先生現任港交所主板上市之南京三寶科技股份有限公司獨立董事。沈先生自2015年6月30日起擔任公司獨立董事，其本屆任期自2015年6月30日起至2018年6月30日止。

監事

杜敏先生，62歲，公司監事會主席，中國國籍，無境外永久居留權，本科學歷，自2002年起擔任四平機械總經理助理。杜敏先生自2007年6月1日起擔任公司監事會主席，其本屆任期自2015年6月30日起至2018年6月30日止。杜先生同時是四平機械監事。

楊迪山先生，78歲，公司監事，中國國籍，無境外永久居留權，本科學歷，高級工程師。楊迪山先生於1998年從一汽集團退休。楊迪山先生自2009年6月5日起擔任公司監事，其本屆任期自2015年6月30日起至2018年6月30日止。楊先生同時是世寶控股董事。

吳琅平先生，54歲，公司監事，中國國籍，無境外永久居留權，大專學歷，自1993年起擔任杭州世寶製造工藝部部長。吳琅平先生自2009年6月5日起擔任公司監事，其本屆任期自2015年6月30日起至2018年6月30日止。

董事、監事及高級管理層

沈松生先生，79歲，公司監事，中國國籍，無境外永久居留權，2009年從公司退休。沈松生先生自2004年6月12日起擔任公司監事，其本屆任期自2015年6月30日起至2018年6月30日止。

馮燕女士，52歲，公司監事，中國國籍，無境外永久居留權，大學本科學歷，副教授，自2000年9月起擔任浙江財經學院教授。馮女士自2015年6月30日起擔任公司監事，其本屆任期自2015年6月30日起至2018年6月30日止。

高級管理層

虞忠潮先生，52歲，公司副總經理，中國國籍，無境外永久居留權，本科學歷，工程師，自2006年8月11日起擔任公司副總經理。

劉曉平女士，46歲，公司副總經理兼董事會秘書，中國國籍，無境外永久居留權，研究生學歷，自2006年起擔任公司證券及投資部總監，自2011年5月13日起擔任公司董事會秘書，自2013年12月27日起擔任公司副總經理兼董事會秘書。

香港聯交所《上市規則》定義之公司秘書

禰麗珍女士，51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10年之專業經驗。

董事會謹提呈截至2016年12月31日止年度之本集團年報及經審核財務報表。

主要業務及業務回顧

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，其附屬公司之業務載於本年報第108頁。經營分部分析載於本年報第118頁。公司條例附表5規定的該等業務的進一步討論及分析(包括本集團面臨的主要風險及不確定因素的討論以及本集團業務未來可能的發展迹象)可於本年報第10至21頁所載的管理層討論及分析中查閱。本討論構成本董事會報告書的一部分。

報告期後重要事項

本公司無報告期後重要事項。

環境政策及表現

公司通過提升產品技術性能、優化生產工藝、提高管理水準來履行環境保護責任。

為了降低汽車尾氣排放，減少對大氣的污染，中國政府出臺了相應的政策法規降低汽車能耗，大力發展新能源汽車。公司作為一家中國汽車零部件行業的上市公司，在產品技術創新方面踐行環保責任，近年新推出了電動助力轉向系統產品。該系統以蓄電池為能源，以電機為動力元件，可獨立於發動機工作，幾乎不直接消耗發動機燃油。該系統通過電子控制，對環境幾乎沒有污染，更降低了油耗。電動助力轉向系統也因其可獨立於發動機工作的原理，為各類新能源汽車的助力轉向提供了解決方案。

此外，公司在生產過程中，從工藝設計、設備採購、設施建築、現場管理等方面，審慎考慮水、電、原材料及其他自然資源的消耗，務求降低不可再生資源的消耗。公司並且投資環保設施建設，力求廢水、廢氣、廢物料的處理達到當地政府環保部門的要求。

遵守相關法律和法規

公司在工商登記、稅務、社會保障、產品質量等各方面均遵守了相關適用的法律、法規。

與利益相關方的關係

公司通過提供優質的產品和服務，為客戶、員工、股東創造價值，我們的目標是成為一家有社會責任感的上市公司。同時，董事會認為公司與員工維持良好關係。

業績

截止2016年12月31日止年度，本集團之業績載於本年報第50頁。

五年財務概要

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

董事會建議以2016年末的總股數315,857,855股(包括共86,714,000股H股及229,143,855股A股)為基數，派付截至2016年12月31日止年度末期現金股息每10股人民幣1.00元(含稅)(「末期現金股息」)，及其餘未分配利潤結轉下一年度，共擬派付末期現金股息人民幣31,585,785.50元，同時以資本公積金向全體股東每10股轉增15股(「資本公積金轉增股份」)，共擬轉增473,786,783股，轉增完成後的本公司總股本為789,644,638股。該利潤分配預案尚待提交2016年度股東周年大會審議批准。

資本公積金轉增股份須待以下條件達致後，方可作實：

- (i) 於2016年度股東周年大會上取得本公司股東的批准；
- (ii) 香港聯交所批准將根據資本公積金轉增股份而配發及發行的新H股股份(「轉增股份」)上市及買賣；及
- (iii) 符合資本公積金轉增股份適用的中華人民共和國公司法項下的相關法律程序及規定。

待股東於2016年度股東周年大會批准後，末期現金股息及轉增股份預期於2017年8月31日或之前向本公司H股持有人分別派付及發行。本公司將就釐定H股持有人的末期現金股息及轉增股份的基準日及暫停股東過戶登記日期另行通知，並一份載有建議資本公積金轉增股份詳情的通函將於可行情況下盡快寄發予H股持有人。

在報告期內，本公司並無向股東派發任何中期股息。

代扣代繳末期現金股息所得稅

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)派發末期現金股息時，將按10%的稅率代扣代繳企業所得稅。

末期股息(續)

代扣代繳末期現金股息所得稅(續)

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現金股息的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，本公司派發末期現金股息時將按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，本公司派發末期現金股息時將暫按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，本公司派發末期現金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
- 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，本公司派發末期現金股息時將按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本年報合併財務報表項目註釋五、(一)26。

股票掛鈎協議

報告期內，本集團並無訂立或存在任何股票掛鈎協議。

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所有者權益變動表，有關儲備之詳情載於本年報合併財務報表項目註釋五、(一)27、28及29。

可供分派的儲備

於2016年12月31日，本公司可供分配的儲備為人民幣367,854,898.00元(2015年：人民幣341,181,295.69元)，有關詳情載於本年報合併財務報表項目註釋五、(一)29。

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本年報合併財務報表項目註釋五、(一)8。

借款

本集團於2016年12月31日之銀行及其他借款詳情載於本年報合併財務報表項目註釋五、(一)14、22及24。

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(副董事長兼副總經理)
湯浩瀚先生(副董事長兼副總經理)
張蘭君女士(財務負責人)

非執行董事

張世忠先生
朱韻榕先生

獨立非執行董事

張洪智先生
郭孔輝先生
沈成基先生

董事及監事(續)

監事

杜 敏先生
楊迪山先生
吳琅平先生
沈松生先生
馮 燕女士

所有在職董事及監事之任期自2015年6月30日起至2018年6月30日止。

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

本年度董事、監事及薪酬最高的前五名僱員之薪酬詳情載於本年報第116及117頁。

本年度高級管理人員之薪酬等級如下：

薪酬等級	人數
人民幣1元至人民幣1,000,000元	2

釐定董事、監事及高級管理人員薪酬之標準

董事、監事的報酬由董事會在股東大會授權下具體釐定。公司高級管理人員的報酬由董事會具體釐定。

薪酬委員會經考慮同類公司支付的薪酬、須付出的時間及職責以及公司內部其他職位的僱傭條件等的情况下，向董事會建議董事、監事和高級管理人員的個別薪酬。

關連交易

本集團截至2016年12月31日止年度的關聯方交易詳情載於本年報第115頁財務報表附註八、(二)，該等關聯方交易並非根據上市規則第14A章須予披露的關連交易。

截至2016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、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2016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股中的好倉及淡倉：

董事姓名	身份	A股數目	所佔同類別股份的概約百分比	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)	139,002,612(好倉)	60.66%	44.01%
		5,000,000(淡倉)	2.18%	1.58%
	實益擁有人	10,556,632(好倉)	4.61%	3.34%

附註：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139,002,612股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139,002,612股A股中擁有權益。

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(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	註冊貢獻資本的金額	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139,002,612股A股，分別佔本公司已發行A股的60.66%及全部已發行股本的44.01%，因此，為本公司的相聯法團。

(3) 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	註冊貢獻資本的金額	所佔安徽長山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2016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》第XV部)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。

主要股東

於2016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及淡倉：

股東姓名	身份	股份數目及類別	所佔同類別股份的概約百分比	所佔本公司已發行股本總額的概約百分比
世寶控股	實益擁有人 (附註1及2)	139,002,612股 A股(好倉)	60.66%	44.01%
		5,000,000股 A股(淡倉)	2.18%	1.58%
張先生	受控法團的權益 (附註1及2)	139,002,612股 A股(好倉)	60.66%	44.01%
		5,000,000股 A股(淡倉)	2.18%	1.58%
	實益擁有人(附註2)	10,556,632股 A股(好倉)	4.61%	3.34%
Deutsche Bank Aktiengesellschaft	實益擁有人	6,088,920股 H股(好倉)	7.02%	1.93%
		1,788,000股 H股(淡倉)	2.06%	0.57%

附註：

- (1) 於2016年12月31日，世寶控股擁有本公司139,002,612股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139,002,612股A股中擁有全部權益。
- (2) 張先生於本公司149,559,244股A股(包括由世寶控股持有的139,002,612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」一節中披露。由世寶控股持有的139,002,612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2016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。

購買股份或債券的安排

於報告期內，本公司、其任何附屬公司、其控股公司或其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2016年12月31日止年度，本公司並無實行任何購股權計劃。

董事於交易、安排或合約中的權益

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交易、安排或合約。

競爭權益

在報告期內，本公司董事或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。

獲准許的彌償條文

公司章程沒有獲准許的彌償條文，致使每位董事就履行其職務或在參與訴訟中（無論是民事訴訟或是刑事訴訟）蒙受或產生的所有損失或債務有權從本公司的資產中獲得賠償。

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2016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26.43%和59.41%。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9.04%和13.83%。

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

截至2016年12月31日止，本公司或其附屬公司概無購買、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36至43頁。

核數師

本公司在過去三年沒有更換核數師。

截至2016年12月31日止年度之財務報表已由天健會計師事務所(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

2017年3月24日

監事會報告

致各位股東：

2016年度，監事會嚴格按照《中華人民共和國公司法》、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。

報告期內，監事會共召開了七次會議，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。

監事會認為，2016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、法規和公司章程的行為。監事會對報告期內的監督事項無異議，對本公司的前景充滿信心。

監事會對經天健會計師事務所(特殊普通合夥)按照《中國企業會計準則》出具的截至2016年12月31日止年度財務會計報告進行了審查，認為報告客觀、真實、全面地反映了本公司的財務狀況和經營成果。

未來一年，監事會將繼續嚴格按照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
2017年3月24日

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2016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。

於報告期內，本公司一直遵守《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、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。張世權先生於報告期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。非執行董事張世忠先生及獨立非執行董事張洪智先生和郭孔輝先生不能出席本公司於2016年6月21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。此外，部分非執行董事及獨立非執行董事由於須要處理其他重要業務不能出席本公司於2016年度舉行的臨時股東大會及類別股東大會。

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，並不知悉於本年度及截至刊發本年報當日期間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，惟本公司非執行董事張世忠先生之配偶於2016年1月19日買入本公司A股5,000股而並無知會本公司主席。有關董事進行證券交易之相關程序、規例及要求，本公司已安排了培訓及將不時重申及提醒董事，以確保各董事遵守。

董事會之組成及董事會常規

董事會由九位董事組成，其中四位為執行董事、二位為非執行董事及三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。於報告期內，董事會共召開了九次會議。

於報告期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	股東大會
會議次數	9	5	1	1	1	5
執行董事						
張世權	9/9				1/1	5/5
張寶義	9/9				1/1	4/5
湯浩瀚	9/9				1/1	4/5
張蘭君	9/9			1/1		3/5
非執行董事						
張世忠	9/9	5/5	1/1			3/5
朱韻榕	9/9					4/5
獨立非執行董事						
張洪智	9/9	5/5	1/1	1/1		3/5
郭孔輝	9/9					3/5
沈成基	9/9	5/5	1/1	1/1		4/5

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。

所有在職非執行董事之任期自2015年6月30日起至2018年6月30日止。

企業管治報告

本公司充分遵守香港聯交所《上市規則》第3.10(1)及(2)條，已聘請三名獨立非執行董事，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。世寶控股是本公司控股股東，張世權先生、張寶義先生、湯浩瀚先生、張蘭君女士及張世忠先生是本公司實際控制人。除上述及於本年報的「董事、監事及高級管理層」一節所披露者以外，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。

企業管治職能

董事會負責制訂本公司之企業管治政策並履行以下企業管治職務：

- (i) 發展及檢討本公司的企業管治的政策及常規，並提出建議；
- (ii) 檢討及監察董事及高級管理層的培訓及持續專業發展；
- (iii) 檢討及監察本公司的政策及常規符合所有法律及規例的要求(如適用)；
- (iv) 發展、檢討及監察適用於本集團全體僱員及董事的行為守則及合規指引(如有)；及
- (v) 檢討本公司對企業管治守則及企業管治報告的披露要求的合規情況。

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一項培訓，內容包括深交所股票上市規則等。所有董事均須每半年向本公司提供其培訓紀錄。

風險管理及內部監控

公司內部控制的目標是合理保證經營管理合法合規、資產安全、財務報告及相關信息真實完整，提高經營效率和效果，促進實現發展戰略。

公司遵守財政部、證監會、審計署、銀監會、保監會等五部委頒布的《企業內部控制基本規範》，並在此基礎上制定了公司《內部審計制度》。該制度所稱內部審計，是指內部審計部依據國家有關法律法規和該制度的規定，對公司各內部機構、控股子公司以及具有重大影響的參股公司的內部控制和風險管理的有效性、財務信息的真實性、完整性以及經營活動的效率和效果等開展的一種評價活動。該制度所稱內部控制，是指由公司董事會、管理層和全體員工共同實施的、旨在合理保證實現以上公司內部控制目標的一系列控制活動。公司董事會對內部控制制度的建立健全和有效實施負責，重要的內部控制制度應當經董事會審議通過。

在審核委員會下設立審計部，在審核委員會指導下獨立開展審計工作，審計部對審核委員會負責，向審核委員會報告工作。審核委員會在指導和監督審計部的內部審計工作時，審核委員會履行(其中包括)以下主要職責：

1. 指導和監督內部審計制度的建立和實施；
2. 至少每季度召開一次會議，審議審計部提交的工作計劃和報告等；及
3. 至少每季度向董事會報告一次，內容包括但不限於內部審計工作進度、質量以及發現的重大問題。

審計部履行(其中包括)以下主要職責：

1. 對公司各內部機構、控股子公司以及具有重大影響的參股公司的內部控制制度的完整性、合理性及其實施的有效性進行檢查和評估；
2. 至少每季度向審核委員會報告一次，內容包括但不限於內部審計計劃的執行情況以及內部審計工作中發現的問題；及
3. 按照有關規定實施適當的審查程序，評價公司內部控制的有效性，並至少每年向審計委員會提交一次內部控制評價報告。評價報告應當說明審查和評價內部控制的目的、範圍、審計結論及對改善內部控制的建議。

企業管治報告

董事會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，該等系統旨在管理而非消除未能達成業務目標的風險，而且只能就不會有重大的失實陳述或損失作出合理而非絕對的保證。

按照企業內部控制規範體系的規定，建立健全和有效實施內部控制，評價其有效性，並如實披露內部控制評價報告是公司董事會的責任。監事會對董事會建立和實施內部控制進行監督。審計部向審計委員會至少每年提交一次內部控制評價報告。經理層負責組織領導公司內部控制的日常運行。

審計部乃根據《企業內部控制基本規範》及其配套指引的規定和其他內部控制監管要求(以下簡稱企業內部控制規範體系)，結合公司內部控制制度和評價辦法，在內部控制日常監督和專項監督的基礎上，對公司每個財政年度的內部控制有效性進行評價。內部控制評價範圍乃按照風險導向原則確定納入評價範圍的主要單位、業務和事項以及高風險領域。審計部在審查過程中如發現內部控制存在重大缺陷或重大風險，應當及時向審核委員會報告。審核委員會認為公司內部控制存在重大缺陷或重大風險的，董事會應當及時向交易所報告並予以披露。公司應當在公告中披露內部控制存在的重大缺陷或重大風險、已經或可能導致的後果，以及已採取或擬採取的措施。

本公司於2007年設有內部審計部。本公司內部審計部就2016年度每季度對本集團之內部監控進行檢討，並提交季度內部審計報告，有關檢討涵蓋所有重要的監控方面，包括財務監控、運作監控、合規監控及風險管理功能、在會計及財務匯報職能方面的資源、員工資歷及經驗是否足夠，以及員工所接受的培訓課程及有關預算是否充足。

同時，報告期內，公司聘請天健會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司的內部控制審計機構。天健會計師事務所(特殊普通合夥)認為，本公司於2016年12月31日按照《企業內部控制基本規範》和相關規定在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。

董事會參考審核委員會對內部審計部之內部審計報告及年度內部控制評價報告和天健會計師事務所(特殊普通合夥)之內部控制審計報告的評價，認為本公司現存的內部監控系統足夠及有效。

處理內幕信息

公司制定了《重大信息內部報告制度》及《內幕信息知情人登記管理制度》。

《重大信息內部報告制度》之目的是規範公司的重大信息的內部報告工作，保證公司內部重大信息的快速傳遞、歸集和有效管理，及時、準確、全面、完整地披露信息，維護投資者的合法權益。該制度涵蓋(其中包括)重大信息內部報告程序及重大信息內部報告的管理和責任。

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序；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，現為獨立非執行董事沈成基先生(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。於回顧報告期內，薪酬委員會舉行了一次會議，審議通過了本公司2017年度董事、監事及高級管理人員薪酬的議案。每個委員會委員的會議出席記錄載於本年報第37頁「董事會之組成及董事會常規」一節。

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序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，現為獨立非執行董事張洪智先生(提名委員會主席)和沈成基先生，以及執行董事張蘭君女士。於報告期內，提名委員會舉行了一次會議，審議通過了向公司確認董事會的架構、人數及組成(包括技能、知識及經驗方面)適合本公司的公司策略的議案。每個委員會委員的會議出席記錄載於本年報第37頁「董事會之組成及董事會常規」一節。

於2013年，提名委員會審議通過了《浙江世寶董事會成員多元化政策》及相應修訂《浙江世寶董事會提名委員會議事規則》的議案。提名委員會甄選人選將按一系列多元化範疇為基準，除教育背景、專業經驗、技能、知識及服務任期外，亦包括但不限於性別、年齡、文化背景及種族。

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審計師之委任及罷免向董事會提供建議、批准審計師之薪酬及聘用條款、審閱財務資料，並監管財務彙報制度及內部監控程序。

審核委員會由三名成員組成，現為獨立非執行董事沈成基先生(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。

於報告期內，審核委員會召開了五次會議，審議通過了本公司2015年度審計報告、2015年度內部控制自我評價報告、2016年第一季度、半年度及第三季度未經審計財務報告、內部審計報告及內部審計工作計劃等報告，審核委員會還審議通過了續聘天健會計師事務所(特殊普通合伙)為本公司2016年度的審計機構的議案，並提交董事會審議。每個委員會委員的會議出席記錄載於本年報第37頁「董事會之組成及董事會常規」一節。

本公司截至2016年12月31日止年度審計報告已經由審核委員會審閱。

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，現為杜敏先生(監事會召集人)、楊迪山先生、吳琅平先生、沈松生先生及馮燕女士。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2016年12月31日止年度，本公司支付給審計師天健會計師事務所(特殊普通合夥)之核數及非核數服務費用載列如下：

	人民幣
法定審核服務	680,000
非法定審核服務－內部控制	200,000
合計	880,000

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。報告期內，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。

本公司審計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45及46頁的審計報告內。

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，召開的程序應當盡可能與董事會召開股東會議的程序相同。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「公司資料」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。

公司章程

報告期內，本公司之公司章程概無變動。

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。



審計意見類型
審計報告簽署日期
審計機構名稱
審計報告文號
註冊會計師姓名

標準無保留審計意見
2017年3月24日
天健會計師事務所(特殊普通合伙)
天健審[2017]1580號
賈川、貝柳輝

浙江世寶股份有限公司全體股東：

一、 審計意見

我們審計了後附的浙江世寶股份有限公司(以下簡稱浙江世寶公司)財務報表，包括2016年12月31日的合併及母公司資產負債表，2016年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司所有者權益變動表，以及財務報表附註。

我們認為，浙江世寶公司財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編制，公允反映了浙江世寶公司2016年12月31日的合併及母公司財務狀況，以及2016年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

二、 形成審計意見的基礎

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。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於浙江世寶公司，並履行了職業道德方面的其他責任。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。

三、 關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。

我們在審計中識別出的關鍵審計事項為應收賬款壞賬準備。

(一) 事項描述

浙江世寶公司的銷售客戶主要系國內汽車整車廠商，截至2016年12月31日，浙江世寶公司應收賬款賬面價值398,849,055.72元，佔浙江世寶公司2016年度合併營業收入的35.10%，佔浙江世寶公司2016年12月31日資產總額的19.22%。

如財務報表附註三(十)、(二十四)所述，浙江世寶公司對於單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項，單獨進行減值測試，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備；對於單項金額雖不重大但信用風險較大的應收款項組合，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)，按歷史款項損失情況及債務人經濟狀況預計可能存在的損失情況，按其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備；對於單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項，單獨進行減值測試，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備。

浙江世寶管理層(以下簡稱管理層)估計應收賬款是否存在減值時，通常會考慮客戶的信貸記錄及市場情況，這將涉及大量的假設和主觀判斷。基於應收賬款賬面價值重大及有關估計的固有不確定性，我們認為這是一項關鍵審計事項。

(二) 審計應對

我們瞭解、評估並測試了浙江世寶公司自審批客戶信用期至定期審閱客戶應收賬款壞賬準備的流程以及管理層關鍵內部控制。

我們通過審閱銷售合同及與對管理層的訪談，瞭解和評估了浙江世寶公司的應收賬款壞賬準備政策。

我們獲取了管理層評估應收賬款是否發生減值以及計提壞賬準備所依據的資料，評價其恰當性和充分性；通過比較前期壞賬準備計提數與實際發生數，並結合對期後回款的檢查，評價應收賬款壞賬準備計提的充分性。

此外，我們還抽樣檢查了應收賬款壞賬評估所依據資料的相關性和準確性，對重要應收賬款與管理層討論其可收回性，並執行獨立函證程序。

四、 其他信息

管理層對其他信息負責。其他信息包括年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中瞭解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

五、 管理層和治理層對財務報表的責任

管理層負責按照企業會計準則的規定編制財務報表，使其實現公允反映，並設計、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。

在編制財務報表時，管理層負責評估浙江世寶公司的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項，並運用持續經營假設，除非管理層計劃清算浙江世寶公司、終止營運或別無其他現實的選擇。

浙江世寶治理層(以下簡稱治理層)負責監督浙江世寶公司的財務報告過程。

六、 註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由舞弊或錯誤所導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，保持了職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (一) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險；設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。

審計報告

- (二) 瞭解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。
- (三) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- (四) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對浙江世寶公司持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致浙江世寶公司不能持續經營。
- (五) 評價財務報表的總體列報、結構和內容(包括披露)，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- (六) 就浙江世寶公司中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施。

從與治理層溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

天健會計師事務所(特殊普通合夥)
中國·杭州

中國註冊會計師：賈川(項目合夥人)
中國註冊會計師：貝柳輝

二〇一七年三月二十四日

合併資產負債表

2016年12月31日 | 人民幣元

項目	附註五.(一)	期末餘額	期初餘額
流動資產			
貨幣資金	1	145,160,290.11	503,377,298.34
應收票據	2	162,714,933.93	92,274,842.99
應收賬款	3	398,849,055.72	326,067,978.19
預付款項	4	4,851,250.24	6,530,189.97
其他應收款	5	6,244,280.21	3,230,857.02
存貨	6	244,998,559.78	252,400,451.28
其他流動資產	7	316,808,874.28	8,711,198.50
流動資產合計		<u>1,279,627,244.27</u>	<u>1,192,592,816.29</u>
非流動資產			
固定資產	8	599,101,741.36	451,819,102.65
在建工程	9	56,498,367.41	43,970,877.69
無形資產	10	105,682,338.89	115,053,639.13
商譽	11	4,694,482.34	4,694,482.34
遞延所得稅資產	12	4,238,146.41	5,999,463.17
其他非流動資產	13	24,899,238.79	71,672,282.41
非流動資產合計		<u>795,114,315.20</u>	<u>693,209,847.39</u>
資產總計		<u><u>2,074,741,559.47</u></u>	<u><u>1,885,802,663.68</u></u>
流動負債			
短期借款	14	-	25,000,000.00
應付票據	15	118,716,837.78	74,239,657.73
應付帳款	16	340,234,033.23	233,827,116.38
預收款項	17	5,358,989.68	6,044,129.53
應付職工薪酬	18	18,917,105.69	14,757,240.75
應交稅費	19	11,124,131.47	7,039,167.52
應付利息	20	917,833.33	991,364.84
其他應付款	21	5,329,991.89	4,854,383.45
一年內到期的非流動負債	22	-	8,800,000.00
其他流動負債	23	26,010,383.35	15,528,531.26
流動負債合計		<u>526,609,306.42</u>	<u>391,081,591.46</u>

合併資產負債表

2016年12月31日 | 人民幣元

項目	附註五.(一)	期末餘額	期初餘額
非流動負債：			
長期借款	24	9,630,000.00	1,380,000.00
遞延收益	25	40,390,847.99	25,761,023.76
遞延所得稅負債	12	4,243,897.76	5,118,323.51
非流動負債合計		54,264,745.75	32,259,347.27
負債合計		580,874,052.17	423,340,938.73
所有者權益：			
股本	26	315,857,855.00	315,857,855.00
資本公積	27	659,036,954.21	660,012,081.76
盈餘公積	28	130,760,053.19	125,531,891.62
未分配利潤	29	367,854,898.00	341,181,295.69
歸屬於母公司所有者權益合計		1,473,509,760.40	1,442,583,124.07
少數股東權益		20,357,746.90	19,878,600.88
所有者權益合計		1,493,867,507.30	1,462,461,724.95
負債和所有者權益總計		2,074,741,559.47	1,885,802,663.68

張世權
法定代表人

張蘭君
主管會計工作負責人

李根妹
會計機構負責人

母公司資產負債表

2016年12月31日 | 人民幣元

項目	附註 十二.(一)	期末餘額	期初餘額
流動資產			
貨幣資金		12,110,832.88	162,709,790.82
應收票據		4,400,000.00	400,000.00
應收賬款	1	70,012,874.40	72,434,226.02
預付款項		682,763.20	1,999,909.79
其他應收款	2	316,641,546.93	307,295,344.70
存貨		8,444,027.38	10,259,898.73
其他流動資產		140,000,000.00	-
流動資產合計		552,292,044.79	555,099,170.06
非流動資產：			
長期應收款		298,000,000.00	298,000,000.00
長期股權投資	3	185,159,214.87	182,159,214.87
固定資產		8,815,693.86	8,614,669.00
在建工程		23,346,967.89	7,546,724.20
無形資產		36,954,655.88	38,815,492.52
遞延所得稅資產		73,244.75	73,244.75
其他非流動資產		6,760,000.00	6,620,000.00
非流動資產合計		559,109,777.25	541,829,345.34
資產總計		1,111,401,822.04	1,096,928,515.40
流動負債			
應付票據		2,657,000.00	-
應付帳款		5,915,799.67	9,220,770.87
預收款項		1,500.00	1,500.00
應付職工薪酬		1,052,768.66	933,018.06
應交稅費		2,062,546.54	1,883,452.99
其他應付款		3,626,619.80	3,155,558.04
其他流動負債		800,000.00	820,800.00
流動負債合計		16,116,234.67	16,015,099.96
非流動負債			
負債合計		16,116,234.67	16,015,099.96
所有者權益			
股本		315,857,855.00	315,857,855.00
資本公積		661,553,840.72	661,553,840.72
盈餘公積		69,757,076.15	65,161,280.41
未分配利潤		48,116,815.50	38,340,439.31
所有者權益合計		1,095,285,587.37	1,080,913,415.44
負債和所有者權益總計		1,111,401,822.04	1,096,928,515.40

張世權
法定代表人

張蘭君
主管會計工作負責人

李根妹
會計機構負責人

合併利潤表

2016年度 | 人民幣元

項目	附註五.(二)	本期發生額	上期發生額
一、營業總收入	1	1,136,399,277.71	837,719,325.84
其中：營業收入	1	1,136,399,277.71	837,719,325.84
二、營業總成本		1,073,947,891.58	793,626,643.19
其中：營業成本	1	878,619,909.18	620,617,460.76
税金及附加	2	7,684,971.78	4,781,339.02
銷售費用	3	70,548,830.53	49,576,514.32
管理費用	4	114,656,640.40	112,288,632.34
財務費用	5	-1,835,285.41	3,945,269.12
資產減值損失	6	4,272,825.10	2,417,427.63
加：投資收益(損失以「-」號填列)	7	7,161,219.04	10,778,912.32
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)		69,612,605.17	54,871,594.97
加：營業外收入	8	12,410,931.47	7,410,140.32
其中：非流動資產處置利得	8	1,113,328.44	201,806.20
減：營業外支出	9	1,430,860.19	2,409,878.33
其中：非流動資產處置損失	9	555,548.54	1,452,300.17
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		80,592,676.45	59,871,856.96
減：所得稅費用	10	14,601,108.60	7,935,424.24
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		65,991,567.85	51,936,432.72
歸屬於母公司所有者的淨利潤		63,487,549.38	53,540,843.43
少數股東損益		2,504,018.47	-1,604,410.71
六、其他綜合收益的稅後淨額		-	-
七、綜合收益總額		65,991,567.85	51,936,432.72
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		63,487,549.38	53,540,843.43
歸屬於少數股東的綜合收益總額		2,504,018.47	-1,604,410.71
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.20	0.17
(二)稀釋每股收益		0.20	0.17

母公司利潤表

2016年度 | 人民幣元

項目	附註 十二.(二)	本期發生額	上期發生額
一、營業收入	1	44,237,769.75	48,566,187.86
減：營業成本	1	31,958,204.60	32,165,258.02
税金及附加		380,099.44	358,169.93
銷售費用		229,813.75	355,551.82
管理費用		11,325,879.63	14,998,534.21
財務費用		-4,224,773.95	-1,055,572.16
加：投資收益(損失以「-」號填列)	2	43,444,054.81	36,911,657.53
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		48,012,601.09	38,655,903.57
加：營業外收入		25,121.82	55,739.99
其中：非流動資產處置利得		20,545.04	9,338.00
減：營業外支出		30,701.20	69,302.15
其中：非流動資產處置損失		-	8,933.27
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		48,007,021.71	38,642,341.41
減：所得稅費用		2,049,064.28	2,205,156.49
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		45,957,957.43	36,437,184.92
五、其他綜合收益的稅後淨額		-	-
六、綜合收益總額		45,957,957.43	36,437,184.92

合併現金流量表

2016年度 | 人民幣元

項目	附註 五.(三)	本期發生額	上期發生額
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		614,777,510.82	534,656,843.45
收到的稅費返還		3,417,816.93	6,455,540.22
收到其他與經營活動有關的現金	1	29,225,291.60	29,440,139.01
經營活動現金流入小計		647,420,619.35	570,552,522.68
購買商品、接受勞務支付的現金		258,042,306.37	250,238,650.10
支付給職工以及為職工支付的現金		145,610,120.96	128,351,792.61
支付的各項稅費		43,899,692.08	41,469,544.61
支付其他與經營活動有關的現金	2	107,847,458.11	74,732,045.23
經營活動現金流出小計		555,399,577.52	494,792,032.55
經營活動產生的現金流量淨額		92,021,041.83	75,760,490.13
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		1,120,000,000.00	910,000,000.00
取得投資收益收到的現金		7,161,219.04	10,778,912.32
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		4,634,007.89	3,718,137.67
收到其他與投資活動有關的現金	3	23,890,000.00	-
投資活動現金流入小計		1,155,685,226.93	924,497,049.99
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		121,024,458.98	61,986,475.45
投資支付的現金		1,434,600,000.00	910,000,000.00
支付其他與投資活動有關的現金	4	-	2,300,000.00
投資活動現金流出小計		1,555,624,458.98	974,286,475.45
投資活動產生的現金流量淨額		-399,939,232.05	-49,789,425.46
三、籌資活動產生的現金流量：			
取得借款收到的現金		200,000,000.00	165,000,000.00
籌資活動現金流入小計		200,000,000.00	165,000,000.00
償還債務支付的現金		225,550,000.00	408,780,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		32,244,840.80	38,328,686.23
支付其他與籌資活動有關的現金	5	3,000,000.00	280,000.00
籌資活動現金流出小計		260,794,840.80	447,388,686.23
籌資活動產生的現金流量淨額		-60,794,840.80	-282,388,686.23
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-5,060.37	-391,466.61
五、現金及現金等價物淨增加額		-368,718,091.39	-256,809,088.17
加：期初現金及現金等價物餘額		486,048,673.31	742,857,761.48
六、期末現金及現金等價物餘額		117,330,581.92	486,048,673.31

母公司現金流量表

2016年度 | 人民幣元

項目	本期發生額	上期發生額
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	28,558,576.16	21,135,512.19
收到其他與經營活動有關的現金	54,833,899.91	153,047,694.54
經營活動現金流入小計	83,392,476.07	174,183,206.73
購買商品、接受勞務支付的現金	10,719,175.00	24,895,858.39
支付給職工以及為職工支付的現金	7,700,806.29	6,173,866.03
支付的各项稅費	5,209,756.47	4,917,038.61
支付其他與經營活動有關的現金	62,506,305.55	194,293,912.68
經營活動現金流出小計	86,136,043.31	230,280,675.71
經營活動產生的現金流量淨額	-2,743,567.24	-56,097,468.98
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	352,000,000.00	760,000,000.00
取得投資收益收到的現金	43,444,054.81	36,911,657.53
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	140,000.00	26,000.00
收到其他與投資活動有關的現金	70,652,500.00	70,000,000.00
投資活動現金流入小計	466,236,554.81	866,937,657.53
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	13,840,734.70	2,002,809.26
投資支付的現金	495,000,000.00	760,000,000.00
支付其他與投資活動有關的現金	74,200,000.00	2,300,000.00
投資活動現金流出小計	583,040,734.70	764,302,809.26
投資活動產生的現金流量淨額	-116,804,179.89	102,634,848.27
三、籌資活動產生的現金流量：		
取得借款收到的現金	180,000,000.00	140,000,000.00
籌資活動現金流入小計	180,000,000.00	140,000,000.00
償還債務支付的現金	180,000,000.00	299,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	31,855,949.14	35,309,462.55
支付其他與籌資活動有關的現金	-	280,000.00
籌資活動現金流出小計	211,855,949.14	334,589,462.55
籌資活動產生的現金流量淨額	-31,855,949.14	-194,589,462.55
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-157,361.67	-140,984.85
五、現金及現金等價物淨增加額	-151,561,057.94	-148,193,068.11
加：期初現金及現金等價物餘額	162,709,790.82	310,902,858.93
六、期末現金及現金等價物餘額	11,148,732.88	162,709,790.82

合併所有者權益變動表

2016年度 | 人民幣元

項目	本期					
	歸屬於母公司所有者權益					
	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、上年期末餘額	315,857,855.00	660,012,081.76	125,531,891.62	341,181,295.69	19,878,600.88	1,462,461,724.95
二、本年期初餘額	315,857,855.00	660,012,081.76	125,531,891.62	341,181,295.69	19,878,600.88	1,462,461,724.95
三、本期增減變動金額						
(減少以「-」號填列)	-	-975,127.55	5,228,161.57	26,673,602.31	479,146.02	31,405,782.35
(一)綜合收益總額	-	-	-	63,487,549.38	2,504,018.47	65,991,567.85
(二)所有者投入和減少資本	-	-975,127.55	-	-	-2,024,872.45	-3,000,000.00
1·其他	-	-975,127.55	-	-	-2,024,872.45	-3,000,000.00
(三)利潤分配	-	-	5,228,161.57	-36,813,947.07	-	-31,585,785.50
1·提取盈餘公積	-	-	5,228,161.57	-5,228,161.57	-	-
2·對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-31,585,785.50	-	-31,585,785.50
四、本期期末餘額	315,857,855.00	659,036,954.21	130,760,053.19	367,854,898.00	20,357,746.90	1,493,867,507.30

項目	上期					
	歸屬於母公司所有者權益					
	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、上年期末餘額	315,857,855.00	660,012,081.76	121,377,588.47	323,380,540.91	21,483,011.59	1,442,111,077.73
二、本年期初餘額	315,857,855.00	660,012,081.76	121,377,588.47	323,380,540.91	21,483,011.59	1,442,111,077.73
三、本期增減變動金額						
(減少以「-」號填列)	-	-	4,154,303.15	17,800,754.78	-1,604,410.71	20,350,647.22
(一)綜合收益總額	-	-	-	53,540,843.43	-1,604,410.71	51,936,432.72
(二)所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-	-
1·其他	-	-	-	-	-	-
(三)利潤分配	-	-	4,154,303.15	-35,740,088.65	-	-31,585,785.50
1·提取盈餘公積	-	-	4,154,303.15	-4,154,303.15	-	-
2·對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-31,585,785.50	-	-31,585,785.50
四、本期期末餘額	315,857,855.00	660,012,081.76	125,531,891.62	341,181,295.69	19,878,600.88	1,462,461,724.95

母公司所有者權益變動表

2016年度 | 人民幣元

項目	本期				
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
一、上年期末餘額	315,857,855.00	661,553,840.72	65,161,280.41	38,340,439.31	1,080,913,415.44
二、本年期初餘額	315,857,855.00	661,553,840.72	65,161,280.41	38,340,439.31	1,080,913,415.44
三、本期增減變動金額 (減少以「-」號填列)					
(一)綜合收益總額	-	-	4,595,795.74	9,776,376.19	14,372,171.93
(二)利潤分配	-	-	4,595,795.74	-36,181,581.24	-31,585,785.50
1·提取盈餘公積	-	-	4,595,795.74	-4,595,795.74	-
2·對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-31,585,785.50	-31,585,785.50
四、本期末餘額	<u>315,857,855.00</u>	<u>661,553,840.72</u>	<u>69,757,076.15</u>	<u>48,116,815.50</u>	<u>1,095,285,587.37</u>

項目	上期				
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
一、上年期末餘額	315,857,855.00	661,553,840.72	61,517,561.92	37,132,758.38	1,076,062,016.02
二、本年期初餘額	315,857,855.00	661,553,840.72	61,517,561.92	37,132,758.38	1,076,062,016.02
三、本期增減變動金額 (減少以「-」號填列)					
(一)綜合收益總額	-	-	3,643,718.49	1,207,680.93	4,851,399.42
(二)利潤分配	-	-	3,643,718.49	-35,229,503.99	-31,585,785.50
1·提取盈餘公積	-	-	3,643,718.49	-3,643,718.49	-
2·對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-31,585,785.50	-31,585,785.50
四、本期末餘額	<u>315,857,855.00</u>	<u>661,553,840.72</u>	<u>65,161,280.41</u>	<u>38,340,439.31</u>	<u>1,080,913,415.44</u>

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

一、公司基本情況

浙江世寶股份有限公司(以下簡稱公司或本公司)系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與自然人吳偉旭、吳琅躍、杜春茂和陳文洪在浙江世寶方向機有限公司基礎上發起設立的股份有限公司，於2004年4月30日登記註冊。現持有浙江省工商行政管理局頒發的統一社會信用代碼為913300001476445210的營業執照，股本315,857,855.00元，股份總數315,857,855股(每股面值1元)。其中，有限售條件的流通股份A股90,611,087股；無限售條件的流通股份A股138,532,768股，H股86,714,000股。公司股票已分別於2006年5月16日和2012年11月2日在香港聯合交易所創業板(2011年3月9日起轉至香港聯合交易所主板)和深圳證券交易所中小企業板掛牌交易。

本公司屬汽車配件製造行業。主要從事汽車轉向器及配件的研發、生產和銷售。經營範圍：汽車零部件製造、銷售，金屬材料、機電產品、電子產品的銷售。(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動)

本財務報表業經公司2017年3月24日第五屆董事會第二十一次會議批准對外報出。

本公司將杭州世寶汽車方向機有限公司、杭州新世寶電動轉向系統有限公司、吉林世寶機械製造有限公司、四平市方向機械有限公司、北京奧特尼克科技有限公司、蕪湖世特瑞轉向系統有限公司和鄂爾多斯市世特瑞轉向系統有限公司等7家子公司納入本期合併財務報表範圍，情況詳見本財務報表附註在其他主體中的權益之說明。

二、財務報表的編制基礎

(一) 編制基礎

本公司財務報表以持續經營為編制基礎。

(二) 持續經營能力評價

本公司不存在導致對報告期末起12個月內的持續經營假設產生重大疑慮的事項或情況。

三、重要會計政策及會計估計

重要提示：本公司根據實際生產經營特點針對應收款項壞賬準備計提、固定資產折舊、無形資產攤銷、收入確認等交易或事項制定了具體會計政策和會計估計。

(一) 遵循企業會計準則的聲明

本公司所編制的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了公司的財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。

(二) 會計期間

會計年度自公曆1月1日起至12月31日止。

(三) 營業周期

公司經營業務的營業周期較短，以12個月作為資產和負債的流動性劃分標準。

(四) 記帳本位幣

採用人民幣為記帳本位幣。

(五) 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的會計處理方法

公司在企業合併中取得的資產和負債，按照合併日被合併方在最終控制方合併財務報表中的賬面價值計量。公司按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值份額與支付的合併對價賬面價值或發行股份面值總額的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

2. 非同一控制下企業合併的會計處理方法

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；如果合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額，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合併成本的計量進行覆核，經覆核後合併成本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。

(六) 合併財務報表的編制方法

母公司將其控制的所有子公司納入合併財務報表的合併範圍。合併財務報表以母公司及其子公司的財務報表為基礎，根據其他有關資料，由母公司按照《企業會計準則第33號—合併財務報表》編制。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(七) 現金及現金等價物的確定標準

列示於現金流量表中的現金是指庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金等價物是指企業持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

(八) 外幣業務折算

外幣交易在初始確認時，採用交易發生日的即期匯率折算為人民幣金額。資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日即期匯率折算，因匯率不同而產生的匯兌差額，除與購建符合資本化條件資產有關的外幣專門借款本金及利息的匯兌差額外，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，不改變其人民幣金額；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，差額計入當期損益或其他綜合收益。

(九) 金融工具

1. 金融資產和金融負債的分類

金融資產在初始確認時劃分為以下四類：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在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)、持有至到期投資、貸款和應收款項、可供出售金融資產。

金融負債在初始確認時劃分為以下兩類：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在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)、其他金融負債。

2. 金融資產和金融負債的確認依據、計量方法和終止確認條件

公司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。初始確認金融資產或金融負債時，按照公允價值計量；對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債，相關交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產或金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。

公司按照公允價值對金融資產進行後續計量，且不扣除將來處置該金融資產時可能發生的交易費用，但下列情況除外：(1)持有至到期投資以及貸款和應收款項採用實際利率法，按攤餘成本計量；(2)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，以及與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產，按照成本計量。

公司採用實際利率法，按攤餘成本對金融負債進行後續計量，但下列情況除外：(1)以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，按照公允價值計量，且不扣除將來結清金融負債時可能發生的交易費用；(2)與在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融負債，按照成本計量；(3)不屬於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的財務擔保合同，或沒有指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益並將以低於市場利率貸款的貸款承諾，在初始確認後按照下列兩項金額之中的較高者進行後續計量：1)按照《企業會計準則第13號—或有事項》確定的金額；2)初始確認金額扣除按照《企業會計準則第14號—收入》的原則確定的累積攤銷額後的餘額。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(九) 金融工具(續)

2. 金融資產和金融負債的確認依據、計量方法和終止確認條件(續)

金融資產或金融負債公允價值變動形成的利得或損失，除與套期保值有關外，按照如下方法處理：(1)以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債公允價值變動形成的利得或損失，計入公允價值變動收益；在資產持有期間所取得的利息或現金股利，確認為投資收益；處置時，將實際收到的金額與初始入帳金額之間的差額確認為投資收益，同時調整公允價值變動收益。(2)可供出售金融資產的公允價值變動計入其他綜合收益；持有期間按實際利率法計算的利息，計入投資收益；可供出售權益工具投資的現金股利，於被投資單位宣告發放股利時計入投資收益；處置時，將實際收到的金額與賬面價值扣除原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之後的差額確認為投資收益。

當收取某項金融資產現金流量的合同權利已終止或該金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬已轉移時，終止確認該金融資產；當金融負債的現時義務全部或部分解除時，相應終止確認該金融負債或其一部分。

3. 金融資產轉移的確認依據和計量方法

公司已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給了轉入方的，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，繼續確認所轉移的金融資產，並將收到的對價確認為一項金融負債。公司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：(1)放棄了對該金融資產控制的，終止確認該金融資產；(2)未放棄對該金融資產控制的，按照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。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將下列兩項金額的差額計入當期損益：(1)所轉移金融資產的賬面價值；(2)因轉移而收到的對價，與原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額之和。金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將下列兩項金額的差額計入當期損益：(1)終止確認部分的賬面價值；(2)終止確認部分的對價，與原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額之和。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(九) 金融工具(續)

4. 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

公司採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術確定相關金融資產和金融負債的公允價值。公司將估值技術使用的輸入值分以下層級，並依次使用：

- (1) 第一層次輸入值是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；
- (2) 第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值，包括：活躍市場中類似資產或負債的報價；非活躍市場中相同或類似資產或負債的報價；除報價以外的其他可觀察輸入值，如在正常報價間隔期間可觀察的利率和收益率曲線等；市場驗證的輸入值等；
- (3) 第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值，包括不能直接觀察或無法由可觀察市場數據驗證的利率、股票波動率、企業合併中承擔的棄置義務的未來現金流量、使用自身數據作出的財務預測等。

5. 金融資產的減值測試和減值準備計提方法

- (1) 資產負債表日對以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產以外的金融資產的賬面價值進行檢查，如有客觀證據表明該金融資產發生減值的，計提減值準備。
- (2) 對於持有至到期投資、貸款和應收款，先將單項金額重大的金融資產區分開來，單獨進行減值測試；對單項金額不重大的金融資產，可以單獨進行減值測試，或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。測試結果表明其發生了減值的，根據其賬面價值高於預計未來現金流量現值的差額確認減值損失。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(九) 金融工具(續)

5. 金融資產的減值測試和減值準備計提方法(續)

(3) 可供出售金融資產減值的客觀證據

- 1) 表明可供出售債務工具投資發生減值的客觀證據包括：
 1. 債務人發生嚴重財務困難；
 2. 債務人違反了合同條款，如償付利息或本金發生違約或逾期；
 3. 公司出於經濟或法律等方面因素的考慮，對發生財務困難的債務人作出讓步；
 4. 債務人很可能倒閉或進行其他財務重組；
 5. 因債務人發生重大財務困難，該債務工具無法在活躍市場繼續交易；
 6. 其他表明可供出售債務工具已經發生減值的情況。
- 2) 表明可供出售權益工具投資發生減值的客觀證據包括權益工具投資的公允價值發生嚴重或非暫時性下跌，以及被投資單位經營所處的技術、市場、經濟或法律環境等發生重大不利變化使公司可能無法收回投資成本。

以公允價值計量的可供出售金融資產發生減值時，原直接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並計入減值損失。對已確認減值損失的可供出售債務工具投資，在期後公允價值回升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回並計入當期損益。對已確認減值損失的可供出售權益工具投資，期後公允價值回升直接計入其他綜合收益。

以成本計量的可供出售權益工具發生減值時，將該權益工具投資的賬面價值，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，不予轉回。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十) 應收款項

1. 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項

單項金額重大的判斷依據或金額標準	金額100萬元(含)以上的款項
單項金額重大並單項計提壞賬準備的計提方法	單獨進行減值測試，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備

2. 按組合計提壞賬準備的應收款項

確定組合的依據	
單項金額雖不重大但信用風險較大的應收款項組合	金額未超過100萬元且賬齡超過1年的應收款項；金額未超過100萬元且賬齡未超過1年、無確鑿證據表明可收回性存在明顯差異的應收款項

按組合計提壞賬準備的計提方法	
單項金額雖不重大但信用風險較大的應收款項組合	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)，按歷史款項損失情況及債務人經濟狀況預計可能存在的損失情況，按其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備

3. 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項

單項計提壞賬準備的理由	有確鑿證據表明可收回性存在明顯差異
壞賬準備的計提方法	單獨進行減值測試，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備

對應收票據、應收利息、長期應收款等其他應收款項，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十一) 存貨

1. 存貨的分類

存貨包括在日常活動中持有以備出售的產成品或商品、處在生產過程中的在產品、在生產過程或提供勞務過程中耗用的材料和物料等。

2. 發出存貨的計價方法

發出存貨採用月末一次加權平均法。

3. 存貨可變現淨值的確定依據

資產負債表日，存貨採用成本與可變現淨值孰低計量，按照單個存貨成本高於可變現淨值的差額計提存貨跌價準備。直接用於出售的存貨，在正常生產經營過程中以該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定其可變現淨值；需要經過加工的存貨，在正常生產經營過程中以所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定其可變現淨值；資產負債表日，同一項存貨中一部分有合同價格約定、其他部分不存在合同價格的，分別確定其可變現淨值，並與其對應的成本進行比較，分別確定存貨跌價準備的計提或轉回的金額。

4. 存貨的盤存制度

存貨的盤存制度為永續盤存制。

5. 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

(1) 低值易耗品

按照一次轉銷法進行攤銷。

(2) 包裝物

按照一次轉銷法進行攤銷。

(十二) 長期股權投資

1. 共同控制、重要影響的判斷

按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策，認定為共同控制。對被投資單位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，認定為重大影響。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十二) 長期股權投資(續)

2. 投資成本的確定

- (1) 同一控制下的企業合併形成的，合併方以支付現金、轉讓非現金資產、承擔債務或發行權益性證券作為合併對價的，在合併日按照取得被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為其初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付的合併對價的賬面價值或發行股份的面值總額之間的差額調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

公司通過多次交易分步實現同一控制下企業合併形成的長期股權投資，判斷是否屬於「一攬子交易」。

屬於「一攬子交易」的，把各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於「一攬子交易」的，在合併日，根據合併後應享有被合併方淨資產在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額確定初始投資成本。合併日長期股權投資的初始投資成本，與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

- (2) 非同一控制下的企業合併形成的，在購買日按照支付的合併對價的公允價值作為其初始投資成本。

公司通過多次交易分步實現非同一控制下企業合併形成的長期股權投資，區分個別財務報表和合併財務報表進行相關會計處理：

- 1) 在個別財務報表中，按照原持有的股權投資的賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的初始投資成本。
- 2) 在合併財務報表中，判斷是否屬於「一攬子交易」。

屬於「一攬子交易」的，把各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於「一攬子交易」的，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；購買日之前持有的被購買方的股權涉及權益法核算下的其他綜合收益等的，與其相關的其他綜合收益等轉為購買日所屬當期收益。但由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十二) 長期股權投資(續)

2. 投資成本的確定(續)

- (3) 除企業合併形成以外的：以支付現金取得的，按照實際支付的購買價款作為其初始投資成本；以發行權益性證券取得的，按照發行權益性證券的公允價值作為其初始投資成本；以債務重組方式取得的，按《企業會計準則第12號—債務重組》確定其初始投資成本；以非貨幣性資產交換取得的，按《企業會計準則第7號—非貨幣性資產交換》確定其初始投資成本。

3. 後續計量及損益確認方法

對被投資單位實施控制的長期股權投資採用成本法核算；對聯營企業和合營企業的長期股權投資，採用權益法核算。

4. 通過多次交易分步處置對子公司投資至喪失控制權的的處理方法

(1) 個別財務報表

對處置的股權，其賬面價值與實際取得價款之間的差額，計入當期損益。對於剩餘股權，對被投資單位仍具有重大影響或者與其他方一起實施共同控制的，轉為權益法核算；不能再對被投資單位實施控制、共同控制或重大影響的，確認為可供出售金融資產，按照《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》的相關規定進行核算。

(2) 合併財務報表

1) 通過多次交易分步處置對子公司投資至喪失控制權，且不屬於「一攬子交易」的

在喪失控制權之前，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本公積(資本溢價)，資本溢價不足沖減的，沖減留存收益。

喪失對原子公司控制權時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等，應當在喪失控制權時轉為當期投資收益。

2) 通過多次交易分步處置對子公司投資至喪失控制權，且屬於「一攬子交易」的

將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理。但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一並轉入喪失控制權當期的損益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十三) 固定資產

1. 固定資產確認條件

固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用年限超過一個會計年度的有形資產。固定資產在同時滿足經濟利益很可能流入、成本能夠可靠計量時予以確認。

2. 各類固定資產的折舊方法

類別	折舊方法	折舊年限(年)	殘值率(%)	年折舊率(%)
房屋及建築物	年限平均法	10-70	5	9.50-1.36
機器設備	年限平均法	5-15	5	19.00-6.33
運輸工具	年限平均法	4-8	5	23.75-11.88
辦公設備及其他	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50

(十四) 在建工程

1. 在建工程同時滿足經濟利益很可能流入、成本能夠可靠計量則予以確認。在建工程按建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的實際成本計量。
2. 在建工程達到預定可使用狀態時，按工程實際成本轉入固定資產。已達到預定可使用狀態但尚未辦理竣工決算的，先按估計價值轉入固定資產，待辦理竣工決算後再按實際成本調整原暫估價值，但不再調整原已計提的折舊。

(十五) 借款費用

1. 借款費用資本化的確認原則

公司發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用，在發生時確認為費用，計入當期損益。

2. 借款費用資本化期間

- (1) 當借款費用同時滿足下列條件時，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可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。
- (2) 若符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷，並且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化；中斷期間發生的借款費用確認為當期費用，直至資產的購建或者生產活動重新開始。
- (3) 當所購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，借款費用停止資本化。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十五) 借款費用(續)

3. 借款費用資本化率以及資本化金額

為購建或者生產符合資本化條件的資產而借入專門借款的，以專門借款當期實際發生的利息費用(包括按照實際利率法確定的折價或溢價的攤銷)，減去將尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額，確定應予資本化的利息金額；為購建或者生產符合資本化條件的資產佔用了一般借款的，根據累計資產支出超過專門借款的資產支出加權平均數乘以佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的利息金額。

(十六) 無形資產

1. 無形資產包括土地使用權、專利權及非專利技術等，按成本進行初始計量。
2. 使用壽命有限的無形資產，在使用壽命內按照與該項無形資產有關的經濟利益的預期實現方式系統合理地攤銷，無法可靠確定預期實現方式的，採用直線法攤銷。具體年限如下：

項目	攤銷年限(年)
土地使用權	50
專利技術	10
非專利技術	5-10
管理軟件	5

3. 內部研究開發項目研究階段的支出，於發生時計入當期損益。內部研究開發項目開發階段的支出，同時滿足下列條件的，確認為無形資產：(1)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；(2)具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；(3)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，能證明其有用性；(4)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；(5)歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

(十七) 部分長期資產減值

對長期股權投資、固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產等長期資產，在資產負債表日有跡象表明發生減值的，估計其可收回金額。對因企業合併所形成的商譽，無論是否存在減值跡象，每年都進行減值測試。商譽結合於其相關的資產組或者資產組組合進行減值測試。

可收回金額的計量結果表明，該等長期資產的可收回金額低於其賬面價值的，將資產的賬面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十八) 職工薪酬

1. 職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。

2. 短期薪酬的會計處理方法

在職工為公司提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

3. 離職後福利的會計處理方法

離職後福利分為設定提存計劃和設定受益計劃。

(1) 在職工為公司提供服務的會計期間，根據設定提存計劃計算的應繳存金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

(2) 對設定受益計劃的會計處理通常包括下列步驟：

- 1) 根據預期累計福利單位法，採用無偏且相互一致的精算假設對有關人口統計變量和財務變量等作出估計，計量設定受益計劃所產生的義務，並確定相關義務的所屬期間。同時，對設定受益計劃所產生的義務予以折現，以確定設定受益計劃義務的現值和當期服務成本；
- 2) 設定受益計劃存在資產的，將設定受益計劃義務現值減去設定受益計劃資產公允價值所形成的赤字或盈餘確認為一項設定受益計劃淨負債或淨資產。設定受益計劃存在盈餘的，以設定受益計劃的盈餘和資產上限兩項的孰低者計量設定受益計劃淨資產；
- 3) 期末，將設定受益計劃產生的職工薪酬成本確認為服務成本、設定受益計劃淨負債或淨資產的利息淨額以及重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動等三部分，其中服務成本和設定受益計劃淨負債或淨資產的利息淨額計入當期損益或相關資產成本，重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動計入其他綜合收益，並且在後續會計期間不允許轉回至損益，但可以在權益範圍內轉移這些在其他綜合收益確認的金額。

4. 辭退福利的會計處理方法

向職工提供的辭退福利，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：(1)公司不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；(2)公司確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十八) 職工薪酬(續)

5. 其他長期職工福利的會計處理方法

向職工提供的其他長期福利，符合設定提存計劃條件的，按照設定提存計劃的有關規定進行會計處理；除此之外的其他長期福利，按照設定受益計劃的有關規定進行會計處理，為簡化相關會計處理，將其產生的職工薪酬成本確認為服務成本、其他長期職工福利淨負債或淨資產的利息淨額以及重新計量其他長期職工福利淨負債或淨資產所產生的變動等組成項目的總淨額計入當期損益或相關資產成本。

(十九) 預計負債

1. 因對外提供擔保、訴訟事項、產品質量保證、虧損合同等或有事項形成的義務成為公司承擔的現時義務，履行該義務很可能導致經濟利益流出公司，且該義務的金額能夠可靠的計量時，公司將該項義務確認為預計負債。
2. 公司按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數對預計負債進行初始計量，並在資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核。

(二十) 收入

1. 收入確認原則

(1) 銷售商品

銷售商品收入在同時滿足下列條件時予以確認：(1)將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方；(2)公司不再保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也不再對已售出的商品實施有效控制；(3)收入的金額能夠可靠地計量；(4)相關的經濟利益很可能流入；(5)相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量。

(2) 提供勞務

提供勞務交易的結果在資產負債表日能夠可靠估計的(同時滿足收入的金額能夠可靠地計量、相關經濟利益很可能流入、交易的完工進度能夠可靠地確定、交易中已發生和將發生的成本能夠可靠地計量)，採用完工百分比法確認提供勞務的收入，並按已經發生的成本佔估計總成本的比例確定提供勞務交易的完工進度。提供勞務交易的結果在資產負債表日不能夠可靠估計的，若已經發生的勞務成本預計能夠得到補償，按已經發生的勞務成本金額確認提供勞務收入，並按相同金額結轉勞務成本；若已經發生的勞務成本預計不能夠得到補償，將已經發生的勞務成本計入當期損益，不確認勞務收入。

(3) 讓渡資產使用權

讓渡資產使用權在同時滿足相關的經濟利益很可能流入、收入金額能夠可靠計量時，確認讓渡資產使用權的收入。利息收入按照他人使用本公司貨幣資金的時間和實際利率計算確定；使用費收入按有關合同或協議約定的收費時間和方法計算確定。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十) 收入(續)

2. 收入確認的具體方法

公司主要銷售汽車轉向器及配件等產品。內銷產品收入確認需滿足以下條件：公司已根據合同約定將產品交付給購貨方，且產品銷售收入金額已確定，已經收回貨款或取得了收款憑證且相關的經濟利益很可能流入，產品相關的成本能夠可靠地計量。外銷產品收入確認需滿足以下條件：公司已根據合同約定將產品報關，取得提單，且產品銷售收入金額已確定，已經收回貨款或取得了收款憑證且相關的經濟利益很可能流入，產品相關的成本能夠可靠地計量。

(二十一) 政府補助

1. 與資產相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

公司取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助劃分為與資產相關的政府補助。與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並在相關資產使用壽命內平均分配，計入當期損益。但是，按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

2. 與收益相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

除與資產相關的政府補助之外的政府補助劃分為與收益相關的政府補助。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，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。

(二十二) 遞延所得稅資產、遞延所得稅負債

1. 根據資產、負債的賬面價值與其計稅基礎之間的差額(未作為資產和負債確認的項目按照稅法規定可以確定其計稅基礎的，該計稅基礎與其賬面數之間的差額)，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計算確認遞延所得稅資產或遞延所得稅負債。
2. 確認遞延所得稅資產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。資產負債表日，有確鑿證據表明未來期間很可能獲得足夠的應納稅所得額用來抵扣可抵扣暫時性差異的，確認以前會計期間未確認的遞延所得稅資產。
3. 資產負債表日，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，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，轉回減記的金額。
4. 公司當期所得稅和遞延所得稅作為所得稅費用或收益計入當期損益，但不包括下列情況產生的所得稅：
(1)企業合併；(2)直接在所有者權益中確認的交易或者事項。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十三) 經營租賃

公司為承租人時，在租賃期內各個期間按照直線法將租金計入相關資產成本或確認為當期損益，發生的初始直接費用，直接計入當期損益。或有租金在實際發生時計入當期損益。

公司為出租人時，在租賃期內各個期間按照直線法將租金確認為當期損益，發生的初始直接費用，除金額較大的予以資本化並分期計入損益外，均直接計入當期損益。或有租金在實際發生時計入當期損益。

(二十四) 重大會計判斷和估計

編制財務報表時，本公司需要運用估計和假設，這些估計和假設會對會計政策的應用及資產、負債、收入及費用的金額產生影響。實際情況可能與這些估計不同。本公司對估計涉及的關鍵假設和不確定因素的判斷進行持續評估。會計估計變更的影響在變更當期和未來期間予以確認。

下列會計估計及關鍵假設存在導致下一會計年度的資產及負債賬面值發生重大調整的重要風險。

1. 遞延所得稅資產的確認

如本財務報表附註三(二十二)所述，本公司根據資產、負債的賬面價值與其計稅基礎之間的可抵扣暫時性差異(未作為資產和負債確認的項目按照稅法規定可以確定其計稅基礎的，該計稅基礎與其賬面數之間的差額)，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計算確認遞延所得稅資產。確認遞延所得稅資產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。資產負債表日，有確鑿證據表明未來期間很可能獲得足夠的應納稅所得額用來抵扣可抵扣暫時性差異的，確認以前會計期間未確認的遞延所得稅資產。資產負債表日，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，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，轉回減記的金額。

2. 壞賬準備

如本財務報表附註三(十)所述，本公司對於單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項，單獨進行減值測試，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備；對於單項金額雖不重大但信用風險較大的應收款項組合，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)，按歷史款項損失情況及債務人經濟狀況預計可能存在的損失情況，按其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備；對於單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項，單獨進行減值測試，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十四) 重大會計判斷和估計(續)

3. 存貨跌價準備

如本財務報表附註三(十一)所述,本公司在資產負債表日,對存貨採用成本與可變現淨值孰低計量,按照單個存貨成本高於可變現淨值的差額計提存貨跌價準備。直接用於出售的存貨,在正常生產經營過程中以該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定其可變現淨值;需要經過加工的存貨,在正常生產經營過程中以所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定其可變現淨值;資產負債表日,同一項存貨中一部分有合同價格約定、其他部分不存在合同價格的,分別確定其可變現淨值,並與其對應的成本進行比較,分別確定存貨跌價準備的計提或轉回的金額。

4. 長期資產減值

如本財務報表附註三(十七)所述,對長期股權投資、固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產等長期資產,在資產負債表日有跡象表明發生減值的,估計其可收回金額。對因企業合併所形成的商譽,無論是否存在減值跡象,每年都進行減值測試。商譽結合於其相關的資產組或者資產組組合進行減值測試。可收回金額的計量結果表明,該等長期資產的可收回金額低於其賬面價值的,將資產的賬面價值減記至可收回金額,減記的金額確認為資產減值損失,計入當期損益,同時計提相應的資產減值準備。

四、稅項

(一) 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	銷售貨物或提供應稅勞務	17%(註1)、11%、6%
營業稅	應納稅營業額	5%(註2)
房產稅	從價計征的,按房產原值一次減除30%後餘值; 從租計征的,按租金收入	1.2%、12%
城市維護建設稅	應繳流轉稅稅額	7%、5%
教育費附加	應繳流轉稅稅額	3%
地方教育附加	應繳流轉稅稅額	2%
企業所得稅	應納稅所得額	15%、25%

(註1): 子公司杭州世寶汽車方向機有限公司出口貨物享受「免、抵、退」稅政策,出口退稅率為17%。

(註2): 根據財政部、國家稅務總局財稅[2016]36號文件的規定,本公司原部分繳納營業稅業務自2016年5月1日起改繳增值稅。

不同稅率的納稅主體企業所得稅稅率說明:

納稅主體名稱	所得稅稅率
杭州世寶汽車方向機有限公司	15%
杭州新世寶電動轉向系統有限公司	15%
北京奧特尼克科技有限公司	15%
蕪湖世特瑞轉向系統有限公司	15%
除上述以外的其他納稅主體	25%

四、稅項(續)

(二) 稅收優惠及批文

1. 根據全國高新技術企業認定管理工作領導小組辦公室下發的《關於浙江省2014年第一批高新技術企業備案的覆函》(國科火字[2015]29號),子公司杭州世寶汽車方向機有限公司和杭州新世寶電動轉向系統有限公司於2014年分別取得編號為GR201433000685和GR201433000159的高新技術企業證書,認定有效期為2014-2016年度,本期減按15%的稅率計繳企業所得稅。
2. 根據北京市科學技術委員會、北京市財政局、北京市國家稅務局及北京市地方稅務局聯合下發的京科發[2014]551號文,子公司北京奧特尼克科技有限公司2015年取得編號為GR201411000968的高新技術企業證書,認定有效期為2015-2017年度,本期減按15%的稅率計繳企業所得稅。
3. 根據安徽省高新技術企業認定管理工作領導小組辦公室下發的《關於公示安徽省2014年第一批擬認定高新技術企業名單的通知》(皖高企認[2014]19號),子公司蕪湖世特瑞轉向系統有限公司於2014年取得編號為GR201434000449的高新技術企業證書,認定有效期為2014-2016年度,本期減按15%的稅率計繳企業所得稅。

五、合併財務報表項目註釋

(一) 合併資產負債表項目註釋

1. 貨幣資金

(1) 明細情況

項目	期末數	期初數
庫存現金	76,798.67	109,919.43
銀行存款	117,253,783.25	485,938,753.88
其他貨幣資金	27,829,708.19	17,328,625.03
合計	145,160,290.11	503,377,298.34
其中：存放在境外的款項總額	18,736.34	17,798.44

(2) 因抵押、質押或凍結等對使用有限制、存放在境外、有潛在回收風險的款項的說明

期末其他貨幣資金系為開具銀行承兌匯票存入保證金26,579,359.10元和為開具信用證存入保證金1,250,349.09元。

期末,存放在境外的貨幣資金港幣20,945.93元,折合人民幣18,736.34元。

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註譯(續)

(一) 合併資產負債表項目註譯(續)

2. 應收票據

(1) 明細情況

種類	期末數			期初數		
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值
銀行承兌匯票	162,714,933.93		162,714,933.93	92,274,842.99		92,274,842.99
合計	162,714,933.93		162,714,933.93	92,274,842.99		92,274,842.99

(2) 期末公司已質押的應收票據情況

項目	期末已質押金額
銀行承兌匯票(註)	54,087,876.87
小計	54,087,876.87

(註): 均系為開具銀行承兌匯票提供質押擔保。

(3) 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據情況

項目	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
銀行承兌匯票	279,502,253.15	
小計	279,502,253.15	

銀行承兌匯票的承兌人是商業銀行,由於商業銀行具有較高的信用,銀行承兌匯票到期不獲支付的可能性較低,故本公司將已背書或貼現的銀行承兌匯票予以終止確認。但如果該等票據到期不獲支付,依據《票據法》之規定,公司仍將對持票人承擔連帶責任。

(4) 期末公司因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據情況

項目	期末轉應收
賬款金額	
銀行承兌匯票	1,000,000.00
小計	1,000,000.00

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

3. 應收賬款

(1) 明細情況

1) 類別明細情況

種類	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
	期末數		期初數		
單項金額重大並單項計提壞賬準備	369,853,196.95	91.07	2,396,375.19	0.65	367,456,821.76
單項金額雖不重大但信用風險較大的 應收款項組合	6,622,522.79	1.63	4,872,609.57	73.58	1,749,913.22
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備	29,642,320.74	7.30			29,642,320.74
合計	406,118,040.48	100.00	7,268,984.76	1.79	398,849,055.72

種類	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
	期末數		期初數		
單項金額重大並單項計提壞賬準備	297,190,917.20	89.97	949,043.03	0.32	296,241,874.17
單項金額雖不重大但信用風險較大的應收款項 組合	5,602,392.40	1.70	3,317,357.83	59.21	2,285,034.57
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備	27,541,069.45	8.33			27,541,069.45
合計	330,334,379.05	100.00	4,266,400.86	1.29	326,067,978.19

2) 賬齡分析

賬齡	期末數			期初數		
	金額	比例(%)	壞賬準備	金額	比例(%)	壞賬準備
1年以內	396,577,811.46	97.65		317,909,089.92	96.24	
1-2年	4,578,768.38	1.13	2,900,412.69	6,830,773.39	2.07	731,314.19
2-3年	1,101,389.87	0.27	810,327.93	2,517,980.00	0.76	908,466.57
3年以上	3,860,070.77	0.95	3,558,244.14	3,076,535.74	0.93	2,626,620.10
小計	406,118,040.48	100.00	7,268,984.76	330,334,379.05	100.00	4,266,400.86

應收賬款以款項實際發生的月份為基準進行賬齡分析,先發生的款項,在資金周轉的時候優先結清。

本公司及子公司與其客戶的貿易條款中一般明確給予一定的信用期,但新客戶往往需要預付貨款。信用期一般為90日,主要客戶可延長至180日,逾期欠款由管理層定期審閱。

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註譯(續)

(一) 合併資產負債表項目註譯(續)

3. 應收賬款(續)

(1) 明細情況(續)

3) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
應收東風小康 汽車有限公司 等單位貨款	367,456,821.76			單項減值測試,預計款項 收回不存在風險
雲南力帆駿馬車輛 有限公司拖拉機 裝配廠	2,396,375.19	2,396,375.19	100.00	預計款項無法收回
小計	369,853,196.95	2,396,375.19	0.65	

4) 按組合計提壞賬準備的應收賬款

組合名稱	賬面餘額	計提比例(%)	壞賬準備
單項金額雖不重大但信用風險 較大的應收款項組合	6,622,522.79	73.58	4,872,609.57
小計	6,622,522.79	73.58	4,872,609.57

5) 期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
應收大眾一汽平臺 零部件有限公司 等單位貨款	29,642,320.74			單項減值測試,預計款項 收回不存在風險
小計	29,642,320.74			

(2) 本期計提壞賬準備3,359,296.77元,本期因收回應收賬款相應轉回壞賬準備355,591.37元。

(3) 本期實際核銷應收賬款金額1,121.50元。

五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(4) 應收賬款金額前5名情況

單位名稱	賬面餘額	佔應收賬款餘額的比例(%)	壞賬準備
東風小康汽車有限公司	29,560,736.90	7.28	
一汽轎車股份有限公司	28,427,668.74	7.00	
奇瑞汽車股份有限公司	25,652,385.25	6.32	
北京亞太汽車底盤系統有限公司	23,383,390.78	5.76	
一汽解放青島汽車有限公司	22,119,192.01	5.45	
小計	<u>129,143,373.68</u>	<u>31.81</u>	

4. 預付款項

(1) 賬齡分析

賬齡	期末數				期初數			
	賬面餘額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值
1年以內	4,288,907.03	88.41		4,288,907.03	6,064,822.30	92.87		6,064,822.30
1-2年	562,343.21	11.59		562,343.21	408,992.96	6.26		408,992.96
2-3年					56,374.71	0.87		56,374.71
合計	<u>4,851,250.24</u>	<u>100.00</u>		<u>4,851,250.24</u>	<u>6,530,189.97</u>	<u>100.00</u>		<u>6,530,189.97</u>

(2) 預付款項金額前5名情況

單位名稱	賬面餘額	佔預付款項餘額的比例(%)
萊蕪鋼鐵集團有限公司南京銷售分公司	414,901.18	8.55
國網吉林省電力有限公司四平供電公司	331,892.07	6.84
中國石化銷售有限公司浙江杭州石油分公司	191,771.88	3.95
北京石龍京西物業管理有限公司	134,469.00	2.77
香港聯合交易所有限公司	130,324.55	2.69
小計	<u>1,203,358.68</u>	<u>24.80</u>

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註譯(續)

(一) 合併資產負債表項目註譯(續)

5. 其他應收款

(1) 明細情況

1) 類別明細情況

種類	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
	期末數		期初數		
單項金額重大並單項計提壞賬準備	4,934,920.61	77.49			4,934,920.61
單項金額雖不重大但信用風險較大的應收款項組合	402,800.57	6.32	24,237.64	6.02	378,562.93
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備	1,030,796.67	16.19	100,000.00	9.70	930,796.67
合計	<u>6,368,517.85</u>	<u>100.00</u>	<u>124,237.64</u>	<u>1.95</u>	<u>6,244,280.21</u>

種類	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
	期末數		期初數		
單項金額重大並單項計提壞賬準備	1,500,000.00	46.08			1,500,000.00
單項金額雖不重大但信用風險較大的應收款項組合	774,068.26	23.78	24,237.64	3.13	749,830.62
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備	981,026.40	30.14			981,026.40
合計	<u>3,255,094.66</u>	<u>100.00</u>	<u>24,237.64</u>	<u>0.74</u>	<u>3,230,857.02</u>

2) 賬齡分析

賬齡	期末數			期初數		
	賬面餘額		壞賬準備	賬面餘額		壞賬準備
	金額	比例(%)		金額	比例(%)	
1年以內	5,890,885.30	92.50	100,000.00	981,026.40	30.14	
1-2年	119,722.89	1.88		467,941.80	14.38	
2-3年	248,441.00	3.90		56,569.89	1.74	
3年以上	109,468.66	1.72	24,237.64	1,749,556.57	53.74	24,237.64
小計	<u>6,368,517.85</u>	<u>100.00</u>	<u>124,237.64</u>	<u>3,255,094.66</u>	<u>100.00</u>	<u>24,237.64</u>

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

(1) 明細情況(續)

3) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款

其他應收款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
吉林鐵東經濟開發區 管理委員會暫借款	3,225,240.00			單項減值測試,預計款 項收回不存在風險
應收出口退稅	1,709,680.61			單項減值測試,預計款 項收回不存在風險
小計	4,934,920.61			

4) 按組合計提壞賬準備的其他應收款

組合名稱	賬面餘額	計提比例(%)	壞賬準備
單項金額雖不重大但信用風險 較大的應收款項組合	402,800.57	6.02	24,237.64
小計	402,800.57	6.02	24,237.64

5) 期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款

其他應收款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
馮永利個人借款	100,000.00	100,000.00	100	預計款項無法收回
其他應收個人暫借款、備用 金等款項	930,796.67			單項減值測試,預計款 項收回不存在風險
小計	1,030,796.67	100,000.00	9.70	

(2) 本期計提壞賬準備100,000.00元。

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註譯(續)

(一) 合併資產負債表項目註譯(續)

5. 其他應收款(續)

(3) 本期無實際核銷的其他應收款。

(4) 其他應收款款項性質分類情況

款項性質	期末數	期初數
押金保證金	331,259.00	349,059.00
應收出口退稅	1,709,680.61	
暫借款	3,356,240.00	1,873,644.32
備用金	666,871.03	875,521.31
其他	304,467.21	156,870.03
小計	6,368,517.85	3,255,094.66

(5) 其他應收款金額前5名情況

單位名稱	款項性質	賬面餘額	賬齡	佔其他應收款 餘額的比例(%)	壞賬準備
吉林鐵東經濟開發區管理委員會	暫借款	3,225,240.00	1年以內	50.64	
應收出口退稅	出口退稅	1,709,680.61	1年以內	26.85	
義烏市住房和城鄉建設局	押金保證金	187,059.00	2-3年	2.94	
馮永利	暫借款	100,000.00	1年以內	1.57	100,000.00
楊江輝	備用金	90,000.00	1年以內	1.41	
小計		5,311,979.61		83.41	100,000.00

6. 存貨

(1) 明細情況

項目	期末數			期初數		
	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	65,069,045.99		65,069,045.99	79,202,768.05		79,202,768.05
在產品	34,698,396.81		34,698,396.81	34,987,905.38		34,987,905.38
庫存商品	141,603,827.36	1,169,119.70	140,434,707.66	136,988,335.84	484,604.92	136,503,730.92
低值易耗品	4,796,409.32		4,796,409.32	1,706,046.93		1,706,046.93
合計	246,167,679.48	1,169,119.70	244,998,559.78	252,885,056.20	484,604.92	252,400,451.28

五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

6. 存貨(續)

(2) 存貨跌價準備

1) 明細情況

項目	期初數	本期增加	本期減少		期末數
			轉回	轉銷(註)	
庫存商品	484,604.92	1,169,119.70		484,604.92	1,169,119.70
小計	484,604.92	1,169,119.70		484,604.92	1,169,119.70

(註)：均系本期出售存貨相應轉出存貨跌價準備。

2) 確定可變現淨值的具體依據、本期轉回或轉銷存貨跌價準備的原因說明

項目	計提存貨跌價準備的依據	本期轉回存貨跌價準備的原因	本期轉回金額佔該項存貨期末餘額的比例(%)
庫存商品	成本與可變現淨值孰低計量		

7. 其他流動資產

項目	期末數	期初數
銀行短期理財產品	314,600,000.00	
待抵扣增值稅進項稅額	1,021,294.13	6,443,938.19
待攤費用	1,096,501.17	2,040,692.36
預繳企業所得稅	91,078.98	226,567.95
合計	316,808,874.28	8,711,198.50

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註譯(續)

(一) 合併資產負債表項目註譯(續)

8. 固定資產

(1) 明細情況

項目	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	辦公設備及其他	合計
賬面原值					
期初數	196,195,280.17	520,333,402.31	20,868,448.39	17,922,669.28	755,319,800.15
本期增加金額	68,992,554.53	134,709,255.82	3,478,350.16	2,603,588.88	209,783,749.39
1) 購置	44,121,108.05	20,035,503.03	516,752.10	1,417,158.53	66,090,521.71
2) 在建工程轉入	24,871,446.48	114,673,752.79	2,961,598.06	1,186,430.35	143,693,227.68
本期減少金額		12,700,755.61	5,125,346.98	2,500.00	17,828,602.59
1) 處置或報廢		12,700,755.61	5,125,346.98	2,500.00	17,828,602.59
期末數	265,187,834.70	642,341,902.52	19,221,451.57	20,523,758.16	947,274,946.95
累計折舊					
期初數	47,221,598.45	229,185,282.94	14,282,555.85	11,740,018.26	302,429,455.50
本期增加金額	6,495,935.32	47,758,214.17	2,446,930.36	1,350,740.24	58,051,820.09
1) 計提	6,495,935.32	47,758,214.17	2,446,930.36	1,350,740.24	58,051,820.09
本期減少金額		8,842,898.01	4,534,038.99	2,375.00	13,379,312.00
1) 處置或報廢		8,842,898.01	4,534,038.99	2,375.00	13,379,312.00
期末數	53,717,533.77	268,100,599.10	12,195,447.22	13,088,383.50	347,101,963.59
減值準備					
期初數	825,717.39	245,524.61			1,071,242.00
本期增加金額					
1) 計提					
本期減少金額					
1) 處置或報廢					
期末數	825,717.39	245,524.61			1,071,242.00
賬面價值					
期末賬面價值	210,644,583.54	373,995,778.81	7,026,004.35	7,435,374.66	599,101,741.36
期初賬面價值	148,147,964.33	290,902,594.76	6,585,892.54	6,182,651.02	451,819,102.65

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

8. 固定資產(續)

(2) 未辦妥產權證書的固定資產的情況

項目	賬面價值	未辦妥產權證書原因
北京奧特尼克生產廠房及綜合樓	45,127,362.10	已於2017年3月13日辦妥產權登記手續
小計	45,127,362.10	

9. 在建工程

(1) 明細情況

工程名稱	期末數			期初數		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
汽車零部件精密鑄件及加工建設項目	188,735.04		188,735.04	17,337,307.74		17,337,307.74
汽車液壓助力轉向器擴產項目				8,000,469.00		8,000,469.00
杭州新世寶產能擴建工程				6,385,293.75		6,385,293.75
汽車轉向系統研發、檢測及試製中心項目				804,312.21		804,312.21
年產210萬件(套)汽車轉向(電動EPS)組件等系列產品產業化投資建設項目	23,346,967.89		23,346,967.89	7,546,724.20		7,546,724.20
四平機械綜合廠房及研發樓項目	13,910,883.84		13,910,883.84			
新世寶新建廠房(二期)項目	4,616,143.14		4,616,143.14			
新增年產120萬台套汽車智能轉向總成技術改造項目	765,109.76		765,109.76			
其他零星工程	13,670,527.74		13,670,527.74	3,896,770.79		3,896,770.79
合計	56,498,367.41		56,498,367.41	43,970,877.69		43,970,877.69

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註譯(續)

(一) 合併資產負債表項目註譯(續)

9. 在建工程(續)

(2) 重要在建工程項目本期變動情況

工程名稱	預算數(萬元)	期初數	本期增加	轉入固定資產	其他減少	工程投入佔預算比例(%)
汽車零部件精密鑄件及加工建設項目	23,536.41	17,337,307.74	719,051.45	17,867,624.15		21.19
汽車液壓助力轉向器擴產項目	18,123.47	8,000,469.00	65,671,053.47	73,671,522.47		102.60
杭州新世寶產能擴建工程		6,385,293.75	2,206,637.39	8,591,931.14		
汽車轉向系統研發、檢測及試製中心項目	4,500.00	804,312.21	27,173,829.18	27,978,141.39		82.70
年產210萬件(套)汽車轉向(電動EPS)組件等系列產品產業化投資建設項目	36,067.10	7,546,724.20	15,800,243.69			6.47
四平機械綜合廠房及研發樓項目	1,400.00		13,910,883.84			99.36
新世寶新建廠房(二期)項目	2,600.00		4,616,143.14			17.75
新增年產120萬台套汽車智能轉向總成技術改造項目	81,141.67		1,093,608.29	328,498.53		0.13
其他零星工程		3,896,770.79	25,029,266.95	15,255,510.00		
合計		43,970,877.69	156,220,717.40	143,693,227.68		

工程名稱	工程進度(%)	利息資本化累計金額	本期利息資本化金額	本期利息資本化年率(%)	資金來源	期末數
汽車零部件精密鑄件及加工建設項目	25.00				自有資金銀行貸款 募集資金	188,735.04
汽車液壓助力轉向器擴產項目	100.00				自有資金銀行 貸款募集資金	
杭州新世寶產能擴建工程	100.00				自有資金	
汽車轉向系統研發、檢測及試製中心項目	100.00				自有資金募集資金	
年產210萬件(套)汽車轉向(電動EPS)組件等系列產品產業化投資建設項目	9.00				自有資金募集資金	23,346,967.89
四平機械綜合廠房及研發樓項目	95.00				自有資金	13,910,883.84
新世寶新建廠房(二期)項目	15.00				自有資金	4,616,143.14
新增年產120萬台套汽車智能轉向總成技術改造項目	0.10				自有資金	765,109.76
其他零星工程					自有資金	13,670,527.74
合計						56,498,367.41

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

10. 無形資產

(1) 明細情況

項目	土地使用權	專利技術	非專利技術	管理軟件	合計
賬面原值					
期初數	105,194,617.43	1,281,666.67	48,696,372.12	3,891,183.34	159,063,839.56
本期增加金額				109,107.80	109,107.80
1) 購置				109,107.80	109,107.80
本期減少金額					
1) 處置					
期末數	105,194,617.43	1,281,666.67	48,696,372.12	4,000,291.14	159,172,947.36
累計攤銷					
期初數	14,889,734.34	662,195.33	26,634,703.24	1,823,567.52	44,010,200.43
本期增加金額	2,133,586.56	128,167.65	6,579,147.77	639,506.06	9,480,408.04
1) 計提	2,133,586.56	128,167.65	6,579,147.77	639,506.06	9,480,408.04
本期減少金額					
1) 處置					
期末數	17,023,320.90	790,362.98	33,213,851.01	2,463,073.58	53,490,608.47
賬面價值					
期末賬面價值	88,171,296.53	491,303.69	15,482,521.11	1,537,217.56	105,682,338.89
期初賬面價值	90,304,883.09	619,471.34	22,061,668.88	2,067,615.82	115,053,639.13

(2) 土地使用權賬面價值分析

項目	期末數	期初數
香港以外	88,171,296.53	90,304,883.09
其中：中期租賃	88,171,296.53	90,304,883.09
小計	88,171,296.53	90,304,883.09

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註譯(續)

(一) 合併資產負債表項目註譯(續)

11. 商譽

(1) 商譽賬面原值

被投資單位名稱	期初數	本期企業		其他	期末數
		合併形成	本期減少 處置		
蕪湖世特瑞轉向系統有限公司	4,694,482.34				4,694,482.34
合計	4,694,482.34				4,694,482.34

(2) 商譽的減值測試過程、參數及商譽減值損失確認方法

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,未發現與商譽相關的資產組存在減值跡象。

12. 遞延所得稅資產、遞延所得稅負債

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	期末數		期初數	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	7,892,593.35	1,471,157.09	4,266,400.86	849,874.60
內部交易未實現利潤	4,110,225.77	735,589.39	2,496,335.83	512,073.52
可抵扣虧損	2,401,218.70	600,304.67	13,874,588.36	3,468,647.09
三包費用等	8,392,696.73	1,431,095.26	6,918,388.47	1,168,867.96
合計	22,796,734.55	4,238,146.41	27,555,713.52	5,999,463.17

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	期末數		期初數	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
非同一控制下企業合併資產評估增值(註)	16,975,591.04	4,243,897.76	20,473,294.04	5,118,323.51
合計	16,975,591.04	4,243,897.76	20,473,294.04	5,118,323.51

(註): 2013年度通過分步實現非同一控制下企業合併取得蕪湖世特瑞轉向系統有限公司各項可辨認資產和負債等的公允價值調整引起應納稅暫時性差異,2016年初該金額為16,756,460.62元,本期公允價值攤銷轉回應納稅暫時性差異2,728,703.04元。截至2016年12月31日,該項公允價值調整引起的應納稅暫時性差異為14,027,757.58元。

以前年度非同一控制下企業合併取得北京奧特尼克科技有限公司各項可辨認資產和負債等的公允價值調整引起應納稅暫時性差異,2016年初該金額為3,716,833.42元,本期公允價值攤銷轉回應納稅暫時性差異768,999.96元。截至2016年12月31日,該項公允價值調整引起的應納稅暫時性差異為2,947,833.46元。

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

12. 遞延所得稅資產、遞延所得稅負債(續)

(3) 未確認遞延所得稅資產的明細

項目	期末數	期初數
存貨跌價準備	545,511.11	484,604.92
可抵扣虧損	63,873,204.86	65,007,150.18

(4) 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	期末數	期初數	備註
2016年		11,075,890.22	
2017年	12,322,679.00	12,322,679.00	
2018年	12,933,654.41	12,933,654.41	
2019年	17,327,830.20	17,603,714.36	
2020年	10,001,379.12	11,071,212.19	
2021年	11,287,662.13		
小計	63,873,204.86	65,007,150.18	

13. 其他非流動資產

項目	期末數	期初數
預付長期資產購置款	18,279,238.79	65,052,282.41
履行合同保證金	6,620,000.00	6,620,000.00
合計	24,899,238.79	71,672,282.41

14. 短期借款

項目	期末數	期初數
保證借款		25,000,000.00
合計		25,000,000.00

五、 合併財務報表項目註譯(續)

(一) 合併資產負債表項目註譯(續)

15. 應付票據

(1) 明細情況

種類	期末數	期初數
銀行承兌匯票	118,716,837.78	74,239,657.73
合計	118,716,837.78	74,239,657.73

(2) 期末無已到期未支付的應付票據。

16. 應付帳款

(1) 明細情況

項目	期末數	期初數
應付經營性採購款	312,433,650.97	216,433,367.24
應付長期資產購置款	27,800,382.26	17,393,749.14
合計	340,234,033.23	233,827,116.38

(2) 賬齡分析

賬齡	期末數	期初數
1年以內	324,139,724.56	222,179,512.69
1-2年	9,851,904.70	7,403,569.58
2-3年	2,747,397.62	2,433,777.15
3年以上	3,495,006.35	1,810,256.96
合計	340,234,033.23	233,827,116.38

應付帳款以款項實際發生的月份為基準進行賬齡分析,先發生的款項,在資金周轉的時候優先結清。

(3) 期末無賬齡1年以上重要的應付帳款。

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

17. 預收款項

(1) 明細情況

項目	期末數	期初數
預收貨款	5,358,989.68	6,044,129.53
合計	5,358,989.68	6,044,129.53

(2) 賬齡分析

賬齡	期末數	期初數
1年以內	4,605,227.70	4,870,200.70
1-2年	753,761.98	1,173,928.83
合計	5,358,989.68	6,044,129.53

(3) 期末無賬齡1年以上重要的預收款項。

18. 應付職工薪酬

(1) 明細情況

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
短期薪酬	13,492,860.01	137,541,816.66	133,437,985.99	17,596,690.68
離職後福利—設定提存計劃	1,264,380.74	12,302,397.82	12,246,363.55	1,320,415.01
合計	14,757,240.75	149,844,214.48	145,684,349.54	18,917,105.69

(2) 短期薪酬明細情況

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
工資、獎金、津貼和補貼	11,988,830.58	116,934,205.64	112,849,527.03	16,073,509.19
職工福利費	2,022.50	10,144,129.36	10,146,151.86	
社會保險費	1,076,712.75	7,524,806.41	7,470,494.46	1,131,024.70
其中：醫療保險費	930,790.69	6,501,155.48	6,461,185.91	970,760.26
工傷保險費	48,608.68	407,016.56	401,082.40	54,542.84
生育保險費	97,313.38	616,634.37	608,226.15	105,721.60
住房公積金		1,023,489.91	1,020,176.91	3,313.00
工會經費和職工教育經費	425,294.18	1,915,185.34	1,951,635.73	388,843.79
小計	13,492,860.01	137,541,816.66	133,437,985.99	17,596,690.68

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註譯(續)

(一) 合併資產負債表項目註譯(續)

18. 應付職工薪酬(續)

(3) 設定提存計劃明細情況

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
基本養老保險	1,145,786.62	11,424,039.00	11,374,478.58	1,195,347.04
失業保險費	118,594.12	878,358.82	871,884.97	125,067.97
小計	1,264,380.74	12,302,397.82	12,246,363.55	1,320,415.01

根據《中華人民共和國勞動法》和有關法律、法規的規定，本公司及子公司為職工繳納基本養老保險費，待職工達到國家規定的退休年齡或因其他原因而退出勞動崗位後，由社會保險經辦機構依法向其支付養老金。本公司及子公司不再承擔除此以外的職工退休福利。

19. 應交稅費

項目	期末數	期初數
增值稅	3,081,430.03	3,218,266.81
營業稅		8,276.05
企業所得稅	6,795,400.05	2,653,558.49
代扣代繳個人所得稅	349,141.20	249,812.37
城市維護建設稅	347,861.52	343,246.63
其他	550,298.67	566,007.17
合計	11,124,131.47	7,039,167.52

20. 應付利息

項目	期末數	期初數
短期借款應付利息		34,931.51
分期付款到期還本的長期借款利息	917,833.33	956,433.33
合計	917,833.33	991,364.84

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

21. 其他應付款

(1) 明細情況

項目	期末數	期初數
應付暫收款	341,425.90	297,119.84
押金保證金	3,759,950.06	3,443,758.77
勞務公司管理費	231,428.01	612,451.97
其他	997,187.92	501,052.87
合計	5,329,991.89	4,854,383.45

(2) 期末無賬齡1年以上重要的其他應付款。

22. 一年內到期的非流動負債

(1) 明細情況

項目	期末數	期初數
一年內到期的長期借款		8,800,000.00
合計		8,800,000.00

(2) 一年內到期的長期借款

項目	期末數	期初數
其他借款		8,800,000.00
小計		8,800,000.00

23. 其他流動負債

項目	期末數	期初數
遞延收益-與資產相關的政府補助(註)	7,471,124.64	4,417,705.65
預提費用	18,539,258.71	11,110,825.61
合計	26,010,383.35	15,528,531.26

(註): 均系子公司杭州世寶汽車方向機有限公司、杭州新世寶電動轉向系統有限公司、四平市方向機械有限公司、吉林世寶機械製造有限公司和蕪湖世特瑞轉向系統有限公司將於下一年度在相關資產使用期限內攤銷的與資產相關的政府補助,詳見本財務報表附註遞延收益之說明。

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註譯(續)

(一) 合併資產負債表項目註譯(續)

24. 長期借款

(1) 長期借款情況

項目	期末數	期初數
國債專項資金	830,000.00(註1)	1,380,000.00
長期借款	8,800,000.00(註2)	
合計	9,630,000.00	1,380,000.00

(註1): 均系由四平市財政局為本公司子公司四平市方向機械有限公司提供的國家重點技術改造項目國債專項資金貸款。

(註2): 均系吉林鐵東經濟開發區管理委員會為子公司吉林世寶機械製造有限公司提供的用於擴大再生產的免息資金貸款, 子公司吉林世寶機械製造有限公司擴大再生產項目已延期至2018年底, 相應借款仍未到結算期。

(2) 長期借款到期日分析

項目	期末數	期初數
即期或一年內		300,000.00
一年以上但未超過兩年的期間		
兩年以上但未超過五年的期間	9,630,000.00	1,080,000.00
五年以上		
合計	9,630,000.00	1,380,000.00

25. 遞延收益

(1) 明細情況

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數	形成原因
政府補助	25,761,023.76	23,890,000.00	9,260,175.77	40,390,847.99	
合計	25,761,023.76	23,890,000.00	9,260,175.77	40,390,847.99	

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

25. 遞延收益(續)

(2) 政府補助明細情況

項目	期初數	本期新增補助金額	本期計入營業外 收入金額	其他變動(註)	期末數	與資產相關/與 收益相關
東北等老工業基地調整改造 項目專項資金	15,839,166.68			3,190,000.00	12,649,166.68	與資產相關
汽車零部件精密鑄件及 加工建設項目補助資金	4,433,037.13			102,960.39	4,330,076.74	與資產相關
外貿公共服務平臺建設 專項資金	1,779,508.90			365,178.60	1,414,330.30	與資產相關
新增年產35萬台套轉向器 技術改造項目	3,141,280.00			649,920.00	2,491,360.00	與資產相關
高端配套大載荷液壓齒輪齒 條轉向系統	372,231.04			77,013.36	295,217.68	與資產相關
研發設備補助款	195,800.01			32,633.33	163,166.68	與資產相關
提升齒輪齒條轉向器品質 技術改造項目		2,890,000.00	327,169.80	327,169.80	2,235,660.40	與資產相關
汽車轉向系統零部件開 發服務平臺建設項目		21,000,000.00	1,461,881.33	2,726,249.16	16,811,869.51	與資產相關
小計	25,761,023.76	23,890,000.00	1,789,051.13	7,471,124.64	40,390,847.99	
另:已轉列其他流動負債	4,417,705.65				7,471,124.64	

(註): 均系將於下一年度在相關資產使用期限內攤銷的與資產相關的政府補助,相應轉入其他流動負債列報。

26. 股本

(1) 明細情況

項目	期初數	本次增減變動(減少以「-」表示)				小計	期末數
		發行新股	送股	公積金轉股	其他		
有限售條件股份							
境內法人持股	124,040,418.00				-41,346,805.00	-41,346,805.00	82,693,613.00
境內自然人持股	7,917,474.00						7,917,474.00
無限售條件股份							
A股	97,185,963.00				41,346,805.00	41,346,805.00	138,532,768.00
H股	86,714,000.00						86,714,000.00
合計	315,857,855.00						315,857,855.00

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註譯(續)

(一) 合併資產負債表項目註譯(續)

25. 遞延收益(續)

(2) 首次公開發行A股股票前已發行股份解除限售情況

公司於2012年11月2日在深圳證券交易所中小企業板首次公開發行A股並掛牌交易。

根據上市公告書中作出的承諾，公司控股股東浙江世寶控股集團有限公司承諾：自公開發行的A股股票上市之日起三十六個月之內，不轉讓或者委託他人管理其所持有的公司股份，也不由公司收購該部分股份，在上述期限屆滿後每年轉讓的股份不超過其所持有公司股份總數的百分之二十五。浙江世寶控股集團有限公司所持有的本公司首次公開發行A股股票前已發行股份，於2016年11月23日解除限售的股份數量為41,346,805股A股，佔公司A股股份總額的18.0440%，佔公司總股本的13.0903%。

27. 資本公積

(1) 明細情況

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
股本溢價	653,567,692.72		975,127.55	652,592,565.17
其他資本公積	6,444,389.04			6,444,389.04
合計	660,012,081.76		975,127.55	659,036,954.21

(2) 其他說明

根據公司與施國標簽訂的股權轉讓協議，公司以300萬元受讓自然人股東施國標所持有的北京奧特尼克科技有限公司30%股權，支付對價與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日計算的淨資產份額之間的差額，調整減少資本公積975,127.55元。上述股權轉讓已於2016年11月30日完成工商變更登記。

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(一) 合併資產負債表項目註釋(續)

28. 盈餘公積

(1) 明細情況

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
法定盈餘公積	125,531,891.62	5,228,161.57		130,760,053.19
合計	125,531,891.62	5,228,161.57		130,760,053.19

(2) 其他說明

根據公司章程規定,公司及子公司蕪湖世特瑞轉向系統有限公司按實現的淨利潤提取10%的法定盈餘公積合計5,228,161.57元。

29. 未分配利潤

項目	本期數	上年同期數
調整前上期末未分配利潤	341,181,295.69	323,380,540.91
調整期初未分配利潤合計數(調增+,調減-)		
調整後期初未分配利潤	341,181,295.69	323,380,540.91
加:本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	63,487,549.38	53,540,843.43
減:提取法定盈餘公積	5,228,161.57	4,154,303.15
應付普通股股利	31,585,785.50	31,585,785.50
期末未分配利潤	367,854,898.00	341,181,295.69

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(二) 合併利潤表項目註釋

1. 營業收入/營業成本

項目	本期數		上年同期數	
	收入	成本	收入	成本
主營業務收入	1,123,616,241.32	873,075,222.60	830,146,184.07	616,527,267.36
其他業務收入	12,783,036.39	5,544,686.58	7,573,141.77	4,090,193.40
合計	<u>1,136,399,277.71</u>	<u>878,619,909.18</u>	<u>837,719,325.84</u>	<u>620,617,460.76</u>

2. 稅金及附加

項目	本期數	上年同期數
營業稅	39,817.65	54,042.94
城市維護建設稅	2,828,280.81	2,738,202.21
教育費附加	1,241,825.39	1,196,756.63
地方教育附加	821,889.58	792,337.24
印花稅(註)	298,311.62	
房產稅(註)	1,121,567.53	
城鎮土地使用稅(註)	1,328,771.20	
車船使用稅(註)	4,508.00	
合計	<u>7,684,971.78</u>	<u>4,781,339.02</u>

(註)：根據財政部《增值稅會計處理規定》(財會[2016]22號)以及《關於〈增值稅會計處理規定〉有關問題的解讀》，本公司將2016年5-12月印花稅、房產稅、土地使用稅和車船使用稅的發生額列報於「稅金及附加」項目，2016年5月之前的發生額仍列報於「管理費用」項目。

3. 銷售費用

項目	本期數	上年同期數
運輸費	23,661,769.21	17,887,196.70
三包費用	22,880,799.60	11,009,810.92
職工薪酬	9,419,313.62	8,104,810.10
差旅費	3,509,917.37	3,555,489.77
業務招待費	4,506,823.03	3,987,017.96
固定資產折舊	464,574.09	463,909.84
其他	6,105,633.61	4,568,279.03
合計	<u>70,548,830.53</u>	<u>49,576,514.32</u>

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(二) 合併利潤表項目註釋(續)

4. 管理費用

項目	本期數	上年同期數
職工薪酬	37,057,449.32	31,839,633.87
研發支出	41,416,415.87	37,068,550.73
辦公費用	7,163,643.43	8,241,269.86
專業服務費	6,088,467.49	11,256,874.62
固定資產折舊	4,018,378.08	4,328,068.73
無形資產攤銷	6,712,047.33	6,766,725.24
稅費(註)	1,502,638.71	4,558,620.53
差旅費	2,661,716.91	3,515,685.02
業務招待費	2,577,012.09	2,323,463.52
其他	5,458,871.17	2,389,740.22
合計	114,656,640.40	112,288,632.34

(註): 詳見本財務報表附註稅金及附加之註釋。

2016年度審計師酬金人民幣680,000.00元, 2015年度為人民幣600,000.00元。

5. 財務費用

項目	本期數	上年同期數
利息支出	615,268.47	6,117,635.77
其中: 銀行借款、5年內需全部償還其他貸款的利息	615,268.47	6,117,635.77
無需5年內全部償還其他貸款的利息		
利息收入	-3,019,350.23	-3,606,114.71
其他	568,796.35	1,433,748.06
其中: 匯兌淨損失	5,060.37	391,466.61
合計	-1,835,285.41	3,945,269.12

6. 資產減值損失

項目	本期數	上年同期數
壞賬損失	3,103,705.40	1,932,822.71
存貨跌價損失	1,169,119.70	484,604.92
合計	4,272,825.10	2,417,427.63

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(二) 合併利潤表項目註釋(續)

7. 投資收益

項目	本期數	上年同期數
銀行短期理財產品收益	7,161,219.04	10,778,912.32
合計	7,161,219.04	10,778,912.32

8. 營業外收入

(1) 明細情況

項目	本期數	上年同期數	計入本期非經常性損益的金額
非流動資產處置利得合計	1,113,328.44	201,806.20	1,113,328.44
其中：固定資產處置利得	1,113,328.44	201,806.20	1,113,328.44
政府補助	10,514,414.10	6,984,980.72	10,514,414.10
其他	783,188.93	223,353.40	783,188.93
合計	12,410,931.47	7,410,140.32	12,410,931.47

(2) 政府補助明細

補助項目	本期數	上年同期數	與資產相關/ 與收益相關	說明
東北等老工業基地調整改造項目專項資金	3,190,000.00	3,190,000.00	與資產相關	附註1
汽車轉向系統零部件開發服務平臺建設項目	1,461,881.33		與資產相關	附註2
新增年產35萬台套轉向器技術改造項目	649,920.00	649,920.00	與資產相關	附註3
提升齒輪齒條轉向器品質技術改造項目	327,169.80		與資產相關	附註4
外貿公共服務平臺建設專項資金	191,428.60	191,428.60	與資產相關	附註5
外貿公共服務平臺建設專項資金	173,750.00	173,750.00	與資產相關	附註6

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(二) 合併利潤表項目註釋(續)

8. 營業外收入(續)

(2) 政府補助明細(續)

補助項目	本期數	上年同期數	與資產相關/ 與收益相關	說明
汽車零部件精密鑄件及加工建設項目 補貼資金	102,960.39	102,960.32	與資產相關	附註7
高端配套大載荷液壓齒輪齒條轉向系統	77,013.36	77,013.36	與資產相關	附註8
省創新政策兌現補助	20,222.22	20,222.22	與資產相關	附註9
設備購置補助款	12,411.11	12,411.11	與資產相關	附註10
稅收減免	824,530.11	310,012.64	與收益相關	附註11
蕪湖經濟技術開發區城鎮土地使用稅獎勵	792,000.00	815,000.00	與收益相關	附註12
杭州經濟技術開發區經濟發展政策獎勵 (資助)資金	500,000.00		與收益相關	附註13
杭州經濟技術開發區經濟發展政策獎勵 (資助)資金	395,500.00		與收益相關	附註14
杭州經濟技術開發區經濟發展政策獎勵 (資助)資金		500,000.00	與收益相關	附註15
杭州市工業和科技統籌資金機器人等 項目資助資金	380,000.00	380,000.00	與收益相關	附註16

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(二) 合併利潤表項目註釋(續)

8. 營業外收入(續)

(2) 政府補助明細(續)

補助項目	本期數	上年同期數	與資產相關/ 與收益相關	說明
吉林省科技創新專項資金	300,000.00		與收益相關	附註17
杭州市就業管理服務局穩定崗位補貼款	229,551.18	183,617.44	與收益相關	附註18
2015年度開發區各類高層次人才資助	200,000.00		與收益相關	附註19
蕪湖經濟技術開發區經貿局高新技術企業獎		200,000.00	與收益相關	附註20
四平市失業保險支持企業穩定崗位補貼	140,400.00		與收益相關	附註21
蕪湖市崗位補貼款	118,392.00	32,042.00	與收益相關	附註22
企業技術創新獎勵款	109,000.00		與收益相關	附註23
開發區2014年度第二批杭州市「115」引進 國外智力計劃項目資助資金	100,000.00		與收益相關	附註24
其他	218,284.00	146,603.03	與收益相關	
小計	<u>10,514,414.10</u>	<u>6,984,980.72</u>		

五、合併財務報表項目註釋(續)

(二) 合併利潤表項目註釋(續)

8. 營業外收入(續)

(2) 政府補助明細(續)

- (附註1) 《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覆函》(發改辦產業[2010] 2684號)
- (附註2) 吉林省財政廳《關於下達2015年中央基建投資(城區老工業區搬遷改造第二批)預算的通知》(吉財建指[2015] 1038號)
- (附註3) 杭州市財政局、杭州市經濟和信息化委員會《關於下達2013年杭州市工業統籌資金重大創新等項目資助資金的通知》(杭財企[2013] 1550號)
- (附註4) 杭州經濟技術開發區經濟發展局、財政局《2015年省市工業和信息化發展財政專項技術改造和工廠物聯網項目資助資金》(杭經開經[2015] 353號)
- (附註5) 杭州市財政局、杭州市對外貿易經濟合作局發布的《關於下達浙江省2013年度外貿公共服務平臺建設專項資金的通知》(杭財企[2014] 648號)
- (附註6) 杭州市財政局、杭州市對外貿易經濟合作局發布的《關於下達浙江省2012年度外貿公共服務平臺建設專項資金的通知》(杭財企[2013] 898號)
- (附註7) 《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》
- (附註8) 杭州市財政局、杭州市經濟和信息化委員會《關於下達2013年杭州市工業統籌資金重大創新等項目資助資金的通知》(杭財企[2013] 1550號)
- (附註9) 安徽省科技廳《關於下達2014年安徽省創新型省份建設專項資金計劃(獎補類)的通知》(科計[2014] 58號)
- (附註10) 蕪湖市經信委技術科《關於承接產業轉移項目和單台設備投資補助項目的公示》
- (附註11) 杭州市地方稅務局開發區稅務分局稅費優惠批覆通知書
- (附註12) 《蕪湖市人民政府關於調整經濟技術開發區城鎮土地使用稅等級範圍和稅額標準的通知》、《關於印發〈蕪湖經濟技術開發區城鎮土地使用稅獎勵實施辦法〉的通知》、《2013年經開區土地使用稅獎勵操作細則》(蕪政秘[2013] 150號、開辦[2013] 201號)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(二) 合併利潤表項目註釋(續)

8. 營業外收入(續)

(2) 政府補助明細(續)

- (附註13) 杭州經濟技術開發區管理委員會《關於下達2015年度經濟發展政策獎勵(補助)資金的通知》(杭經開管發[2016] 147號)
- (附註14) 杭州經濟技術開發區管理委員會《2015年度經濟發展政策獎勵(補助)資金》(杭經開管發[2016] 147號)
- (附註15) 杭經開管發[2015] 299號:《關於下達2014年度第二批經濟發展政策獎勵(資助)資金的通知》
- (附註16) 關於下達2014年杭州市工業和科技統籌資金機器換人等項目資助資金的通知
- (附註17) 吉林省財政廳《吉林省科技創新專項資金》(吉財教指[2015] 489號)
- (附註18) 杭州經濟技術開發區關於開展年度穩定就業單位社會保險補貼工作的通知
- (附註19) 杭州經濟技術開發區管理委員會《2015年度開發區各類高層次人才資助》(杭經開管便函[2016] 43號)
- (附註20) 蕪湖市人民政府關於促進經濟持續健康較快發展的實施意見(蕪政[2013] 33號)
- (附註21) 四平市人民政府《關於印發四平市失業保險支持企業穩定崗位補貼辦法的通知》(四政辦發[2015] 79號)
- (附註22) 蕪湖市人力資源和社會保障局《蕪湖市人民政府關於使用失業保險基金扶持企業發展有關問題的通知》(蕪政辦秘[2016] 63號文)
- (附註23) 蕪湖市政府《蕪湖市人民政府關於印發提升企業科技創新能力若干政策規定的通知》(蕪政[2013] 75號)
- (附註24) 杭州經濟技術開發區人力資源和社會保障局、財政局《開發區2014年度第二批杭州市「115」引進國外智力計劃項目資助資金》(杭經開人[2016] 6號)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(二) 合併利潤表項目註釋(續)

9. 營業外支出

項目	本期數	上年同期數	計入本期非經常性損益的金額
非流動資產處置損失合計	555,548.54	1,452,300.17	555,548.54
其中：固定資產處置損失	555,548.54	1,452,300.17	555,548.54
地方水利建設基金	791,083.57	908,400.38	
其他	84,228.08	49,177.78	84,228.08
合計	1,430,860.19	2,409,878.33	639,776.62

10. 所得稅費用

(1) 明細情況

項目	本期數	上年同期數
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	13,714,217.59	10,118,669.78
遞延所得稅調整	886,891.01	-2,183,245.54
合計	14,601,108.60	7,935,424.24

本公司及子公司2016年度及2015年度無在香港產生或得自香港的利潤，不需計繳香港利得稅。

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本期數	上年同期數
利潤總額	80,592,676.45	59,871,856.96
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	20,148,169.11	14,967,964.24
子公司適用不同稅率的影響	-8,958,872.58	-5,634,948.05
調整以前期間所得稅的影響	170,785.89	-74,388.41
非應稅收入的影響	-823,240.08	-823,240.08
研究開發費用加計扣除的影響	-2,098,388.46	-1,640,738.68
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	4,163,395.29	444,933.05
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-1,775,341.07	-1,060,735.71
本期虧損子公司未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	3,774,600.50	1,756,577.88
所得稅費用	14,601,108.60	7,935,424.24

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(三) 合併現金流量表項目註釋

1. 收到其他與經營活動有關的現金

項目	本期數	上年同期數
收回銀行承兌匯票等保證金	17,328,625.03	17,556,145.17
收到的與收益相關的政府補助	4,307,657.29	2,257,262.47
收到押金保證金	1,300,000.00	3,522,200.00
收回往來款	1,500,000.00	1,216,152.50
利息收入	3,019,350.23	3,606,114.71
其他	1,769,659.05	1,282,264.16
合計	29,225,291.60	29,440,139.01

2. 支付其他與經營活動有關的現金

項目	本期數	上年同期數
銷售費用中的付現支出	51,380,057.15	32,067,775.67
管理費用中的付現支出	22,889,120.38	24,103,223.71
支付銀行承兌匯票等保證金	27,829,708.19	17,328,625.03
支付往來款	3,225,240.00	
支付押金保證金	1,383,756.91	
其他	1,139,575.48	1,232,420.82
合計	107,847,458.11	74,732,045.23

3. 收到其他與投資活動有關的現金

項目	本期數	上年同期數
收到的與資產相關的政府補助	23,890,000.00	
合計	23,890,000.00	

4. 支付其他與投資活動有關的現金

項目	本期數	上年同期數
支付重大資產重組相關費用		2,300,000.00
合計		2,300,000.00

5. 支付其他與籌資活動有關的現金

項目	本期數	上年同期數
支付子公司少數股東股權轉讓款 非公發行費用	3,000,000.00	280,000.00
合計	3,000,000.00	280,000.00

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

(三) 合併現金流量表項目註釋(續)

6. 現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

補充資料	本期數	上年同期數
1)將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	65,991,567.85	51,936,432.72
加：資產減值準備	4,272,825.10	2,417,427.63
固定資產折舊、油氣資產折耗、		
生產性生物資產折舊	58,051,820.09	55,150,450.96
無形資產攤銷	9,480,408.04	9,669,215.60
長期待攤費用攤銷處		
置固定資產、無形資產和其他長期資產的		
損失(收益以「-」號填列)	-557,779.90	1,250,493.97
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)		
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)		
財務費用(收益以「-」號填列)	620,328.84	6,503,022.38
投資損失(收益以「-」號填列)	-7,161,219.04	-10,778,912.32
遞延所得稅資產減少		
(增加以「-」號填列)	1,761,316.76	-1,308,819.79
遞延所得稅負債增加		
(減少以「-」號填列)	-874,425.75	-874,425.75
存貨的減少(增加以「-」號填列)	6,232,771.80	-50,735,352.28
經營性應收項目的減少		
(增加以「-」號填列)	-190,578,999.33	-5,635,032.42
經營性應付項目的增加		
(減少以「-」號填列)	144,782,427.37	18,165,989.43
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	92,021,041.83	75,760,490.13
2)不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3)現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	117,330,581.92	486,048,673.31
減：現金的期初餘額	486,048,673.31	742,857,761.48
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	-368,718,091.39	-256,809,088.17

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(三) 合併現金流量表項目註釋(續)

6. 現金流量表補充資料(續)

(2) 現金和現金等價物的構成

項目	期末數	期初數
1)現金	117,330,581.92	486,048,673.31
其中：庫存現金	76,798.67	109,919.43
可隨時用於支付的銀行存款	117,253,783.25	485,938,753.88
可隨時用於支付的其他貨幣資金		
可用於支付的存放中央銀行款項		
存放同業款項		
拆放同業款項		
2)現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
3)期末現金及現金等價物餘額	117,330,581.92	486,048,673.31

(註)：本期不涉及現金收支的背書轉讓銀行承兌匯票金額為524,285,718.45元，其中：支付貨款金額為469,636,723.88元，支付固定資產等長期資產購置款金額為54,648,994.57元。

2016年度現金流量表中現金及現金等價物期末數為117,330,581.92元，2016年12月31日資產負債表中貨幣資金期末數為145,160,290.11元，差額系現金流量表現金期末數扣除了不符合現金及現金等價物標準的其他貨幣資金27,829,708.19元。

2015年度現金流量表中現金及現金等價物期末數為486,048,673.31元，2015年12月31日資產負債表中貨幣資金期末數為503,377,298.34元，差額系現金流量表現金期末數扣除了不符合現金及現金等價物標準的其他貨幣資金17,328,625.03元。

(四) 其他

1. 所有權或使用權受到限制的資產

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	27,829,708.19	保證金
應收票據	54,087,876.87	質押
固定資產	4,929,560.14	抵押
無形資產	3,280,044.38	抵押
合計	90,127,189.58	

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(四) 其他(續)

2. 外幣貨幣性項目

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算成 人民幣餘額
貨幣資金			89,509.86
其中：美元	5,772.31	6.9370	40,042.51
歐元	4,205.81	7.3068	30,731.01
港幣	20,945.93	0.89451	18,736.34
應收賬款			395,681.34
其中：歐元	54,152.48	7.3068	395,681.34

3. 利息支出

項目	本期數	上年同期數
利息支出	615,268.47	6,117,635.77
其中：銀行借款、5年內需全部償還其他貸款的利息	615,268.47	6,117,635.77
無需5年內全部償還其他貸款的利息		
減：資本化利息		
財務費用－利息支出	615,268.47	6,117,635.77

2015年度及2016年度公司未發生利息費用資本化。

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

六、 在其他主體中的權益

(一) 在重要子公司中的權益

1. 重要子公司的構成

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
杭州世寶汽車方向機有限公司	浙江杭州/中國	浙江杭州/中國	製造業	100.00		設立
杭州新世寶電動轉向系統有限公司	浙江杭州/中國	浙江杭州/中國	製造業	70.00		設立
吉林世寶機械製造有限公司	吉林四平/中國	吉林四平/中國	製造業	100.00		設立
四平市方向機械有限公司	吉林四平/中國	吉林四平/中國	製造業	100.00		設立
北京奧特尼克科技有限公司	北京市/中國	北京市/中國	製造業	100.00		非同一控制下企業合併
蕪湖世特瑞轉向系統有限公司	安徽蕪湖/中國	安徽蕪湖/中國	製造業	57.89		非同一控制下企業合併
鄂爾多斯市世特瑞轉向系統有限公司	內蒙古鄂爾多斯/中國	內蒙古鄂爾多斯/中國	製造業		57.89	非同一控制下企業合併

2. 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東持股比例	本期歸屬於少數股東的損益	本期向少數股東宣告分派的股利	期末少數股東權益餘額
杭州新世寶電動轉向系統有限公司	30.00	869,962.95		969,348.54
蕪湖世特瑞轉向系統有限公司	42.11	1,965,985.97		19,388,398.36

3. 重要非全資子公司的主要財務信息

(1) 資產和負債情況

子公司名稱	期末數					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
杭州新世寶電動轉向系統有限公司	214,244,124.35	58,031,179.20	272,275,303.55	267,629,811.43	1,414,330.30	269,044,141.73
蕪湖世特瑞轉向系統有限公司	120,577,838.70	63,615,239.32	184,193,078.02	134,480,705.63	3,670,106.07	138,150,811.70

子公司名稱	期初數					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
杭州新世寶電動轉向系統有限公司	92,662,906.95	57,589,236.70	150,252,143.65	148,141,349.44	1,779,508.90	149,920,858.34
蕪湖世特瑞轉向系統有限公司	112,805,152.16	61,169,214.26	173,974,366.42	128,215,876.36	4,384,915.16	132,600,791.52

六、在其他主體中的權益(續)

(一) 在重要子公司中的權益(續)

3. 重要非全資子公司的主要財務信息(續)

(2) 損益和現金流量情況

子公司名稱	本期數			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
杭州新世寶電動轉向系統有限公司	223,110,942.89	2,899,876.51	2,899,876.51	-12,560,373.56
蕪湖世特瑞轉向系統有限公司	144,326,890.40	4,668,691.42	4,668,691.42	8,576,690.78

子公司名稱	上年同期數			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
杭州新世寶電動轉向系統有限公司	77,992,602.07	-9,686,932.36	-9,686,932.36	557,641.18
蕪湖世特瑞轉向系統有限公司	118,864,181.95	1,246,122.48	1,246,122.48	20,776,416.01

(二) 在子公司的所有者權益份額發生變化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者權益份額發生變化的情況說明

子公司名稱	變動時間	變動前持股比例	變動後持股比例
北京奧特尼克科技有限公司	2016年11月30日	70%	100%

2. 交易對於少數股東權益及歸屬於母公司所有者權益的影響

項目	北京奧特尼克科技 有限公司
購買成本	
現金	3,000,000.00
非現金資產的公允價值	
購買成本合計	3,000,000.00
減：按取得的股權比例計算的子公司淨資產份額	2,024,872.45
差額	975,127.55
其中：調整資本公積	975,127.55

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、與金融工具相關的風險

(一) 金融工具明細情況

項目	期末數	期初數
金融資產	712,968,559.97	924,950,976.54
其中：貨幣資金	145,160,290.11	503,377,298.34
應收票據	162,714,933.93	92,274,842.99
應收賬款	398,849,055.72	326,067,978.19
其他應收款	6,244,280.21	3,230,857.02
金融負債	493,745,801.92	363,849,763.15
其中：銀行及其他借款	9,630,000.00	35,180,000.00
應付票據	118,716,837.78	74,239,657.73
應付帳款	340,234,033.23	233,827,116.38
應付職工薪酬	18,917,105.69	14,757,240.75
應付利息	917,833.33	991,364.84
其他應付款	5,329,991.89	4,854,383.45

本公司從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得平衡，將風險對本公司經營業績的負面影響降至最低水平，使股東和其他權益投資者的利益最大化。基於該風險管理目標，本公司風險管理的基本策略是確認和分析本公司面臨的各種風險，建立適當的風險承受底線和進行風險管理，並及時可靠地對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍內。

本公司在日常活動中面臨各種與金融工具相關的風險，主要包括信用風險、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。

(二) 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。

本公司的信用風險主要與應收賬款有關。為控制該項風險，本公司僅與經認可的、信譽良好的第三方進行交易。按照本公司的政策，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，本公司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。

由於本公司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2016年12月31日，本公司具有特定信用風險集中，本公司的應收賬款的31.81%(2015年12月31日：43.52%)源於前五大客戶。本公司對應收賬款餘額未持有任何擔保物或其他信用增級。

七、與金融工具相關的風險(續)

(二) 信用風險(續)

本公司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:

項目	未逾期未減值	期末數 已逾期未減值			合計
		1年以內	1-2年	2年以上	
貨幣資金	145,160,290.11				145,160,290.11
應收票據	162,714,933.93				162,714,933.93
應收賬款	396,577,811.46	1,678,355.69	291,061.94	301,826.63	398,849,055.72
其他應收款	6,244,280.21				6,244,280.21
合計	<u>710,697,315.71</u>	<u>1,678,355.69</u>	<u>291,061.94</u>	<u>301,826.63</u>	<u>712,968,559.97</u>

項目	未逾期未減值	期初數 已逾期未減值			合計
		1年以內	1-2年	2年以上	
貨幣資金	503,377,298.34				503,377,298.34
應收票據	92,274,842.99				92,274,842.99
應收賬款	317,909,089.92	6,099,459.20	1,609,513.43	449,915.64	326,067,978.19
其他應收款	3,230,857.02				3,230,857.02
合計	<u>916,792,088.27</u>	<u>6,099,459.20</u>	<u>1,609,513.43</u>	<u>449,915.64</u>	<u>924,950,976.54</u>

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

七、與金融工具相關的風險(續)

(三) 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,其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。

為控制該項風險,本公司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。本公司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。

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

1. 金融資產按剩餘到期日分類

項目	賬面價值	未折現合同金額	期末數		
			1年以內	1-3年	3年以上
貨幣資金	145,160,290.11	145,160,290.11	145,160,290.11		
應收票據	162,714,933.93	162,714,933.93	162,714,933.93		
應收賬款	398,849,055.72	398,849,055.72	398,849,055.72		
其他應收款	6,244,280.21	6,244,280.21	6,244,280.21		
合計	<u>712,968,559.97</u>	<u>712,968,559.97</u>	<u>712,968,559.97</u>		

項目	賬面價值	未折現合同金額	期初數		
			1年以內	1-3年	3年以上
貨幣資金	503,377,298.34	503,377,298.34	503,377,298.34		
應收票據	92,274,842.99	92,274,842.99	92,274,842.99		
應收賬款	326,067,978.19	326,067,978.19	326,067,978.19		
其他應收款	3,230,857.02	3,230,857.02	3,230,857.02		
合計	<u>924,950,976.54</u>	<u>924,950,976.54</u>	<u>924,950,976.54</u>		

七、與金融工具相關的風險(續)

(三) 流動風險(續)

2. 金融負債按剩餘到期日分類

項目	賬面價值	未折現合同金額	期末數		
			1年以內	1-3年	3年以上
銀行及其他借款	9,630,000.00	9,796,000.00			9,796,000.00
應付票據	118,716,837.78	118,716,837.78	118,716,837.78		
應付帳款	340,234,033.23	340,234,033.23	340,234,033.23		
應付職工薪酬	18,917,105.69	18,917,105.69	18,917,105.69		
應付利息	917,833.33	917,833.33	917,833.33		
其他應付款	5,329,991.89	5,329,991.89	5,329,991.89		
合計	<u>493,745,801.92</u>	<u>493,911,801.92</u>	<u>484,115,801.92</u>		<u>9,796,000.00</u>

項目	賬面價值	未折現合同金額	期初數		
			1年以內	1-3年	3年以上
銀行及其他借款	35,180,000.00	35,588,958.33	34,238,958.33		1,350,000.00
應付票據	74,239,657.73	74,239,657.73	74,239,657.73		
應付帳款	233,827,116.38	233,827,116.38	233,827,116.38		
應付職工薪酬	14,757,240.75	14,757,240.75	14,757,240.75		
應付利息	991,364.84	991,364.84	991,364.84		
其他應付款	4,854,383.45	4,854,383.45	4,854,383.45		
合計	<u>363,849,763.15</u>	<u>364,258,721.48</u>	<u>362,908,721.48</u>		<u>1,350,000.00</u>

(四) 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。本公司面臨的市場利率變動的風險主要與本公司以浮動利率計息的借款有關。

於2016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0.00元(2015年12月31日：人民幣0.00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

外匯風險是因匯率變動產生的風險。本公司於中國內地經營，且其主要活動以人民幣計價。因此，本公司所承擔的外匯變動市場風險不重大。

七、與金融工具相關的風險(續)

(五) 資本風險管理

本公司的資本風險管理政策是保障公司持續經營,為股東提供回報和為其他利益相關者提供利益,同時維持最佳的資本結構以降低資本成本。

本公司的資本結構包括短期借款、銀行存款及本公司所有者權益。管理層通過考慮資金成本及各類資本風險而確定資本結構。本公司將通過派發股息、發行新股或償還銀行借款平衡資本結構。

本公司採用資本負債率監督資本風險。此比率以負債淨額除以資本總額計算確定。負債淨額為總借款減去現金和現金等價物。總資本為所有者權益加負債淨額。截至2016年12月31日,本公司的資本負債比率為-7.77%(2015年末:-44.57%),計算過程如下:

項目	期末數	期初數
借款總額	9,630,000.00	35,180,000.00
減:現金和現金等價物	117,330,581.92	486,048,673.31
負債淨額	-107,700,581.92	-450,868,673.31
所有者權益	1,493,867,507.30	1,462,461,724.95
總資本	1,386,166,925.38	1,011,593,051.64
資本負債比率	-7.77%	-44.57%

八、關聯方及關聯交易

(一) 關聯方情況

1. 本公司的母公司情況

(1) 本公司的母公司

母公司名稱	關聯關係	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質
浙江世寶控股集團有限公司	第一大股東	有限責任公司	浙江義烏	張世忠	實業投資

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本(萬元)	母公司對本公司的 持股比例(%)	母公司對本公司的 表決權比例(%)
浙江世寶控股集團有限公司	浙江義烏	實業投資	5,000.00	44.01	44.01

截至2016年6月29日,浙江世寶控股集團有限公司(以下簡稱世寶控股)2015年可交換債券的所有債券持有人均實施了換股行為,合計以4億元債券交換為15,384,611股浙江世寶A股股票。前述換股行為導致世寶控股持有的浙江世寶A股股票減少15,384,611股,持股數量由165,387,223股減少為150,002,612股,佔公司總股本的持股比例由52.36%減少為47.49%。

2016年11月29日,世寶控股通過深圳證券交易所系統大宗交易方式減持其持有的本公司1,100萬股A股無限售條件流通股,佔公司總股本的3.48%。

八、關聯方及關聯交易(續)

(一) 關聯方情況(續)

1. 本公司的母公司情況(續)

(1) 本公司的母公司(續)

2016年9月28日,世寶控股將其所持有的本公司股份中的500萬股A股(佔本公司總股本的1.58%)及其孳息(包括送股和轉股)一並質押給財通證券股份有限公司,用於世寶控股2016年可交換私募債券持有人交換股份和為該等可交換債券本息償付提供擔保。上述股權質押已在中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司辦理了質押登記手續,質押期限自2016年9月28日起至世寶控股向中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司辦理解除質押登記手續之日止。

截至本財務報表批准報出日,世寶控股持有本公司13,900.2612萬股A股股份,質押股份數量為500.00萬股A股,佔其所持有本公司A股股份數量的3.60%。

(2) 本公司最終控制方是張世權及其家族成員張寶義、湯浩瀚、張蘭君和張世忠。

2. 本公司的子公司情況詳見本財務報表附註在其他主體中的權益之說明。

(二) 關聯交易情況

1. 關聯擔保情況

本公司及子公司作為被擔保方

擔保方	擔保金額(萬元)	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 已經履行完畢	備註
浙江世寶控股集團有限公司	5,084.70	2016.10.24 – 2016.12.28	2017.04.24 – 2017.06.28	否	銀行 承兌匯票
浙江世寶控股集團有限公司	40.92	2016.04.29	2016.12.31	否	信用證

(三) 關聯方應收應付款項

項目名稱	關聯方	期末數	期初數
應付票據	浙江世寶股份有限公司(註)		10,280,000.00
	杭州世寶汽車方向機有限公司(註)	9,626,048.97	4,885,519.25
	吉林世寶機械製造有限公司(註)	3,250,000.00	1,800,000.00
	杭州新世寶電動轉向系統有限公司(註)	170,000.00	1,790,000.00
	北京奧特尼克科技有限公司(註)	7,821,485.08	3,073,997.60
合計		20,867,534.05	21,829,516.85

(註): 均系本公司及子公司杭州世寶汽車方向機有限公司、杭州新世寶電動轉向系統有限公司和蕪湖世特瑞轉向系統有限公司開具的銀行承兌匯票,杭州世寶汽車方向機有限公司、吉林世寶機械製造有限公司、杭州新世寶電動轉向系統有限公司和北京奧特尼克科技有限公司收到銀行承兌匯票後已背書轉讓。

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、關聯方及關聯交易(續)

(四) 關鍵管理人員薪酬/袍金

1. 明細情況

項目	本期數	上年同期數
董事及監事	3,042,740.53	2,999,485.38
其他關鍵管理人員	922,441.01	797,042.44
合計	3,965,181.54	3,796,527.82

2. 獨立非執行董事

支付給獨立非執行董事的袍金如下：

姓名	本期數	上年同期數
沈成基	127,275.12	53,031.30
郭孔輝	60,000.12	65,000.12
張洪智	30,000.00	30,000.00
周錦榮		84,553.10
趙春智		20,000.00
合計	217,275.24	252,584.52

3. 執行董事、非執行董事和行政總裁

姓名	本期數			上年同期數		
	工資、獎金、津貼和補貼	養老金及其他社會保險費	合計	工資、獎金、津貼和補貼	養老金及其他社會保險費	合計
張世權	600,000.00		600,000.00	582,999.99		582,999.99
湯浩瀚	500,000.04	43,288.84	543,288.88	475,000.07	20,316.24	495,316.31
張寶義	500,000.04	43,288.84	543,288.88	483,000.04	20,316.24	503,316.28
朱頡榕	70,000.11		70,000.11	195,000.00		195,000.00
張蘭君	399,999.96	43,288.84	443,288.80	385,166.64	20,316.24	405,482.88
張世忠	249,996.00	27,426.74	277,422.74	208,490.00	12,625.20	221,115.20
樓潤正				12,500.00		12,500.00
合計	2,319,996.15	157,293.26	2,477,289.41	2,342,156.74	73,573.92	2,415,730.66

八、關聯方及關聯交易(續)

(四) 關鍵管理人員薪酬/袍金(續)

4. 監事

姓名	本期數			上年同期數		
	工資、獎金、津貼和補貼	養老金及其他社會保險費	合計	工資、獎金、津貼和補貼	養老金及其他社會保險費	合計
吳琅平	138,043.88	30,132.00	168,175.88	132,780.88	14,389.32	147,170.20
杜敏	96,000.00		96,000.00	96,000.00		96,000.00
沈松生	36,000.00		36,000.00	36,000.00		36,000.00
楊迪山	24,000.00		24,000.00	26,000.00		26,000.00
王奎泉				16,000.00		16,000.00
馮燕	24,000.00		24,000.00	10,000.00		10,000.00
合計	<u>318,043.88</u>	<u>30,132.00</u>	<u>348,175.88</u>	<u>316,780.88</u>	<u>14,389.32</u>	<u>331,170.20</u>

5. 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(2015年：四位)董事，其薪酬詳情如本財務報表附註八(四)3所述，剩餘一位(2015年：一位)非董事僱員的本年薪酬詳情如下：

項目	本期數	上年同期數
工資、津貼和非現金收益金額養老金計劃供款	<u>491,152.21</u>	<u>400,482.87</u>
合計	<u>491,152.21</u>	<u>400,482.87</u>

九、承諾事項

(一) 租賃安排

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：

項目	期末數	期初數
1年以內		79,128.98
合計		<u>79,128.98</u>

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

八、關聯方及關聯交易(續)

(二) 重大承諾事項

項目	期末數	期初數
已簽約未確認的重大資產購置合同	47,345,192.19	46,521,922.08

(三) 本期子公司杭州世寶汽車方向機有限公司在中信銀行杭州經濟技術開發區支行開具信用證。截至2016年12月31日,尚有未結清信用證5.6萬歐元、1,956.00萬日元。

十、資產負債表日後事項

(一) 2016年利潤分配

根據2017年3月24日公司第五屆董事會第二十一次會議通過的2016年度利潤分配的預案,以總股本315,857,855股為基數,向全體股東每10股派發現金紅利1.00元(含稅),同時以資本公積金向全體股東每10股轉增15股。上述利潤分配預案尚待年度股東大會審議通過。

十一、其他重要事項

(一) 分部報告

1. 經營分部

公司及子公司的經營及資產均屬於汽車轉向系統及配件相關,且集中於國內,86.17%的營業收入來源於國內銷售,無需披露更為詳細的分部信息。

2. 主要客戶信息

(1) 2016年度產生的收入達到或超過本公司收入10%的客戶信息如下:

客戶名稱	營業收入	佔公司全部營業收入的比例(%)
SAZEH GOSTAR SAIPA CO.	157,185,830.00	13.83

(2) 2015年度產生的收入達到或超過本公司收入10%的客戶信息如下:

客戶名稱	營業收入	佔公司全部營業收入的比例(%)
一汽轎車股份有限公司	130,372,074.13	15.56
SAZEH GOSTAR SAIPA CO.	100,207,800.00	11.96
安徽江淮汽車股份有限公司	91,180,285.27	10.88
東風柳州汽車有限公司	85,367,208.29	10.19

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十一、其他重要事項(續)

(二) 其他財務信息

項目	期末數		期初數	
	合併	母公司	合併	母公司
流動資產淨值	753,017,937.85	536,175,810.12	801,511,224.83	539,084,070.10
總資產減流動負債	1,548,132,253.05	1,095,285,587.37	1,494,721,072.22	1,080,913,415.44

(三) 截至本財務報告批准報出日,本公司及子公司均尚未辦妥2016年度企業所得稅匯算清繳。

十二、母公司財務報表項目註釋

(一) 母公司資產負債表項目註釋

1. 應收賬款

(1) 明細情況

1) 類別明細情況

種類	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
	期末數		期初數		
單項金額重大並單項計提壞賬準備	70,012,874.40	99.58			70,012,874.40
單項金額雖不重大但信用風險較大的 應收款項組合	292,979.00	0.42	292,979.00	100.00	
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備					
合計	70,305,853.40	100.00	292,979.00	0.42	70,012,874.40

種類	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
	期末數		期初數		
單項金額重大並單項計提壞賬準備	72,434,226.02	99.60			72,434,226.02
單項金額雖不重大但信用風險較大的 應收款項組合	292,979.00	0.40	292,979.00	100.00	
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備					
合計	72,727,205.02	100.00	292,979.00	0.40	72,434,226.02

2) 賬齡分析

賬齡	賬面餘額		壞賬準備	賬面餘額		壞賬準備
	金額	比例(%)		金額	比例(%)	
	期末數			期初數		
1年以內	28,616,682.26	40.70		41,062,465.85	56.46	
1-2年	41,396,192.14	58.88		31,371,760.17	43.14	
2-3年						
3年以上	292,979.00	0.42	292,979.00	292,979.00	0.40	292,979.00
小計	70,305,853.40	100.00	292,979.00	72,727,205.02	100.00	292,979.00

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十二、母公司財務報表項目註譯(續)

(一) 母公司資產負債表項目註譯(續)

1. 應收賬款(續)

(1) 明細情況(續)

3) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
應收蕪湖世特瑞轉向系統有限公司貨款	70,012,874.40			單項減值測試,預計款項收回不存在風險
小計	70,012,874.40			

4) 按組合計提壞賬準備的應收賬款

組合名稱	賬面餘額	計提比例(%)	壞賬準備
單項金額雖不重大但信用風險較大的應收款項組合	292,979.00	100.00	292,979.00
小計	292,979.00	100.00	292,979.00

(2) 本期無計提、收回或轉回的壞賬準備。

(3) 本期無實際核銷的應收賬款。

(4) 應收賬款金額前5名情況

單位名稱	賬面餘額	佔應收賬款餘額的比例(%)	壞賬準備
蕪湖世特瑞轉向系統有限公司	70,012,874.40	99.58	
贛州江環汽車製造有限公司	125,000.00	0.18	125,000.00
湖北三環專用汽車有限公司	43,400.00	0.06	43,400.00
東風汽車傳動軸有限公司十堰分公司	36,000.00	0.05	36,000.00
洛陽彪馬車輛有限公司	32,770.00	0.05	32,770.00
小計	70,250,044.40	99.92	237,170.00

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十二、母公司財務報表項目註釋(續)

(一) 母公司資產負債表項目註釋(續)

2. 其他應收款

(1) 明細情況

1) 類別明細情況

種類	賬面餘額		期末數		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備	316,253,272.25	99.88			316,253,272.25
單項金額雖不重大但信用風險較大的 應收款項組合	259,093.02	0.08			259,093.02
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備	129,181.66	0.04			129,181.66
合計	<u>316,641,546.93</u>	<u>100.00</u>			<u>316,641,546.93</u>

種類	賬面餘額		期初數		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備	306,908,110.49	99.88			306,908,110.49
單項金額雖不重大但信用風險較大的 應收款項組合	251,563.42	0.08			251,563.42
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備	135,670.79	0.04			135,670.79
合計	<u>307,295,344.70</u>	<u>100.00</u>			<u>307,295,344.70</u>

2) 賬齡分析

賬齡	期末數			期初數		
	賬面餘額		壞賬準備	賬面餘額		壞賬準備
	金額	比例(%)		金額	比例(%)	
1年以內	103,233,599.47	32.60		103,028,355.77	33.53	
1-2年	62,130,958.53	19.62		54,823,000.60	17.84	
2-3年	47,823,000.60	15.10		51,899,483.91	16.89	
3年以上	103,453,988.33	32.68		97,544,504.42	31.74	
小計	<u>316,641,546.93</u>	<u>100.00</u>		<u>307,295,344.70</u>	<u>100.00</u>	

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十二、母公司財務報表項目註譯(續)

(一) 母公司資產負債表項目註譯(續)

2. 其他應收款(續)

(1) 明細情況(續)

3) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款

其他應收款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
吉林世寶機械製造有限公司等單位款項	316,253,272.25			單項減值測試,預計款項收回不存在風險
小計	316,253,272.25			

4) 按組合計提壞賬準備的其他應收款

組合名稱	賬面餘額	計提比例(%)	壞賬準備
單項金額雖不重大但信用風險較大的應收款項組合	259,093.02		
小計	259,093.02		

5) 期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款

其他應收款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
其他應收個人備用金等款項	129,181.66			單項減值測試,預計款項收回不存在風險
小計	129,181.66			

(2) 本期無計提、收回或轉回的壞賬準備。

(3) 本期無實際核銷的其他應收款。

(4) 其他應收款款項性質分類情況

款項性質	期末數	期初數
往來款	316,253,272.25	306,908,110.49
押金保證金	217,059.00	197,059.00
備用金	74,809.22	91,925.31
其他	96,406.46	98,249.90
小計	316,641,546.93	307,295,344.70

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十二、母公司財務報表項目註釋(續)

(一) 母公司資產負債表項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

(5) 其他應收款金額前5名情況

單位名稱	款項性質	賬面餘額	賬齡	佔其他應收款餘額的比例(%)	壞賬準備
吉林世寶機械製造有限公司	往來款	114,290,000.00	1年以內, 1-2年	36.09	
杭州新世寶電動轉向系統有限公司	往來款	84,061,954.68	1年以內, 1-2年, 3年以上	26.55	
北京奧特尼克科技有限公司	往來款	79,900,000.00	1年以內, 1-2年, 2-3年, 3年以上	25.23	
四平市方向機械有限公司	往來款	26,596,144.64	1年以內, 1-2年, 2-3年, 3年以上	8.40	
杭州世寶汽車方向機有限公司	往來款	11,405,172.93	1年以內	3.60	
小計		<u>316,253,272.25</u>		<u>99.87</u>	

3. 長期股權投資

(1) 明細情況

項目	期末數			期初數		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	<u>185,159,214.87</u>		<u>185,159,214.87</u>	182,159,214.87		182,159,214.87
合計	<u>185,159,214.87</u>		<u>185,159,214.87</u>	182,159,214.87		182,159,214.87

(2) 對子公司投資

被投資單位	期初數	本期增加	本期減少	期末數	本期計提減值準備	減值準備期末數
杭州世寶汽車方向機有限公司	70,461,807.49			<u>70,461,807.49</u>		
杭州新世寶電動轉向系統有限公司	42,000,000.00			<u>42,000,000.00</u>		
四平市方向機械有限公司	13,250,000.00			<u>13,250,000.00</u>		
吉林世寶機械製造有限公司	30,000,000.00			<u>30,000,000.00</u>		
北京奧特尼克科技有限公司	7,000,000.00	3,000,000.00		<u>10,000,000.00</u>		
蕪湖世特瑞轉向系統有限公司	19,447,407.38			<u>19,447,407.38</u>		
小計	<u>182,159,214.87</u>	<u>3,000,000.00</u>		<u>185,159,214.87</u>		

(3) 對非上市公司投資和對上市公司投資

項目	期末數	期初數
對非上市公司投資	<u>185,159,214.87</u>	182,159,214.87
合計	<u>185,159,214.87</u>	182,159,214.87

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十二、母公司財務報表項目註釋(續)

(二) 母公司利潤表項目註釋

1. 營業收入/營業成本

項目	本期數		上年同期數	
	收入	成本	收入	成本
主營業務收入	43,829,423.05	31,691,070.03	48,162,296.04	31,874,661.20
其他業務收入	408,346.70	267,134.57	403,891.82	290,596.82
合計	<u>44,237,769.75</u>	<u>31,958,204.60</u>	<u>48,566,187.86</u>	<u>32,165,258.02</u>

2. 投資收益

(1) 明細情況

項目	本期數	上年同期數
成本法核算的長期股權投資收益	40,000,000.00	30,000,000.00
銀行短期理財產品收益	3,444,054.81	6,911,657.53
合計	<u>43,444,054.81</u>	<u>36,911,657.53</u>

(2) 按成本法核算的長期股權投資收益

被投資單位	本期數	上年同期數	本期比上期增減變動的原因
杭州世寶汽車方向機有限公司	40,000,000.00	30,000,000.00	被投資單位分紅增加
小計	<u>40,000,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>	

(3) 來自對非上市公司投資和對上市公司投資的投資收益說明

項目	本期數	上年同期數
來自對非上市公司投資的投資收益	40,000,000.00	30,000,000.00
小計	<u>40,000,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>

(4) 本公司不存在投資收益匯回的重大限制。

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外,金額單位為人民幣元)

十二、母公司財務報表項目註譯(續)

(三) 母公司現金流量表補充資料

補充資料	本期數	上年同期數
1) 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	45,957,957.43	36,437,184.92
加：資產減值準備		
固定資產折舊、油氣資產折耗、		
生產性生物資產折舊	1,356,474.39	1,288,949.75
無形資產攤銷	1,860,836.64	1,373,335.64
長期待攤費用攤銷		
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失		
(收益以「-」號填列)	-20,545.04	-404.73
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)		
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)		
財務費用(收益以「-」號填列)	-3,404,295.25	3,463,707.42
投資損失(收益以「-」號填列)	-43,444,054.81	-36,911,657.53
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)		
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)		
存貨的減少(增加以「-」號填列)	1,815,871.35	50,238.28
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	-7,511,738.78	-57,104,117.95
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	645,926.83	-4,694,704.78
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	-2,743,567.24	-56,097,468.98
2) 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3) 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	11,148,732.88	162,709,790.82
減：現金的期初餘額	162,709,790.82	310,902,858.93
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	-151,561,057.94	-148,193,068.11

財務報表附註

2016年度 | 人民幣元(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三、其他補充資料

(一) 非經常性損益

項目	金額	說明
非流動性資產處置損益，包括已計提資產減值準備的沖銷部分	557,779.90	
越權審批，或無正式批准文件，或偶發性的稅收返還、減免		
計入當期損益的政府補助(與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外)	10,514,414.10	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費		
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		
非貨幣性資產交換損益		
委託他人投資或管理資產的損益	7,161,219.04	
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備		
債務重組損益		
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等		
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益		
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益		
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益		
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益		
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	355,591.37	
對外委託貸款取得的損益		
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益		
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響		
受託經營取得的託管費收入		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	698,960.85	
其他符合非經常性損益定義的損益項目		
小計	19,287,965.26	
減：企業所得稅影響數(所得稅減少以「-」表示)	2,757,961.77	
少數股東權益影響額(稅後)	892,754.33	
歸屬於母公司所有者的非經常性損益淨額	15,637,249.16	

十三、其他補充資料(續)

(二) 淨資產收益率及每股收益

1. 明細情況

報告期利潤	加權平均淨資產 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	4.35	0.20	0.20
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股 股東的淨利潤	3.27	0.15	0.15

2. 加權平均淨資產收益率的計算過程

項目	序號	本期數
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	A	63,487,549.38
非經常性損益	B	15,637,249.16
扣除非經常性損益後的歸屬於公司普通股股東的 淨利潤	C=A-B	47,850,300.22
歸屬於公司普通股股東的期初淨資產	D	1,442,583,124.07
發行新股或債轉股等新增加的、歸屬於公司普通股股東 的淨資產	E	
新增淨資產次月起至報告期期末的累計月數	F	
回購或現金分紅等減少的、歸屬於公司普通股股東的 淨資產	G	31,585,785.50
減少淨資產次月起至報告期期末的累計月數	H	5
其他 收購子公司少數股權減少淨資產	I1	975,127.55
增減淨資產次月起至報告期期末的累計月數	J1	1
可供出售金融資產產生的利得(損失)淨額	I2	
增減淨資產次月起至報告期期末的累計月數	J2	
外幣報表折算差額	I3	
增減淨資產次月起至報告期期末的累計月數	J3	
報告期月份數	K	12
加權平均淨資產	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/$ $K \pm I \times J/K$	1,461,084,894.17
加權平均淨資產收益率	$M=A/L$	4.35%
扣除非經常損益加權平均淨資產收益率	$N=C/L$	3.27%

十三、其他補充資料(續)

(二) 淨資產收益率及每股收益(續)

3. 基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程

(1) 基本每股收益的計算過程

項目	序號	2016年度
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	A	63,487,549.38
非經常性損益	B	15,637,249.16
扣除非經常性損益後的歸屬於公司普通股股東的淨利潤	C=A-B	47,850,300.22
期初股份總數	D	315,857,855.00
因公積金轉增股本或股票股利分配等增加股份數	E	
發行新股或債轉股等增加股份數	F	
增加股份次月起至報告期期末的累計月數	G	
因回購等減少股份數	H	
減少股份次月起至報告期期末的累計月數	I	
報告期縮股數	J	
報告期月份數	K	12
發行在外的普通股加權平均數	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	315,857,855.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.20
扣除非經常損益基本每股收益	$N=C/L$	0.15

(2) 稀釋每股收益的計算過程與基本每股收益的計算過程相同。

(三) 境內外會計準則下編報差異說明

本公司按企業會計準則編制本財務報告。2011年,本公司根據香港聯交所於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制財務報表用於香港聯交所的信息披露。

「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，於深交所上市，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
「北汽集團」	北京汽車集團有限公司
「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
「CA」	融合自車感測器和網聯資訊，可在複雜工況下的半自動駕駛
「長安馬自達」	長安馬自達汽車有限公司
「奇瑞汽車」	奇瑞汽車股份有限公司
「《中國企業會計準則》、《企業會計準則》」	由中國財政部轄下的中國會計準則委員會發布的企業財務報告準則及解釋公告
「本公司、公司、浙江世寶」	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《創業管治報告》
「中國證監會」	中華人民共和國證券監督管理委員會
「DA」	基於自主環境感知的單項駕駛協助工具
「戴姆勒集團」	戴姆勒股份公司(Daimler AG)，全球最大商用車製造商，全球第二大豪華車生產商，第二大卡車生產商。公司旗下包括梅賽德斯－奔馳汽車、梅賽德斯－奔馳輕型商用車、戴姆勒載重車和戴姆勒金融服務等四大業務單元
「董事」	本公司的董事
「東風集團」	東風汽車公司
「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
「一汽集團」	中國第一汽車集團公司
「吉利汽車」	浙江吉利控股集團有限公司
「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
「HA/FA」	可實現V2X協同控制，完成高度/完全自動駕駛功能

詞彙

「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、港交所」	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
「金龍客車」	廈門金龍汽車集團股份有限公司
「《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
「PA」	以自主環境感知為主，網聯資訊服務為輔的部分自動駕駛
「中國」	中華人民共和國
「薪酬委員會」	本公司的薪酬委員會
「報告期、本期」	2016年1月1日至2016年12月31日
「人民幣」	人民幣
「賽帕汽車」	伊朗賽帕汽車集團(Iran Saipa Automotive Group)
「《證券及期貨條例》」	香港法例第571章《證券及期貨條例》
「上汽通用五菱」	上汽通用五菱汽車股份有限公司(SGMW)，是由上海汽車集團股份有限公司、通用汽車(中國)投資有限公司、柳州五菱汽車有限責任公司三方共同組建的大型中外合資汽車公司
「股份」	A股及／或H股
「股東」	本公司的股東
「深交所」	中國深圳證券交易所
「世寶控股、最終控股公司、控股股東」	浙江世寶控股集團有限公司
「四平機械」	四平市方向機械有限公司，自2014年6月11日起成為本公司全資子公司
「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，本公司控股子公司