

浙江世宝股份有限公司
ZHEJIANG SHIBAO COMPANY LIMITED

2014 年度报告

证券简称：浙江世宝

证券代码：002703

披露时间：2015 年 3 月 30 日

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 315,857,855 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人张世权、主管会计工作负责人张兰君及会计机构负责人（会计主管人员）李根妹声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动和股东情况	20
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	24
第八节 公司治理	30
第九节 内部控制	34
第十节 财务报告	36
第十一节 备查文件目录	96

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、浙江世宝	指	浙江世宝股份有限公司
世宝控股、控股股东	指	浙江世宝控股集团有限公司
杭州世宝	指	杭州世宝汽车方向机有限公司，本公司全资子公司
杭州新世宝	指	杭州新世宝电动转向系统有限公司，本公司控股子公司
四平机械	指	四平市方向机械有限公司，自 2014 年 6 月 11 日起成为本公司全资子公司
吉林世宝	指	吉林世宝机械制造有限公司，本公司全资子公司
北京奥特尼克	指	北京奥特尼克科技有限公司，本公司控股子公司
芜湖世特瑞	指	芜湖世特瑞转向系统有限公司，本公司控股子公司
鄂尔多斯世特瑞	指	鄂尔多斯市世特瑞转向系统有限公司，芜湖世特瑞全资子公司
安徽长山	指	安徽长山汽车零部件制造有限公司，世宝控股控股子公司
A 股	指	在中国境内发行的面值为 1.00 元的人民币普通股
H 股	指	在境外发行的面值为人民币 1.00 元的普通股，于香港联交所上市，并以港元认购及买卖
港交所	指	香港联合交易所有限公司 (The Stock Exchange of Hong Kong Ltd.)
深交所	指	深圳证券交易所
报告期、本期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
一汽集团	指	中国第一汽车集团公司
江淮汽车	指	安徽江淮汽车集团有限公司
东风集团	指	东风汽车公司
奇瑞汽车	指	奇瑞汽车股份有限公司
吉利汽车	指	浙江吉利控股集团有限公司
金龙客车	指	厦门金龙汽车集团股份有限公司
福田汽车	指	北汽福田汽车股份有限公司
赛帕汽车	指	伊朗赛帕汽车集团 Iran Saipa Automotive Group
北汽集团	指	北京汽车集团有限公司
奔驰戴姆勒	指	戴姆勒股份公司 (Daimler AG)，全球最大商用车制造商，全球第二大豪华车生产商，第二大卡车生产商。公司旗下包括梅赛德斯-奔驰汽车、梅赛德斯-奔驰轻型商用车、戴姆勒载重车和戴姆勒金融服务等四大业务单元。
长安马自达	指	长安马自达汽车有限公司
上汽通用五菱	指	上汽通用五菱汽车股份有限公司 (SGMW)，是由上海汽车集团股份有限公司、通用汽车 (中国) 投资有限公司、柳州五菱汽车有限责任公司三方共同组建的大型中外合资汽车公司。

重大风险提示

1、行业波动的风险

公司所处的汽车零部件及配件制造业的景气度取决于下游汽车行业的发展状况，而汽车行业受宏观经济周期和国家政策的影响较大。如果宏观经济出现周期性波动或者国家政策调整导致汽车行业经营环境发生变化，汽车零部件及配件制造业将相应发生波动，进而导致公司面临由此带来的经营风险。

2、产品质量风险

汽车转向器是汽车的关键部件，涉及整车的操纵性、稳定性和安全性，其质量直接关系到车辆的整体性能。因此，整车厂商要求公司按照有关零部件技术协议、质量保证协议以及现行国家标准、行业标准，向其提供符合标准的产品。如果产品出现质量问题，公司需负责返修或更换问题产品，所产生的相关费用由公司承担。如果因产品存在环保、安全等方面的缺陷造成整车召回事件，公司除承担一定的召回费用外，还将对公司品牌、声誉、市场拓展及经营业绩等产生不利影响。

3、产品售价下滑风险

根据行业特点，汽车零部件的售价总体受制于下游汽车整车的价格走势，汽车零部件厂商的议价能力相对下游汽车整车厂商较弱；此外，公司产品内部结构的调整也会对产品单位售价下降造成一定影响。公司主要客户为国内知名汽车整车厂商，如果汽车整车售价下降，客户可能会将整车售价下降的压力部分转移至公司，从而对公司的盈利能力造成一定影响；此外，如果因市场需求等因素公司产品内部结构发生变化，也可能造成公司产品单价下降，从而对盈利能力造成影响。

4、原材料价格波动风险

公司的原材料主要是毛坯铸锻件（铁铸件、铝铸件）、钢材、生铁、机加工件等，原材料成本占生产成本的比重较高。报告期，原材料成本占营业成本的比重为 67.94%。原材料价格的波动对公司产品的生产成本、毛利率及客户的采购价格预期等将产生一定影响。如果原材料价格在一段时期内发生预期外的大幅波动，将给公司带来一定的经营风险。

5、应收账款占比较高的风险

报告期末，公司应收账款账面价值为 32,844.90 万元，占营业收入的 40.49%，绝对额及占同期营业收入的比重均较高，主要系由行业特点及销售结算方式所致。随着公司募投项目的投产，公司业务规模将进一步扩大，应收账款金额可能增加，如催收不利或客户发生财务危机，存在发生坏账的风险。

6、存货占比较高的风险

存货规模较大是汽车零部件及配件制造业的特点之一。报告期末，公司的存货为 20,214.97 万元，占公司资产总额的比例为 9.62%。存货规模较大的行业特征对公司生产安排和存货管理提出了较高要求，如果公司存货管理水平下降，则会降低公司资金运用效率，对公司的生产经营产生负面影响。此外，若市场需求发生变化，公司则可能面临存货跌价损失的风险。

7、技术更新风险

随着汽车行业的快速发展，汽车整车厂商对汽车产品在环保、节能、安全等方面的要求逐步提高，从而对与汽车整车行业相配套的零部件生产行业提出相应的技术进步和产品更新要求。汽车转向系统生产厂商一般采取与整车厂商合作开发的模式，如果公司不能持续开发出新技术、新产品来满足整车厂商不断升级的需求，公司的市场拓展和盈利能力将会受到不利影响。此外，研发与技术优势是公司保持竞争力和发展的主要因素之一，如果公司出现技术纠纷、技术秘密被泄露或重要技术人员流失的情况，将对公司的经营造成不利影响。

8、海外市场拓展风险

公司产品销售主要集中于国内市场，近年来开拓海外市场已初显效果，产品实现了批量外销。随着公司产能的进一步扩张以及对海外市场认识的加深，公司将在夯实国内市场的基础上，稳步推进对海外市场的拓展。如果国际政治局势发生重大变化，将会对公司的海外市场拓展产生影响，并可能影响公司的经营业绩和财务状况，公司存在海外市场拓展风险。

9、规模扩张引起的经营管理风险

公司募投项目投产后，公司资产和业务规模将实现快速扩张，进而对公司经营管理、市场开拓及产品销售等提出更高的要求，并增加管理和运作的复杂程度，如果公司不能对现有管理方式进行系统的适应性调整，将直接影响公司的发展速度、经营效率和业绩水平。

10、净资产收益率下降的风险

公司在 2014 年末完成发行新股后，由于募投项目的实施需要一定时间，在项目全部建成后才能逐渐实现预期收益。因此，短期内公司将面临由于资本快速扩张而导致净资产收益率下降的风险。

11、股市风险

公司股票价格除受经营和财务状况影响之外，还将受到国际和国内宏观经济形势、资本市场走势、市场心理和各类重大突发事件等多方面因素的影响。投资者在考虑投资公司股票时，应预计到前述各类因素可能带来的投资风险，并做出审慎判断。

12、实际控制人控制风险

公司实际控制人控制公司股份的比例为 55.70%，仍处于绝对控股地位。虽然公司已经建立了规范的公司治理结构，聘任了独立董事强化外部监督力量，但实际控制人仍有可能通过其控股地位和主要决策者的地位，对公司的重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等重大事项施加影响，进而使公司决策出现偏离中小股东最佳利益的可能性。

第二节 公司简介

1、公司信息

股票简称	浙江世宝	股票代码	002703
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江世宝股份有限公司		
公司的中文简称	浙江世宝		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG SHIBAO COMPANY LIMITED		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHEJIANG SHIBAO		
公司的法定代表人	张世权		
注册地址	浙江省义乌市佛堂镇双林路 1 号		
注册地址的邮政编码	322002		
办公地址	浙江省杭州市经济技术开发区 17 号大街 6 号		
办公地址的邮政编码	310018		
公司网址	www.zjshibao.com		
电子信箱	ir@zjshibao.com		

2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘晓平	陈文洪
联系地址	浙江省杭州市经济技术开发区 17 号大街 6 号	浙江省杭州市经济技术开发区 17 号大街 6 号
电话	0571-28025692	0571-28025692
传真	0571-28025691	0571-28025691
电子信箱	ir@zjshibao.com	ir@zjshibao.com

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

4、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代 码
首次注册	2004 年 07 月 12 日	浙江省工商局	330000400002163	330725147644521	14764452-1
报告期末注册	2015 年 01 月 23 日	浙江省工商局	330000400002163	330725147644521	14764452-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

5、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10F
签字会计师姓名	贾川、俞佳南

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 楼	徐忠哲、马建红	2012 年 11 月 2 日至 2014 年 3 月 31 日
财通证券股份有限公司	杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 2 楼	龚俊杰、何斌辉	2014 年 3 月 31 日至 2015 年 12 月 31 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司不存在因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据的情形。

	2014 年	2013 年	本年比上年 增减	2012 年
营业收入（元）	811,241,906.13	674,596,299.70	20.26%	548,384,676.25
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,374,711.66	48,823,967.72	-11.16%	72,127,189.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	39,175,804.24	31,120,519.88	25.88%	55,671,485.94
经营活动产生的现金流量净额（元）	88,725,582.80	58,105,664.61	52.70%	18,202,299.16
基本每股收益（元/股）	0.16	0.18	-11.11%	0.27
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.18	-11.11%	0.27
加权平均净资产收益率	5.75%	6.69%	-0.94%	10.81%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上 年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,101,067,888.20	1,314,155,640.47	59.88%	1,182,238,028.49
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,420,628,066.14	743,553,105.84	91.06%	716,941,766.52

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-5,142,231.89	-115,538.52	9,070,606.95
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,377,972.04	7,730,737.71	9,950,660.37
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	11,078,565.05	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	14,739.73	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	73,287.57	262,065.18	1,413,112.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	119,529.45	90,117.43	-262,760.70
减：所得税影响额	-388,703.11	214,817.97	3,650,188.42
少数股东权益影响额（税后）	-381,647.14	1,142,420.77	65,727.34
合计	4,198,907.42	17,703,447.84	16,455,703.78

第四节 董事会报告

一、公司概况

浙江世宝为一家在中国注册的股份有限公司。公司H股自2006年5月16日在港交所创业板上市，之后于2011年3月9日转至港交所主板上市，股份代号为1057。公司A股自2012年11月2日在深交所上市，股份代号为002703。

浙江世宝致力于为全球领先的汽车制造商提供技术先进、安全可靠的汽车转向系统及其关键零部件。公司是国内率先研究及开发汽车液压助力转向系统的企业之一，也是国内率先完成电动助力转向系统机电一体化自主研发及具备批量化生产能力的企业。公司在汽车行业积累了超过三十年的配套经验，是众多声誉良好的汽车企业集团的一级配套商，包括一汽集团、东风集团、江淮汽车、金龙客车、福田汽车、奇瑞汽车、吉利汽车、赛帕汽车、奔驰戴姆勒、上汽通用五菱、长安马自达等。

浙江世宝的战略目标是成为全球汽车制造商的智能驾驶解决方案提供商。为此，在未来几年，公司计划通过自主研发与兼并收购并举的方式，建立提高汽车驾驶安全性及智能化的机械电子集成技术能力。

2014年末，公司完成非公开发行3,820万股A股股票，募集资金净额约人民币65,816.29万元，投资于“汽车液压助力转向器扩产项目”、“汽车零部件精密铸件及机加工建设项目”、“汽车转向系统研发、检测及试制中心项目”及“年产210万件（套）汽车转向（电动EPS）组件等系列产品产业化投资建设项目”等四个项目（“募投项目”）。公司募投项目的实施将显著增强公司的技术和生产实力，巩固公司的行业领先地位。

二、中国汽车行业回顾

2014年，中国汽车产销分别为2,372.29万辆和2,349.19万辆，同比分别增长7.30%和6.90%。其中，乘用车产销分别为1,991.98万辆和1,970.06万辆，同比分别增长10.20%和9.90%；商用车产销分别为380.31万辆和379.13万辆，同比分别下降5.70%和6.50%。中国品牌乘用车销量同比增长4.10%，占有率同比下降2.10%。商用车中客车产销同比分别增长7.60%和8.40%；货车产销同比分别下降7.90%和8.90%。汽车销量排名前十位的企业集团销量合计为2,107.65万辆，同比增长8.90%；占汽车销售总量为89.70%，同比提高1.70%。

三、经营业绩分析

1、主营业务分析

报告期内，受益于汽车行业的稳健增长，以及公司乘用车转向产品销售规模扩大，公司实现营业收入为人民币811,241,906.13元，较上年度增加20.26%。其中，营业收入的约13%来自出口业务。

报告期内，公司主营业务毛利较上年度增加人民币39,680,545.78元，主营业务毛利率为26.69%（2013年：26.10%）。公司毛利率上升主要系产品组合变化所致。

报告期内，公司销售费用为人民币55,003,757.42元，较上年度增加9.86%，主要系销售规模扩大，相应增加了运输费及三包费用所致；管理费用为人民币98,093,231.08元，较上年度增加24.28%，主要系职工薪酬及研发支出增加所致；财务费用为18,628,701.30元，较上年度增加62.49%，主要系为扩大生产经营规模新增银行借款所致。

报告期内，公司研发支出为人民币33,841,224.75元，较上年度增加32.69%，占公司2014年度经审计净资产及营业收入的比例分别为2.35%及4.17%。公司研发支出主要用于汽车转向系统相关的新技术、新工艺的研究和试验。强大的研发能力是公司的核心竞争力之一，帮助公司持续获得新业务及保持行业领先地位。

报告期内，公司营业外收入为人民币9,378,178.39元，较上年度增加1,165,826.24元。公司营业外收入主要系政府补助人民币8,377,972.00元。

综上，报告期内，公司实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为人民币39,175,804.24元，较上年度增加25.88%；然而，由于投资收益减少，归属于上市公司股东的净利润为人民币43,374,711.66元，较上年度减少11.16%。

报告期内，公司产销存情况：

行业分类	项目	单位	2014年	2013年	同比增减
汽车零部件及配件制造	销售量	台/件	1,814,162	1,594,310	13.79%
	生产量	台/件	1,852,631	1,625,435	13.98%
	库存量	台/件	189,832	151,363	25.42%

报告期内，主营业务构成情况：

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车零部件及配件制造	804,192,522.85	589,571,721.73	26.69%	19.97%	19.02%	0.59%
分产品						
转向系统及部件	756,933,997.73	551,314,097.54	27.16%	21.07%	20.02%	0.63%
配件及其他	47,258,525.12	38,257,624.19	19.05%	4.79%	6.19%	-1.07%

报告期内，公司来自中国境内的业务收入占比约87%，其余来自出口业务。

2013年度，主营业务构成情况（分类调整后重列）：

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车零部件及配件制造	670,302,565.51	495,362,310.17	26.10%	23.03%	30.62%	-4.29%
分产品						
转向系统及部件	625,202,376.30	459,335,392.44	26.53%	28.13%	33.99%	-3.21%
配件及其他	45,100,189.21	36,026,917.73	20.12%	-20.76%	-1.14%	-15.85%

报告期内，公司来自中国境内的业务收入占比约89%，其余来自出口业务。

报告期内，公司按行业分类的成本：

行业分类	2014 年		2013 年		同比增减
	金额（元）	占营业成本比重	金额（元）	占营业成本比重	
汽车零部件及配件制造	589,571,721.73	99.26%	495,362,310.17	99.81%	-0.55%

报告期内，公司按产品分类的成本：

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额（元）	占营业成本比重	金额（元）	占营业成本比重	
转向系统及部件	原材料	374,562,556.12	67.94%	315,340,424.71	68.65%	-0.71%
	人工成本	43,433,642.22	7.88%	38,621,874.41	8.41%	-0.53%
	制造费用	133,317,899.20	24.18%	105,373,093.32	22.94%	1.24%

报告期内，公司向前5名客户的销售情况：

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	一汽集团	265,207,664.28	32.69%
2	SAZEH GOSTAR SAIPA CO.	104,505,747.29	12.88%
3	江淮汽车	85,986,890.68	10.60%
4	东风集团	81,768,303.70	10.08%
5	奇瑞汽车	73,597,983.12	9.07%
合计	--	611,066,589.07	75.32%

报告期内，公司向前5名供应商的采购情况：

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	索密克汽车配件有限公司	36,325,445.47	8.68%
2	上海北特科技股份有限公司	22,904,025.07	5.47%
3	河南广瑞汽车部件股份有限公司	21,925,933.51	5.24%
4	长春市讯航废旧物资回收有限公司	14,796,957.65	3.54%
5	湖北航特装备制造股份有限公司	13,891,208.15	3.32%
合计	--	109,843,569.85	26.25%

2、现金流分析

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	462,302,476.01	449,282,921.11	2.90%
经营活动现金流出小计	373,576,893.21	391,177,256.50	-4.50%
经营活动产生的现金流量净额	88,725,582.80	58,105,664.61	52.70%
投资活动现金流入小计	34,780,374.79	13,094,399.95	165.61%
投资活动现金流出小计	83,680,448.88	59,200,460.69	41.35%
投资活动产生的现金流量净额	-48,900,074.09	-46,106,060.74	6.06%
筹资活动现金流入小计	1,004,906,164.00	395,700,000.00	153.96%
筹资活动现金流出小计	358,043,754.17	426,110,496.91	-15.97%
筹资活动产生的现金流量净额	646,862,409.83	-30,410,496.91	-2,227.10%
现金及现金等价物净增加额	684,248,337.12	-18,163,742.78	-3,867.11%

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年度增加52.70%，主要系购买商品更多采用票据方式支付，相应的减少了现金支出所致；投资活动现金流入较上年度增加165.61%，主要系收到股权转让款及与资产相关的政府补助，以及收回开工履约保证金所致；投资活动现金流出较上年度增加41.35%，主要系购买土地及设备支付的现金所致；筹资活动现金流入较上年度增加153.96%，主要系公司非公开发行3,820万股A股股票，增加的募集资金净额约人民币65,816.29万元。因此，筹资活动产生的现金流量净额较上年度增加2,227.10%。

报告期内，公司的净利润加上固定资产折旧、无形资产摊销后，与公司经营活动的现金流量净额无重大差异。

3、资产、负债情况分析

资产项目重大变动情况

	2014 年末		2013 年末		比重增减
	金额（元）	占总资产比例	金额（元）	占总资产比例	
货币资金	760,413,906.65	36.19%	66,950,127.71	5.09%	31.10%

报告期末，公司货币资金占总资产比例较上年度增加 31.10%，主要系公司非公开发行 3,820 万股 A 股股票增加的募集资金净额约人民币 65,816.29 万元。

四、核心竞争力分析

浙江世宝作为一家长期致力于汽车转向系统相关技术与产品的研发与制造的企业，在行业内积累了丰富的配套经验和客户资源，是国内外众多大型汽车制造商的一级配套商。公司的核心竞争优势具体体现在以下四个方面：

- 1) 领先的技术研发能力：公司在转向技术领域已获得中国国家专利局颁发的80项专利技术，其中6项为发明专利，这些专利涵盖了乘用车转向、商用车转向、液压转向及电动转向等技术领域。另外，公司在电动转向的电子控制单元的研发领域已获得3项软件著作权。同时，为迎接汽车产业技术革新给汽车零部件企业带来的新机遇与新挑战，公司已率先开展汽车智能驾驶相关的技术研发。
- 2) 先进的生产制造工艺：公司主要生产基地全面推行精益生产模式及ISO:TS16949质量认证体系，以最具竞争力的价格为客户提供高技术、高品质的产品。
- 3) 稳定敬业的团队：公司建立了灵活的人才引进与激励机制，核心管理团队及技术人员队伍稳定并具有丰富的行业经验。
- 4) 较强的公司治理能力与资本实力：公司作为一家在中国大陆与香港二地上市的企业，具备了较高水准的公司治理能力并且拥有较强的资本实力与融资能力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资

报告期内，公司无对外投资、未持有金融企业股权、不存在证券投资、未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

报告期内，公司不存在委托理财、不存才衍生品投资、不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	65,816.29
报告期投入募集资金总额	-
已累计投入募集资金总额	-
报告期内变更用途的募集资金总额	-
累计变更用途的募集资金总额	-
累计变更用途的募集资金总额比例	-
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可（2014）1101 号文核准，并经深交所同意，公司由主承销商财通证券股份有限公司采用非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股(A 股)股票 38,200,000 股，发行价为每股人民币 18.46 元，共计募集资金总额为 705,172,000.00 元，募集资金净额为 658,162,877.04 元，于 2014 年 12 月 11 日汇入公司募集资金监管账户。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并出具《验资报告》(天健验〔2014〕265 号)。公司 2014 年度实际并未使用募集资金。截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金余额为 658,226,408.19 元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 63,531.15 元)。有关公司募集资金存放与使用的详情可参见公司于 2015 年 3 月 30 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的公告《浙江世宝：募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
汽车液压助力转向器扩产项目	否	12,800	12,800				2015年12月31日	-	[注1]	否
汽车零部件精密铸件及加工建设项目	否	20,000	20,000				2016年12月31日	-	[注2]	否
汽车转向系统研发、检测及试制中心项目	否	4,000	4,000				2015年12月31日	不适用	[注2]	否
年产210万件(套)汽车转向(电动EPS)组件等系列产品产业化投资建设项目	否	34,000	29,016.29				2016年12月31日	-	[注2]	否
承诺投资项目小计	--	70,800	65,816.29			--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	70,800	65,816.29	-	-	--	--	-	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至2014年12月31日,公司实际以自有资金先期投入募投项目4,976.74万元,经2015年2月6日公司第四届董事会第二十二次会议审议通过,公司已分别于2015年2月12日和2015年3月23日用募集资金予以置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	经2014年12月31日公司第四届董事会第二十一次会议审议通过,同意公司使用人民币6,500万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限为自董事会批准之日起12个月。截至2014年12月31日,公司尚未使用闲置募集资金暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用。
尚未使用的募集资金用途及去向	无。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

[注1]: 汽车液压助力转向器扩产项目尚未达到预定可使用状态, 暂无需就实现的效益与首次公开发行募集资金项目所测算的承诺效益及本次非公开发行募集资金项目所测算的承诺效益进行比较披露。

[注2]: 除汽车转向系统研发、检测及试制中心项目无法单独核算效益外, 本公司募集资金投资项目均尚未达到预定可使用状态。

(3) 募集资金变更项目情况

报告期内，公司不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本
杭州世宝	子公司	汽车零部件及配件制造	汽车转向产品	6900 万
四平机械	子公司	汽车零部件及配件制造	汽车转向产品	1100 万
吉林世宝	子公司	汽车零部件及配件制造	汽车底盘零件铸造及精密加工	3000 万
杭州新世宝	子公司	汽车零部件及配件制造	汽车电动转向产品	6000 万
北京奥特尼克	子公司	汽车零部件及配件制造	汽车电动转向产品及其他汽车电子产品	1000 万
芜湖世特瑞	子公司	汽车零部件及配件制造	汽车转向产品	2280 万

(续上表)

公司名称	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州世宝	727,425,025.02	258,291,885.29	472,294,782.18	48,459,096.35	43,402,108.87
四平机械	290,559,864.43	205,516,350.43	201,126,189.62	6,898,253.61	6,538,094.63
吉林世宝	391,360,537.21	29,357,632.18	89,969,778.09	3,206,593.56	5,538,153.50
杭州新世宝	147,920,520.04	10,018,217.67	47,602,244.51	-16,292,607.23	-15,363,317.76
北京奥特尼克	65,800,180.15	5,266,253.58	19,180,837.70	-957,538.37	-721,781.51
芜湖世特瑞	153,791,988.09	40,127,452.42	112,100,553.02	-3,251,921.39	-4,210,302.77

六、公司未来发展的展望

浙江世宝的战略目标是成为全球汽车制造商的智能驾驶解决方案提供商。为此，在未来几年，公司计划通过自主研发与兼并收购并举的方式，建立提高汽车驾驶安全性及智能化的机械电子集成技术能力。短期内，公司将致力于拓展汽车转向系统系列化产品的中高端市场及全球采购业务，实现电动助力转向系统(EPS)的大批量产业化。报告期内，公司有三项用于高端车型的液压转向器开发项目通过了浙江省省级工业新产品开发项目验收。同时，公司的新能源车电动助力转向系统开发项目是国家发改委认定的国家高技术产业化示范工程。

报告期内，杭州新世宝中标取得为北汽集团开发电动助力转向系统（EPS）的业务机会，成为北汽集团电动助力转向系统（EPS）供应商。其中一项开发业务计划于2015年量产。

报告期内，吉林世宝的精密铸件产品通过了奔驰戴姆勒德国实验室的严苛试验。吉林世宝因此取得了奔驰戴姆勒的全球采购供应商资格，正在进行量产准备。

报告期内，杭州世宝的液压助力转向器产品通过了上汽通用五菱、韩国现代及长安马自达的审核并取得了供应商资格。杭州世宝的液压助力转向器产品同时还通过了奔驰戴姆勒德国实验室的严苛试验。

展望未来，公司预计非公开发行募投项目的实施，将显著增强公司的技术和生产实力。公司将立足国内市场，巩固自主品牌汽车市场，开发合资车企客户；积极拓展国外市场，进入跨国汽车集团全球采购体系，实现国际、国内市场齐头并举、共同发展。

七、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

公司自 2014 年度起执行财政部于 2014 年新制定发布的《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》、以及财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等两项具体准则。执行上述两项具体会计准则未对公司 2014 年度财务报表比较数据产生影响。

八、公司利润分配及分红派息情况

(1) 报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等文件的要求和公司实际情况，经公司2013年年度股东大会审议通过，对《浙江世宝股份有限公司章程》中的部分条款进行了修订。有关章程修订的详情可参考公司于2014年5月13日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的董事会决议公告及于2014年7月1日刊登的股东大会决议公告。经上述修订后，公司章程对利润分配政策包括现金分红的规定如下：

第二百二十九条 公司董事会应当综合考虑公司行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分情形并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策。

公司的利润分配应遵循重视对股东的合理投资回报并兼顾公司可持续发展的原则，公司利润分配政策应保持连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定。

在公司存在可分配利润的情况下，公司的利润分配政策是原则上每年应进行年度利润分配，并优先进行现金分红。考虑到公司全年经营成果尚未最终确定，依法可分配利润数额存在不确定性，公司原则不进行中期现金分红。公司董事会未做出年度利润分配预案的，应当在年度报告中披露未分红的原因，独立董事应当对此发表独立意见。

第二百三十条 公司的利润分配政策和利润分配方案由董事会拟订并审议，独立董事亦可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。董事会就利润分配政策和利润分配方案形成决议后提交股东大会审议。独立董事对提请股东大会审议的利润分配政策和利润分配方案进行审核并出具书面意见。

股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后二（2）个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第二百三十一条 公司可以下列形式分配股利：（一）现金；（二）股票。在公司存在可分配利润情况下，根据公司的营业情况和财务状况，公司董事会可作出现金分配股利方案或/和股票分配股利方案。公司优先采取现金分红的股利分配政策，即：公司当年度实现盈利，在依法提取法定公积金、盈余公积金后进行现金分红；若公司营业收入增长快速，并且公司董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，公司董事会可以在满足上述现金股利分配的基础上，提出股票股利分配预案。公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况。并且如公司在上一个会计年度实现盈利，但公司董事会在上一会计年度结束后未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未现金分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途等事项，独立董事应当对此发表独立意见。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，单一会计年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现可分配利润的20%。存在股东违规占用公司资金情况的，公司在实施现金分红时应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的公司资金。公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展等需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证券监督管理委员会和证券交易所的有关规定。有关调整利润分配政策的议案需要事先征求独立董事及监事会意见并经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，股东大会将为股东提供网络投票方式参与表决。对现金分红政策进行调整的，应经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二（2/3）以

上通过。公司股利不附带任何利息，除非公司没有在公司股利应付日将有关股息派发给股东。股东对其在催缴股款前已缴付任何股份的股款均享有利息，惟股东无权就其预缴股款收取在应缴股款日前宣派的利息。如公司行使权力没收未获领取的股利，则该权力只可在宣布股利日期后六年或六年以后行使。关于行使权利终止以邮递方式发送股息单，如该等股息单未予提现，则该项权力于该等股息单连续两（2）次未予提现后方可行使。然而，在该等股息单初次未能送达收件人而遭退回后，亦可行使该项权力。关于行使权力出售未能联络的股东的股份，除非符合下列各项规定，否则不得行使该项权：（1）有关股份于十二（12）年内最少应派发三（3）次股利，而于该段期间无人认领股利；及（2）发行人于十二（12）年届满后于报章上刊登广告，声明其拟将股份出售的意向，并知会香港联合交易所有关该意向。

第二百三十二条 公司向内资股股东支付股利以及其他款项，以人民币计价和宣布；公司向外资股（未有在境外上市）股东及H股股东支付股利及其他款项，以人民币计价和宣布，以外币支付。公司需向外资股（未有在境外上市）股东及H股股东支付的外币，应当按照国家有关外汇管理的规定办理。除非有关法律、行政法规另有规定，用外币支付现金股利和其他款项的，汇率应采用该等款项宣布之日前五（5）个工作日，由中国人民银行公布的有关该外币兑人民币的五（5）日平均价折算。

第二百三十三条 公司向股东分配股利时，应当按照中国税法的规定，根据分配的金额代扣并代缴个人股东股利收入的应纳税金。

第二百三十四条 公司应当为持有境外上市外资股股份的股东委任收款代理人。收款代理人应当代有关股东收取公司就境外上市外资股股份分配的股利及其他应付的款项公司委任的收款代理人应符合上市地法律或者证券交易所有关规定的要求。公司委任的H股股东的收款代理人，应当为依照香港《受托人条例》注册的信托公司。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

（2）公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

经公司2013年3月22日召开的董事会审议通过，及经2013年6月14日召开的2012年度股东大会审议批准，以2012年末的总股数277,657,855股(每股面值人民币1元)为基数，按每10股派现金红利人民币0.80元（含税）分配，共派发股利人民币22,212,628.40元。该股利已于2013年年中发放，并在2013年度财务报表中反映。

经公司2014年3月21日召开的董事会审议通过，及经2014年6月30日召开的2013年度股东大会审议批准，以2013年末的总股数277,657,855股(每股面值人民币1元)为基数，按每10股派现金红利人民币0.80元（含税）分配，共派发股利人民币22,212,628.40元。该股利已于2014年年中发放，并在2014年度财务报表中反映。

经公司2015年3月27日召开的董事会审议通过，拟以2014年末的总股数315,857,855股(每股面值人民币1元)为基数，按每10股派现金红利人民币1.00元（含税）分配，共拟派发股利人民币31,585,785.50元。上述预案尚待提交2014年年度股东大会批准。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司股东 的净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	以现金方式要约回 购股份资金计入现 金分红的金额	以现金方式要约回 购股份资金计入现 金分红的比例
2014 年	31,585,785.50	43,374,711.66	72.82%	-	-
2013 年	22,212,628.40	48,823,967.72	45.50%	-	-
2012 年	22,212,628.40	72,127,189.72	30.80%	-	-

九、本报告期利润分配及资本公积转增股份预案

每 10 股送红股数 (股)	-
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	-
分配预案的股本基数 (股)	315,857,855
现金分红总额 (元) (含税)	31,585,785.50
可分配利润 (元)	37,132,758.38
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据《公司章程》规定，公司分配当年税后利润时，应当先提取利润的 10% 列入法定盈余公积金。公司法定盈余公积金累计额为公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。同时，根据公司 2014 年度审计报告，母公司未分配利润为 37,132,758.38 元。经考虑公司持续发展的需要，由董事长张世权先生提议以 2014 年末总股本 315,857,855 股为基数，按每 10 股派现金红利 1.00 元 (含税) 分配，共派发股利人民币 31,585,785.50 元，不送红股，不以公积金转增股本。公司 2014 年度利润分配预案符合中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的相关法律法规以及《公司章程》的规定，符合公司在首次公开发行 A 股股票的招股说明书中做出的承诺，符合公司《未来三年 (2014 年-2016 年) 股东回报规划》。上述预案业经公司第四届董事会第二十四次会议审议通过，尚待提交公司股东大会审议。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 05 月 20 日	公司	实地调研	机构	广发证券及其客户	了解公司的业务现状和未来规划。详情参见本公司于 2014 年 5 月 21 日在深交所互动易平台发布的投资者关系活动记录表。

第五节 重要事项

一、 承诺事项履行情况

(1) 公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	世宝控股	自公司公开发行的 A 股股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份，在上述期限届满后每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五。	2011 年 06 月 20 日	作为公司控股股东期间	报告期内，承诺人严格履行了承诺
	张世权、张宝义、汤浩瀚、张兰君和张世忠	自公司公开发行的 A 股股票上市之日起三十六个月内，不转让所持世宝控股的出资，在上述期限届满后，在其任职期间每年转让的世宝控股的出资不超过其所持有世宝控股出资的百分之二十五，其在离任公司董事、高级管理人员职务后半年内，不转让所持世宝控股的出资。	2011 年 06 月 20 日	作为公司实际控制人、董事、高级管理人员期间	报告期内，承诺人严格履行了承诺
	张世权	自公司公开发行的 A 股股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份，同时作为公司董事、高级管理人员，张世权还承诺在上述期限届满后，在其任期期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，离职半年内，不转让所持有的公司股份。	2011 年 06 月 20 日	作为公司股东、董事、高级管理人员期间	报告期内，承诺人严格履行了承诺

二、聘任、解聘会计师事务所情况

(1) 现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	贾川、俞佳南

(2) 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

报告期内，公司聘请了天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的内部控制审计机构，支付内部控制审计费人民币20万元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	175,943,855	63.37%	38,200,000	-	-	-	38,200,000	214,143,855	67.80%
3、其他内资持股	175,943,855	63.37%	38,200,000	-	-	-	38,200,000	214,143,855	67.80%
其中：境内法人持股	165,387,223	59.57%	38,200,000	-	-	-	38,200,000	203,587,223	64.46%
境内自然人持股	10,556,632	3.80%	-	-	-	-	-	10,556,632	3.34%
二、无限售条件股份	101,714,000	36.63%	-	-	-	-	-	101,714,000	32.20%
1、人民币普通股	15,000,000	5.40%	-	-	-	-	-	15,000,000	4.75%
3、境外上市的外资股	86,714,000	31.23%	-	-	-	-	-	86,714,000	27.45%
三、股份总数	277,657,855	100.00%	38,200,000	-	-	-	38,200,000	315,857,855	100.00%

经中国证监会证监许可[2014]1101号文件核准，公司非公开发行38,200,000股A股股票于2014年12月26日在深交所上市。于2015年1月28日，公司完成发行新股的工商变更登记手续。

二、 证券发行和上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量（股）	上市日期	获准上市交易数量（股）	交易终止日期
普通股股票类						
A股	2012年10月26日	2.58元	15,000,000	2012年11月02日	15,000,000	-
A股	2014年12月18日	18.46元	38,200,000	2014年12月26日	38,200,000	-

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

公司2014年末完成非公开发行A股股票后，公司的股本结构为：普通股315,857,855股，其中A股229,143,855股，占发行后公司总股本的72.55%；H股86,714,000股，占发行后公司总股本的27.45%。其中，公司控股股东世宝控股持有公司165,387,223股A股股票，持股数量不变，持股比例降低为52.36%，仍为公司控股股东；公司实际控制人张世权持有公司10,556,632股A股股票，持股数量不变，持股比例降低为3.34%。

上述发行新股增加公司净资产和总资产约人民币65,816.29万元，降低公司资产负债率约14.31%，增加归属于公司普通股股东的每股净资产人民币1.75元，对公司的基本每股收益和稀释每股收益无影响。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	4,155	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	6,450	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江世宝控股集团有限公司	境内非国有法人	52.36%	165,387,223	无	165,387,223	-	-	-
香港中央结算（代理人）有限公司	境外法人	27.42%	86,597,890	增	-	86,597,890	-	-
申万菱信基金—光大银行—申万菱信资产—华宝瑞森林定增 1 号	境内非国有法人	3.65%	11,538,461	新增	11,538,461	-	-	-
宝盈基金—招商银行—宝盈定增 12 号特定多客户资产管理计划	境内非国有法人	3.61%	11,412,351	新增	11,412,351	-	-	-
张世权	境内自然人	3.34%	10,556,632	无	10,556,632	-	-	-
天安财产保险股份有限公司—保赢 1 号	境内非国有法人	1.23%	3,892,394	新增	3,892,394	-	-	-
安信证券—光大银行—安信证券长泰定增集合资产管理计划	境内非国有法人	1.22%	3,850,985	新增	3,850,985	-	-	-
华夏人寿保险股份有限公司—万能保险产品	境内非国有法人	1.22%	3,848,970	新增	3,848,970	-	-	-
兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.16%	3,656,839	新增	3,656,839	-	-	-
蔡明德	境内自然人	0.78%	2,475,003	-	-	2,475,003	-	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	申万菱信基金—光大银行—申万菱信资产—华宝瑞森林定增 1 号、宝盈基金—招商银行—宝盈定增 12 号特定多客户资产管理计划、天安财产保险股份有限公司—保赢 1 号、安信证券—光大银行—安信证券长泰定增集合资产管理计划、华夏人寿保险股份有限公司—万能保险产品、兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金等六家机构因配							

	售新股成为公司前 10 名股东。上述六家机构持有的公司股票限售期为自新增股份上市之日起 12 个月，股份限售期为 2014 年 12 月 26 日至 2015 年 12 月 25 日。如遇法定节假日或休息日，上述上市可交易时间顺延至其后的第一个交易日。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江世宝控股集团有限公司是公司控股股东，张世权是公司实际控制人。未知其他股股东之间是否存在关联关系或一致行动的情形。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
香港中央结算（代理人）有限公司	86,597,890	境外上市外资股	86,597,890
蔡明德	2,475,003	人民币普通股	2,475,003
郁平	490,600	人民币普通股	490,600
五矿国际信托有限公司—五矿信托—西南康晟证券投资集合资金信托计划	359,184	人民币普通股	359,184
曹文伯	301,400	人民币普通股	301,400
朱学军	287,671	人民币普通股	287,671
陈国祥	278,975	人民币普通股	278,975
郁赛杰	240,000	人民币普通股	240,000
张跃忠	221,900	人民币普通股	221,900
牟丽	215,500	人民币普通股	215,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	浙江世宝控股集团有限公司及张世权与前 10 名无限售流通股股东之间不存在关联关系和一致行动的情形。未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情形。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	UBS AG 持有 8,000 股 H 股融券，UBS GROUP AG 持有 8,000 股 H 股融券。该等股东通过香港中央结算（代理人）有限公司代为持有公司 H 股融券。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
世宝控股	张世忠	2003年05月28日	75193535-X	5000万元	实业投资
未来发展战略	实业投资。				
经营成果、财务状况、现金流等	2014年度,世宝控股营业收入为零,净利润为1265.52万元。2014年末,总资产为7815.41万元,净资产为6402.10万元,资产负债率为18.08%,年末现金及现金等价物余额为725.46万元。				

报告期内,公司控股股东不存在控股和参股其他境内外上市公司股权的情况。

3、公司实际控制人情况

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张世权	中国	否
张宝义	中国	否
汤浩瀚	中国	否
张兰君	中国	否
张世忠	中国	否
最近5年内的职业及职务	最近5年内,张世权为本公司董事长兼总经理,张宝义为本公司副董事长兼副总经理,汤浩瀚为本公司副董事长兼副总经理,张兰君为本公司董事兼财务负责人,张世忠为本公司董事及世宝控股董事长。	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无。	

公司与实际控制人之间的产权及控制关系



四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

在公司所知的范围内,没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
张世权	董事长兼总经理	现任	2012年05月25日	2015年05月24日	10,556,632	-	-	10,556,632
张宝义	副董事长兼副总经理	现任	2012年05月25日	2015年05月25日	-	-	-	-
汤浩瀚	副董事长兼副总经理	现任	2012年05月25日	2015年05月24日	-	-	-	-
张兰君	董事兼财务负责人	现任	2012年05月25日	2015年05月24日	-	-	-	-
朱颖榕	董事	现任	2012年05月25日	2015年05月24日	-	-	-	-
张世忠	董事	现任	2012年05月25日	2015年05月24日	-	-	-	-
楼润正	董事	现任	2012年05月25日	2015年05月24日	-	-	-	-
周锦荣	独立董事	现任	2012年05月25日	2015年05月24日	-	-	-	-
赵春智	独立董事	现任	2012年05月25日	2015年05月24日	-	-	-	-
张洪智	独立董事	现任	2012年05月25日	2015年05月24日	-	-	-	-
郭孔辉	独立董事	现任	2014年06月30日	2015年05月24日	-	-	-	-
杜敏	监事	现任	2012年05月25日	2015年05月24日	-	-	-	-
杨迪山	监事	现任	2012年05月25日	2015年05月24日	-	-	-	-
吴琅平	监事	现任	2012年05月25日	2015年05月24日	-	-	-	-
沈松生	监事	现任	2012年05月25日	2015年05月24日	-	-	-	-
王奎泉	监事	现任	2012年05月25日	2015年05月24日	-	-	-	-
虞忠潮	副总经理	现任	2012年05月25日	2015年05月24日	-	-	-	-
刘晓平	副总经理兼董事会秘书	现任	2013年12月27日	2015年05月24日	-	-	-	-
李自标	独立董事	离任	2012年05月25日	2014年04月19日	-	-	-	-
合计	--	--	--	--	10,556,632	-	-	10,556,632

二、任职情况

(1) 董事会成员

张世权先生，65岁，公司董事长兼总经理，中国国籍，无境外永久居留权，高级经济师，自2004年6月12日起担

任公司董事长兼总经理。张先生曾获得“中国优秀民营企业家”称号，2006年被中国工业经济年度人物评选办公室评选为“第二届中国工业经济年度十大杰出人物”。张先生本届任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。

张宝义先生，42岁，公司副董事长兼副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，自2004年6月12日起担任公司副董事长兼副总经理。张先生2004年被授予“义乌市劳动模范”。张先生本届任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。

汤浩瀚先生，47岁，公司副董事长兼副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，自2004年6月12日起担任公司副董事长兼副总经理。汤先生曾获吉林省优秀企业家、吉林省劳动模范、全国青年兴业领头人、全国优秀民营科技企业企业家、国家“五一”劳动奖章等荣誉。汤先生本届任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。

张兰君女士，40岁，公司董事兼财务负责人，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，自2004年6月12日起担任公司董事及财务负责人。张女士拥有十余年企业财务经验。张女士本届任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。

朱颀榕先生，67岁，公司董事，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师，自2004年6月12日起担任公司董事。于2004年6月12日至2012年12月31日期间，朱先生曾担任公司副总经理。朱先生本届任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。

张世忠先生，54岁，公司董事，中国国籍，无境外永久居留权，自2004年6月12日起担任公司董事。张先生本届任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。

楼润正先生，51岁，公司董事，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，自2009年起担任浙江圆正宾馆管理有限公司总经理。楼先生自2009年11月4日起担任公司董事，其本届任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。

周锦荣先生，52岁，公司独立董事，中国国籍，中华人民共和国香港特别行政区永久公民，研究生学历。周锦荣先生拥有二十余年企业财务经验，现为英国特许公认会计师公会资深会员、香港会计师公会执业会员、香港执业会计师及香港华人会计师工会理事。现任港交所主板上市之中国水务集团有限公司及谭木匠控股有限公司独立董事、港交所创业板上市之环康集团有限公司及浙江长安仁恒科技股份有限公司独立董事及港交所主板上市之盈利时控股有限公司财务董事。周先生自2009年11月4日起担任公司独立董事，其本届任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。

赵春智先生，69岁，公司独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，高级经济师。赵先生于2006年从一汽集团退休，自2009年6月5日起担任公司独立董事。赵春智先生本届任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。

张洪智先生，49岁，公司独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，经济师。张洪智先生在银行、证券及投资领域拥有逾20年经验。张洪智先生于2010年1月至2012年12月担任河南南阳浙减汽车减振器有限公司副总经理，自2008年9月起担任湖南鸿辉科技有限公司监事，自2012年9月起担任首控基金管理有限公司副总裁。张先生自2011年6月20日起担任公司独立董事，其本届任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。

郭孔辉先生，80岁，公司独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，教授，博士生导师，中国工程院院士。郭先生现任吉林大学汽车工程学院名誉院长，全国汽车标准化技术委员会车辆动力学分会技术委员会主任委员，中国机械工业联合会专家委员会特邀委员，中国机械工程学会特邀理事，中国工业和信息化部“国家汽车计算平台工程战略指导组”成员，中国科学技术协会荣誉委员，中国汽车工程学会顾问，汽车动态模拟国家重点实验室学术委员会顾问。郭先生同时还担任上海证券交易所上市公司华菱星马汽车股份有限公司之独立董

事。2013年，郭先生入选“中国汽车工业60周年10位卓越贡献人物”之一。郭先生自2014年6月30日起担任公司独立董事，其本届任期自2014年6月30日起至2015年5月24日止。

2) 监事会成员

杜敏先生，60岁，公司监事会主席，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，自2002年起担任四平机械总经理助理。杜敏先生自2007年6月1日起担任公司监事会主席，其本届任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。

杨迪山先生，77岁，公司监事，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。杨迪山先生于1998年从一汽集团退休，2006年至2011年担任北京科冠车辆新技术开发有限公司副总经理。杨迪山先生自2009年6月5日起担任公司监事，其本届任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。

吴琅平先生，52岁，公司监事，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，自1993年起担任杭州世宝制造工艺部部长。吴琅平先生自2009年6月5日起担任公司监事，其本届任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。

沈松生先生，78岁，公司监事，中国国籍，无境外永久居留权，2009年从公司退休。沈松生先生自2004年6月12日起担任公司监事，其本届任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。

王奎泉先生，51岁，公司监事，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，自2000年9月起担任浙江财经学院教授。王奎泉先生自2004年6月12日起担任公司监事，其本届任期自2012年5月25日起至2015年5月24日止。

3) 高级管理人员

公司总经理张世权先生、副总经理张宝义先生、副总经理汤浩瀚先生、财务负责人张兰君女士的情况请参见（1）董事会成员。公司其他高级管理人员情况如下：

虞忠潮先生，50岁，公司副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师，自2006年8月11日起担任公司副总经理。

刘晓平女士，44岁，公司副总经理兼董事会秘书，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，自2006年起担任公司证券及投资部总监，自2011年5月13日起担任公司董事会秘书，自2013年12月27日起担任公司副总经理兼董事会秘书。

在股东单位任职情况：

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张世忠	世宝控股	董事长	2012年05月28日	2015年05月27日	否
张世权	世宝控股	董事	2012年05月28日	2015年05月27日	否
杨迪山	世宝控股	董事	2012年05月28日	2015年05月27日	否
朱颖榕	世宝控股	监事	2012年05月28日	2015年05月27日	否

在其他单位任职情况:

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张世权	杭州世宝	执行董事	2014年03月10日	2017年03月10日	否
张世权	四平机械	董事长	2014年10月27日	2017年10月27日	否
张世权	芜湖世特瑞	董事长	2013年11月18日	2016年11月17日	否
张世权	吉林世宝	董事	2012年07月22日	2015年07月21日	否
张世权	杭州新世宝	董事	2013年12月14日	2016年12月13日	否
张世权	北京奥特尼克	董事	2013年10月18日	2016年10月17日	否
张世权	安徽长山	董事	2015年03月20日	2018年03月20日	否
张宝义	杭州新世宝	董事长	2013年12月14日	2016年12月13日	否
张宝义	北京奥特尼克	董事长	2013年10月18日	2016年10月17日	否
张宝义	芜湖世特瑞	董事	2013年11月18日	2016年11月17日	否
张宝义	安徽长山	董事	2015年03月20日	2018年03月20日	否
张宝义	杭州世宝	总经理	2012年03月29日	2015年03月28日	否
汤浩瀚	吉林世宝	董事长	2012年07月22日	2015年07月21日	否
汤浩瀚	四平机械	董事兼总经理	2014年10月27日	2017年10月27日	否
汤浩瀚	安徽长山	董事	2015年03月20日	2018年03月20日	否
张兰君	杭州世宝	财务负责人	2012年03月29日	2015年03月28日	否
张兰君	安徽长山	董事	2015年03月20日	2018年03月20日	否
张世忠	安徽长山	董事长	2015年03月20日	2018年03月20日	否
楼润正	浙江圆正宾馆管理有限公司	总经理	2009年01月01日	-	是
张洪智	首控基金管理有限公司	副总裁	2012年09月14日	-	是
张洪智	湖南鸿辉科技有限公司	监事	2014年09月25日	2017年09月25日	否
周锦荣	盈利时控股有限公司	财务董事	2011年03月11日	2015年05月15日	是
周锦荣	中国水务集团有限公司	独立董事	2007年03月30日	2015年09月07日	是
周锦荣	谭木匠控股有限公司	独立董事	2014年5月22日	2016年5月22日	是
周锦荣	环康集团有限公司	独立董事	2008年03月05日	2015年04月26日	是
周锦荣	浙江长安仁恒科技股份有限公司	独立董事	2014年5月8日	2017年5月8日	是
郭孔辉	吉林大学汽车工程学院	名誉院长	2004年12月01日	-	是
郭孔辉	华菱星马汽车股份有限公司	独立董事	2012年04月01日	2015年04月01日	是
杜敏	四平机械	总经理助理	2002年01月01日	-	是
吴琅平	杭州世宝	技术工艺部部长	2007年01月01日	-	是
王奎泉	浙江财经学院	教授	2000年09月01日	-	是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

公司董事、监事、高级管理人员的薪酬政策由薪酬委员会向董事会建议，由董事会批准。如根据深交所、港交所有关规定，有关之董事、监事服务协议须获股东批准，则由薪酬委员会向股东提议如何投票表决。公司董事、监事、高级管理人员报酬的确定除了参考同类公司支付的薪酬，亦考虑个人责任、经验、工作量及其投入公司的时间而厘定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
张世权	董事长兼总经理	现任	40.00		40.00
张宝义	副董事长兼副总经理	现任	51.05		51.05
汤浩瀚	副董事长兼副总经理	现任	31.08		31.08
张兰君	董事兼财务负责人	现任	33.85		33.85
朱颀榕	董事	现任	18.00		18.00
张世忠	董事	现任	11.10		11.10
楼润正	董事	现任	3.00		3.00
周锦荣	独立董事	现任	12.73		12.73
赵春智	独立董事	现任	3.00		3.00
张洪智	独立董事	现任	3.00		3.00
郭孔辉	独立董事	现任	2.50		2.50
杜敏	监事	现任	10.47		10.47
杨迪山	监事	现任	2.40		2.40
吴琅平	监事	现任	11.04		11.04
沈松生	监事	现任	3.56		3.56
王奎泉	监事	现任	2.40		2.40
虞忠潮	副总经理	现任	25.71		25.71
刘晓平	副总经理兼董事会秘书	现任	17.11		17.11
李自标（离任）	独立董事	离任	1.25		1.25
合计	--	--	283.25	-	283.25

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李自标	独立董事	离任	2014年04月19日	辞世。
郭孔辉	独立董事	被选举	2014年06月30日	接替因李自标辞世而空缺的独立董事职务。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无变动。

六、公司员工情况

报告期末，公司合并口径的在职员工总数为1,658人，在职员工专业构成及教育程度以图表列示如下：

员工专业结构		
类别	人数（人）	占员工总数（%）
生产人员	1,075	64.84%
技术质量人员	352	21.23%
销售采购人员	87	5.25%
行政管理人员	144	8.68%
员工总数：	1,658	100.00%
员工教育程度		
类别	人数（人）	占员工总数（%）
硕士及以上	10	0.60%
大学本科	179	10.80%
大、中专	809	48.79%
高中及以下	660	39.81%
员工总数：	1,658	100.00%

公司按照市场惯例为员工提供可观的薪酬福利，并根据中国相关法规提供退休福利。公司人力资源部负责制定员工培训计划，提供岗位技能培训及综合管理培训，培训方式以内部培训为主，同时根据需要聘请外部专家、教授来公司授课，及提供员工外派培训机会。公司每年开展团队建设等活动，以增强员工凝聚力。

报告期内，需公司承担费用的离退休职工人数为零。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本情况

报告期内，公司根据中华人民共和国、中国证监会、深交所及香港联交所发布的有关法律、法规及部门规章，修订了公司《章程》、《募集资金管理制度》及新订了《未来三年（2014年-2016年）股东回报规划》。

报告期内，公司整体运作规范，治理制度健全，信息披露公平、及时、完整、准确，公司治理符合中华人民共和国《公司法》及中国证监会、深交所及香港联交所的有关规定。

公司董事会于 2013 年 3 月 15 日以书面决议通过了《浙江世宝股份有限公司内幕知情人登记管理制度》。报告期内，公司于定期报告的编制期间均履行了内幕信息知情人登记手续。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

公司 2013 年年度股东大会于 2014 年 6 月 30 日召开，会议审议情况如下：

- 1、审议通过了《浙江世宝 2013 年度审计报告》的议案。
- 2、审议通过了《浙江世宝 2013 年度报告、年度报告摘要及业绩公告》的议案。
- 3、审议通过了《浙江世宝 2013 年度董事会工作报告》的议案。
- 4、审议通过了《浙江世宝 2013 年度利润分配预案》的议案。
- 5、审议通过了《浙江世宝 2013 年度公司治理报告》的议案。
- 6、审议通过了《浙江世宝 2014 年度董事及监事薪酬方案》的议案。
- 7、审议通过了《续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为浙江世宝 2014 年度审计机构》的议案。
- 8、审议通过了《浙江世宝 2013 年度监事会工作报告》的议案。
- 9、审议通过了《选举郭孔辉为公司第四届董事会独立董事》的议案。
- 10、审议通过了《修订浙江世宝股份有限公司章程》的议案。该议案获出席会议有效表决权股份总数的 2/3 以上通过。

公司 2013 年年度股东大会会议决议详情可参见公司于 2014 年 7 月 1 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《浙江世宝：2013 年年度股东大会决议公告》。

2、本报告期临时股东大会情况

（1）公司 2014 年第一次临时股东大会于 2014 年 3 月 20 日召开，会议审议情况如下：

- 1、审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》。
- 2、逐项审议通过了《关于非公开发行 A 股股票方案的议案》。
 - 1) 本次发行的证券种类和面值
 - 2) 发行方式
 - 3) 募集资金金额及用途

- 4) 定价基准日、发行价格及定价原则
- 5) 发行对象及其认购情况
- 6) 发行数量
- 7) 发行股份的限售期
- 8) 本次发行股票上市地
- 9) 本次发行完成前滚存未分配利润的安排
- 10) 决议的有效期

该议案获出席会议有效表决权股份总数的 2/3 以上通过。

- 3、审议通过了《关于非公开发行 A 股股票预案的议案》。该议案获出席会议有效表决权股份总数的 2/3 以上通过。
- 4、审议通过了《关于前次募集资金使用情况报告的议案》。
- 5、审议通过了《关于本次非公开发行 A 股股票募集资金使用的可行性报告的议案》。
- 6、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票有关事项的议案》。
- 7、审议通过了《关于未来三年股东回报规划的议案》。
- 8、审议通过了《关于募集资金管理制度的议案》。

(2) 公司 2014 年第一次 A 股类别股东大会于 2014 年 3 月 20 日召开，会议审议情况如下：

- 1、逐项审议通过了《关于非公开发行 A 股股票方案的议案》。

- 1) 本次发行的证券种类和面值
- 2) 发行方式
- 3) 募集资金金额及用途
- 4) 定价基准日、发行价格及定价原则
- 5) 发行对象及其认购情况
- 6) 发行数量
- 7) 发行股份的限售期
- 8) 本次发行股票上市地
- 9) 本次发行完成前滚存未分配利润的安排
- 10) 决议的有效期

该议案获出席会议 A 股有效表决权股份总数的 2/3 以上通过。

- 2、审议通过了《关于非公开发行 A 股股票预案的议案》。该议案获出席会议 A 股有效表决权股份总数的 2/3 以上通过。

(3) 公司 2014 年第一次 H 股类别股东大会于 2014 年 3 月 20 日召开，会议审议情况如下：

- 1、逐项审议通过了《关于非公开发行 A 股股票方案的议案》。

- 1) 本次发行的证券种类和面值
- 2) 发行方式
- 3) 募集资金金额及用途
- 4) 定价基准日、发行价格及定价原则
- 5) 发行对象及其认购情况
- 6) 发行数量
- 7) 发行股份的限售期
- 8) 本次发行股票上市地
- 9) 本次发行完成前滚存未分配利润的安排
- 10) 决议的有效期

该议案获出席会议 H 股有效表决权股份总数的 2/3 以上通过。

2、审议通过了《关于非公开发行 A 股股票预案的议案》。该议案获出席会议 H 股有效表决权股份总数的 2/3 以上通过。

公司 2014 年第一次股东大会会议、2014 年第一次 A 股类别股东大会及 2014 年第一次 H 股类别股东大会决议详情可参见公司于 2014 年 3 月 21 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《浙江世宝：2014 年第一次股东大会、2014 年第一次 A 股类别股东大会及 2014 年第一次 H 股类别股东大会决议公告》。

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
周锦荣	9	1	8	0	0	否
赵春智	9	3	6	0	0	否
张洪智	9	2	7	0	0	否
郭孔辉	4	1	3	0	0	否
李自标（离任）	3	1	2	0	0	
独立董事列席股东大会次数		2				

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

薪酬委员会

本公司于2006年4月26日成立薪酬委员会，并制订其议事规则。薪酬委员会的主要职责包括(i)就本公司董事及高级管理层的薪酬政策与架构向董事会提出建议；(ii)为厘定该薪酬政策制订正式及透明的程序；及(iii)评估表现及按照该等评估制订薪酬政策。薪酬委员会由三名成员组成，分别为独立董事周锦荣先生(薪酬委员会主席)和张洪智先生，以及董事张世忠先生。报告期内，薪酬委员会召开了二次会议，审议通过了向董事会建议独立董事候选人薪酬的议案，以及公司2015年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案。

提名委员会

本公司于2011年5月13日成立提名委员会，并制订其议事规则。提名委员会的主要职责包括(i)研究董事、总经理及其他高级管理人员的选择标准和程序并向董事会提出建议；(ii)广泛搜寻合格的董事、总经理及其他高级管理人员的人选；(iii)对董事候选人、总经理及其他高级管理人员候选人进行审查并提出建议；及(iv)至少每年一次检讨董事会的架构、人数及组成，以推行发行人的公司策略。提名委员会由三名成员组成，分别为独立董事周锦荣先生(提名委员会主席)和赵春智先生，以及董事张兰君女士。报告期内，提名委员会召开了二次会议，审议通过了向董事会建议独立董事候选人提名的议案及向公司确认董事会的架构、人数及组成（包括技能、知识及经验方面）适合本公司的公司策略的议案。

审核委员会

本公司于2006年4月26日成立审核委员会，并制订其议事规则。审核委员会主要负责就审计师之委任及罢免向董事会提供建议、批准审计师之薪酬及聘用条款、审阅财务数据，并监管财务汇报制度及内部监控程序。审核委员会由三名成员组成，分别为独立董事周锦荣先生(审核委员会主席)和张洪智先生，以及董事张世忠先生。报告期内，审核委员会召开了五次会议，审议通过了公司2013年度审计报告、2013年度内部控制自我评价报告、2014年

第一季度、半年度及第三季度未经审计财务报告、内部审计报告及内部审计工作计划等报告，审核委员会还审议通过了续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度的审计机构的议案并提交董事会审议。

投资与战略委员会

本公司于2011年5月13日成立投资与战略委员会，并制订其议事规则。投资与战略委员会主要负责(i)对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；(ii)对公司的重大投融资方案进行研究并提出建议；(iii)对重大市场开发、兼并收购等项目进行研究并提出建议；及(iv)对上述事项的实施进行检查。投资与战略委员会由三名成员组成，分别为董事长张世权先生(投资与战略委员会主席)、董事张宝义先生及汤浩瀚先生。报告期内，投资与战略委员会召开了一次会议，审议通过了向董事会建议调整公司发展战略的议案。

五、监事会工作情况

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、人员、资产、机构和财务方面均独立于控股股东，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

七、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了符合公司经营发展需要的高级管理人员绩效考核制度。同时，公司注重管理人员的梯队培养，以确保公司管理人员的储备满足公司发展的需要。公司还建立了灵活的人才引进及激励政策，吸引外部优秀人才加盟公司。报告期内，公司根据绩效考核制度，结合与绩效挂钩的激励政策，完成了对上年度高级管理人员的考核工作。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，公司董事会对公司 2014 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制具有固有的限制，难免存在由于错误、疏忽等而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制制度、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司按照中华人民共和国《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的规定，建立了公司《财务管理制度》、《内部审计制度》等公司内部财务管理制度，从制度上保证公司财务报告方面的规范运作。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 30 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《浙江世宝：2014 年度内部控制评价报告》

五、内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
天健会计师事务所（特殊普通合伙）认为，浙江世宝公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《天健会计师事务所关于公司 2014 年度内部控制的审计报告》

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司董事会于 2013 年 3 月 15 日以书面决议通过了《浙江世宝股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》。经核查，公司 2013 年度报告未出现重大差错的情形。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 27 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2015）1768 号
注册会计师姓名	贾川、俞佳南

浙江世宝股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江世宝股份有限公司（以下简称浙江世宝公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，浙江世宝公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙江世宝公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：贾川

中国·杭州

中国注册会计师：俞佳南

二〇一五年三月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	760,413,906.65	66,950,127.71
应收票据	110,001,880.87	107,726,195.93
应收账款	328,448,994.53	278,671,401.35
预付款项	10,618,954.07	6,645,582.97
其他应收款	6,348,421.04	14,656,634.69
存货	202,149,703.92	180,906,462.73
划分为持有待售的资产		10,467,600.00
其他流动资产	8,139,857.40	18,682,541.03
流动资产合计	1,426,121,718.48	684,706,546.41
非流动资产：		
固定资产	449,185,309.04	436,022,601.37
在建工程	37,830,098.68	50,226,907.30
无形资产	123,778,255.54	111,106,921.94
商誉	4,694,482.34	4,694,482.34
递延所得税资产	4,690,643.38	4,655,061.06
其他非流动资产	54,767,380.74	22,743,120.05
非流动资产合计	674,946,169.72	629,449,094.06
资产总计	2,101,067,888.20	1,314,155,640.47
流动负债：		
短期借款	268,260,000.00	234,750,000.00
应付票据	65,791,655.53	39,542,300.00
应付账款	237,195,243.19	182,042,731.52
预收款项	4,886,192.92	4,591,550.94
应付职工薪酬	13,657,975.74	6,935,081.29
应交税费	6,053,251.21	6,442,301.09
应付利息	1,538,256.74	1,508,401.59
其他应付款	2,228,853.18	1,898,639.32
一年内到期的非流动负债	8,800,000.00	13,050,400.00
其他流动负债	12,473,903.33	9,934,306.59
流动负债合计	620,885,331.84	500,695,712.34
非流动负债：		
长期借款	1,900,000.00	2,830,000.00
递延收益	30,178,729.37	26,093,228.66
递延所得税负债	5,992,749.26	9,104,181.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	38,071,478.63	38,027,409.95
负债合计	658,956,810.47	538,723,122.29
所有者权益：		
股本	315,857,855.00	277,657,855.00
资本公积	660,012,081.76	42,299,204.72
盈余公积	121,377,588.47	113,899,265.72
未分配利润	323,380,540.91	309,696,780.40
归属于母公司所有者权益合计	1,420,628,066.14	743,553,105.84
少数股东权益	21,483,011.59	31,879,412.34
所有者权益合计	1,442,111,077.73	775,432,518.18
负债和所有者权益总计	2,101,067,888.20	1,314,155,640.47

法定代表人：张世权

主管会计工作负责人：张兰君

会计机构负责人：李根妹

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	312,492,858.93	10,360,957.46
应收票据	1,657,287.33	387,288.00
应收账款	49,337,894.17	43,153,425.67
预付款项	4,006,976.33	484,737.71
应收股利		5,000,000.00
其他应收款	271,488,372.56	241,125,230.80
存货	10,310,137.01	7,056,514.69
划分为持有待售的资产		10,467,600.00
其他流动资产	9,119.50	4,487.16
流动资产合计	649,302,645.83	318,040,241.49
非流动资产：		
长期应收款	368,000,000.00	
长期股权投资	182,159,214.87	177,159,214.87
固定资产	8,945,573.05	8,354,001.06
在建工程	5,903,783.88	
无形资产	38,238,828.16	5,442,865.45
递延所得税资产	73,244.75	73,244.75
其他非流动资产	6,620,000.00	6,000,000.00
非流动资产合计	609,940,644.71	197,029,326.13
资产总计	1,259,243,290.54	515,069,567.62
流动负债：		
短期借款	159,000,000.00	99,000,000.00
应付票据	5,300,000.00	
应付账款	7,212,191.94	4,895,911.10
预收款项	1,500.00	78,456.39
应付职工薪酬	969,217.42	702,555.34
应交税费	863,280.51	540,210.21
应付利息	316,501.42	204,081.42
其他应付款	8,718,583.23	117,704.40
其他流动负债	800,000.00	800,000.00
流动负债合计	183,181,274.52	106,338,918.86
非流动负债：		
负债合计	183,181,274.52	106,338,918.86
所有者权益：		
股本	315,857,855.00	277,657,855.00
资本公积	661,553,840.72	41,590,963.68
盈余公积	61,517,561.92	58,379,450.06
未分配利润	37,132,758.38	31,102,380.02
所有者权益合计	1,076,062,016.02	408,730,648.76
负债和所有者权益总计	1,259,243,290.54	515,069,567.62

法定代表人：张世权

主管会计工作负责人：张兰君

会计机构负责人：李根妹

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	811,241,906.13	674,596,299.70
其中：营业收入	811,241,906.13	674,596,299.70
二、营业总成本	771,817,690.66	641,653,264.91
其中：营业成本	593,984,877.42	496,308,510.32
营业税金及附加	4,414,843.67	3,532,722.11
销售费用	55,003,757.42	50,068,677.27
管理费用	98,093,231.08	78,930,895.74
财务费用	18,628,701.30	11,464,634.83
资产减值损失	1,692,279.77	1,347,824.64
加：投资收益（损失以“-”号填列）		10,668,873.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-424,431.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,424,215.47	43,611,908.32
加：营业外收入	9,378,178.39	8,212,352.15
其中：非流动资产处置利得	100,581.75	159,924.09
减：营业外支出	6,644,502.88	1,068,073.47
其中：非流动资产处置损失	5,242,813.64	275,462.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	42,157,890.98	50,756,187.00
减：所得税费用	5,679,580.07	5,227,089.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,478,310.91	45,529,097.19
归属于母公司所有者的净利润	43,374,711.66	48,823,967.72
少数股东损益	-6,896,400.75	-3,294,870.53
六、其他综合收益的税后净额	-	-
七、综合收益总额	36,478,310.91	45,529,097.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,374,711.66	48,823,967.72
归属于少数股东的综合收益总额	-6,896,400.75	-3,294,870.53
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	0.18
（二）稀释每股收益	0.16	0.18

法定代表人：张世权

主管会计工作负责人：张兰君

会计机构负责人：李根妹

4、 母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	40,557,404.65	39,082,724.42
减：营业成本	27,274,235.96	27,582,129.86
营业税金及附加	251,375.51	206,202.68
销售费用	431,908.79	355,898.78
管理费用	8,109,369.86	6,038,318.99
财务费用	2,468,071.56	4,062,877.87
资产减值损失		-94,702.91
加：投资收益（损失以“-”号填列）	30,000,000.00	25,071,200.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		71,200.19
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	32,022,442.97	26,003,199.34
加：营业外收入	87,689.86	50,487.25
其中：非流动资产处置利得		41,929.35
减：营业外支出	115,454.81	126,466.00
其中：非流动资产处置损失		31,503.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,994,678.02	25,927,220.59
减：所得税费用	613,559.40	104,024.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,381,118.62	25,823,195.92
五、其他综合收益的税后净额	-	-
六、综合收益总额	31,381,118.62	25,823,195.92

法定代表人：张世权

主管会计工作负责人：张兰君

会计机构负责人：李根妹

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	444,437,344.61	437,141,123.79
收到的税费返还	693,734.02	809,997.78
收到其他与经营活动有关的现金	17,171,397.38	11,331,799.54
经营活动现金流入小计	462,302,476.01	449,282,921.11
购买商品、接受劳务支付的现金	156,529,371.83	192,322,019.86
支付给职工以及为职工支付的现金	102,001,548.33	88,566,092.72
支付的各项税费	41,330,237.10	47,379,370.47
支付其他与经营活动有关的现金	73,715,735.95	62,909,773.45
经营活动现金流出小计	373,576,893.21	391,177,256.50
经营活动产生的现金流量净额	88,725,582.80	58,105,664.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,467,600.00	
取得投资收益收到的现金		14,739.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,358,074.79	2,089,660.22
收到其他与投资活动有关的现金	17,954,700.00	10,990,000.00
投资活动现金流入小计	34,780,374.79	13,094,399.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,060,448.88	31,208,479.14
投资支付的现金	5,000,000.00	10,467,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,655,381.55
支付其他与投资活动有关的现金	620,000.00	14,869,000.00
投资活动现金流出小计	83,680,448.88	59,200,460.69
投资活动产生的现金流量净额	-48,900,074.09	-46,106,060.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	660,046,164.00	
取得借款收到的现金	344,860,000.00	326,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		69,200,000.00
筹资活动现金流入小计	1,004,906,164.00	395,700,000.00
偿还债务支付的现金	316,530,400.00	319,790,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,910,067.21	37,120,496.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	750,000.00	500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,603,286.96	69,200,000.00
筹资活动现金流出小计	358,043,754.17	426,110,496.91
筹资活动产生的现金流量净额	646,862,409.83	-30,410,496.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,439,581.42	247,150.26
五、现金及现金等价物净增加额	684,248,337.12	-18,163,742.78
加：期初现金及现金等价物余额	58,609,424.36	76,773,167.14
六、期末现金及现金等价物余额	742,857,761.48	58,609,424.36

法定代表人：张世权

主管会计工作负责人：张兰君

会计机构负责人：李根妹

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	34,520,347.78	13,898,732.46
收到其他与经营活动有关的现金	60,715,272.51	20,008,063.80
经营活动现金流入小计	95,235,620.29	33,906,796.26
购买商品、接受劳务支付的现金	15,544,933.55	20,534,841.25
支付给职工以及为职工支付的现金	6,176,411.98	4,710,735.30
支付的各项税费	2,957,455.83	2,440,667.62
支付其他与经营活动有关的现金	102,271,818.68	28,110,473.59
经营活动现金流出小计	126,950,620.04	55,796,717.76
经营活动产生的现金流量净额	-31,714,999.75	-21,889,921.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,467,600.00	
取得投资收益收到的现金	35,000,000.00	55,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		83,240.00
收到其他与投资活动有关的现金	8,869,000.00	5,600,000.00
投资活动现金流入小计	54,336,600.00	60,683,240.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,243,403.29	2,171,193.46
投资支付的现金	5,000,000.00	47,179,407.49
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	368,620,000.00	14,869,000.00
投资活动现金流出小计	410,863,403.29	67,219,600.95
投资活动产生的现金流量净额	-356,526,803.29	-6,536,360.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	660,046,164.00	
取得借款收到的现金	179,000,000.00	139,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		49,700,000.00
筹资活动现金流入小计	839,046,164.00	188,700,000.00
偿还债务支付的现金	119,000,000.00	105,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,600,425.59	26,565,511.78
支付其他与筹资活动有关的现金	1,603,286.96	49,700,000.00
筹资活动现金流出小计	150,203,712.55	181,265,511.78
筹资活动产生的现金流量净额	688,842,451.45	7,434,488.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-58,746.94	15,763.84
五、现金及现金等价物净增加额	300,541,901.47	-20,976,030.39
加：期初现金及现金等价物余额	10,360,957.46	31,336,987.85
六、期末现金及现金等价物余额	310,902,858.93	10,360,957.46

法定代表人：张世权

主管会计工作负责人：张兰君

会计机构负责人：李根妹

7、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	277,657,855.00				42,299,204.72				113,899,265.72		309,696,780.40	31,879,412.34	775,432,518.18
二、本年期初余额	277,657,855.00				42,299,204.72				113,899,265.72		309,696,780.40	31,879,412.34	775,432,518.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	38,200,000.00				617,712,877.04				7,478,322.75		13,683,760.51	-10,396,400.75	666,678,559.55
（一）综合收益总额											43,374,711.66	-6,896,400.75	36,478,310.91
（二）所有者投入和减少资本	38,200,000.00				617,712,877.04							-2,750,000.00	653,162,877.04
1. 股东投入的普通股	38,200,000.00				619,962,877.04								658,162,877.04
2. 其他					-2,250,000.00							-2,750,000.00	-5,000,000.00
（三）利润分配									7,478,322.75		-29,690,951.15	-750,000.00	-22,962,628.40
1. 提取盈余公积									7,478,322.75		-7,478,322.75		
2. 对所有者（或股东）的分配											-22,212,628.40	-750,000.00	-22,962,628.40
四、本期期末余额	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

单位：元

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	277,657,855.00				42,299,204.72				107,210,809.82		289,773,896.98	16,884,093.76	733,825,860.28
二、本年期初余额	277,657,855.00				42,299,204.72				107,210,809.82		289,773,896.98	16,884,093.76	733,825,860.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									6,688,455.90		19,922,883.42	14,995,318.58	41,606,657.90
（一）综合收益总额											48,823,967.72	-3,294,870.53	45,529,097.19
（二）所有者投入和减少资本												18,790,189.11	18,790,189.11
1. 其他												18,790,189.11	18,790,189.11
（三）利润分配									6,688,455.90		-28,901,084.30	-500,000.00	-22,712,628.40
1. 提取盈余公积									6,688,455.90		-6,688,455.90		
2. 对所有者（或股东）的分配											-22,212,628.40	-500,000.00	-22,712,628.40
四、本期期末余额	277,657,855.00				42,299,204.72				113,899,265.72		309,696,780.40	31,879,412.34	775,432,518.18

法定代表人：张世权

主管会计工作负责人：张兰君

会计机构负责人：李根妹

8、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	277,657,855.00				41,590,963.68				58,379,450.06	31,102,380.02	408,730,648.76
二、本年期初余额	277,657,855.00				41,590,963.68				58,379,450.06	31,102,380.02	408,730,648.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	38,200,000.00				619,962,877.04				3,138,111.86	6,030,378.36	667,331,367.26
（一）综合收益总额										31,381,118.62	31,381,118.62
（二）所有者投入和减少资本	38,200,000.00				619,962,877.04						658,162,877.04
1. 股东投入的普通股	38,200,000.00				619,962,877.04						658,162,877.04
（三）利润分配									3,138,111.86	-25,350,740.26	-22,212,628.40
1. 提取盈余公积									3,138,111.86	-3,138,111.86	
2. 对所有者（或股东）的分配										-22,212,628.40	-22,212,628.40
四、本期期末余额	315,857,855.00				661,553,840.72				61,517,561.92	37,132,758.38	1,076,062,016.02

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	277,657,855.00				41,590,963.68				55,797,130.47	30,074,132.09	405,120,081.24
二、本年期初余额	277,657,855.00				41,590,963.68				55,797,130.47	30,074,132.09	405,120,081.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,582,319.59	1,028,247.93	3,610,567.52
（一）综合收益总额										25,823,195.92	25,823,195.92
（三）利润分配									2,582,319.59	-24,794,947.99	-22,212,628.40
1. 提取盈余公积									2,582,319.59	-2,582,319.59	
2. 对所有者（或股东）的分配										-22,212,628.40	-22,212,628.40
四、本期期末余额	277,657,855.00				41,590,963.68				58,379,450.06	31,102,380.02	408,730,648.76

法定代表人：张世权

主管会计工作负责人：张兰君

会计机构负责人：李根妹

三、财务报表附注

一、公司基本情况

浙江世宝股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市(2004)37号文件批准,由浙江世宝控股集团有限公司与自然人吴伟旭、吴琅跃、杜春茂和陈文洪在浙江世宝方向机有限公司基础上发起设立的股份有限公司,于2004年4月30日在浙江省工商行政管理局登记注册,公司现持有注册号为330000400002163的营业执照。公司现有股本315,857,855元,股份总数315,857,855股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股214,143,855股,H股0股;无限售条件的流通股份A股15,000,000股,H股86,714,000股。

经中国证券监督管理委员会证监国合字(2005)22号批复,公司于2006年5月16日在香港联合交易所创业板首次公开发行H股并挂牌交易,并于2011年3月9日起经批准转至香港联合交易所主板挂牌交易。

经中国证券监督管理委员会证监许可(2012)898号批复,公司于2012年11月2日在深圳证券交易所中小企业板首次公开发行A股并挂牌交易。

本公司属汽车配件制造行业。经营范围:汽车零部件制造、销售,金属材料、机电产品、电子产品的销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本财务报表业经公司2015年3月27日第四届二十四次董事会批准对外报出。

本公司将杭州世宝、杭州新世宝、吉林世宝、四平机械、北京奥特尼克、芜湖世特瑞和鄂尔多斯世特瑞等7家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,并自2014年度起执行财政部于2014年新制定发布的《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》、以及财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》等两项具体准则、真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;如

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，

终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

认，不予转回。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元(含)以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
单项金额虽不重大但信用风险较大的应收款项组合	金额未超过 100 万元且账龄超过 1 年的应收款项和金额未超过 100 万元且账龄未超过 1 年、无确凿证据表明可收回性存在明显差异的的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
单项金额虽不重大但信用风险较大的应收款项组合	根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 划分为持有待售的资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

（十三）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

（1）个别财务报表

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

（2）合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净

资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-70	5	9.50-1.36
机器设备	年限平均法	5-15	5	19.00-6.33
运输工具	年限平均法	4-8	5	23.75-11.88
办公设备及其他	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利技术	10
非专利技术	5-10
管理软件	5

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

（十八）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合于其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（十九）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除

此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 预计负债

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

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

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售汽车转向器及配件等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十二) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有

确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十四) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十五) 主要会计政策变更

如本财务报表附注三(一)所述，本公司自 2014 年度起执行财政部于 2014 年新制定发布的《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》、以及财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等两项具体准则。

执行上述两项具体会计准则未对本公司 2014 年度财务报表比较数据产生影响。

(二十六) 重大会计判断和估计

编制财务报表时，本公司需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致下一会计年度的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

1. 递延所得税资产的确认

如本财务报表附注三(二十三)所述，本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的可抵扣暂时性差异(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产。确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 坏账准备

如本财务报表附注三(十)所述，本公司对于单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额虽不重大但信用风险较大的应收款项组合，根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

3. 存货跌价准备

如本财务报表附注三(十一)所述，本公司在资产负债表日，对存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 长期资产减值

如本财务报表附注三(十八)所述,对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合于其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。可收回金额的计量结果表明,该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%[注]
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30%后余值;从租计征的,按租金收入	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

[注]:控股子公司杭州世宝汽车方向机有限公司出口货物享受“免、抵、退”税政策,出口退税率为 17%。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
杭州世宝	15%
杭州新世宝	15%
四平机械	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠及批文

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省 2014 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2015〕29 号),控股子公司杭州世宝本期通过高新技术企业认证,并取得编号为 GR201433000685 的《高新技术企业证书》,认定有效期为 2014-2016 年度,本期减按 15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省 2014 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2015〕29 号),控股子公司杭州新世宝本期通过高新技术企业认证,并取得编号为 GR201433000159 的《高新技术企业证书》,认定有效期为 2014-2016 年度,本期减按 15%的税率计缴企业所得税。

3. 根据吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局和吉林省地方税务局吉科办字〔2012〕182 号文,控股子公司四平机械 2012 年度通过了高新技术企业资格复审,认定有效期为 2012-2014 年度,本期减按 15%的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	89,871.21	352,452.51
银行存款	742,767,890.27	58,256,971.85
其他货币资金	17,556,145.17	8,340,703.35
合 计	760,413,906.65	66,950,127.71
其中：存放在境外的款项总额	16,991.67	17,172.95

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期末其他货币资金系为开具银行承兑汇票存入保证金 10,110,146.28 元和为开具信用证存入保证金 7,445,998.89 元。

期末存放在境外的货币资金为港币 21,539.25 元，折合人民币 16,991.67 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	110,001,880.87		110,001,880.87	107,726,195.93		107,726,195.93
合 计	110,001,880.87		110,001,880.87	107,726,195.93		107,726,195.93

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票[注]	23,213,826.85
小 计	23,213,826.85

[注]：均系为开具银行承兑汇票提供质押担保。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	215,663,102.02	
小 计	215,663,102.02	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据情况

项 目	期末转应收 账款金额
银行承兑汇票	50,000.00
小 计	50,000.00

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大 并单项计提坏账准备	300,972,826.63	90.97			300,972,826.63
单项金额虽不重大但信用风险 较大的应收款项组合	4,226,272.44	1.28	2,383,578.15	56.40	1,842,694.29
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备	25,633,473.61	7.75			25,633,473.61
合 计	330,832,572.68	100.00	2,383,578.15	0.72	328,448,994.53

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大 并单项计提坏账准备	252,592,597.66	90.23			252,592,597.66
单项金额虽不重大但信用风险 较大的应收款项组合	5,144,761.82	1.84	1,257,588.12	24.44	3,887,173.70
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备	22,191,629.99	7.93			22,191,629.99
合 计	279,928,989.47	100.00	1,257,588.12	0.45	278,671,401.35

2) 应收账款的账龄分析如下

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	320,244,690.89	96.79		270,959,461.83	96.80	
1-2 年	7,199,611.43	2.18	38,049.52	5,583,980.77	1.99	16,345.62
2-3 年	320,434.76	0.10	126,836.40	1,300,522.42	0.46	157,317.29
3 年以上	3,067,835.60	0.93	2,218,692.23	2,085,024.45	0.75	1,083,925.21
小 计	330,832,572.68	100.00	2,383,578.15	279,928,989.47	100.00	1,257,588.12

本公司及控股子公司与其客户的贸易条款主要为信贷，新客户一般需要预付货款。信贷期一般为 90 日，主要客户可延长至 180 日，逾期欠款由管理层定期审阅。

3) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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

应收一汽轿车股份有限公司等单位货款	300,972,826.63			单项减值测试, 预计款项收回不存在风险
小 计	300,972,826.63			

4) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
单项金额虽不重大但信用风险较大的应收款项组合	4,226,272.44	56.40	2,383,578.15
小 计	4,226,272.44	56.40	2,383,578.15

5) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收中国重汽集团济南商用车有限公司等单位货款	25,633,473.60			单项减值测试, 预计款项收回不存在风险
小 计	25,633,473.60			

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,232,727.72 元, 本期收回应收账款相应转回坏账准备金额 73,287.57 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款金额 33,450.12 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
一汽轿车股份有限公司	48,272,146.65	14.59	
SAZEH GOSTAR SAIPA CO.	38,347,781.34	11.59	
一汽解放青岛汽车有限公司	38,290,115.93	11.57	
奇瑞汽车股份有限公司	24,079,067.62	7.28	
东风柳州汽车有限公司	19,971,797.80	6.04	
小 计	168,960,909.34	51.07	

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	10,247,788.26	96.51		10,247,788.26	5,922,199.46	89.11		5,922,199.46
1-2 年	227,748.30	2.14		227,748.30	556,216.43	8.37		556,216.43
2-3 年	143,417.51	1.35		143,417.51	167,167.08	2.52		167,167.08
合 计	10,618,954.07	100.00		10,618,954.07	6,645,582.97	100.00		6,645,582.97

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额
------	------	---------

		的比例 (%)
莱芜钢铁集团有限公司南京销售分公司	3,499,999.61	32.96
国网吉林省电力有限公司四平市城郊供电分公司	1,407,060.36	13.25
金华市寿昌工具厂	532,012.85	5.01
杭州远威机械制造有限公司	451,693.08	4.25
北京利尔达科技有限公司	354,871.00	3.34
小 计	6,245,636.90	58.81

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大 并单项计提坏账准备	4,594,374.16	72.10			4,594,374.16
单项金额虽不重大但信用风险 较大的应收款项组合	480,530.89	7.54	24,237.64	5.04	456,293.25
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备	1,297,753.63	20.36			1,297,753.63
合 计	6,372,658.68	100.00	24,237.64	0.38	6,348,421.04

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大 并单项计提坏账准备	12,369,000.00	84.39			12,369,000.00
单项金额虽不重大但信用风险 较大的应收款项组合	880,392.80	6.01			880,392.80
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备	1,407,241.89	9.60			1,407,241.89
合 计	14,656,634.69	100.00			14,656,634.69

2) 其他应收款的账龄分析如下

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	3,392,127.79	53.23		10,276,241.89	70.11	
1-2 年	68,321.82	1.07		1,816,156.20	12.39	
2-3 年	1,351,324.21	21.21		2,501,200.00	17.07	
3 年以上	1,560,884.86	24.49	24,237.64	63,036.60	0.43	
小计	6,372,658.68	100.00	24,237.64	14,656,634.69	100.00	

3) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
吉林铁东经济开发区 管理委员会暂借款等款项	4,594,374.16			单项减值测试, 预计款 项收回不存在风险
小计	4,594,374.16			

4) 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
单项金额虽不重大但信用风险较大的应 收款项组合	480,530.89	5.04	24,237.64
小计	480,530.89	5.04	24,237.64

5) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
其它应收个人暂借款等款项	1,297,753.63			单项减值测试, 预计 款项收回不存在风险
小计	1,297,753.63			

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 24,237.64 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	270,559.00	8,934,200.00
土地转让款	2,094,374.16	
暂借款	2,925,652.50	4,150,000.00
备用金	747,356.80	732,998.30
其他	334,716.22	839,436.39
小计	6,372,658.68	14,656,634.69

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
吉林铁东经济开发区管理委员会	暂借款	2,500,000.00	2-3年, 3年以上	39.23	
芜湖经济技术开发区建设投资公司	土地转让款	2,094,374.16	1年以内	32.86	
四平市东达工贸有限公司	暂借款	216,152.50	2-3年	3.39	
蔡黎明	暂借款	209,500.00	1年以内	3.29	
义乌市住房和城乡建设局	押金保证金	187,059.00	1年以内	2.94	
小计		5,207,085.66		81.71	

6. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	79,170,222.67		79,170,222.67	70,044,657.26		70,044,657.26
在产品	33,369,857.42		33,369,857.42	30,926,489.81		30,926,489.81
库存商品	88,423,103.48	508,601.98	87,914,501.50	80,389,267.97	964,857.80	79,424,410.17
低值易耗品	1,695,122.33		1,695,122.33	510,905.49		510,905.49
合计	202,658,305.90	508,601.98	202,149,703.92	181,871,320.53	964,857.80	180,906,462.73

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销[注]	
库存商品	964,857.80	508,601.98		964,857.80	508,601.98
小计	964,857.80	508,601.98		964,857.80	508,601.98

[注]: 均系本期出售存货相应转出存货跌价准备。

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	成本与可变现净值孰低计量		

7. 划分为持有待售的资产

项目	期末数	期初数
持有待售的长期股权投资[注]		10,467,600.00
合计		10,467,600.00

[注]: 2013年10月,公司与长春市孟家车桥零部件有限责任公司签订了《股权转让协议》,本期公司收到长春世立汽车制动零部件有限责任公司90%股权的转让款1,046.76万元,该公司于2014年2月14日办妥工商变更登记手续。

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税	7,308,026.91	18,073,492.79
待摊费用	831,830.49	609,048.24
合 计	8,139,857.40	18,682,541.03

9. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合 计
账面原值					
期初数	187,794,019.16	427,403,116.79	22,621,451.08	14,789,347.98	652,607,935.01
本期增加金额	2,504,003.12	59,724,443.77	2,521,212.84	1,436,358.94	66,186,018.67
1) 购置	475,522.62	13,004,853.47	1,144,941.10	1,262,427.31	15,887,744.50
2) 在建工程转入	2,028,480.50	46,719,590.30	1,376,271.74	173,931.63	50,298,274.17
本期减少金额		6,613,334.39	1,389,540.35	165,465.00	8,168,339.74
1) 处置或报废		6,613,334.39	1,389,540.35	165,465.00	8,168,339.74
期末数	190,298,022.28	480,514,226.17	23,753,123.57	16,060,241.92	710,625,613.94
累计折旧					
期初数	35,840,971.04	157,205,058.52	13,972,062.74	8,495,999.34	215,514,091.64
本期增加金额	5,623,187.47	39,200,358.99	2,704,862.18	1,823,828.42	49,352,237.06
1) 计提	5,623,187.47	39,200,358.99	2,704,862.18	1,823,828.42	49,352,237.06
本期减少金额		3,260,084.58	1,131,483.45	105,697.77	4,497,265.80
1) 处置或报废		3,260,084.58	1,131,483.45	105,697.77	4,497,265.80
期末数	41,464,158.51	193,145,332.93	15,545,441.47	10,214,129.99	260,369,062.90
减值准备					
期初数	825,717.39	245,524.61			1,071,242.00
本期增加金额					
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	825,717.39	245,524.61			1,071,242.00
账面价值					
期末账面价值	148,008,146.38	287,123,368.63	8,207,682.10	5,846,111.93	449,185,309.04
期初账面价值	151,127,330.73	269,952,533.66	8,649,388.34	6,293,348.64	436,022,601.37

10. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
汽车零部件精密铸件及加工建设项目	5,758,557.10		5,758,557.10	24,014,211.73		24,014,211.73
汽车液压助力转向器扩产项目	19,530,203.77		19,530,203.77	15,544,374.31		15,544,374.31
杭州新世宝产能扩建工程	5,663,528.00		5,663,528.00	9,568,381.01		9,568,381.01
汽车转向系统研发、检测及试制中心项目	267,521.36		267,521.36	111,538.46		111,538.46
年产 210 万件（套）汽车转向（电动 EPS）组件等系列产品产业化投资建设项目	5,903,783.88		5,903,783.88			
其他零星工程	706,504.57		706,504.57	988,401.79		988,401.79
合计	37,830,098.68		37,830,098.68	50,226,907.30		50,226,907.30

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投入占 预算比例 (%)
汽车零部件精密铸件及加工建设项目	23,536.41	24,014,211.73	2,197,164.84	20,452,819.47		15.00
汽车液压助力转向器扩产项目	18,123.47	15,544,374.31	24,179,900.38	20,194,070.92		53.94
杭州新世宝产能扩建工程		9,568,381.01	1,624,423.14	5,529,276.15		
汽车转向系统研发、检测及试制中心项目	4,500.00	111,538.46	1,624,678.57	1,468,695.67		16.49
年产 210 万件（套）汽车转向（电动 EPS）组件等系列产品产业化投资建设项目	36,067.10		5,903,783.88			1.64
其他零星工程		988,401.79	2,371,514.74	2,653,411.96		
合计		50,226,907.30	37,901,465.55	50,298,274.17		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
汽车零部件精密铸件及加工建设项目	15.00	3,029,442.84	285,866.64	7.68	自有资金 银行贷款 募集资金	5,758,557.10
汽车液压助力转向器扩产项目	50.00	2,957,831.01	391,617.96	6.03	自有资金 银行贷款 募集资金	19,530,203.77
杭州新世宝产能扩建工程					自有资金	5,663,528.00
汽车转向系统研发、检测及试制中心项目	20.00				自有资金 募集资金	267,521.36
年产 210 万件 (套) 汽车转向 (电动 EPS) 组件等系列产品产业化投资建设项目	5.00				自有资金 募集资金	5,903,783.88
其他零星工程					自有资金	706,504.57
合计		5,987,273.85	677,484.60			37,830,098.68

11. 无形资产

(1) 明细情况

项目	土地使用权	专利技术	非专利技术	管理软件	合计
账面原值					
期初数	84,362,290.09	1,281,666.67	48,696,372.12	2,400,583.92	136,740,912.80
本期增加金额	34,056,712.18			536,000.23	34,592,712.41
1) 购置	34,056,712.18			536,000.23	34,592,712.41
本期减少金额	13,214,384.84				13,214,384.84
1) 处置	13,214,384.84				13,214,384.84
期末数	105,204,617.43	1,281,666.67	48,696,372.12	2,936,584.15	158,119,240.37
累计摊销					
期初数	11,451,869.26	405,861.03	12,876,382.97	899,877.60	25,633,990.86
本期增加金额	4,472,793.90	128,166.65	4,782,474.08	395,387.28	9,778,821.91
1) 计提	4,472,793.90	128,166.65	4,782,474.08	395,387.28	9,778,821.91
本期减少金额	1,071,827.94				1,071,827.94
1) 处置	1,071,827.94				1,071,827.94
期末数	14,852,835.22	534,027.68	17,658,857.05	1,295,264.88	34,340,984.83
账面价值					
期末账面价值	90,351,782.21	747,638.99	31,037,515.07	1,641,319.27	123,778,255.54
期初账面价值	72,910,420.83	875,805.64	35,819,989.15	1,500,706.32	111,106,921.94

(2) 土地使用权账面价值分析

项 目	期末数	期初数
香港以外	90,351,782.21	72,910,420.83
其中：中期租赁	90,351,782.21	72,910,420.83
小 计	90,351,782.21	72,910,420.83

12. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
芜湖世特瑞	4,694,482.34				4,694,482.34
合 计	4,694,482.34				4,694,482.34

(2) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

公司已对因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在减值迹象。

13. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,383,578.15	386,834.62	1,257,588.12	217,936.11
内部交易未实现利润	3,191,592.94	574,341.36		
可抵扣亏损	12,080,158.98	3,020,039.74	15,509,322.75	3,877,330.69
三包费用	4,729,517.73	709,427.66	3,731,961.72	559,794.26
合 计	22,384,847.80	4,690,643.38	20,498,872.59	4,655,061.06

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值[注]	23,970,997.04	5,992,749.26	36,416,725.16	9,104,181.29
合 计	23,970,997.04	5,992,749.26	36,416,725.16	9,104,181.29

[注]：2013 年度通过分步实现非同一控制下企业合并取得芜湖世特瑞各项可辨认资产和负债等的公允价值调整引起的应纳税暂时性差异，2014 年初该金额为 31,161,891.83 元，本期公允价值摊销转回应纳税暂时性差异 2,942,469.72 元，另本期处置部分土地使用权转回应纳税暂时性差异 8,734,258.45 元。截至 2014 年 12 月 31 日，该项公允价值调整引起的应纳税暂时性差异为 19,485,163.66 元。

以前年度非同一控制下企业合并取得北京奥特尼克科技有限公司各项可辨认资产和负债等的公允价值调整引起的应纳税暂时性差异，2014 年初该金额为 5,254,833.34 元，本期公允价值摊销转回应纳税暂时性差异 768,999.96 元。截至 2014 年 12 月 31 日，该项公允价值调整引起的应纳税暂时性差异为 4,485,833.38 元。

(3) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
存货跌价准备	508,601.98	
可抵扣亏损	62,340,923.78	49,472,984.93

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2014 年		432,306.76	
2015 年	1,300,024.96	1,300,024.96	
2016 年	12,922,371.46	13,334,698.90	
2017 年	17,333,411.00	21,263,551.62	
2018 年	13,181,402.00	13,142,402.69	
2019 年	17,603,714.36		
小 计	62,340,923.78	49,472,984.93	

14. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付长期资产购置款	48,147,380.74	16,743,120.05
履行合同保证金	6,620,000.00	6,000,000.00
合 计	54,767,380.74	22,743,120.05

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	25,000,000.00	
保证借款	229,000,000.00	199,000,000.00
质押借款	5,460,000.00	18,750,000.00
抵押借款	8,800,000.00	17,000,000.00
合 计	268,260,000.00	234,750,000.00

上述短期借款均系银行借款，年利率为 5.60%-6.30%。

16. 应付票据

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	65,791,655.53	39,542,300.00
合 计	65,791,655.53	39,542,300.00

(2) 其他说明

1) 期末无已到期未支付的应付票据。

2) 期末余额中有 126,173.15 元银行承兑汇票的开具占用非关联方芜湖奇瑞科技有限公司的票据池额度，由其提供担保。

17. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
存货采购款	227,460,702.08	168,181,251.85
长期资产购置款	9,734,541.11	13,861,479.67
合 计	237,195,243.19	182,042,731.52

(2) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	227,240,010.38	173,184,660.46
1-2 年	6,228,720.50	4,718,684.74
2-3 年	2,820,597.66	2,730,595.95
3 年以上	905,914.65	1,408,790.37
合 计	237,195,243.19	182,042,731.52

(3) 期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

18. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	4,886,192.92	4,591,550.94
合 计	4,886,192.92	4,591,550.94

(2) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	3,303,735.46	3,639,497.96
1-2 年	1,582,457.46	952,052.98
合 计	4,886,192.92	4,591,550.94

(3) 期末无账龄 1 年以上重要的预收款项。

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	6,880,173.75	99,997,570.95	94,251,723.94	12,626,020.76
离职后福利—设定提存计划	54,907.54	9,015,800.57	8,038,753.13	1,031,954.98
合 计	6,935,081.29	109,013,371.52	102,290,477.07	13,657,975.74

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	6,319,174.76	85,398,391.92	80,429,977.16	11,287,589.52
职工福利费		6,894,885.55	6,894,885.55	
社会保险费	45,201.31	5,727,394.07	4,917,999.94	854,595.44
其中： 医疗保险费	39,680.55	4,783,516.97	4,081,479.88	741,717.64
工伤保险费	1,380.21	492,557.41	458,456.44	35,481.18
生育保险费	4,140.55	451,319.69	378,063.62	77,396.62
住房公积金		582,611.00	582,611.00	
工会经费和职工教育经费	515,797.68	1,394,288.41	1,426,250.29	483,835.80
小 计	6,880,173.75	99,997,570.95	94,251,723.94	12,626,020.76

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	48,006.62	8,162,159.02	7,307,205.03	902,960.61
失业保险费	6,900.92	853,641.55	731,548.10	128,994.37
小 计	54,907.54	9,015,800.57	8,038,753.13	1,031,954.98

根据《中华人民共和国劳动法》和有关法律、法规的规定，本公司及控股子公司为职工缴纳基本养老保险费，待职工达到国家规定的退休年龄或因其他原因而退出劳动岗位后，由社会保险经办机构依法向其支付养老金。本公司及控股子公司不再承担除此以外的职工退休福利。

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,368,796.19	1,686,464.54
企业所得税	3,697,094.82	3,197,417.43
代扣代缴个人所得税	247,691.34	167,954.46
城市维护建设税	295,372.88	640,245.85
其 他	444,295.98	750,218.81
合 计	6,053,251.21	6,442,301.09

21. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	533,423.41	424,168.26
一年内到期的长期借款应付利息		9,386.67
分期付息到期还本的长期借款利息	1,004,833.33	1,074,846.66
合 计	1,538,256.74	1,508,401.59

22. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	712,334.01	1,064,440.41
押金保证金	600,050.00	156,250.00
劳务公司管理费	326,195.14	301,696.91
其 他	590,274.03	376,252.00
合 计	2,228,853.18	1,898,639.32

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

23. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	8,800,000.00	13,050,400.00
合 计	8,800,000.00	13,050,400.00

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
银行保证借款		4,000,000.00
国债专项资金		250,400.00
其他借款	8,800,000.00[注]	8,800,000.00
小 计	8,800,000.00	13,050,400.00

[注]：均系吉林铁东经济开发区管理委员会为控股子公司吉林世宝机械制造有限公司提供的用于扩大再生产的免息资金贷款，原借款期限为 2011 年 11 月 28 日至 2014 年 11 月 28 日，吉林铁东经济开发区管理委员会暂将还款期限延长至 2015 年底。

24. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益-与资产相关的政府补助[注]	4,417,705.65	3,266,710.41
预提费用	8,056,197.68	6,667,596.18
合 计	12,473,903.33	9,934,306.59

[注]：均系控股子公司吉林世宝机械制造有限公司、杭州新世宝电动转向系统有限公司和杭州世宝汽车方向机有限公司将于下一年度在相关资产使用期限内摊销的与资产相关的政府补助，详见本财务报表附注递延收益之说明。

25. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
国债专项资金	1,900,000.00[注]	2,830,000.00
合 计	1,900,000.00	2,830,000.00

[注]：均系由四平市财政局为控股子公司四平市方向机械有限公司提供的国家重点技术改造项目国债专项资金贷款。

(2) 长期借款到期日分析

项 目	期末数	期初数
即期或一年内		13,050,400.00
一年以上，但未超过两年的期间	570,000.00	
五年以上	1,330,000.00	2,830,000.00
合 计	1,900,000.00	15,880,400.00

26. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	26,093,228.66	9,085,700.00	5,000,199.29	30,178,729.37	
合 计	26,093,228.66	9,085,700.00	5,000,199.29	30,178,729.37	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
东北等老工业基地调整 改造项目专项资金	23,242,500.00	2,000,000.00	3,023,333.32		22,219,166.68	与资产相关
汽车零部件精密铸件及 加工建设项目补助资金	4,741,918.24		102,960.40		4,638,957.84	与资产相关
外贸公共服务平台建设 专项资金	1,375,520.83	1,340,000.00	205,654.76		2,509,866.07	与资产相关
新增年产 35 万台套转 向器技术改造项目		4,874,400.00	433,280.00		4,441,120.00	与资产相关
高端配套大载荷液压齿 轮齿条转向系统		577,600.00	51,342.24		526,257.76	与资产相关
研发设备补助款		293,700.00	32,633.33		261,066.67	与资产相关
小 计	29,359,939.07	9,085,700.00	3,849,204.05		34,596,435.02	
其中：转列 其他流动负债	3,266,710.41				4,417,705.65	

27. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本次增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
有限售条件股份							
境内法人持股	165,387,223.00	38,200,000.00				38,200,000.00	203,587,223.00
境内自然人持股	10,556,632.00						10,556,632.00
无限售条件股份							
A 股	15,000,000.00						15,000,000.00
H 股	86,714,000.00						86,714,000.00
合 计	277,657,855.00	38,200,000.00				38,200,000.00	315,857,855.00

(2) 其他说明

根据本公司第四届董事会第十三次会议和 2014 年第一次临时股东大会、2014 年第一次 A 股类别股东大会和 2014 年第一次 H 股类别股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江世宝股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2014〕1101 号）核准，本公司获准通过非公开发行方式发行总数不超过 3,820 万股（含 3,820 万股）的人民币普通股（A 股）。截至 2014 年 12 月 11 日止，本公司实际已向 6 名特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）股票 38,200,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 18.46 元，募集资金总额 705,172,000.00 元，减除发行费用人民币 47,009,122.96 元后，募集资金净额为 658,162,877.04 元。其中，计入股本人民币 38,200,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）619,962,877.04 元，注册资本变更为人民币 315,857,855.00 元，上述增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2014〕265 号）。公司于 2015 年 1 月 28 日办妥工商变更登记手续。

28. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	35,854,815.68	619,962,877.04	2,250,000.00	653,567,692.72
其他资本公积	6,444,389.04			6,444,389.04
合 计	42,299,204.72	619,962,877.04	2,250,000.00	660,012,081.76

(2) 其他说明

1) 本期增加详见本财务报表附注股本说明。

2) 根据公司与美国宝园公司签订的《股权受让协议》，公司以 500.00 万元的价格受让美国宝园公司持有的控股子公司四平市方向机械有限公司 25% 股权。公司新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有四平市方向机械有限公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额 2,250,000.00 元，冲减资本公积。

29. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	113,899,265.72	7,478,322.75		121,377,588.47
合 计	113,899,265.72	7,478,322.75		121,377,588.47

(2) 其他说明

根据公司章程规定，公司及控股子公司杭州世宝汽车方向机有限公司按实现的净利润提取 10% 的法定盈余公积合计 7,478,322.75 元。

30. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	309,696,780.40	289,773,896.98
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	309,696,780.40	289,773,896.98
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	43,374,711.66	48,823,967.72
减: 提取法定盈余公积	7,478,322.75	6,688,455.90
应付普通股股利	22,212,628.40	22,212,628.40
期末未分配利润	323,380,540.91	309,696,780.40

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	804,192,522.85	589,571,721.73	670,302,565.51	495,362,310.17
其他业务收入	7,049,383.28	4,413,155.69	4,293,734.19	946,200.15
合 计	811,241,906.13	593,984,877.42	674,596,299.70	496,308,510.32

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	40,842.07	24,367.50
城市维护建设税	2,533,995.57	2,030,483.53
教育费附加	1,104,144.39	886,761.34
地方教育附加	735,861.64	591,109.74
合 计	4,414,843.67	3,532,722.11

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费	18,605,623.20	15,915,580.34
三包费用	15,540,730.16	12,804,350.80
职工薪酬	6,723,629.04	6,062,354.20
差旅费	4,320,966.19	5,080,231.95
业务招待费	2,630,339.56	2,350,528.39
代理费	2,320,023.52	2,655,369.69
固定资产折旧	520,152.04	502,746.67
其 他	4,342,293.71	4,697,515.23
合 计	55,003,757.42	50,068,677.27

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	30,971,122.58	23,573,636.42
研发支出	33,841,224.75	25,503,480.73
办公费用	6,943,463.24	6,568,019.06
专业服务费	4,293,883.26	4,389,807.86
固定资产折旧	4,455,826.11	4,656,672.56
无形资产摊销	6,555,037.44	4,082,414.36
税 费	5,042,900.25	4,979,972.08
差旅费	2,221,116.57	2,354,200.69
业务招待费	2,088,576.36	1,126,650.44
其 他	1,680,080.52	1,696,041.54
合 计	98,093,231.08	78,930,895.74

2014 年度审计师酬金人民币 600,000.00 元，2013 年度为人民币 600,000.00 元。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	16,299,809.36	11,896,030.11
其中：5年内需全部偿还 其他贷款的利息	16,233,309.36	11,754,530.11
无需5年内全部偿还 其他贷款的利息	66,500.00	141,500.00
利息收入	-585,349.44	-651,657.51
其 他	2,914,241.38	220,262.23
其中：汇兑净损失	2,439,581.42	-247,150.26
合 计	18,628,701.30	11,464,634.83

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,183,677.79	382,966.84
存货跌价损失	508,601.98	964,857.80
合 计	1,692,279.77	1,347,824.64

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益		-424,431.25
银行短期理财产品收益		14,739.73
其 他		11,078,565.05
合 计		10,668,873.53

(2) 来自对非上市公司投资和对上市公司投资的投资收益说明

项 目	本期数	上年同期数
来自对非上市公司投资的投资收益		10,668,873.53
小 计		10,668,873.53

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计	100,581.75	159,924.09	100,581.75
其中：固定资产处置利得	100,581.75	159,924.09	100,581.75
政府补助	8,377,972.00	7,730,737.71	8,377,972.00
其 他	899,624.64	321,690.35	899,624.64
合 计	9,378,178.39	8,212,352.15	9,378,178.39

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关	说明
东北等老工业基地调整改造项目专项资金	3,023,333.32	2,990,000.00	与资产相关	国家发展改革委员会《国家发展改革委办公厅关于东北等老工业基地调整改造 2010 年中央预算内投资项目的复函》(发改办产业〔2010〕2684 号)
新增年产 35 万台套转向器技术改造项目	433,280.00		与资产相关	杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会《关于下达 2013 年杭州市工业统筹资金重大创新等项目资助资金的通知》(杭财企〔2013〕1550 号)
汽车零部件精密铸件及加工建设项目补助资金	102,960.40	102,960.40	与资产相关	四平铁东经济技术开发区管理委员会《关于汽车零部件精密铸件及加工建设项目补贴资金的说明》
外贸公共服务平台建设专项资金	205,654.76	14,479.17	与资产相关	杭州市财政局、杭州市对外贸易经济合作局发布的《关于下达浙江省 2012 年度外贸公共服务平台建设专项资金的通知》(杭财企〔2013〕898 号)、《关于下达浙江省 2013 年度外贸公共服务平台建设专项资金的通知》(杭财企〔2014〕648 号)
高端配套大载荷液压齿轮齿条转向系统	51,342.24		与资产相关	杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会《关于下达 2013 年杭州市工业统筹资金重大创新等项目资助资金的通知》(杭财企〔2013〕1550 号)
设备购置补助款	12,411.11		与资产相关	芜湖市经信委技术科《关于承接产业转移项目和单台设备投资补助项目的公示》
省创新政策兑现补助	20,222.22		与资产相关	安徽省科技厅《关于下达 2014 年安徽省创新型省份建设专项资金计划(奖补类)的通知》(科计〔2014〕58 号)
税收返还	561,678.14	809,997.78	与收益相关	杭州市地方税务局开发区税务分局税费优惠批复通知书
杭州经济技术开发区财政局企业补助经费	729,700.00		与收益相关	杭州经济技术开发区管理委员会《关于对 2013 年度先进工业企业(单位)予以表彰奖励的通报》(杭经开管发〔2014〕35 号/杭经开管发〔2014〕36 号)
城镇土地使用税奖励资金	740,100.00	677,800.00	与收益相关	芜湖经济技术开发区管委会《关于印发〈芜湖经济技术开发区城镇土地使用税奖励实施办法〉的通知》(开办〔2013〕201 号)
杭州经济技术开发区财政局 2013 年度科技创新先进企业奖励	604,300.00		与收益相关	杭州经济技术开发区管理委员会《关于对 2013 年度科技创新先进企业(第二批)予以表彰奖励的通知》(杭经开管发〔2014〕250 号)

开发区企业高层次人才资助	500,000.00		与收益相关	杭州经济技术开发区管理委员会《关于下达 2013 年度开发区各类人才资助的通知》(杭经开管发〔2014〕260 号)
科技创新专项资金	300,000.00		与收益相关	吉林省财政厅《关于下达 2014 年度吉林省科技创新专项资金的通知》(吉财教指〔2014〕549 号)
杭州经济技术开发区财政局 2012 年企业研发投入资助款	213,600.00		与收益相关	杭州经济技术开发区管理委员会《关于公布 2012 年度企业研发投入资助名单的通知》(杭经开管发〔2013〕306 号)
安徽省工商行政管理局商标补助款	180,000.00		与收益相关	安徽省工商行政管理局《关于认定 2013 年安徽省著名商标的通知》(工商商字〔2013〕115 号)
稳岗、促进就业补贴资金	179,847.00	217,487.00	与收益相关	芜湖市人力资源和社会保障局《关于申报稳岗补贴和促进就业补贴有关事项的公告》
杭州市就业管理服务局稳定就业单位社会保险补贴款	173,675.68		与收益相关	杭州经济技术开发区《关于开展 2013 年度稳定就业单位社会保险补贴工作的通知》
企业技术创新奖励款	100,000.00		与收益相关	芜湖市政府《芜湖市人民政府关于印发提升企业科技创新能力若干政策规定的通知》(芜政〔2013〕75 号)
留学人员创业项目补助资金		1,000,000.00	与收益相关	杭州经济技术开发区管理委员会《关于下达 2011 年度开发区留学人员创业项目资助的通知》(杭经开管发〔2013〕253 号)
企业研发投入奖励资金		406,900.00	与收益相关	杭州经济技术开发区管理委员会《关于公布 2011 年度企业研发投入奖励名单的通知》(杭经开管发〔2013〕43 号)
科技创新资金		300,000.00	与收益相关	吉林省科技厅、财政厅《关于下达 2013 吉林省科技创新和科研成果转化计划创新型企业科技创新资金的通知》(吉财教指〔2013〕695 号)
企业技改项目补助资金		250,000.00	与收益相关	安徽省经济和信息化委员《关于组织申报 2013 年财政专项资金项目的通知》(皖经信技改〔2013〕61 号)
钱江人才计划项目专项资金		200,000.00	与收益相关	根据浙江省科学技术厅《浙江省科学技术厅关于下达 2013 年度省级钱江人才计划项目的通知》(浙科发技〔2013〕127 号)
稳定就业单位社会保险补贴资金		179,113.36	与收益相关	杭州市就业管理服务局《关于开展杭州经济技术开发区 2012 年度稳定就业单位社会保险补贴工作的通知》
项目投资奖励款		178,800.00	与收益相关	2004 年 11 月 1 日芜湖经济技术开发区管委会签发的《协议书》
创新补助资金		100,000.00	与收益相关	芜湖市人民政府《关于促进经济持续健康较快发展的实施意见》(芜政〔2013〕33 号)

其他	245,867.13	303,200.00	与收益相关	
小计	8,377,972.00	7,730,737.71		

9. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,242,813.64	275,462.61	5,242,813.64
其中：固定资产处置损失	81,503.94	275,462.61	81,503.94
无形资产处置损失	5,161,309.70		5,161,309.70
地方水利建设基金	621,594.09	561,037.94	
其他	780,095.15	231,572.92	780,095.15
合计	6,644,502.88	1,068,073.47	6,022,908.79

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,826,594.42	7,024,609.80
递延所得税调整	-3,147,014.35	-1,797,519.99
合计	5,679,580.07	5,227,089.81

本公司及控股子公司 2014 年度及 2013 年度无在香港产生或得自香港的利润，不需计缴香港利得税。

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数
利润总额	42,157,890.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,539,472.74
子公司适用不同税率的影响	-4,246,799.80
调整以前期间所得税的影响	65,473.53
非应税收入的影响	-3,858,873.73
研究开发费用加计扣除的影响	-1,568,273.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	395,572.66
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,353,008.63
所得税费用	5,679,580.07

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
收回银行承兑汇票等保证金	8,340,703.35	4,682,509.77
收到的与收益相关的政府补助	3,967,089.81	3,813,300.36
收回往来款	3,490,000.00	1,000,000.00
利息收入	585,349.44	651,657.51
其他	788,254.78	1,184,331.90
合计	17,171,397.38	11,331,799.54

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
销售费用中的付现支出	37,055,198.66	38,655,587.05
管理费用中的付现支出	17,008,727.39	15,435,180.58
支付银行承兑汇票等保证金	17,556,145.17	8,340,703.35
其 他	2,095,664.73	478,302.47
合 计	73,715,735.95	62,909,773.45

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
开工履约保证金收回	8,869,000.00	
投标保证金收回		5,600,000.00
理财产品赎回		4,000,000.00
收到的与资产相关的政府补助	9,085,700.00	1,390,000.00
合 计	17,954,700.00	10,990,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付开工建设履约保证金		8,869,000.00
支付履行合同保证金	620,000.00	6,000,000.00
合 计	620,000.00	14,869,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到暂借款		69,200,000.00
合 计		69,200,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
非公开发行费用	1,603,286.96	
归还暂借款		69,200,000.00
合 计	1,603,286.96	69,200,000.00

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	36,478,310.91	45,529,097.19
加: 资产减值准备	1,692,279.77	1,347,824.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,352,237.06	41,128,627.58
无形资产摊销	9,778,821.91	8,115,992.10
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	5,142,231.89	115,538.52
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	18,739,390.78	11,648,879.85
投资损失(收益以“-”号填列)		-10,668,873.53
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-35,582.32	-1,114,858.38
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-3,111,432.03	-682,661.61
存货的减少(增加以“-”号填列)	-21,751,843.17	-28,247,268.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-96,798,988.50	-1,723,564.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	89,240,156.50	-7,343,069.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	88,725,582.80	58,105,664.61
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	742,857,761.48	58,609,424.36
减: 现金的期初余额	58,609,424.36	76,773,167.14
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	684,248,337.12	-18,163,742.78
(2) 现金和现金等价物的构成		
项目	期末数	期初数
1) 现金	742,857,761.48	58,609,424.36
其中: 库存现金	89,871.21	352,452.51

可随时用于支付的银行存款	742,767,890.27	58,256,971.85
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	742,857,761.48	58,609,424.36

2014 年度现金流量表中现金及现金等价物期末数为 742,857,761.48 元，2014 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 760,413,906.65 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 17,556,145.17 元。

2013 年度现金流量表中现金及现金等价物期末数为 58,609,424.36 元，2013 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 66,950,127.71 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 8,340,703.35 元。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,556,145.17	保证金
应收票据	23,213,826.85	质押
应收账款	7,800,000.00	质押
固定资产	5,576,236.78	抵押
无形资产	12,841,140.89	抵押
合 计	66,987,349.69	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			5,345,518.77
其中：美元	7,242.60	6.1190	44,317.47
欧元	707,204.10	7.4556	5,272,630.89
港币	21,539.25	0.78887	16,991.67
日元	218,630.00	0.051371	11,231.24
瑞士法郎	55.41	6.2715	347.50
应收账款			1,979,971.36
其中：美元	1,580.00	6.1190	9,668.02
欧元	264,271.60	7.4556	1,970,303.34

3. 利息支出

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	16,977,293.96	14,419,086.60
其中：5年内需全部偿还		
其他贷款的利息	16,910,793.96	14,277,586.60
无需5年内全部偿还		
其他贷款的利息	66,500.00	141,500.00
减：资本化利息	677,484.60	2,523,056.49
财务费用-利息支出	16,299,809.36	11,896,030.11

2014年度，公司利息资本化年率为6.03%-7.68%(2013年度：6.06%-7.78%)。

六、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
杭州世宝	浙江杭州/中国	浙江杭州/中国	制造业	100.00		设立
杭州新世宝	浙江杭州/中国	浙江杭州/中国	制造业	70.00		设立
吉林世宝	吉林四平/中国	吉林四平/中国	制造业	100.00		设立
四平机械	吉林四平/中国	吉林四平/中国	制造业	100.00		设立
北京奥特尼克	北京市/中国	北京市/中国	制造业	70.00		非同一控制下 企业合并
芜湖世特瑞	安徽芜湖/中国	安徽芜湖/中国	制造业	57.89		非同一控制下 企业合并
鄂尔多斯世特瑞	内蒙古 鄂尔多斯/中国	内蒙古 鄂尔多斯/中国	制造业		57.89	非同一控制下 企业合并

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少 数股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
杭州新世宝电动 转向系统有限公司	30.00	-4,608,995.33		3,005,465.30
北京奥特尼克科技 有限公司	30.00	-764,446.92		1,579,876.08
芜湖世特瑞转向系统 有限公司	42.11	-1,772,958.50		16,897,670.21
四平市方向机械 有限公司[注]		250,000.00		

[注]：根据公司与美国宝园公司签订的《股权受让协议》，公司以500.00万元的价格受让美国宝园公司持有的控股子公司四平市方向机械有限公司25%股权。

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司	期末数
-----	-----

名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州新世宝电动	85,951,128.16	61,969,391.88	147,920,520.04	135,757,614.87	2,144,687.50	137,902,302.37
北京奥特尼克	25,483,031.73	40,317,148.42	65,800,180.15	59,412,468.22	1,121,458.35	60,533,926.57
芜湖世特瑞	90,596,447.20	63,195,540.89	153,791,988.09	108,564,811.42	5,099,724.25	113,664,535.67

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州新世宝	48,886,423.84	68,939,198.36	117,825,622.20	91,242,315.94	1,201,770.83	92,444,086.77
北京奥特尼克	14,227,823.36	11,019,641.62	25,247,464.98	17,945,721.55	1,313,708.34	19,259,429.89
芜湖世特瑞	64,317,511.23	80,913,375.84	145,230,887.07	93,102,658.93	7,790,472.95	100,893,131.88

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州新世宝电动	47,602,244.51	-15,363,317.76	-15,363,317.76	-891,712.23
北京奥特尼克	19,180,837.70	-721,781.51	-721,781.51	15,151,016.14
芜湖世特瑞	112,100,553.02	-4,210,302.77	-4,210,302.77	3,029,320.51

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州新世宝	30,651,247.35	-12,019,986.93	-12,019,986.93	2,570,704.57
北京奥特尼克	7,554,774.50	-807,796.82	-807,796.82	4,576,999.42
芜湖世特瑞	68,326,298.10	-283,924.01	-283,924.01	8,628,860.88

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
四平机械	2014年6月	75.00%	100.00%

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	四平市方向机械有限公司
购买成本	5,000,000.00
现金	5,000,000.00
购买成本合计	5,000,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	2,750,000.00
差额	2,250,000.00
其中：调整资本公积	2,250,000.00

七、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具明细情况

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

金融资产	1,205,213,203.09	468,004,359.68
其中：货币资金	760,413,906.65	66,950,127.71
应收票据	110,001,880.87	107,726,195.93
应收账款	328,448,994.53	278,671,401.35
其他应收款	6,348,421.04	14,656,634.69
金融负债	599,371,984.38	482,557,553.72
其中：银行借款	278,960,000.00	250,630,400.00
应付票据	65,791,655.53	39,542,300.00
应付账款	237,195,243.19	182,042,731.52
应付职工薪酬	13,657,975.74	6,935,081.29
应付利息	1,538,256.74	1,508,401.59
其他应付款	2,228,853.18	1,898,639.32

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

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

(二) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收账款有关。为控制该项风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。于2014年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的51.07%（2013年12月31日：53.59%）源于前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司金融资产中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
货币资金	760,413,906.65				760,413,906.65
应收票据	110,001,880.87				110,001,880.87
应收账款	252,832,843.52	74,523,587.39	1,092,563.62		328,448,994.53
其他应收款	6,348,421.04				6,348,421.04
合 计	1,129,597,052.08	74,523,587.39	1,092,563.62		1,205,213,203.09

(续上表)

项 目	期初数			合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值		

		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
货币资金	66,950,127.71				66,950,127.71
应收票据	107,726,195.93				107,726,195.93
应收账款	258,591,780.21	12,367,681.62	5,567,635.15	2,144,304.37	278,671,401.35
其他应收款	14,656,634.69				14,656,634.69
合 计	447,924,738.54	12,367,681.62	5,567,635.15	2,144,304.37	468,004,359.68

(三) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

本公司管理层一直监察本公司之流动资金状况，以确保其备有足够流动资金应付一切到期之财务债务，并将本公司之财务资源发挥最大效益。

1. 金融资产按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
货币资金	760,413,906.65	760,413,906.65	760,413,906.65		
应收票据	110,001,880.87	110,001,880.87	110,001,880.87		
应收账款	328,448,994.53	328,448,994.53	328,448,994.53		
其他应收款	6,348,421.04	6,348,421.04	6,348,421.04		
合 计	1,205,213,203.09	1,205,213,203.09	1,205,213,203.09		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
货币资金	66,950,127.71	66,950,127.71	66,950,127.71		
应收票据	107,726,195.93	107,726,195.93	107,726,195.93		
应收账款	278,671,401.35	278,671,401.35	278,671,401.35		
其他应收款	14,656,634.69	14,656,634.69	14,656,634.69		
合 计	468,004,359.68	468,004,359.68	468,004,359.68		

2. 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	278,960,000.00	288,559,094.11	286,203,094.11	627,000.00	1,729,000.00
应付票据	65,791,655.53	65,791,655.53	65,791,655.53		
应付账款	237,195,243.19	237,195,243.19	237,195,243.19		
应付职工薪酬	13,657,975.74	13,657,975.74	13,657,975.74		
应付利息	1,538,256.74	1,538,256.74	1,538,256.74		
其他应付款	2,228,853.18	2,228,853.18	2,228,853.18		
合 计	599,371,984.38	608,971,078.49	606,615,078.49	627,000.00	1,729,000.00

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上

银行借款	250,630,400.00	261,860,312.93	258,039,812.93		3,820,500.00
应付票据	39,542,300.00	39,542,300.00	39,542,300.00		
应付账款	182,042,731.52	182,042,731.52	182,042,731.52		
应付职工薪酬	6,935,081.29	6,935,081.29	6,935,081.29		
应付利息	1,508,401.59	1,508,401.59	1,508,401.59		
其他应付款	1,898,639.32	1,898,639.32	1,898,639.32		
合计	482,557,553.72	493,787,466.65	489,966,966.65		3,820,500.00

(四) 市场风险

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

1. 利率风险

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

于 2014 年 12 月 31 日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币 20,000,000.00 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 61,000,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

(五) 资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括短期借款、银行存款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行新股或偿还银行借款平衡资本结构。

本公司采用资本负债率监督资本风险。此比率以负债净额除以资本总额计算确定。负债净额为总借款减去现金和现金等价物。总资本为所有者权益加负债净额。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司的资本负债比率为 -47.42%(2013 年末：19.85%)，计算过程如下：

项 目	期末数	期初数
借款总额	278,960,000.00	250,630,400.00
减：现金和现金等价物	742,857,761.48	58,609,424.36
负债净额	-463,897,761.48	192,020,975.64
所有者权益	1,442,111,077.73	775,432,518.18
总资本	978,213,316.25	967,453,493.82
资本负债比率	-47.42%	19.85%

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
世宝控股	第一大股东	有限责任公司	浙江义乌	张世忠	实业投资

(续上表)

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公司的 表决权比例(%)
世宝控股	浙江义乌	实业投资	5,000.00	52.36	52.36

(2) 本公司最终控制方是张世权及其家族成员张宝义、汤浩瀚、张兰君和张世忠。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

(1) 明细情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经 履行完毕	备注
张世权	7,400.00	2014.03.06- 2014.11.28	2015.02.06- 2015.11.24	否	借款
世宝控股, 张世权, 张世忠	2,000.00	2014.08.08	2015.08.05	否	借款
世宝控股, 张世权, 张世忠[注]	4,000.00	2014.10.02- 2014.12.18	2015.09.18- 2015.12.15	否	借款
世宝控股, 张世权, 张世忠	371.00	2014.07.24- 2014.11.26	2015.01.24- 2015.05.26	否	票据
世宝控股	7,500.00	2014.12.04- 2014.11.20	2015.03.22- 2015.12.04	否	借款
世宝控股	2,000.00	2014.02.26	2015.02.25	否	借款
世宝控股	3,313.17	2014.07.29- 2014.11.04	2015.01.29- 2015.05.04	否	票据

[注]: 同时由义乌市和丰汽车配件有限公司和自然人雷卫珠、王正校提供保证担保。

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据	浙江世宝[注 1]	17,109,600.00	4,550,000.00
	杭州世宝[注 1]	5,324,022.04	3,159,286.84
	吉林世宝[注 1]	2,500,000.00	2,400,000.00
	杭州新世宝[注 1]	790,000.00	200,000.00
应付账款	杭州世宝[注 2]	27,500,000.00	
合计		53,223,622.04	10,309,286.84

[注 1]: 均系控股子公司杭州世宝、杭州新世宝、四平机械和芜湖世特瑞开具的银行承兑汇票, 浙江世宝、杭州世宝、吉林世宝和杭州新世宝收到银行承兑汇票后已背书转让。

[注 2]: 系控股子公司杭州新世宝开具的国内信用证, 杭州世宝收到国内信用证后已贴现。

(四) 关键管理人员薪酬/袍金

1. 明细情况

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

董事及监事	2,404,292.52	2,109,939.25
其他关键管理人员	428,216.96	405,640.00
合 计	2,832,509.48	2,515,579.25

2. 独立非执行董事

姓 名	本期数	上年同期数
周锦荣	127,275.12	120,000.00
赵春智	30,000.00	30,000.00
张洪智	30,000.00	30,000.00
李自标	12,500.00	30,000.00
郭孔辉	25,000.05	
合 计	224,775.17	210,000.00

3. 执行董事、非执行董事和行政总裁

姓 名	本期数			上年同期数		
	工资、奖金、 津贴和补贴	社会保险费	合计	工资、奖金、 津贴和补贴	社会保险费	合计
张世权	400,000.00		400,000.00	400,000.00		400,000.00
汤浩瀚	300,000.00	10,800.00	310,800.00	300,000.00	11,400.00	311,400.00
张宝义	492,000.04	18,480.00	510,480.04	300,000.00	12,859.20	312,859.20
朱颖榕	180,000.00		180,000.00	180,000.00		180,000.00
张兰君	322,000.12	16,507.71	338,507.83	222,000.00	15,757.37	237,757.37
张世忠	96,000.00	15,002.40	111,002.40	96,000.00	12,859.20	108,859.20
楼润正	30,000.00		30,000.00	30,000.00		30,000.00
合 计	1,820,000.16	60,790.11	1,880,790.27	1,528,000.00	52,875.77	1,580,875.77

4. 监事

姓 名	本期数			上年同期数		
	工资、奖金、 津贴和补贴	社会保险费	合计	工资、奖金、 津贴和补贴	社会保险费	合计
吴琅平	98,599.88	11,827.20	110,427.08	111,819.88	11,289.60	123,109.48
杜 敏	104,700.00		104,700.00	117,000.00		117,000.00
沈松生	35,600.00		35,600.00	30,954.00		30,954.00
杨迪山	24,000.00		24,000.00	24,000.00		24,000.00
王奎泉	24,000.00		24,000.00	24,000.00		24,000.00
合 计	286,899.88	11,827.20	298,727.08	307,773.88	11,289.60	319,063.48

5. 薪酬最高的前五名雇员

本年薪酬最高的前五名雇员中包括四位(2013年：四位)董事，其薪酬详情如本财务报表附注八(四)3所述，
 剩余一位(2013年：一位)非董事雇员的本年薪酬详情如下：

项 目	本期数	上年同期数
工资、津贴和非现金收益金额		
养老金计划供款	557,085.80	528,085.80
合 计	557,085.80	528,085.80

九、承诺事项

(一) 租赁安排

根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

项 目	期末数	期初数
1 年以内	702,999.54	192,546.00
1-2 年	170,349.89	192,546.00
合 计	873,349.43	385,092.00

(二) 重大承诺事项

项 目	期末数	期初数
已签约未确认的重大资产购置合同	20,881,027.21	46,551,479.10

(三) 本期控股子公司杭州世宝在中信银行杭州经济技术开发区支行开具信用证。截至 2014 年 12 月 31 日，尚有未结清信用证 26.10 万欧元。

十、资产负债表日后事项

(一) 根据 2014 年 12 月 31 日公司第四届董事会第二十一次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币 6,500 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会批准之日起的 12 个月。公司使用部分闲置资金补充流动资金，仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不得通过直接或间接安排用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易，在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间，不进行风险投资。本公司于 2015 年 1 月 8 日和 2015 年 1 月 21 日将闲置募集资金 3,500 万元和 3,000 万元从募集资金专户转出，暂时补充流动资金。

(二) 根据 2015 年 2 月 6 日公司第四届董事会第二十二次会议审议通过的《关于以募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司使用募集资金人民币 3,703.37 万元、人民币 599.47 万元、人民币 89.19 万元及人民币 584.71 万元分别置换募集资金投资项目“汽车液压助力转向器扩产项目”、“汽车零部件精密铸件及机加工建设项目”、“汽车转向系统研发、检测及试制中心项目”及“年产 210 万件(套)汽车转向(电动 EPS)组件等系列产品产业化投资建设项目”已预先投入的自筹资金。

(三) 2014 年利润分配

根据 2015 年 3 月 27 日公司第四届董事会第二十四次会议通过的 2014 年度利润分配的预案，以总股本 315,857,855 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1.00 元(含税)。上述利润分配预案尚待年度股东大会审议通过，待股东大会审议通过后，公司将相应确认负债。

十一、其他重要事项

(一) 分部报告

1. 经营分部

公司及控股子公司的经营及资产均属于汽车转向系统及配件相关，且集中于国内，87.12%的营业收入来源于国内销售，无需披露更为详细的分部信息。

2. 主要客户信息

(1) 2014 年度产生的收入达到或超过本公司收入 10%的客户信息如下：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
一汽轿车股份有限公司	172,122,586.95	21.22
SAZEH GOSTAR SAIPA CO.	104,505,747.29	12.88
安徽江淮汽车股份有限公司	83,563,479.25	10.30

(2) 2013 年度产生的收入达到或超过本公司收入 10%的客户信息如下：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
一汽轿车股份有限公司	150,757,743.63	22.35
安徽江淮汽车股份有限公司	80,692,932.98	11.96

SAZEH GOSTAR SAIPA CO.		71,355,292.68		10.58
(二) 其他财务信息				
项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产净值	805,236,386.64	466,121,371.31	184,010,834.07	211,701,322.63
总资产减流动负债	1,480,182,556.36	1,076,062,016.02	813,459,928.13	408,730,648.76

(三) 截至本财务报告批准报出日, 本公司及控股子公司均尚未办妥 2014 年度企业所得税汇算清缴。

十二、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大 并单项计提坏账准备	49,337,894.17	99.41			49,337,894.17
单项金额虽不重大但信用风险 较大的应收款项组合	292,979.00	0.59	292,979.00	100.00	
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备					
合 计	49,630,873.17	100.00	292,979.00	0.59	49,337,894.17

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大 并单项计提坏账准备	43,153,425.67	99.33			43,153,425.67
单项金额虽不重大但信用风险 较大的应收款项组合	292,979.00	0.67	292,979.00	100.00	
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备					
合 计	43,446,404.67	100.00	292,979.00	0.67	43,153,425.67

2) 应收账款的账龄分析如下

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	29,964,468.47	60.37		31,011,870.87	71.38	
1-2 年	19,373,425.70	39.04		12,141,554.80	27.95	
2-3 年						
3 年以上	292,979.00	0.59	292,979.00	292,979.00	0.67	292,979.00
小 计	49,630,873.17	100.00	292,979.00	43,446,404.67	100.00	292,979.00

3) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收芜湖世特瑞转向系统有限公司货款	49,337,894.17			单项减值测试，预计款项收回不存在风险
小 计	49,337,894.17			

4) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
单项金额虽不重大但信用风险较大的应收款项组合	292,979.00	100.00	292,979.00
小 计	292,979.00	100.00	292,979.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无计提、收回或转回的坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
芜湖世特瑞转向系统有限公司	49,337,894.17	99.41	
赣州江环汽车制造有限公司	125,000.00	0.25	125,000.00
湖北三环专用汽车有限公司	43,400.00	0.09	43,400.00
东风汽车传动轴有限公司 十堰分公司	36,000.00	0.07	36,000.00
洛阳彪马车辆有限公司	32,770.00	0.07	32,770.00
小 计	49,575,064.17	99.89	237,170.00

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	270,921,411.29	99.79			270,921,411.29
单项金额虽不重大但信用风险较大的应收款项组合	64,504.42	0.02			64,504.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	502,456.85	0.19			502,456.85
合计	271,488,372.56	100.00			271,488,372.56

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	240,864,853.01	99.89			240,864,853.01
单项金额虽不重大但信用风险较大的应收款项组合	54,504.42	0.02			54,504.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	205,873.37	0.09			205,873.37
合计	241,125,230.80	100.00			241,125,230.80

2) 其他应收款的账龄分析如下

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	59,477,384.23	21.91		69,900,626.85	28.99	
1-2 年	53,966,483.91	19.88		101,229,156.73	41.98	
2-3 年	88,049,057.20	32.43		17,700,000.00	7.34	
3 年以上	69,995,447.22	25.78		52,295,447.22	21.69	
小计	271,488,372.56	100.00		241,125,230.80	100.00	

3) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
吉林世宝机械制造有限公司等单位款项	270,921,411.29			单项减值测试, 预计款项收回不存在风险
小计	270,921,411.29			

4) 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
------	------	----------	------

单项金额虽不重大但信用风险较大的应收款项组合	64,504.42		
小 计	64,504.42		

5) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
其它应收个人备用金等款项	502,456.85			单项减值测试, 预计款项收回不存在风险
小 计	502,456.85			

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无计提、收回或转回的坏账准备。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来款	270,921,411.29	240,864,853.01
押金保证金	197,059.00	10,000.00
备用金	89,114.61	80,867.21
其 他	280,787.66	169,510.58
小 计	271,488,372.56	241,125,230.80

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
吉林世宝机械制造有限公司	往来款	112,290,000.00	1年以内, 1-2年, 2-3年, 3年以上	41.36	
杭州新世宝电动转向系统有限公司	往来款	77,348,366.67	1年以内, 1-2年, 2-3年, 3年以上	28.49	
北京奥特尼克科技有限公司	往来款	51,900,000.00	1年以内, 1-2年, 2-3年, 3年以上	19.12	
四平市方向机械有限公司	往来款	29,383,044.62	1年以内, 1-2年	10.82	
义乌市住房和城乡建设局	押金保证金	187,059.00	1年以内	0.07	
小 计		271,108,470.29		99.86	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	182,159,214.87		182,159,214.87	177,159,214.87		177,159,214.87
合 计	182,159,214.87		182,159,214.87	177,159,214.87		177,159,214.87

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提	减值准备
-------	-----	------	------	-----	------	------

					减值准备	期末数
杭州世宝	70,461,807.49			70,461,807.49		
杭州新世宝	42,000,000.00			42,000,000.00		
四平机械	8,250,000.00	5,000,000.00		13,250,000.00		
吉林世宝	30,000,000.00			30,000,000.00		
北京奥特尼克	7,000,000.00			7,000,000.00		
芜湖世特瑞	19,447,407.38			19,447,407.38		
小计	177,159,214.87	5,000,000.00		182,159,214.87		

(3) 对非上市公司投资和对上市公司投资

项目	期末数	期初数
对非上市公司投资	182,159,214.87	177,159,214.87
合计	182,159,214.87	177,159,214.87

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	40,264,367.47	27,022,252.30	38,947,292.58	27,446,698.02
其他业务收入	293,037.18	251,983.66	135,431.84	135,431.84
合计	40,557,404.65	27,274,235.96	39,082,724.42	27,582,129.86

2. 投资收益

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	30,000,000.00	25,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		71,200.19
合计	30,000,000.00	25,071,200.19

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
杭州世宝	25,000,000.00	20,000,000.00	被投资单位分红增加
四平机械	5,000,000.00	5,000,000.00	
小计	30,000,000.00	25,000,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年数	本期比上期增减变动的原因
芜湖世特瑞		71,200.19	自2013年5月起该被投资单位纳入公司合并财务报表范围
小计		71,200.19	

(4) 来自对非上市公司投资和对上市公司投资的投资收益说明

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

来自对非上市公司投资的投资收益	30,000,000.00	25,071,200.19
小 计	30,000,000.00	25,071,200.19

(5) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	31,381,118.62	25,823,195.92
加: 资产减值准备		-94,702.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,162,956.18	1,075,702.66
无形资产摊销	850,749.47	199,483.64
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		-10,426.15
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	7,558,964.13	4,413,360.47
投资损失(收益以“-”号填列)	-30,000,000.00	-25,071,200.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		23,675.73
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,253,622.32	-1,951,617.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-55,603,480.55	-24,819,492.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	16,188,314.72	-1,477,900.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-31,714,999.75	-21,889,921.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	310,902,858.93	10,360,957.46
减: 现金的期初余额	10,360,957.46	31,336,987.85
加: 现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	300,541,901.47	-20,976,030.39

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,142,231.89	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	8,377,972.04	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	73,287.57	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	119,529.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	3,428,557.17	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	-388,703.11	
少数股东权益影响额(税后)	-381,647.14	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,198,907.42	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.75	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.19	0.14	0.14

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	43,374,711.66	
非经常性损益	B	4,198,907.42	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	39,175,804.24	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	743,553,105.84	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	658,162,877.04	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	22,212,628.40	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	5.00	
其他	收购子公司少数股权减少净资产	I ₁	2,250,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	6.00
	可供出售金融资产产生的利得(损失)净额	I ₂	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	
	外币报表折算差额	I ₃	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₃	
报告期月份数	K	12.00	
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	754,860,199.84	
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	5.75%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	5.19%	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2014 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	43,374,711.66
非经常性损益	B	4,198,907.42
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	39,175,804.24
期初股份总数	D	277,657,855.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	38,200,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	277,657,855.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.16
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.14

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 境内外会计准则下编报差异说明

本公司按企业会计准则编制本财务报告。2011 年，本公司根据香港联交所于 2010 年 12 月刊发的《有关接受在香港上市的内地注册成立公司决定采用中国会计准则以及聘用内地会计师事务所的咨询总结》，决定采用企业会计准则编制财务报表用于香港联交所的信息披露。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的公司2014年度财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司2014年度审计报告原件。
- 三、2014年度在巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、于香港联交所网站公布之公司2014年度报告。

浙江世宝股份有限公司
董事长：张世权

2015年3月27日