

浙江银轮机械股份有限公司

ZHEJIANG YINLUN MACHINERY CO.,LTD

2009 年度报告



二〇一〇年四月

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

立信会计师事务所有限公司为本公司 2009 度财务报告出具了标准无保留审计意见的审计报告。

公司负责人徐小敏先生，主管会计工作负责人朱晓红女士及会计机构负责人（会计主管人员）陈敏先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介.....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	6
第三节 股本变动及股东情况.....	8
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	12
第五节 公司治理结构.....	17
第六节 股东大会情况简介.....	28
第七节 董事会报告.....	29
第八节 监事会报告.....	45
第九节 重要事项.....	47
第十节 财务报告.....	52
第十一节 备查文件目录.....	137

第一节 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：浙江银轮机械股份有限公司
公司法定中文名称缩写：银轮股份
公司英文名称：ZHEJIANG YINLUN MACHINERY CO., LTD.
公司英文名称缩写：YINLUN
- 2、公司法定代表人：徐小敏
- 3、公司董事会秘书：陶岳铮
联系地址：浙江省天台县福溪街道交通运输机械工业园区
电话：0576--83938228
传真：0576--83938813
电子信箱：taoyuezheng@yinlun.cn
公司证券事务代表：许宁琳
联系地址：浙江省天台县福溪街道交通运输机械工业园区
电话：0576--83938250
传真：0576--83938251
电子信箱：manage@yinlun.net
- 4、公司注册地址：浙江省天台县福溪街道交通运输机械工业园区
公司办公地址：浙江省天台县福溪街道交通运输机械工业园区
邮政编码：317200
公司国际互联网网址：www.yinlun.com
电子信箱：manage@yinlun.net
- 5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《上海证券报》
登载公司年度报告的国际互联网网址：www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点：公司投资发展部
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：银轮股份

股票代码：002126

7、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1999年3月10日

公司首次注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司变更注册登记日期：2007年6月29日

公司变更注册登记地点：浙江省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：330000000001104

税务登记号码：33102370471161X

组织机构代码：70471161-X

公司聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：上海南京东路61号4楼

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减（%）	2007 年
营业总收入	895,710,275.87	982,680,788.60	-8.85%	837,297,951.69
利润总额	66,505,658.27	52,384,807.96	26.96%	48,610,825.93
归属于上市公司股东的净利润	53,980,415.57	43,540,499.85	23.98%	34,151,058.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	52,072,167.30	43,607,627.93	19.41%	35,354,694.34
经营活动产生的现金流量净额	66,724,437.58	66,589,809.32	0.20%	-56,882,926.62
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减（%）	2007 年末
总资产	1,160,486,542.92	1,092,567,644.06	6.22%	956,382,571.68
归属于上市公司股东的所有者权益	515,344,482.31	473,949,922.35	8.73%	457,841,890.18
股本	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00%	100,000,000.00

二、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减（%）	2007 年
基本每股收益（元/股）	0.54	0.44	22.73%	0.38
稀释每股收益（元/股）	0.54	0.44	22.73%	0.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.52	0.44	18.18%	0.39
加权平均净资产收益率（%）	10.88%	9.26%	1.62%	9.40%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	10.50%	9.28%	1.22%	9.73%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.67	0.67	0.00%	-0.57
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减（%）	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.15	4.74	8.65%	4.58

三、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-517,680.78
计入当期损益的政府补助，但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	4,028,547.97
债务重组损益	-675,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-541,249.39
所得税影响额	-386,369.53
合计	1,908,248.27

四、资产减值准备明细表

单位：（人民币）元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	26,191,804.12	34,273,731.21		322,136.63	60,143,398.70
二、存货跌价准备	3,298,954.82	2,211,458.90		1,190,250.94	4,320,162.78
合计	29,490,758.94	36,485,190.11		1,512,387.57	64,463,561.48

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

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	62,140,115	62.14%				8,250	8,250	62,148,365	62.15%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	55,042,036	55.04%						55,042,036	55.04%
其中：境内非国有法人持股	49,000,000	49.00%						49,000,000	49.00%
境内自然人持股	6,042,036	6.04%						6,042,036	6.04%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	7,098,079	7.10%				8,250	8,250	7,106,329	7.11%
二、无限售条件股份	37,859,885	37.86%				-8,250	-8,250	37,851,635	37.85%
1、人民币普通股	37,859,885	37.86%				-8,250	-8,250	37,851,635	37.85%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	100,000,000	100.00%				0	0	100,000,000	100.00%

二、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期

浙江银轮实业发展股份有限公司	49,000,000	0	0	49,000,000	控股股东	2010年04月18日
徐小敏	6,042,036	0	0	6,042,036	实际控制人	2010年04月18日
袁银岳	1,511,517	0	0	1,511,517	高管持股	2010年01月01日
王鑫美	1,511,517	3,750	12,000	1,519,767	高管持股	2010年01月01日
王达伦	1,451,058	0	0	1,451,058	高管持股	2010年01月01日
季善魁	1,239,441	0	0	1,239,441	高管持股	2010年01月01日
周益民	589,491	0	0	589,491	高管持股	2010年01月01日
冯宗会	474,616	0	0	474,616	高管持股	2010年01月01日
陈能卯	320,439	0	0	320,439	高管持股	2010年01月01日
合计	62,140,115	3,750	12,000	62,148,365	—	—

三、证券发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2007〕58号文核准，本公司于2007年4月成功发行人民币普通股（A股）3,000万股，每股发行价8.38元，其中网下询价配售600万股，网上资金申购2400万股。

2、经深圳证券交易所深证上〔2007〕43号批准，本公司发行的2400万社会公众股于2007年4月18日起在深圳证券交易所挂牌交易，网下询价配售的600万股于2007年7月18日挂牌交易。

3、公司除控股股东和实际控制人外，其余十四名发起人股东于2009年4月18日解除限售，公司董事、监事和高级管理人员持有公司股份总数的75%部分根据相关规定继续锁定。

4、截止报告期内公司无内部职工股。

四、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						9,191
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股	质押或冻结的股份	

				份数量	数量
浙江银轮实业发展股份有限公司	境内非国有法人	49.00%	49,000,000	49,000,000	0
徐小敏	境内自然人	6.04%	6,042,036	6,042,036	0
王鑫美	境内自然人	1.61%	1,605,356	1,519,767	0
王达伦	境内自然人	1.60%	1,597,744	1,451,058	0
袁银岳	境内自然人	1.52%	1,515,356	1,511,517	0
娄四花	境内自然人	1.48%	1,482,150	0	0
季善魁	境内自然人	1.45%	1,452,588	1,239,441	0
周娅敏	境内自然人	1.12%	1,121,015	0	0
方秀兰	境内自然人	0.92%	919,865	0	0
陈邦国	境内自然人	0.90%	900,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
王鑫美		1,605,356		人民币普通股	
王达伦		1,597,744		人民币普通股	
袁银岳		1,515,356		人民币普通股	
娄四花		1,482,150		人民币普通股	
季善魁		1,452,588		人民币普通股	
周娅敏		1,121,015		人民币普通股	
方秀兰		919,865		人民币普通股	
陈邦国		900,000		人民币普通股	
周逸平		680,765		人民币普通股	
陈铭奎		521,685		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、浙江银轮实业发展股份有限公司是本公司的控股股东；徐小敏是本公司的实际控制人。 2、公司前十名无限售条件股东未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股披露管理办法》中规定的一致行动人。				

五、控股股东及实际控制人情况介绍

1、法人控股股东情况

控股股东名称：浙江银轮实业发展股份有限公司

法定代表人：袁银岳

注册资本：14,000,000 元

成立日期：2003 年 9 月 1 日

经营范围：建材、家用电器的销售，仓储服务，房屋租赁、技术咨询服务。

2、公司实际控制人情况

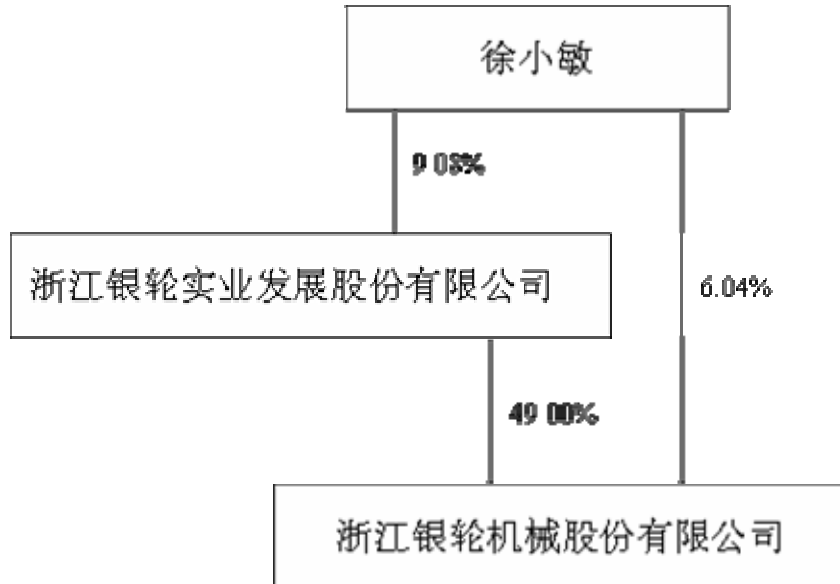
公司实际控制人为徐小敏，中国国籍，自 1975 年进入天台机械厂工作，历

任冷却器车间主任、生产科科长、厂长、厂长兼党委副书记、董事长。现任公司董事长。

3、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

4、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5、截止本报告期末，公司无其他持股百分之十以上的法人股东。

第四节 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及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
徐小敏	董事长	男	52	2008年06月09日	2011年06月09日	6,042,036	6,042,036	-	16.07	否
袁银岳	董事	男	62	2008年06月09日	2011年06月09日	2,015,356	1,515,356	二级市场交易	0.00	是
王达伦	董事	男	53	2008年06月09日	2011年06月09日	1,934,744	1,597,744	二级市场交易	0.00	是
王鑫美	董事	女	55	2008年06月09日	2011年06月09日	2,015,356	1,605,356	二级市场交易	13.08	否
季善魁	董事	男	55	2008年06月09日	2011年06月09日	1,652,588	1,452,588	二级市场交易	0.00	是
庞正中	独立董事	男	47	2008年06月09日	2011年06月09日	0	0		4.34	否
陆家祥	独立董事	男	72	2008年06月09日	2011年06月09日	0	0		4.34	否
陈江平	独立董事	男	40	2008年06月09日	2011年06月09日	0	0		4.34	否
韩江南	独立董事	男	39	2008年06月09日	2011年06月09日	0	0		4.34	否
冯宗会	监事	男	46	2008年06月09日	2011年06月09日	632,821	507,416	二级市场交易	11.21	否
杨茂俭	监事	男	47	2008年06月09日	2011年06月09日	0	0		8.72	否
姚兆树	监事	男	36	2008年06月09日	2011年06月09日	0	0		0.00	是
陈不非	总经理	男	50	2008年06月09日	2011年06月09日	0	0		14.61	否
张建新	副总经理	男	57	2008年06月09日	2011年06月09日	0	0		4.80	是
周益民	副总经理	男	48	2008年06月09日	2011年06月09日	785,988	684,988	二级市场交易	12.96	否
陈能卯	副总经理	男	44	2008年06	2011年06	427,252	327,343	二级市场交	12.96	否

				月 09 日	月 09 日			易		
戎小洋	副总经理	男	52	2009 年 8 月 21 日	2011 年 06 月 09 日	0	0		7.50	否
卫道河	副总经理	男	49	2009 年 4 月 23 日	2011 年 06 月 09 日	0	0		9.96	是
朱晓红	财务总监	女	47	2008 年 06 月 09 日	2011 年 06 月 09 日	0	0		12.86	否
陶岳铮	董 事 会 秘 书	男	33	2008 年 06 月 09 日	2011 年 06 月 09 日	0	0		10.00	否
合计	-	-	-	-	-	15,506,141	13,732,827	-	152.09	-

二、董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1、徐小敏：现任公司董事长，兼任浙江银轮实业发展股份有限公司的董事、天台银轮工贸发展有限公司的董事长和总经理、湖北银轮起重机械股份有限公司的董事长、上海银畅国际贸易有限公司的董事长、上海创斯达热交换器有限公司的董事长、台州市天台宾馆有限公司的董事。

2、袁银岳：现任公司董事、党委书记，兼任浙江银轮实业发展股份有限公司的董事长和总经理。

3、王达伦：现任公司董事、党委副书记、工会主席，兼任浙江银轮实业发展股份有限公司的董事和副总经理、天台银轮工贸发展有限公司的董事、天台银轮置业有限公司总经理。

4、王鑫美：现任公司董事、副总经理，兼任浙江银轮实业发展股份有限公司的董事、上海银畅国际贸易有限公司的董事、湖北银轮机械有限公司董事长。

5、季善魁：现任公司董事，兼任浙江银轮实业发展股份有限公司的董事和副总经理、天台银轮工贸发展有限公司的董事、湖北银轮起重机械股份有限公司的董事、上海银畅国际贸易有限公司的董事、上海创斯达热交换器有限公司的董事、台州市天台宾馆有限公司的监事、天台金轮经济担保公司的董事长。

6、庞正忠：现任公司独立董事，北京市金诚同达律师事务所创始合伙人、中华全国律师协会知识产权专业委员会主任、教育委员会秘书长、国家司法考试命题委员会委员、中国科技法学会常务理事、北京知识产权保护协会副理事长、北京大学法学院、清华大学法学院法律硕士导师、北京仲裁委员会仲裁员。

7、陆家祥：现任公司独立董事，山东大学教授、中国内燃机学会理事、全国高等学校教学指导委员会委员、山东内燃机学会副理事长、名誉理事长、上海交通大学博士生导师、山东潍坊富源增压器有限公司技术顾问、江苏常州立新增

压器有限公司技术顾问、山东滨州渤海活塞股份有限公司独立董事。

8、陈江平：现任公司独立董事，上海交通大学教授、博士生导师、浙江三花股份有限公司独立董事。

9、韩江南：现任公司独立董事，浙江省注册会计师协会副秘书长、浙江精工科技股份有限公司独立董事。

10、冯宗会：现任公司监事会主席、总经理助理兼项目管理办主任、哈工大-浙江银轮焊接材料研究中心常务副主任，曾任公司研发中心副主任、技术中心主任、四分厂厂长、新兴事业部部长。

11、杨茂俭：现任公司监事、质保部部长，曾任企管中心副主任、质保部副部长、企管信息部部长。

12、姚兆树：现任公司监事、浙江玉柴三立发动机股份有限公司副总经理，曾任公司一分厂厂长、办公室主任、五分厂厂长。

13、陈不非：现任公司总经理，兼任上海银畅国际贸易有限公司的董事、天台银轮热动力换热器有限公司董事长、杭州银轮科技有限公司执行董事，曾任副总经理、董事会秘书。

14、张建新：现任公司副总经理，兼任上海银畅国际贸易有限公司的总经理。

15、周益民：现任公司副总经理，兼任浙江银轮实业发展股份有限公司的董事。

16、陈能卯：现任公司副总经理，上海创斯达热交换器有限公司的董事，曾任总经理助理、投资发展部部长、一分厂厂长。

17、戎小洋：现任公司副总经理，主管铝油冷、EGC 等产品线。曾在美国 DANA-LONG 公司工作，分别任主任工程师；中国区经理，

18、卫道河：现任公司副总经理，上海创斯达热交换器有限公司的总经理。

19、朱晓红：现任公司财务总监，兼任上海银畅国际贸易有限公司的监事，曾任财务部部长。

20、陶岳铮：现任公司董事会秘书，湖北银轮机械有限公司监事。曾任台州市商业银行信贷员、临海市崇和支行副行长。

三、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2009年4月23日召开的2009第四届董事会第五次会议，聘任卫道河先生为副总经理。

四、公司董事、监事、高级管理人员薪酬情况

姓名	职务	2009 年度 从公司领 取的报酬 总额（万 元）	2008 年度 从公司领 取的报酬 总额（万 元）	薪酬总额 同比增减 （%）	公司净利 润同比增 减（%）	薪酬同比变 动与净利润 同比变动的 比较说明
徐小敏	董事长	16.07	14.51	10.75%	22.26%	
袁银岳	董事	0	0		22.26%	
王达伦	董事	0	0		22.26%	
王鑫美	董事	13.08	11.83	10.57%	22.26%	
季善魁	董事	0	0		22.26%	
庞正中	独立董事	4.34	0		22.26%	2008 年度改 选
陆家祥	独立董事	4.34	0		22.26%	2008 年度改 选
陈江平	独立董事	4.34	0		22.26%	2008 年度改 选
韩江南	独立董事	4.34	0		22.26%	2008 年度改 选
冯宗会	监事	11.21	7.71	45.40%	22.26%	职务提升
杨茂俭	监事	8.72	7.8	11.79%	22.26%	
姚兆树	监事	0	3.94	-100.00%	22.26%	在参股公司 任职
陈不非	总经理	14.61	13.29	9.93%	22.26%	
张建新	副总经理	4.8	9.8	-51.02%	22.26%	部分在任职 的控股子公 司领取
周益民	副总经理	12.96	11.83	9.55%	22.26%	
陈能卯	副总经理	12.96	11.83	9.55%	22.26%	
戎小洋	副总经理	7.50	0			
卫道河	副总经理	9.96	19.92	-50.00%	22.26%	部分在任职 的控股子公 司领取
朱晓红	财务总监	12.86	11.73	9.63%	22.26%	
陶岳铮	董事会秘书	10	9.65	3.63%	22.26%	
合计	-	152.09	133.84	13.64%	22.26%	-

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员合计领取 144.59 万元，比上年增长 13.64%，低于报告期公司净利润 22.26% 的增长幅度。

四、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任职期限	是否领取报酬、津贴
徐小敏	浙江银轮实业发展股份有限公司	董事	2006年9月至2010年9月	否
袁银岳	浙江银轮实业发展股份有限公司	董事长兼总经理	2006年9月至2010年9月	否
王达伦	浙江银轮实业发展股份有限公司	董事兼副总经理	2006年9月至2010年9月	否
王鑫美	浙江银轮实业发展股份有限公司	董事	2006年9月至2010年9月	否
季善魁	浙江银轮实业发展股份有限公司	董事兼副总经理	2006年9月至2010年9月	否
周益民	浙江银轮实业发展股份有限公司	董事	2006年9月至2010年9月	否

五、公司员工情况

截止2009年12月31日，公司（不含子公司）在职员工总数为2213人，公司需承担费用的离退休职工为6人。

1、按专业构成分类：

类别项目	员工数（人）	占员工总数比例（%）
生产	1523	68.82%
销售	88	3.98%
技术质保	299	13.51%
财务	25	1.13%
行政管理	278	12.56%

2、按学历构成分类

类别项目	员工数（人）	占员工总数比例（%）
本科以上	217	9.8%
大专	349	15.8%
中专及高职	947	42.8%
其他	700	31.6%

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立和健全内部管理和控制制度，促进公司规范运作。公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合并能够严格按照相关规定履行上市公司义务。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，包括通知、登记、提案的审议、投票、计票、表决结果的宣布、会议决议的形成、会议记录及其签署、公告等内容，以及股东大会对董事会的授权等，平等对待所有股东，确保全体股东特别是中小股东能充分行使权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东依法行使出资人权利，行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立完整的业务和面向市场的能力和完备的产、供、销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司与控股股东不存在同业竞争的情况，公司没有与控股股东发生关联交易，公司不存在为控股股东及其关联方提供担保情形，也不存在控股股东干预公司生产经营决策、占用上市资金资金和或侵占其它资产的情形。

3、关于董事和董事会：《公司章程》规定了董事选聘程序，保证董事选聘公开、公平、公正、独立。公司设董事会，董事会由 9 名董事组成，设董事长 1 名，董事长由全体董事过半数选举产生，董事会成员中有四名独立董事，其中一名为会计专业人士。公司明确了董事的职权和义务，建立了《董事会工作条例》和《独立董事工作制度》；董事会设立了战略、提名、薪酬与考核、审计等四个委员会，制订了相应的议事规则。

4. 关于监事和监事会：公司监事会严格按照公司《章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

公司董事会严格按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》、《中小企业板上市公司董事行为指引》的规定开展工作，规范董事会会议召集、召开和

表决程序。

公司董事积极参加岗位知识培训，熟悉相关法律法规，提高了规范运作意识。

公司董事认真出席董事会和股东大会，执行股东大会决议并依法行使职权；能够勤勉、尽责地履行义务和责任，维护公司和股东利益。公司董事会加强对董事、监事和高级管理人员的管理和诚信教育，要求公司高层人员切实履行好职责，遵守《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》和公司有关买卖本公司股票之规定。公司董事、监事和高级管理人员及其亲属如买卖公司股票，在事先通过公司董事会秘书并向深圳证券交易所申请备案后，方可买卖。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司正在建立和完善董事、监事及高级管理人员绩效评价体系，经理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。每年通过深圳信息公司信息互动平台举办年报业绩说明会，与广大投资者进行了网络互动交流。公司指定《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的专业报纸和网站，增进了投资者对公司的了解，保障了全体股东的合法权益。

二、公司董事履行职责情况

1、报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事严格按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》等有关法律法规和《公司章程》之规定和要求，恪尽职守、诚实守信、勤勉、独立地履行董事职责。在职权范围内以公司利益为出发点行使权力，维护公司及全体股东的合法权益。

公司董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，为各位董事履行职责创造了良好的工作条件，充分保证了各位董事的知情权，严格董事会集体决策机制，全力执行股东大会决议，积极督促执行董事会决议。同时，组织董事学习证券法律法规，提高董事依法履职意识。

2、独立董事相关工作制度建立及其履行职责情况

公司根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等文

件规定，制订了《独立董事工作制度》，《独立董事年报工作制度》等制度，对独立董事的相关工作进行了规定。

公司独立董事庞正忠先生、陆家祥先生、陈江平先生、韩江南先生严格按照有关法律、法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》以及《独立董事年报工作制度》的相关规定，认真履行职责，充分发挥独立董事在年报信息披露工作中的作用；出席董事会会议及相关专业委员会会议、股东大会，对各项议案进行认真审议，依据自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断。

对公司聘任高级管理人员、2008 年度内部控制自我评价报告、关于对公司对外担保情况及关联方占用资金情况、关于续聘会计师事务所，为子公司银行贷款提供担保、关于募投项目延期、关于将节余募集资金永久补充流动资金、关于停止实施部分募集资金项目的独立意见、关于为天台县银信小额贷款股份有限公司提供担保等事项发表了独立意见，不受公司和公司股东的影响，切实维护了公司和中小股东的利益。同时为公司战略发展规划、企业管理出谋划策，对公司的稳定和健康发展发挥了积极的作用。报告期内，公司各位独立董事对董事会各项议案及公司其他事项没有提出异议。

3、董事会会议出席情况

各位董事严格遵守有关规定，尽职尽责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的利益。

报告期内，董事会共召开了 4 次会议，其中现场会议方式召开 2 次、通讯方式召开会议 2 次，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
徐小敏	董事长	4	2	2	0	0	否
袁银岳	董事	4	2	2	0	0	否
王达伦	董事	4	1	2	1	0	否
王鑫美	董事	4	0	2	2	0	否
季善魁	董事	4	2	2	0	0	否
陈江平	独立董事	4	2	2	0	0	否
韩江南	独立董事	4	2	2	0	0	否
陆家祥	独立董事	4	2	2	0	0	否
庞正忠	独立董事	4	2	2	0	0	否

报告期内，公司独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项没有提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全分开，公司生产经营稳定，内部机构完善，能够独立规范运作：

1、业务独立情况

公司具备独立、完整的生产、供应和销售系统，不存在对股东的依赖或与股东单位共同使用同一销售渠道或同一商标的情况。

2、人员独立情况

公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在持有本公司 5%以上股权的股东单位及其下属企业担任任何职务，也未在与本公司业务相同或相近的其他企业任职。公司拥有独立的员工队伍，并已建立完善的劳动用工和人事管理制度，公司拥有独立的劳动用工权利，不存在受控股股东干涉的现象。

3. 资产独立情况

公司业务和生产经营必需的土地使用权、房产、机器设备、商标、专利和专有技术及其它资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

4. 财务独立情况

公司设置了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务运作。本公司拥有独立的银行账户，不存在与股东单位或其他任何单位或人士共用银行账户的情形。公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

5. 机构独立情况

公司机构设置独立、完整、科学，具有良好的运作机制与运行效率；公司法人治理结构的建立及运作严格按照公司章程执行，生产经营和行政管理独立于控股股东，建立了符合公司自身发展需求的组织机构。

四、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司高级管理人员的薪酬实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。

五、公司内部控制制度的建立健全情况

(一) 公司内部控制制度的目标：

1、建立和完善符合现代管理要求的公司治理结构及内部组织架构，形成

科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；

- 2、建立有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项经营业务活动的正常有序运行；
- 3、建立良好的公司内部经营环境，防止并及时发现、纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全、完整，保证股东利益的最大化；
- 4、确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。

(二) 公司内部控制的建立遵循了以下基本原则：

- 1、内部会计控制符合国家有关法律法规和财政部《内部会计控制规范》，以及公司的实际情况。
- 2、内部会计控制约束公司内部涉及会计工作的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部控制的权力。
- 3、内部会计控制涵盖公司内部涉及会计工作的各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。
- 4、内部会计控制保证公司内部涉及会计工作的机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督。
- 5、遵循成本与效益原则，尽量以合理的控制成本达到最佳的控制效果。
- 6、内部控制随着外部环境的变化、单位业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

(三) 公司内部控制的有关情况

公司 2009 年 12 月 31 日与会计报表相关的内部控制制度设置情况如下：

1、公司的内部控制结构

① 控制环境

(1) 对诚信和道德价值观念的沟通与落实

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，影响到公司重要业务流程的设计和运行。公司一贯重视这方面氛围的营造和保持，建立了《员工工作守则》等内部规范，并通过严厉的处罚制度和高层管理人员的身体力行将这些规范多渠道、全方位地得到有效落实。

(2) 对胜任能力的重视

公司招聘员工时，都规定了相应的条件要求，并严格执行。各部门对岗位要求也进行了详细的规定。管理层非常重视员工素质的提高，公司根据实际情况对员工进行定期或者不定期的培训，主要包括企业标准培训、会计准则培训等，使员工都能胜任目前所处的工作岗位。

(3) 治理层的参与程序

治理层的职责在公司的章程和政策中已经予以了明确规定。治理层通过其

自身的活动并在审计委员会的支持下，监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。治理层的职责还包括监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理，执行是否有效。

（4）管理层的理念和经营风格

公司由管理层负责企业的运作以及经营策略和程序的制定、执行与监督。董事会、审计委员会或类似机构对其实施有效的监督。管理层对内部控制包括信息技术控制、信息管理人员以及财会人员都给予了高度重视，对收到的有关内部控制弱点及违规事件报告都及时作出了适当处理。公司以“一流的标准，一流的企业”为理念，管理层根据公司内外部资源状况，设置了比较切合实际的经营目标；公司对待高风险业务持审慎态度；对会计政策采用遵循谨慎性原则。

（5）组织结构

公司已按照《中华人民共和国公司法》的规定，建立了股东大会、董事会与监事会，分别履行决策、管理与监督职能。公司按照公司业务、管理与内部控制的需要设置内部审计部、行政管理办公室、人力资源部、政策发展部、财务部、工程设备部、采购部、生产部、销售部等。明确规定了各部门的主要职责，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系，为公司组织生产、扩大规模、提高质量、增加效益、确保安全等方面都发挥了至关重要的作用。

（6）职权与责任的分配

公司采用向个人分配控制职责的方法，建立了一整套执行特定职能（包括交易授权）的授权机制，并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适当的授权进行；较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合会计准则的相关要求。

（7）人力资源政策与实务

公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。

② 风险评估过程

本公司虽然没有设置专门的风险管理部门对风险进行管理，但在内部控制的实际执行过程中已对各个环节可能出现的经营风险、财务风险、市场风险、政策法规风险和道德风险等进行持续有效的识别、计量、评估和监控，对已识别可接受的风险，本公司要求量化风险，制定控制和减少风险的方法，并进行持续监测、定期评估；对于已

识别不可接受的风险，本公司要求必须制定风险处理计划，落实处理计划负责人和完成日期。

③ 信息系统与沟通

公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了强大的信息系统，信息系统人员（包括财务人员）恪敬职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。

公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

④ 控制活动

公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润和其他财务和经营业绩方面都有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。财务部门建立了适当的保护措施较合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权；较合理地保证账面资产与实存资产定期核对相符。为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制等。

（1）交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

（2）责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

（3）凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票等），并且将记录同相应的分录独立比较。

(4) 资产接触与记录使用控制：严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

(5) 独立稽查控制：公司专门设立内审机构，对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、委托加工材料、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

⑤ 对控制的监督

公司定期对各项内部控制进行评价，同时一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时，就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

(二) 公司主要内部控制的执行情况：

公司主要内部控制的执行情况如下：

1、货币资金的收支和保管业务，公司已建立了较严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。已按《现金管理暂行条例》明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定；已按《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序；已制定了收付款审批权限等系列程序，严格执行对款项收付的稽核及审查。

2、公司已形成了筹资业务的管理制度，定期编制资金计划。根据公司业务的发展计划，能较合理地确定筹资规模和筹资结构，选择恰当的筹资方式，较严格地控制财务风险，以降低资金成本，保证资金链的安全运转。对外筹资根据不同的筹资额分别由公司不同层次的权力机构决策。公司没有筹措的资金严重背离原计划使用的情况。

3、公司从事采购业务的相关岗位均制订了岗位责任制，并在请购与审批、询价与确定供应商、采购合同的谈判与核准、采购、验收与相关会计记录、付款申请、审批与执行等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。通过与原材料供应商建立稳定的合作关系，保持原材料价格的相对稳定。采购所需支付的款项按照合同约定条款支付，合同规定取得货物或劳务后支付或分次支付的，按照仓储部门验收单据或生产部门的通知审核后支付，分次支付时由采购人员提出付款申请，经指定的专职人员审核后通知

财务会计部门支付。

4、公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和重大流失。

5、公司已建立了较科学的固定资产管理制度，明确了各层次固定资产的采购权限，并制定了较为完善的请购、审批、采购、验收程序。购建固定资产的款项必须在相关资产已经落实，签订合同后按照合同规定时间支付，从而能较为有效地防止购买过程中可能出现的重大舞弊行为。对固定资产按照“谁使用，谁负责”的原则进行实物管理，从而对提高固定资产的使用效能起到了一定作用。

6、为严格控制投资风险，公司建立了较科学的对外投资决策程序，对外投资根据不同的投资额分别由公司不同层次的权力机构决策。

7、公司从事销售业务的相关岗位均制订了岗位责任制，并在客户信用调查评估与销售合同审批签订；销售合同的审批、签订与办理发货；销售货款的确认、回收与相关会计记录；销售退回货品的验收、处置与相关会计记录；销售业务经办人与发票开具、管理；坏账准备的计提与审批、坏账的核销与审批等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。

8、公司严格按照国家规定的成本费用开支范围和公司相关制度的规定审核和控制成本费用支出；及时完整地记录和反映成本费用支出；正确计算成本和期间费用，基本能做好成本费用管理的各项基础工作。

9、公司设立了独立的财务部门，建立独立的财务核算体系，具有较为规范、独立的财务会计制度，独立开设银行账户，依法独立纳税。

10、公司在董事会下设审计委员会，并配备了专门的内部审计人员，负责对公司的内部控制的建立及执行、年度财务预算的编制及执行、资产的权属及质量、各部门主要负责人任期及离任经济责任、重要经济合同的签订与履行情况进行独立审核，并将审计结果向董事会报告。

11、公司针对自身涉及的行业特点聘请了专家独立董事，并建立了较为合理的组织结构，控制环境对企业自身发展和人员素质提高较为有利。

（四）公司准备采取的措施

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、《内部会计控制规范——基本规范（试行）》及其他法律、法规、规章建立的现有内部控制基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、完整、公允的财务报表提供合理的保证，能

够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。对于目前公司在内部控制方面存在的不足，公司拟采取下列措施加以改进提高：

- 1、逐步建立预算制度，并及时做好预算实施情况的分析、检查、考核工作，以实现对公司经营活劢的监督，更好的落实成本费用控制，
- 2、进一步加强审计部门的监督作用，保障公司按经营管理层的决策运营，防止公司资产流失，切实保障股东权益。

综上，公司认为根据财政部《内部会计控制规范——基本规范（试行）》及相关具体规范，本公司内部控制于2009年12月31日在所有重大方面是有效的。

2009年内部控制相关情况披露表：

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. （1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	否	目前配置二名专职，一名兼职，已能满足公司当前内部审计的要求，随着公司的不断发展，再相应增加专职的内部审计人员。
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适	是	

用)		
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
审计委员会共召开了三次会议，审议了内审部门提交的相关内审报告及财务报告，并对外部审计进行跟踪、督促。内部审计部门共出具9份报告，保证了公司快报信息的准确性、募集资金的正确使用，并对子公司进行绩效、内控审计，确保子公司按公司要求运行。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

六、公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度情况

公司建立了《信息披露管理办法》，该制度规定了：

第二十八条 公司信息披露事务由董事会统一领导和管理

1. 董事会秘书负责公司信息披露事务的管理工作，对信息披露负有直接责任；
2. 董事会秘书负责公司未公开重大信息的对外公布，其他董事、监事、高级管理人员，非经董事会的书面授权，不得对外发布任何公司未公开的重大信息；
3. 董事会秘书为公司投资者关系管理的负责人，未经董事会秘书许可，任何人不得从事投资者关系活动；
4. 证券事务代表接受董事会秘书的领导，协助其开展工作。

第六十四条 公司董事、监事、高级管理人员应当对公司信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性、公平性负责，但有充分证据表明其已经履行勤勉尽责义务的除外。公司董事长、经理、董事会秘书，应当对公司临时报告信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性、公平性承担主要责任。公司董事长、经理、财务负责人应对公司财务报告的真实性、准确性、完整性、及时性、公平性承担主要责任。

第六十五条 由于有关人员的失职，导致信息披露违规，给公司造成严重影响或损失时，应对该责任人给予批评、警告，直至解除其职务的处分，并且可以与其提出适当的赔偿要求。中国证监会、深圳证券交易所等证券监管部门另有处分的可以合并处罚。

第六十六条 信息披露过程中涉嫌违法的，按《证券法》相关规定进行处罚。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错情况。

第六节 股东大会情况简介

一、年度股东大会情况

公司于 2009 年 5 月 15 日召开 2008 年度股东大会。决议公告（2009-012）刊登在 2009 年 5 月 16 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

二、临时股东大会情况

1、公司于 2009 年 9 月 25 日召开 2009 年第一次临时股东大会。决议公告（2009-026）刊登在 2009 年 9 月 26 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

第七节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

(一) 报告期内公司总体经营情况

2009年，面对全球金融危机给实体经济造成巨大冲击的不利影响，公司在董事会的正确领导下，坚持“外抓市场、内练苦功、科技创新、转型升级”，通过全体员工的共同努力，克服了重重困难，抓住了二季度以来国内汽车市场恢复性增长的发展机遇，实现了企业的稳定发展，各方面工作，特别是技术研发和新市场拓展方面取得了新的成绩和重大突破，为企业可持续快速发展奠定了坚实的基础。实现主营业务收入 89,571.03 万元，利润总额 6,650.57 万元。

1、主要财务数据如下

	2009年	2008年	本年比上年增减(%)	2007年
营业总收入	895,710,275.87	982,680,788.60	-8.85%	837,297,951.69
利润总额	66,505,658.27	52,384,807.96	26.96%	48,610,825.93
归属于上市公司股东的净利润	53,980,415.57	43,540,499.85	23.98%	34,151,058.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	52,072,167.30	43,607,627.93	19.41%	35,354,694.34
经营活动产生的现金流量净额	66,724,437.58	66,589,809.32	0.20%	-56,882,926.62
	2009年末	2008年末	本年末比上年末增减(%)	2007年末
总资产	1,160,486,542.92	1,092,567,644.06	6.22%	956,382,571.68
归属于上市公司股东的所有者权益	515,344,482.31	473,949,922.35	8.73%	457,841,890.18
股本	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00%	100,000,000.00

利润总额较上年增加 26.96%，主要系原材料价格较上年同期有大幅下降及新产品毛利率较高所致。

2、主要原材料价格变动情况

材料名称	计量	2009年平均 采购单价	2008年平均 采购单价	变动幅度
复合铝板/带	万元/吨	2.37	3.07	-22.80%
不锈钢带	万元/吨	1.77	2.78	-36.33%
黄铜带	万元/吨	3.23	4.50	-28.22%

3、毛利率变动情况

	2009年	2008年	2007年	本年比上年 增减幅度
销售毛利率	29.47%	23.92%	21.54%	5.55%

(二) 公司主营业务及其经营情况

公司主要生产销售热交换器产品。

1、主营业务分行业、产品构成情况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比 上年增减（%）	营业成本比 上年增减（%）	毛利率比上年 增减（%）
热交换器	88,423.22	62,365.80	29.47%	-9.39%	-16.01%	5.55%
主营业务分产品情况						
不锈钢冷却器	39,424.17	26,333.14	33.21%	0.41%	-5.16%	6.62%
冷却器总成	8,885.48	7,225.82	18.68%	-29.37%	-32.73%	4.06%
中冷器	18,471.42	13,266.21	28.18%	-17.99%	-24.14%	5.83%
管翅式冷却器	3,659.50	2,488.45	32.00%	-2.53%	-12.45%	7.71%
铝冷却器	6,640.60	4,295.60	35.31%	14.69%	-7.89%	15.86%
其他	3,763.43	3,018.49	19.79%	-23.26%	-18.17%	-4.99%
冷却模块	3,546.58	2,973.01	16.17%	-6.55%	-5.18%	-1.21%
封条式冷却器	3,091.69	1,876.23	39.31%	-6.13%	-17.49%	8.35%
管壳式冷却器	940.34	888.85	5.48%	-44.19%	-46.15%	3.44%

2、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
内 销	71,590.00	-1.85%
其中：代理出口	1,0431.27	-38.03%
外 销	16,833.21	-31.72%

3、主要供应商、客户情况

主要客户情况

单位：（人民币）万元

前5名客户	销售金额	占年度销售总 金额的比例	应收账款的 余额	占公司应收账款 总余额的比例	是否存在 关联关系
第一名	7,697.68	8.59%	1,239.47	3.67%	否
第二名	7,244.73	8.09%	3,470.92	10.29%	否
第三名	5,449.01	6.08%	265.71	0.79%	否
第四名	4,135.98	4.62%	1,480.98	4.39%	否
第五名	3,833.97	4.28%	478.09	1.42%	否

合计	28,361.37	31.66%	6,935.17	20.55%	-
----	-----------	--------	----------	--------	---

主要供应商情况

单位：（人民币）万元

前 5 名供应商	采购金额	占年度采购总金额的 比例	预付账款的 余额	占公司预付账款 总余额的比例	是否存在 关联关系
第一名	6,090.00	7.99%	0	0	否
第二名	4,389.54	5.76%	0	0	否
第三名	3,167.49	4.15%	0	0	否
第四名	2,985.38	3.91%	0	0	否
第五名	2,939.25	3.85%	0	0	否
合计	19,571.66	25.66%	0	0	-

近三年前五大供货商、客户不存在发生重大变化。

公司前五名供应商、客户与上市公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中不存在直接或间接拥有权益等。

单一供应商或客户采购、销售比例不存在超过 30%的情形。

4、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-517,680.78
计入当期损益的政府补助，但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	4,028,547.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,216,249.39
所得税影响额	-386,369.53
合计	1,908,248.27

计入当期损益的政府补助：

单位：（人民币）元

项目	金额
技术创新专项资金	374,738.00
外向型发展专项资金	355,000.00
专利补助	50,000.00
国库收付中心补助资金	399,662.00
科技项目资金	21,671.82
高新技术专项资金	23,552.09
先进制造业专项资金	111,458.34
职工失业保险基金	1,201,000.00

EGR 产业化技改贴息	1,200,000.00
企业奖励基金	100,000.00
水利基金减免	90,622.86
出口品牌发展资金	4,000.00
财政补助	50,000.00
环保补助资金	5,700.00
外贸局补助资金	24,000.00
EGR 项目财政专项资金	17,142.86
合计	4,028,547.97

5、主要费用情况

单位：（人民币）万元

费用项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年 增减幅度	占 2009 年 营业收入 比例%
销售费用	4,443.39	4,788.48	3,826.55	-7.21%	4.96%
管理费用	10,083.90	9,030.48	7,092.79	11.67%	11.26%
财务费用	1,939.30	3,061.28	2,245.49	-36.65%	2.16%
所得税费用	570.96	749.64	1,557.12	-23.84%	0.64%
合计	17,037.55	17,629.89	14,721.95	-3.36%	19.02%

财务费用本年比上年减少 11,219,824.72 元，减少比例为 36.65%，变动原因系：1、2009 年贷款利率同比下降；2、人民币兑美元汇率保持稳定，汇兑损失同比下降；3、融资产品的进一步优化等。

（三）公司重大资产、负债情况

1、重要资产情况

报告期内，公司厂房、重要生产设备及其他重要资产均能正常使用，保证公司的正常运营，盈利能力未发生重大变化，未发生资产减值情况，也未涉及担保、诉讼、仲裁等情况。

2、公司主要资产构成情况

资产项目	2009 年末占总资 产的%	2008 年末占总资 产的%	同比增减 (%)	同比增减(%) 达 到 20%的说明
应收款项	24.10%	24.65%	-0.55%	-
存货	18.91%	18.41%	0.50%	-
长期股权投资	3.37%	1.29%	2.08%	-
固定资产	23.79%	25.25%	-1.46%	-
在建工程	4.59%	3.22%	1.37%	-

3、存货变动情况

项 目	2009 年末余额	占年末总资产的%	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备
原材料	39,289,203.76	3.39%	正常	--	主要原材料价格上涨	
在产品	17,597,237.42	1.52%	--	--	--	
库存商品	158,303,014.83	13.64%	正常	市场价格无重大变动	--	4,320,162.78
周转材料	4,049,763.36	0.35%	--	--	--	
委托加工物资	4,565,703.91	0.39%	--	--	--	
合计	223,804,923.28	19.29%				4,320,162.78

(四) 报告期公司现金流量构成情况

单位：(人民币) 元

项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	6,672.44	6,658.98	0.20%
经营活动现金流入量	69,736.78	112,208.41	-37.85%
经营活动现金流出量	63,064.34	105,549.43	-40.25%
二、投资活动产生的现金流量净额	-8,032.41	-10,065.36	-20.20%
投资活动现金流入量	730.46	522.79	39.72%
投资活动现金流出量	8,762.87	10,588.16	-17.24%
三、筹资活动产生的现金流量净额	428.26	2,593.17	-83.49%
筹资活动现金流入量	36,167.35	50,901.89	-28.95%
筹资活动现金流出量	35,739.09	48,308.72	-26.02%
四、现金及现金等价物净增加额	-931.71	-813.21	14.57%
现金流入总计	106,634.59	163,633.09	-34.83%
现金流出总计	107,566.30	164,446.31	-34.59%

投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因出资参股设立天台银信小额贷款有限公司、与玉柴、吉利合资公司第二期出资、购置固定资产及以及募投资项目投入所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少是主要原因是银行融资同比下降所致。

(五) 报告期公司经营能力分析

1、债务变动分析

项目	2009年	2008年	同比增减	2007年
应收账款	27,970.38	26,932.51	3.85%	19126.69
应收票据	8,439.92	6,228.32	35.51%	7017.00
短期借款	22,309.69	23,151.89	-3.64%	16700
长期借款	5,500.00	3,500.00	57.14%	0
应付账款	20,550.19	13,839.83	48.49%	12346.25
应付票据	6,281.00	15,523.72	-59.54%	11704.44

2、偿债能力分析

项目	2009年	2008年	同比增减	2007年
流动比率	131.55%	125.97%	5.58%	131.71%
速动比率	91.65%	90.01%	1.64%	89.92%
资产负债率	53.44%	54.94%	-1.50%	50.36
经营活动产生的 现金净流量	6,672.44	6,658.98	0.20%	-5648.35

3、资产运营能力

项目	2009年	2008年	同比增减	2007年
应收账款周转率 (次)	3.26	4.27	-1.01	5.14
存货周转率(次)	2.97	3.75	-0.78	3.68
流动资产周转率 (次)	1.25	1.49	-0.24	1.59
总资产周转率 (次)	0.80	0.96	-0.16	1.01

(六) 主要控股和参股公司的经营状况及经营业绩

①上海银畅国际贸易有限公司，注册资本 1,000 万元，公司占其注册资本的 51%，主要从事自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外），机电产品、普通机械设备、金属材料、汽车配件、五金交电、仪器仪表、电子产品、橡塑制品、化工产品及原料（除危险品）、百货、针纺织品的销售。

截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 2,791.29 万元，净资产为 1,266.07 万元；2009 年度净利润为 272.09 万元。

②上海创斯达热交换器有限公司，注册资本 341.8508 万美元，中外合作企业，公司占其注册资本的 55.22%，主要从事汽车用散热器的生产和销售。

截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 8,782.81 万元，净资产为 3,905.08 万元；2009 年度净利润为 1,358.61 万元。

③天台银轮热动力交换器有限公司，注册资本 70 万美元，中外合作企业，公司占其注册资本的 66%，主要从事汽车用散热器的生产和销售。

截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 2,775.19 万元，净资产为 1,828.88 万元；2009 年度净利润为 1,134.91 万元。

④湖北银轮机械有限公司，注册资本 1000 万元，公司占其注册资本的 100%；主要从事汽车用散热器的生产和销售。

截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 3,956.23 万元，净资产为 858.99 万元；2009 年度净利润为 91.82 万元。

⑤杭州银轮科技有限公司，注册资本 100 万元，公司占其注册资本的 100%，主要从事汽车配件等设计、技术开发、技术咨询、技术服务。

截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 122.59 万元，净资产为 92.11 万元；2009 年度净利润为 91.82 万元。

⑥YINLUN. INC (USA)，在美国印第安纳州注册，注册资本 10 万美元，上海银畅国际贸易有限公司占其注册资本的 100%，主要经营仓储、物流及贸易等相关服务。

截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 68.08 万元，净资产为 68.08 万元；2009 年度净利润为-0.21 万元。

⑦福田重型机械股份有限公司，注册资本 64400 万元，公司占其注册资本的 0.16%，该公司主要从事搅拌车、混凝土泵车、汽车起重机等专用车的生产和销售。

⑧浙江台州高速公路建设开发股份有限公司，本公司出资 10.07 万元，持股比例 0.05%。

二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

2009 年，受全球金融危机向实体经济蔓延和扩散的影响，公司销售出现下滑，上半年市场萎缩非常明显。下半年，在国家出台的一系列宏观调控政策的刺激和提振下，中国经济开始企稳回升，汽车行业更是一路高歌猛进，汽车月产销量不断刷新纪录，带动了公司国内销售的稳步上扬。但由于出口仍然低位徘徊，预计全年销售与年度目标值相比仍有一定缺口。展望 2010 年，我们估计汽车行业快速增长的势头有望得以保持，但增速回落；中国经济仍将保持较快增长。这为公司的稳步发展创造了较好的外部环境。但我们也应看到，外部不利因素依然

很多，全球经济发展的不确定性因素依然存在。因此，我们必须加快产品结构调整和产业转型升级，进一步拓展市场空间，向高端产品要效益、向高端市场要发展。

1、宏观经济环境分析

2009年,在应对全球金融危机一揽子计划的刺激作用下,中国经济呈现企稳回升的良好势头,预计全年GDP增长8.5%左右。2010年中央经济工作会确定明年我国经济工作重点为“促消费、调结构、惠民生”。投资、消费和出口为拉动国民经济增长的“三驾马车”，2009年4万亿投资政策在2010年将继续发挥作用，但力度不会进一步加大；出口2010年在全球经济尚未完全走出危机的大背景下，最多会回到2008年的水平，只有消费有较大的潜力可挖。种种数据表明，与发达国家相比，我国国内消费对国民经济增长的贡献率还有很大的提升空间，促消费将是保证2010年我国经济平稳较快发展的关键，是拉动我国经济增长的主要动力。因此，2010年，我国促进消费的政策将陆续出台。调结构主要是为了解决我国部分行业产能过剩的问题，也是贯彻落实科学发展观的要求。惠民生主要是加快城镇化和新农村建设，解决农村人口的后顾之忧，释放农村消费潜力。2010年中央经济工作会还确定了明年我国将继续实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策。多数专家预测，明年我国经济仍将保持良好的发展势头，GDP增长8.5-9.5%。2010年，世界经济将出现缓慢回升，但目前全球金融危机的影响尚未消除，美国、欧洲部分银行仍在继续倒闭、迪拜房地产危机就是最好的证明，因此2010年我国外贸出口虽会有所回升，但最多与2008年水平持平，而且全球经济二次探底的可能性也存在。

2、汽车市场及行业分析

2009年世界汽车销售情况可能会好于种种预测，估计销售量达到5500万辆，2010年将达到6000万辆。而中国和印度成为推动世界汽车销售增长的主要动力。2009年1-11月份，中国汽车产销量分别达到了1226.58万辆和1223.04万辆，全年产销量预计达到1350万辆。在日前召开的中央经济工作会上，出台的2010年八项经济措施中有三项与汽车行业有关，一是将减征1.6升及以下小排量乘用车购置税的政策和汽车下乡政策延长至2010年底，乘用车购置税减按7.5%征收；二是汽车以旧换新的单车补贴金额标准提高到5000元至1.8万元；三是将节能与新能源汽车示范推广试点城市由13个扩大到20个，选择5个城市进行对私人购买节能与新能源汽车给予补贴试点。多数专家及国内外主要汽车企业对中国汽车2010年的销售量抱谨慎乐观态度，增长率估计在15%-18%。中国汽车产业进入了发展的关键时期，发达国家汽车产业发展的经验表明，当汽

车价格是人均 GDP 的 2-3 倍时，汽车将加速进入普通家庭。我国目前正处于这一时期。据专家预测，2010 年，我国汽车产销量将达到 1500 万辆，2015 年将达到 2000 万辆，其中乘用车 1500 万辆，如果按汽车保有量来看，我国汽车行业发展的空间更加广阔。中国汽车市场迅速扩大，带来了世界汽车及零部件企业的快速进入，2010 年国内市场国际化竞争将日趋激烈。据专家预测，2020 年世界汽车版图为：欧系车占 34%、中国车占 30%、美系车占 20%、日系车占 9%、韩系车占 4%、其他占 3%。在商用车方面，得益于经济增长，2010 年预计我国商用车增长 10%，从全球商用车分布来看，中国、欧洲、美国商用车都是各自为战，我国要由汽车大国走向汽车强国，最有条件实现国际化的就是商用车。现在北汽福田等国内商用车龙头企业已着手工厂全球布局，并将就近属地供货作为其核心供应商的重要条件之一。另外，随着全球对温室效应的越来越重视，碳经济将对汽车产业的发展产生越来越大的影响，因此，节能环保汽车和新能源汽车将成为未来汽车发展的主要方向。

（二）发展战略和新年度的经营计划

2010 年公司工作方针和工作思路：

2010 年工作方针：联合一切可以联合的力量，整合一切可以整合的资源，调动一切可以调动的积极性，深入贯彻落实科学发展观，做精、做强、做大热交换器产业。

2010 年工作思路：以市场发展和重点客户需求为导向，系统规划、整合资源，全球化策略、规范化运作，外抓市场、内抓管理，实现更好更快发展。

2010 年经营计划：实现营业收入 12.12 亿元，同比增长 35.31%，实现归属上市股东净利润 7,200 万元，同比增长 18.42%。

上述财务预算、经营计划、经营目标并不代表公司对 2010 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

2010 年公司的重点工作：

- 1、加快质量水平的提升，抓好过程控制，实施重点质量攻关；
- 2、拓展轿车、工程机械、火车机车、船用等新领域市场；加快开发 EGR、SCR、轿车前端模块、冷却系统等新产品；
- 3、以市场为导向，以重点客户和重点项目为龙头，推进各大管理系统和基础管理工作的变革提升；
- 4、建立和完善各项内控制度；
- 5、加快第二试验室建设，提升装备水平和自主研发能力；

6、开展资本运作，实现跨越式发展。

（三）资金需求与筹措

实现公司的发展战略需要更多的资金支持，公司一方面将继续和当地银行建立良好的银企关系，利用银行信贷保证公司发展的资金需求；另一方面将积极开展其他融资渠道，以满足公司未来发展的资金需求。

三、信贷政策调整、汇率利率变动、成本要素价格变化、自然灾害、通货膨胀或通货紧缩对公司财务状况和经营成果的影响：

（一）信贷政策调整

国家将继续实行适度宽松的货币政策，但信贷结构可能适度调整，由于公司具备稳健的融资渠道和手段，目前信贷授信额度能满足公司需求。

（二）汇率利率变动

汇率变动对我公司的影响主要表现在以美元结算的产品出口方面，人民币与主要国际结算货币汇率变动将对公司经营业绩产生一定的影响。

国家提高人民币贷款利率，使公司融资成本增加，增加财务费用的支出，影响经营利润。

（三）成本要素价格变化

随着经济复苏，原辅材料价格将逐步上涨，将对公司经营业绩产生较大的影响。

（四）自然灾害

2009年没有发生对公司产生影响的的自然灾害。

（五）通货膨胀或通货紧缩

随着经济复苏，通胀预期出现，政府将会加大宏观调控力度，控制通货膨胀，如果2010年出现通货膨胀，将导致物价上涨较快，公司将会根据宏观情况及时采取对策化解影响，促进公司稳定发展。

四、公司投资情况

（一）募集资金投资情况

2009年度本公司募集资金使用情况为：以募集资金直接投入承诺投资项目225.69万元。截止2009年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目18,388.90万元；节余募集资金永久补充流动资金3,034.20万元，同时将该两

个账户的利息收入扣除手续费支出的净额 105.54 万元转出补充流动资金（其中截止 2009 年 6 月末已收利息收入扣除手续费支出净额为 102.65 万元，2009 年 7 月 1 日至 2009 年 10 月公司划出募集资金时已收利息收入 2.89 万元）。

截止 2009 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 1,099.75 万元，募集资金余额应为 1,053.90 万元，差异 45.85 万元。差异 45.85 万元系银行存款利息收入及手续费支出。

本年度募集资金的使用情况：

单位：万元

募集资金总额		23,043.88		本年度投入募集资金总额		225.69						
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		18,388.90						
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1）	截至期末投入进度（%）（4）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
汽车 EGR 冷却器	否	9,041.00	9,041.00		29.06	6,575.14			2009 年 6 月	2,127.01	是	否
铝封条式中冷器	否	6,931.00	6,931.00		119.88	6,362.66			2009 年 6 月	1,339.09	是	否
管壳式水冷管片机油冷却器	否	6,505.00	6,505.00		76.75	5,451.10				-128.57	否	是
合计	-	22,477.00	22,477.00		225.69	18,388.90		-	-	3,337.51	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	因市场需求萎缩，原材料涨价等原因，管壳式水冷管片机油冷却器的毛利率空间被挤压，公司于 2009 年 9 月 25 日召开 2009 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于停止实施部分募集资金项目的议案》，同意公司停止继续建设管壳式水冷管片机油冷却器生产项目。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	因市场需求萎缩，原材料涨价等原因，管壳式水冷管片机油冷却器的毛利率空间被挤压，公司于 2009 年 9 月 25 日召开 2009 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于停止实施部分募集资金项目的议案》，同意公司停止继续建设管壳式水冷管片机油冷却器生产项目。											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	2007 年度本公司实际募集资金净额超出募集资金投资计划的 566.88 万元已用于补充本公司的流动资金。											

募集资金投资项目实施地点变更情况	本年度未有变更募集资金投资项目实施地点的情况。
募集资金投资项目实施方式调整情况	本年度未有变更募集资金投资项目实施方式的情况。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本年度未有发生募集资金投资项目先期投入及置换的情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本年度未有发生闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>公司 EGR 汽车冷却器与铝封条式中冷器的项目本年已完工，达到预定可使用状态并已产生效益，这两项目共节余募集资金 3,034.20 万元。</p> <p>出现募集资金结余的原因： 从 2004 年的项目报批至 2009 年全部完工，历时 5 年左右，在项目实施过程中，主要由于公司技术人员进行了工艺改进，在满足产品质量和产能的情况下，部分配套设备采用国产设备替代进口设备，因此设备采购成本有所下降，节约了项目成本。 2009 年 9 月 25 日，本公司 2009 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将 EGR 汽车冷却器与铝封条式中冷器项目的节余流动资金永久补充流动资金。 2009 年 10 月，公司将节余募集资金 3,034.20 万元用于永久补充流动资金</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	管壳式水冷片机油冷却器项目的银行专户有尚未使用的 1099.09 万元募集资金，公司管理层将从公司生产经营的实际需求出发，尽快对这部分募集资金的用途做出合理安排，以符合投资者利益最大化为原则，并保持公司的持续发展。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已披露他募集资金使用情况的相关信息，不存在募集资金管理违规的情形。

（二）非募集资金投资情况

公司于 2009 年 7 月 22 日召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于投资设立天台县银信小额贷款股份有限公司的议案》（详见公告编号 2009-018）。报告期内公司已出资 1200 万元投资设立了天台县银信小额贷款股份有限公司，公司拥有 20%的股权。

2007 年 12 月 24 日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司与广西玉柴机器股份有限公司、浙江吉利控股集团有限公司共同投资设立柴油发动机合营公司的议案》，两家合营公司的注册资本共计 2.5 亿元，本公司占比 18%（详见公告编号 2007-035）。报告期内公司分别已按比例出资 810 万元和 540 万元成立济宁玉柴发动机股份有限公司和浙江玉柴三立发动机股份有限公司。

五、公司研发投入情况

1、研发投入情况：

项目	2009年	2008年	同比增减	2007年
研发费用投入金额	3873.42	3242.26	19.47%	2378.74
营业收入	89,571.03	98,268.08	-8.85%	83729.79
占比	4.32%	3.3%	1.02%	2.84%

2、近三年，公司研发新产品、新技术 62 项，共申报专利 78 项，其中获得授权发明专利 2 项。

已获得授权专利：

序号	专利名称	专利类型	专利号
1	一种管壳式/管片式热交换器的管板与管子接头的连接方法	发明专利	200410063083.5
2	无盖机油冷却器	实用新型	200420020562.4
3	车用中冷器用冷却管结构	实用新型	200420021654.4
4	一种紧凑式机油冷却器	实用新型	200420022209.X
5	圆盘式冷却器	实用新型	200420081649.2
6	加强型冷却器	实用新型	200420082371.0
7	(EGR)热交换器	实用新型	200420092374.2
8	纳米流体导热率测试装置	发明专利	200510060947.2
9	整体式机油冷却器的芯片结构	实用新型	200520014409.5
10	一种机油冷却器	实用新型	200520101016.8
11	机油冷却器散热芯片的油口定位结构	实用新型	200520101017.2
12	机油冷却器用水道翅片	实用新型	200620100332.8
13	一种防止热变形的废气再循环冷却器	实用新型	200620100333.2
14	无紊流翅片的热交换器	实用新型	200620108884.3
15	一种废气再循环冷却器及其冷却管	实用新型	200620108974.2
16	一种板翅式换热器	实用新型	200620109014.8
17	适于热胀冷缩的风冷式热交换器侧板	实用新型	200710107174.3
18	一种适于热胀冷缩的风冷式热交换器侧板	实用新型	200720107173.9
19	一种中冷器用散热带	实用新型	200720107175.8
20	一种管壳式机油冷却器及其管板	实用新型	200720107468.6
21	一种管壳式热交换器的冷却管	实用新型	200720107791.3
22	一种风冷式封条油冷却器	实用新型	200720113564.1
23	一种管带式热交换器	实用新型	200720115220.4
24	管带式多排管水箱及中冷器芯子装	实用新型	200820086024.3

	配机		
25	一种管带式中冷器	实用新型	200820086938.X
26	分体式车用热管中冷器	实用新型	200820087920.1
27	整体式车用热管中冷器	实用新型	200820087922
28	两级热管 EGR 冷却器	实用新型	200820088911.4
29	热管 EGR 冷却器	实用新型	200820088966.9
30	用于 EGR 阀测试的燃烧装置	实用新型	200820122068.7
31	一种废气再循环阀及冷却器联合试验装置	实用新型	200820122226.9
32	一种废气再循环阀多功能试验装置	实用新型	200820163259.8
33	一种双排管束的重型柴油机用 EGR 冷却器	实用新型	200820164012.8

六、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

七、董事会日常工作情况

（一）董事会会议情况及决议内容

1、公司于 2009 年 4 月 23 日召开第四届董事会第五次会议，决议公告（2009-003）刊登在 2009 年 4 月 25 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、公司于 2009 年 7 月 22 日召开第四届董事会第六次会议，决议公告（2009-017）刊登在 2009 年 7 月 23 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3、公司于 2009 年 8 月 26 日召开第四届董事会第七次会议，决议公告（2008-015）刊登在 2009 年 8 月 28 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

4、公司于 2009 年 10 月 23 日召开第四届董事会第八次会议，决议公告（2008-023）刊登在 2009 年 10 月 24 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（二）董事会对股东大会决议执行情况

2009 年 5 月 15 日召开的 2008 年度股东大会审议通过了 2008 年度利润分配方案：以 2008 年末总股本 10,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1.20 元（含税），总计分配利润 1200 万元，剩余未分配利润结转下年度。根据股东大会决议，公司董事会实施了利润分配方案，派息的股权登记日为 2008 年 7 月 2

日，除息日为 2009 年 7 月 3 日，现金红利发放日为 2009 年 7 月 3 日。本方案已实施完毕。

（三）董事会下设的审计委员会的履职情况

2009 年，审计委员会共召开了三次会议，审议了内部审计部门提交的相关审计报告及财务报告，各位委员积极参与并指导公司财务政策的制定等各项工作，尤其是在本次年度审计工作过程中给予了较大的帮助。审计委员会在外审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为该报表基本符合《企业会计准则》的要求，在所有重大方面真实、完整地反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量情况。重点对应收账款、应收帐款坏帐准备、存货等问题提请注册会计师在审计中注意。

年审注册会计师进场后，审计委员会根据审计进程，对审计进行跟踪，并对完成情况进行督促。审计过程中，根据公司情况对审计事务所提出相关要求，并对审计结果进行仔细审核。在会计师事务所出具初步审计意见后，审计委员会对相关财务会计报表再次进行审阅，认为在所有重大方面真实、完整地反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量情况。

本委员会认为：公司严格遵守了相关法律、法规和公司章程，公司对外披露的财务报告信息客观、全面、真实，公司内部审计制度已得到有效实施，内部审计人员在执行公司职务时能够勤勉尽职，上海立信会计师事务所为本公司出具的审计意见是客观的，真实的反映了公司的财务状况和经营成果。公司 2009 年度聘请的上海立信会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好的完成了公司委托的各项工作，因此，建议公司继续聘任上海立信会计师事务所有限公司作为公司 2010 年度的审计机构。

八、2010 年度利润分配预案

经立信会计师事务所审计，公司 2009 年度共实现净利润 35,711,252.40 元（母公司）。

根据《公司法》及《公司章程》规定，公司拟按照 2009 年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积 3,571,125.24 元。

加上公司上年度未分配利润 129,098,477.12 元，减去公司上年度的现金股

利分红 12,000,000.00 元，实际可供股东分配的利润为 149,238,604.28 元。本着既能及时回报股东，又有利于公司长远发展的原则，拟以 2009 年末总股本 10,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.5 元（含税），剩余未分配利润结转下年度。2009 年度公司不进行资本公积金转增股本。

本预案需经公司股东大会批准后实施。

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）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
2008 年	12,000,000.00	43,540,499.85	27.56%
2007 年	6,800,000.00	34,151,058.10	19.91%
2006 年	0.00	32,754,930.68	0.00%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			51.07%

第八节 监事会报告

一、监事会会议情况

2009年，公司监事会共召开3次会议，会议情况如下：

1、2009年4月23日，公司第四届监事会第四次会议在公司会议室召开，本次会议审议并通过了以下议案：《2008年度监事会工作报告》、《2008年度财务决算报告和2009年度财务预算报告》、《2008年度利润分配预案》、《关于募投项目延期的议案》、《2008年度募集资金使用情况的专项报告》、《2008年度内部控制自我评价报告》、《关于2008年年度报告及其摘要的议案》、《关于2009年第一季度报告及其摘要的议案》、《关于为子公司银行贷款提供担保的议案》；

2、2009年8月26日，公司第四届监事会第五次会议在公司会议室召开，本次会议审议并通过了以下议案：《关于2009年半年度报告及其摘要的议案》、《关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于停止实施部分募集资金项目的议案》、《关于申请银行借款综合授信额度的议案》；

3、2009年10月23日，公司第四届监事会第六次会议在公司会议室召开，本次会议审议并通过了以下议案：《2009年第三季度报告》；

二、监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会根据国家有关法律法规及《公司章程》、《监事会议事规则》等有关法律、法规、规定，通过列席公司各次董事会及股东大会、查阅公司财务报表，对公司的决策程序、内部控制制度和公司董事、总经理及公司其他高级管理人员执行公司职务的行为，进行了相应地检查与监督。监事会认为：公司董事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的规定进行规范运作，认真执行股东大会通过的各项决议，逐步完善内部管理，建立了较好的内部管理机制，决策程序符合法律法规的要求。公司董事、经理和其他高管人员履行了诚信勤勉义务，未发现违反法律法规，滥用职权，损害公司和股东利益的情况发生。

三、对检查公司财务状况的独立意见

报告期内，监事会对公司及控股子公司的财务情况进行了检查，并审核了年度财务报告，监事会认为，公司财务制度完备、管理规范。利润分配方案符合公司实际。立信会计师事务所有限公司出具的审计报告真实、客观的反映了公司财务状况和经营业绩。

四、募集资金使用情况

监事会对募集资金的使用和管理进行了监督和检查，认为公司募集资金使用能严格按照有关规定执行，募集资金的实际用合法、合规，不存在违规使用募集资金的情况。对于公司第四届董事会第七次会议通过的《关于停止部分募集资金项目的议案》，停止部分募集资金项目，监事会认为符合当前国内、国际市场形势，有利于提高资金使用效率，相关程序符合《证券法》等法律法规的相关规定，维护了公司和中小股东的利益。

五、对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司无重大关联交易，不存在损害公司利益以及其他非关联股东的利益。

六、对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司未发生收购、出售资产事项。

本报告需提交公司股东大会审议。

第九节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、重大收购兼并、重大关联交易事项

报告期内公司无重大收购兼并、重大关联交易事项。

三、报告期内公司不存在出售资产情况

四、重大合同及其履行情况

报告期内，公司未发生重大托管、承包、资产租赁、委托理财情况

五、公司或持股 5%以上（含 5%）的股东在报告期内或持续到报告期的承诺及履行情况：

截止本报告期末，公司持股 5%以上股东严格履行了并将继续履行在首次公开发行《招股说明书》中披露的承诺事项。

六、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘立信会计师事务所有限公司为公司的审计机构，该机构已为公司连续提供审计服务五年。本年度公司需支付的审计费用为 65 万元。

七、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人是否受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责

2009 年 06 月 24 日，公司董事、副总经理王鑫美女士以均价 12.85 元卖出银轮股份股票 106,000 股；当日，因操作失误，又以均价 12.99 元买入银轮股份股票 16,000 股，王鑫美女士在本次买卖股票行为中未获得收益。深圳交易所认为，王鑫美上述行为违反了《证券法》第四十七条、《深圳证券交易所股票上市规则》（以下简称“《股票上市规则》”）第 3.1.8 条及《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》第十八条的规定。给予对王鑫美通报批评的处分。

八、报告期内关联方资金往来的情况

报告期内，公司仅与控股子公司发生关联往来，不存在资金被关联股东及其控股的企业占用的情形。

会计师出具的关于公司关联方资金往来审核报告（会师报字（2010）第 11068 号），内容如下：

我们审计了贵公司 2009 年度财务报表并出具了信会师报字（2010）第 11068 号《审计报告》，在此基础上我们对贵公司披露的关联方资金往来进行了审核。

贵公司的责任是真实、完整向监管部门报送关联方资金往来情况与提供原始合同或协议等资料或副本、会计凭证与账簿记录等我们认为必要的资料。我们的责任是对贵公司是否按照中国证券监督管理委员会与国务院国有资产监督管理委员会联合颁发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的规定披露了关联方资金往来情况进行专项审核，并发表审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对贵公司自行清查与向监管部门报送关联方资金往来情况是否不存在重大错报获取合理保证。审核工作涉及实施审核程序，以获取有关关联方资金往来情况披露的相关证据。选择的审核程序取决于我们的判断，包括对由于舞弊或错误导致的自行清查后向监管部门报送关联方资金往来情况重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与向监管部门报送关联方资金往来情况相关的内部控制，以设计恰当的审核程序，但目的并非对内部控制有效性发表意见。

我们对贵公司与关联方资金往来情况实施了相关调查，查阅了有关资料、会计凭证、核对账簿记录等我们认为必要的审核程序。

现将审核情况说明如下：

一、2009年内,大股东及其附属企业非经营性占用公司(含子公司)资金发生额为0.00元；截止2009年12月31日余额（未扣除已计提的坏账准备）为0.00元。

二、2009年内,大股东及其附属企业与公司(含子公司)经营性资金往来发生额为0.00元；截止2009年12月31日余额（未扣除已计提的坏账准备）为0.00元。

三、公司与子公司（含子公司的附属企业）之间往来的非经营性资金往来余额（未扣除已计提的坏账准备）为508,947.70元。

四、2009年内,其他关联方与公司(含子公司)非经营性资金往来发生额为0.00元；截止2009年12月31日余额（未扣除已计提的坏账准备）为0.00元。

九、报告期内公司的担保情况

公司没有为除控股子公司以外的任何企业提供担保，实际对外担保总额为409.70万元，占2009年12月31日公司经审计的归属于母公司净资产的0.80%。

单位：人民币万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签	担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关联方担保（是

	署日)			完毕	或否)
报告期内担保发生额合计					0.00
报告期末担保余额合计 (A)					0.00
公司对子公司的担保情况					
报告期内对子公司担保发生额合计					409.70
报告期末对子公司担保余额合计 (B)					409.70
公司担保总额 (包括对子公司的担保)					
担保总额 (A+B)					409.70
担保总额占公司净资产的比例					0.80%
其中:					
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)					0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)					409.70
担保总额超过净资产 50% 部分的金 额 (E)					0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)					409.70
未到期担保可能承担连带清偿责任 说明	控股子公司上海银畅贸易有限公司经营状况良好, 不存在承担连带清 偿责任。				

独立董事对公司的担保情况发表如下意见: 截止 2009 年 12 月 31 日, 公司没有为股东、实际控制人及其关联方、任何非法人单位或个人提供担保, 没有发生与中国证监会(证监发[2003]56)、(证监发[2005]120)号文件规定相违背的担保事项。公司为下属子公司提供担保, 已按相关规定履行相应程序, 不存在违规担保的情形。

十、其他综合收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	510,973.68	-779,294.56
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	76,646.06	-270,426.51
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	434,327.62	-508,868.05
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	10.00	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	10.00	
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	434,337.62	-508,868.05

十一、报告期内公司公告披露索引

公告编号	公告时间	公告内容	报刊名称及版面
2009-001	2009-2-17	2008年度业绩快报	上海证券报C6 证券时报D4
2009-002	2009-4-8	2009年第一季度业绩预告	上海证券报C24 证券时报A5
2009-003	2009-4-25	第四届董事会第五次会议决议公告	上海证券报116 证券时报B29
2009-004	2009-4-25	第四届董事会第五次会议决议公告	上海证券报116 证券时报B29
2009-005	2009-4-25	关于召开2008年度股东大会的通知	上海证券报116 证券时报B29
2009-006	2009-4-25	2008年度报告摘要	上海证券报 116-117 证券时报B29-30
2009-007	2009-4-25	关于举行2008年度报告网上说明会的通知	上海证券报116 证券时报B29
2009-008	2009-4-25	2009年第一季度报告	上海证券报116 证券时报B29
2009-009	2009-4-25	关于募投项目延期的公告	上海证券报116 证券时报B29
2009-010	2009-4-25	关于为子公司银行贷款提供担保的公告	上海证券报116 证券时报B29
2009-011	2009-4-25	关于募集资金2008年度使用情况的专项报告	上海证券报116 证券时报B29
2009-012	2009-5-16	2008年度股东大会决议公告	上海证券报22 证券时报A28
2009-013	2009-6-27	2008年度分红派息公告	上海证券报10 证券时报B8
2009-014	2009-6-27	关于董事由于误操作违规买卖本公司股票的公告	上海证券报10 证券时报B8
2009-015	2009-7-10	董事会公告（关于博莱恩斯）	上海证券报C8 证券时报D9
2009-016	2009-7-14	公司2009年半年度业绩快报	上海证券报C18

			证券时报D5
2009-017	2009-7-23	第四届董事会第六次会议决议公告	上海证券报C16 证券时报D4
2009-018	2009-7-23	关于投资设立天台县银信 小额贷款股份有限公司	上海证券报C16 证券时报D4
2009-019	2009-8-28	第四届董事会第七次会议决议公告	上海证券报C164 证券时报D12
2009-020	2009-8-28	第四届临事会第五次会议决议公告	上海证券报C164 证券时报D12
2009-021	2009-8-28	2009年半年度报告摘要	上海证券报C164 证券时报D12
2009-022	2009-8-28	关于将节余募集资金永久补充流动资金的公告	上海证券报C164 证券时报D12
2009-023	2009-8-28	关于停止实施部分募集资金项目的公告	上海证券报C164 证券时报D12
2009-024	2009-8-28	关于召开2009年第一次临时股东大会的通知	上海证券报C164 证券时报D12
2009-025	2009-9-22	关于召开2009年第一次临时股东大会的提示 性公告	上海证券报B13 证券时报D9
2009-026	2009-9-26	2009年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报10 证券时报B5
2009-027	2009-10-23	关于普莱恩斯应收款事项进展公告	上海证券报B20 证券时报D4
2009-028	2009-10-24	第四届董事会第八次会议决议公告	上海证券报B9 证券时报26
2009-029	2009-10-24	2009年第三季度报告	上海证券报B9 证券时报26

第十节 财务报告

审计报告

信会师报字（2010）第 11067 号

浙江银轮机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江银轮机械股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、2009 年度的现金流量表和合并现金流量表、2009 年度的所有者权益变动表和合并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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 沈利刚

中国注册会计师： 凌燕

中国·上海

二〇一〇年四月六日

浙江银轮机械股份有限公司
 资产负债表
 2009年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		93,872,220.57	144,358,937.80
交易性金融资产			
应收票据		81,361,205.57	56,253,189.16
应收账款	(一)	270,188,322.74	266,944,609.26
预付款项		19,111,989.21	7,689,303.47
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	5,262,584.50	6,979,500.83
存货		198,635,067.13	181,743,984.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		668,431,389.72	663,969,525.21
非流动资产:			
可供出售金融资产		1,622,002.44	1,111,028.76
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	71,844,813.56	45,861,944.59
投资性房地产		2,649,603.45	
固定资产		239,536,191.59	248,543,403.81
在建工程		51,189,208.49	35,126,288.43
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		38,796,647.67	39,485,071.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,453,802.09	4,203,690.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		415,092,269.29	374,331,427.65
资产总计		1,083,523,659.01	1,038,300,952.86

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

浙江银轮机械股份有限公司
资产负债表（续）
2009年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		204,000,000.00	219,518,944.60
交易性金融负债			
应付票据		62,810,000.00	155,910,000.00
应付账款		204,144,766.01	125,546,845.84
预收款项		8,843,198.65	2,600,550.31
应付职工薪酬		15,205,980.28	11,740,855.51
应交税费		3,427,744.90	7,043,085.05
应付利息		586,608.33	490,351.75
应付股利			
其他应付款		4,101,264.39	3,269,624.31
一年内到期的非流动负债		15,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		518,119,562.56	526,120,257.37
非流动负债：			
长期借款		55,000,000.00	35,000,000.00
应付债券			
长期应付款		306,250.00	481,250.00
专项应付款		4,200,000.00	4,200,000.00
预计负债			
递延所得税负债		190,050.38	113,404.32
其他非流动负债		10,315,271.74	1,139,096.86
非流动负债合计		70,011,572.12	40,933,751.18
负债合计		588,131,134.68	567,054,008.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积		205,670,242.38	205,235,914.76
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		40,483,677.67	36,912,552.43
一般风险准备			
未分配利润		149,238,604.28	129,098,477.12
所有者权益（或股东权益）合计		495,392,524.33	471,246,944.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,083,523,659.01	1,038,300,952.86

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江银轮机械股份有限公司
合并资产负债表
2009年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	115,404,705.92	153,421,761.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	84,399,205.57	62,283,189.16
应收账款	(三)	279,703,842.02	269,325,095.34
预付款项	(四)	15,810,778.88	8,122,461.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	8,915,186.75	10,294,384.52
买入返售金融资产			
存货	(六)	219,484,760.50	201,118,570.17
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		723,718,479.64	704,565,462.78
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(七)	1,622,002.44	1,111,028.76
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	39,115,830.42	14,132,961.45
投资性房地产			
固定资产	(十)	276,049,747.73	275,846,545.12
在建工程	(十一)	53,282,270.91	35,140,268.43
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十二)	56,042,387.14	57,111,751.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十三)	70,000.00	
递延所得税资产	(十四)	10,585,824.64	4,659,626.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		436,768,063.28	388,002,181.28
资产总计		1,160,486,542.92	1,092,567,644.06

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

浙江银轮机械股份有限公司
合并资产负债表（续）
2009年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十六）	223,096,920.00	231,518,944.60
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	（十七）	62,810,000.00	155,237,246.20
应付账款	（十八）	205,501,882.98	138,398,293.11
预收款项	（十九）	9,462,642.76	4,379,020.95
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十）	18,404,282.10	12,423,257.35
应交税费	（二十一）	6,743,104.71	7,731,126.76
应付利息	（二十二）	586,608.33	490,351.75
应付股利	二十三	100,000.00	100,000.00
其他应付款	（二十四）	8,458,149.75	9,054,494.15
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	（二十五）	15,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		550,163,590.63	559,332,734.87
非流动负债：			
长期借款	（二十六）	55,000,000.00	35,000,000.00
应付债券			
长期应付款	（二十七）	306,250.00	481,250.00
专项应付款	（二十八）	4,200,000.00	4,200,000.00
预计负债			
递延所得税负债	（十四）	190,050.38	113,404.32
其他非流动负债	（二十九）	10,315,271.74	1,139,096.86
非流动负债合计		70,011,572.12	40,933,751.18
负债合计		620,175,162.75	600,266,486.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十）	100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	（三十一）	208,395,756.18	207,961,428.56
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十二）	41,088,927.11	37,517,801.87
一般风险准备			
未分配利润	（三十三）	165,859,789.02	128,470,691.92
外币报表折算差额		10.00	
归属于母公司所有者权益合计		515,344,482.31	473,949,922.35
少数股东权益		24,966,897.86	18,351,235.66
所有者权益（或股东权益）合计		540,311,380.17	492,301,158.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,160,486,542.92	1,092,567,644.06

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江银轮机械股份有限公司
 利润表
 2009 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	863,053,023.15	934,211,558.88
减：营业成本	(四)	644,453,782.65	730,158,483.24
营业税金及附加		4,505,929.71	4,252,104.68
销售费用		35,860,316.33	36,893,234.04
管理费用		88,232,080.67	81,673,781.53
财务费用		17,461,680.23	24,912,539.85
资产减值损失		35,592,900.72	7,661,822.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	-447,146.85	-269,491.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-517,131.03	-462,738.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,499,185.99	48,390,100.76
加：营业外收入		4,447,577.78	1,504,183.39
减：营业外支出		1,907,378.52	1,510,781.00
其中：非流动资产处置损失		641,321.18	58,810.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,039,385.25	48,383,503.15
减：所得税费用		3,328,132.85	7,761,983.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,711,252.40	40,621,519.70
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.36	0.41
（二）稀释每股收益		0.36	0.41
六、其他综合收益		434,327.62	-508,868.05
七、综合收益总额		36,145,580.02	40,112,651.65

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江银轮机械股份有限公司
合并利润表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		895,710,275.87	982,680,788.60
其中：营业收入	(三十四)	895,710,275.87	982,680,788.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		831,052,088.55	930,176,234.25
其中：营业成本	(三十四)	625,244,560.35	744,849,889.28
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十五)	4,656,424.12	4,280,376.02
销售费用		44,433,934.51	47,884,840.76
管理费用		100,838,986.95	90,304,805.60
财务费用	(三十八)	19,392,992.51	30,612,817.23
资产减值损失	(三十七)	36,485,190.11	12,243,505.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十六)	-447,146.85	-269,491.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-517,131.03	-462,738.55
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		64,211,040.47	52,235,062.40
加：营业外收入	(三十九)	4,875,865.52	2,139,078.88
减：营业外支出	(四十)	2,581,247.72	1,989,333.32
其中：非流动资产处置损失		1,270,982.12	318,565.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		66,505,658.27	52,384,807.96
减：所得税费用	(四十一)	5,709,580.50	7,496,405.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		60,796,077.77	44,888,402.68
其中：被合并方在合并前实现的净利润			-333,518.42
归属于母公司所有者的净利润		53,980,415.57	43,540,499.85
少数股东损益		6,815,662.20	1,347,902.83
六、每股收益：	(四十二)		
（一）基本每股收益		0.54	0.44
（二）稀释每股收益		0.54	0.44
七、其他综合收益	(四十三)	434,337.62	-508,868.05
八、综合收益总额		61,230,415.39	44,379,534.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		54,414,753.19	43,031,631.80
归属于少数股东的综合收益总额		6,815,662.20	1,347,902.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江银轮机械股份有限公司
现金流量表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
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	610,732,635.47	1,016,813,611.44
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,338,710.77	8,937,754.65
经营活动现金流入小计	623,071,346.24	1,025,751,366.09
购买商品、接受劳务支付的现金	367,779,341.15	764,198,605.64
支付给职工以及为职工支付的现金	73,806,764.48	71,071,071.36
支付的各项税费	57,403,977.11	50,420,465.16
支付其他与经营活动有关的现金	78,250,063.10	82,470,267.25
经营活动现金流出小计	577,240,145.84	968,160,409.41
经营活动产生的现金流量净额	45,831,200.40	57,590,956.68
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		5,000.00
取得投资收益所收到的现金	69,984.18	193,246.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,966,139.61	4,685,654.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,036,123.79	4,883,901.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,469,180.55	65,388,676.19
投资支付的现金	26,500,000.00	33,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	75,969,180.55	98,888,676.19
投资活动产生的现金流量净额	-65,933,056.76	-94,004,775.08
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	331,860,000.00	496,818,944.60
收到其他与筹资活动有关的现金	9,350,000.00	200,000.00
筹资活动现金流入小计	341,210,000.00	497,018,944.60
偿还债务支付的现金	312,378,944.60	435,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,340,916.27	32,170,476.88
支付其他与筹资活动有关的现金	175,000.00	350,000.00
筹资活动现金流出小计	342,894,860.87	467,820,476.88
筹资活动产生的现金流量净额	-1,684,860.87	29,198,467.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-21,786,717.23	-7,215,350.68
加: 年初现金及现金等价物余额	92,303,937.80	99,519,288.48
六、期末现金及现金等价物余额	70,517,220.57	92,303,937.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

浙江银轮机械股份有限公司
合并现金流量表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
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		660,467,717.59	1,074,317,760.37
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		19,266,039.08	34,828,611.11
收到其他与经营活动有关的现金	(四十四)	17,634,077.36	12,937,780.76
经营活动现金流入小计		697,367,834.03	1,122,084,152.24
购买商品、接受劳务支付的现金		378,119,371.87	825,444,985.14
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		86,916,499.49	79,169,521.66
支付的各项税费		65,446,588.02	54,293,621.56
支付其他与经营活动有关的现金	(四十四)	100,160,937.07	96,586,214.56
经营活动现金流出小计		630,643,396.45	1,055,494,342.92
经营活动产生的现金流量净额		66,724,437.58	66,589,809.32
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			5,000.00
取得投资收益所收到的现金		69,984.18	193,246.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,234,600.01	5,029,711.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,304,584.19	5,227,958.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,128,693.77	72,381,581.77
投资支付的现金		25,500,000.00	33,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		87,628,693.77	105,881,581.77
投资活动产生的现金流量净额		-80,324,109.58	-100,653,623.41
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		352,323,510.00	508,818,944.60
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十四)	9,350,000.00	200,000.00
筹资活动现金流入小计		361,673,510.00	509,018,944.60
偿还债务支付的现金		325,744,744.60	449,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,471,159.23	33,437,252.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十四)	175,000.00	350,000.00
筹资活动现金流出小计		357,390,903.83	483,087,252.42
筹资活动产生的现金流量净额		4,282,606.17	25,931,692.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10.00	
五、现金及现金等价物净增加额		-9,317,055.83	-8,132,121.91
加：年初现金及现金等价物余额		101,366,761.75	109,498,883.66
六、期末现金及现金等价物余额		92,049,705.92	101,366,761.75

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江银轮机械股份有限公司
所有者权益变动表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	100,000,000.00	205,235,914.76			36,912,552.43		129,098,477.12	471,246,944.31
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,000,000.00	205,235,914.76			36,912,552.43		129,098,477.12	471,246,944.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		434,327.62			3,571,125.24		20,140,127.16	24,145,580.02
(一) 净利润							35,711,252.40	35,711,252.40
(二) 其他综合收益		434,327.62						434,327.62
上述(一)和(二)小计		434,327.62					35,711,252.40	36,145,580.02
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					3,571,125.24		-15,571,125.24	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积					3,571,125.24		-3,571,125.24	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,000,000.00	-12,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	100,000,000.00	205,670,242.38			40,483,677.67		149,238,604.28	495,392,524.33

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

浙江银轮机械股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2009 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	217,873,531.57			32,850,400.46		99,339,109.39	450,063,041.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,000,000.00	217,873,531.57			32,850,400.46		99,339,109.39	450,063,041.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-12,637,616.81			4,062,151.97		29,759,367.73	21,183,902.89
（一）净利润							40,621,519.70	40,621,519.70
（二）其他综合收益		-508,868.05						-508,868.05
上述（一）和（二）小计		-508,868.05					40,621,519.70	40,112,651.65
（三）所有者投入和减少资本		-12,128,748.76						-12,128,748.76
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-12,128,748.76						-12,128,748.76
（四）利润分配					4,062,151.97		-10,862,151.97	-6,800,000.00
1. 提取盈余公积					4,062,151.97		-4,062,151.97	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,800,000.00	-6,800,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	100,000,000.00	205,235,914.76			36,912,552.43		129,098,477.12	471,246,944.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江银轮机械股份有限公司
合并所有者权益变动表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000.00	207,961,428.56			37,517,801.87		128,470,691.92		18,351,235.66	492,301,158.01
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	100,000,000.00	207,961,428.56			37,517,801.87		128,470,691.92		18,351,235.66	492,301,158.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		434,327.62			3,571,125.24		37,389,097.10	10.00	6,615,662.20	48,010,222.16
(一) 净利润							53,980,415.57		6,815,662.20	60,796,077.77
(二) 其他综合收益		434,327.62						10.00		434,337.62
上述(一)和(二)小计		434,327.62					53,980,415.57	10.00	6,815,662.20	61,230,415.39
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					3,571,125.24		-16,591,318.47		-200,000.00	-13,220,193.23
1. 提取盈余公积					3,571,125.24		-3,571,125.24			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,000,000.00		-200,000.00	-12,200,000.00
4. 其他							-1,020,193.23			-1,020,193.23
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	100,000,000.00	208,395,756.18			41,088,927.11		165,859,789.02	10.00	24,966,897.86	540,311,380.17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

浙江银轮机械股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2009 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000.00	228,470,296.61			33,455,649.90		95,915,943.67		17,203,332.83	475,045,223.01
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	100,000,000.00	228,470,296.61			33,455,649.90		95,915,943.67		17,203,332.83	475,045,223.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-20,508,868.05			4,062,151.97		32,554,748.25		1,147,902.83	17,255,935.00
（一）净利润							43,540,499.85		1,347,902.83	44,888,402.68
（二）其他综合收益		-508,868.05								-508,868.05
上述（一）和（二）小计		-508,868.05					43,540,499.85		1,347,902.83	44,379,534.63
（三）所有者投入和减少资本		-20,000,000.00								-20,000,000.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-20,000,000.00								-20,000,000.00
（四）利润分配					4,062,151.97		-10,985,751.60		-200,000.00	-7,123,599.63
1. 提取盈余公积					4,062,151.97		-4,062,151.97			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,800,000.00		-200,000.00	-7,000,000.00
4. 其他							-123,599.63			-123,599.63
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	100,000,000.00	207,961,428.56			37,517,801.87		128,470,691.92		18,351,235.66	492,301,158.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江银轮机械股份有限公司 二〇〇九年度财务报表附注

一、 公司基本情况

浙江银轮机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经浙江省人民政府证券委员会浙证委[1999]11号文批准，在原浙江省天台机械厂（浙江银轮机械集团有限公司）改制基础上发起设立的股份有限公司，由浙江银轮机械集团有限公司工会（后更名为浙江银轮机械股份有限公司工会）、徐小敏、袁银岳等 15 个自然人作为发起人，股本总额为 1,000 万股（每股人民币 1 元）。后经增资与股权转让，公司注册资本增加到人民币 7,000 万元。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]58 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股，并于 2007 年 4 月在深圳证券交易所上市。公司在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3300001005508 的企业法人营业执照，现注册资本为 10,000 万元。公司所属行业为汽车零部件制造类。

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司累计公开发行股本总数 3,000 万股，公司注册资本为 10,000 万元，经营范围为：实业投资；汽车零部件、船用配件、机械配件、摩托车配件、电子产品、基础工程设备、化工设备的设计、制造和销售，商用车、金属材料的销售；机械技术服务；经营进出口业务（国家法律法规禁止、限制的除外）。主要产品为不锈钢冷却器、中冷器、冷却器总成、管翅式冷却器、封条式冷却器、铝冷却器等。公司注册地：浙江省天台县福溪街道交通运输机械工业园区，总部办公地：浙江省天台县福溪街道交通运输机械工业园区。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(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

1、 同一控制下企业合并

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

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算方法

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准:

应收款项余额前五名;

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。

2、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法:

信用风险特征组合的确定依据:

账龄在3年以上且金额不属于重大的应收款项;

根据信用风险特征组合确定的计提方法:

应收账款余额百分比法计提的比例: 100.00%; 其他应收款余额百分比法计提的比例: 100.00%。

3、 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5
1—2 年	30	30
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为: 材料采购、原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 周转的摊销方法

采用一次性摊销法

(十二) 长期股权投资

1、 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值准备计提

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	4.00	4.80
机器设备	10	4.00	9.60
运输设备	5	4.00	19.20
电子及其他设备	3-5	4.00	32.00-19.20
固定资产装修	5	0.00	20.00

3、 固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
 - （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
 - （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
 - （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- 公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

（十五） 在建工程

1、 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按年初期末简单平均，或按每月月末平均）乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命
软 件	5 年
土地使用权	土地证登记使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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) 长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(十九) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本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本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十一） 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十二) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十四) 经营租赁、融资租赁的会计处理方法

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十五) 持有待售资产

1、 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

(二十六) 本报告期主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

无

三、 税（费）项

（一） 公司主要税种和税率

1、 增值税

公司、子公司天台银轮热动力交换器有限公司、子公司上海创斯达热交换器有限公司、子公司湖北银轮机械有限公司根据销售额的 17%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；母公司、子公司天台银轮热动力交换器有限公司自营出口外销收入税率为零，按照“免、抵、退”办法核算应收出口退税，子公司上海银畅国际贸易有限公司出口外销收入税率为零，将进项税转出作为应收出口退税。

2、 营业税

按应税营业收入的 5%计缴。

3、 城市维护建设税

公司按应缴流转税税额的 5%计缴；

子公司上海银畅国际贸易有限公司、子公司湖北银轮机械有限公司按应缴流转税税额的 7%计缴。

4、 教育费附加

公司按应缴流转税的 5%计缴。根据浙江省人民政府《关于开征地方教育附加的通知》（浙政发（2006）31 号），2006 年 5 月起按应缴流转税税额的 3%计缴教育费附加、按应缴流转税税额 2%计缴地方教育费附加；子公司天台银轮热动力交换器有限公司按应缴流转税税额的 2%计缴地方教育费附加。

子公司上海银畅国际贸易有限公司、子公司湖北银轮机械有限公司按应缴流转税的 3%计缴。

5、 河道工程修建维护管理费

子公司上海银畅国际贸易有限公司按应缴流转税的 1%计缴；

子公司上海创斯达热交换器有限公司按应缴流转税的 0.50%计缴。

6、 企业所得税

公司按应纳税所得额的 15%计缴；

子公司天台银轮热动力交换器有限公司、子公司湖北银轮机械有限公司按应纳税所得额的 25%计缴；

子公司上海银畅国际贸易有限公司位于浦东经济技术开发区，按应纳税所得额的 20% 计缴；

子公司上海创斯达热交换器有限公司为位于沿海区的中外合作企业，本年为两免三减半的第二年。

(二) 税收优惠

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局（浙科发高[2008]336 号文，公司被认定为高新技术企业，根据相关规定，公司自 2008 年起三年内所得税减按 15% 征收。

四、 企业合并及合并财务报表

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围，公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

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。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的，其差额计入当期损益。

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	业务性质	注册资本	经营范围	本公司年末实际投资额（分期出资适用）	实质上构成对子公司的净投资的余额（资不抵债子公司适用）	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	合并范围内表决权比例
天台银轮热动力换热器有限公司（以下简称天台热动力）	有限责任	工业	USD70.00	从事热交换器散热生产和销售业务	347.77		66%	66%	66%（注）
上海银畅国际贸易有限公司（以下简称上海银畅）	有限责任	贸易	1,000.00	自营和代理各类商品和技术的进出口	510.00		51%	51%	51%
杭州银轮科技有限公司（以下简称杭州银轮）	有限责任	科研	100.00	汽车配件等设计、技术开发、技术咨询、技术服务	100.00		100%	100%	100%
YINLUN INC.(USA)	有限责任	贸易	USD10.00		USD10.00		51%	51%	51%

注：天台银轮热动力换热器有限公司为中外合作企业，公司对其持股及表决权比例均为 66%，根据该子公司章程规定，外方仅对其投资的剩余价值享有权利，其他一切资产、利润及亏损均归银轮公司所有，因此该子公司在合并报表范围内的合并比例为 100%。

2、 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司年末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
湖北银轮机械有限公司（以下简称“湖北银轮”）	有限责任公司	湖北宣城	工业	1,000.00	实业投资，汽车零部件、船用配件、摩托车配件、电子产品等销售，进出口业务	1,000.00		100%	100%	是

3、 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司年末 实际投资额	实质上构成对子公 司的净投资的余额	本公司合计 持股比例	本公司合计享有 的表决权比例	合并范围内表 决权比例
上海创斯达热交换器有限公司 (以下简称“上海创斯达”)	有限责任公司	上海	工业	USD341.85	生产热交换器并销 售自产产品	1,528.00		55.22%	55.22%	55.22%

(二) 本年发生增减变动子公司情况

与上年相比本年新增合并单位两家，原因为：

本年通过设立方式成立杭州银轮科技有限公司，注册资本为 100 万元，上海银畅通过设立方式成立 YINLUN INC. (USA)，具体见本节（一）所述。

(三) 母公司无纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司

(四) 母公司无拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位及其原因

(五) 无子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况

(六) 无作为子公司纳入合并范围的特殊目的主体

(七) 无未纳入合并范围的、不再纳入合并范围的特殊目的主体的情况

(八) 少数股东权益和少数股东损益 金额单位：元

项 目	年初数		本年少数股东 损益增减		其他增减	年末数
少数股东权益						
(1) 上海创斯达	11,700,880.63		5,482,409.73		200,000.00	16,983,290.36
(2) 上海银畅	4,870,485.03		1,333,252.47			6,203,737.50
(3) 天台热动力	1,779,870.00					1,779,870.00
合 计	18,351,235.66		6,815,662.20		200,000.00	24,966,897.86

1、 少数股东权益中无用于冲减少数股东损益的金额。

2、 无从归属于母公司当期损益中扣减的替少数股东承担的超额亏损金额。

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			86,932.26			36,934.95
美元				6,340.00	6.8346	43,331.36
英镑				800.00	9.8798	7,903.84
小计			86,932.26			88,170.15
银行存款						
人民币			76,634,789.12			70,457,832.14
美元	639,488.11	6.8282	4,366,552.71	226,238.09	6.8346	1,546,246.85
欧元	297,172.82	9.7971	2,911,431.83	80,185.59	9.6590	774,512.61
小计			83,912,773.66			72,778,591.60
其他货币资金						
人民币			31,405,000.00			80,555,000.00
小计			31,405,000.00			80,555,000.00
合 计			115,404,705.92			153,421,761.75

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	31,405,000.00	77,955,000.00
信用证保证金		2,600,000.00
合 计	31,405,000.00	80,555,000.00

除其他货币资金中保证金存款外无抵押、冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。保证金质押情况详见附注十、承诺事项（六）。

（二） 应收票据

1、 应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	39,382,405.57	34,023,189.16
商业承兑汇票	45,016,800.00	28,260,000.00
合 计	84,399,205.57	62,283,189.16

2、 期末无已质押的应收票据。

3、 期末未到期已贴现的银行承兑汇票金额为 37,420,881.89 元。

4、 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

5、 期末应收票据未有减值迹象。

6、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。

7、 期末应收票据中无应收关联方票据。

8、 已背书未到期的应收票据。

票据类型	到期日区间	金 额
银行承兑汇票	2010.1.2~2010.6.23	179,234,533.11
商业承兑汇票		
合 计		179,234,533.11

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重大的应收账款	117,512,958.31	34.88	35,974,228.68	5-100	114,369,267.94	39.23	5,718,463.40	5
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	8,709,226.84	2.58	8,709,226.84	100	4,681,494.19	1.61	4,681,494.19	100
其他不重大应收账款	210,730,762.20	62.54	12,565,649.81	5-50	172,465,278.00	59.16	11,790,987.20	5-50
合 计	336,952,947.35	100.00	57,249,105.33		291,516,040.13	100.00	22,190,944.79	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
货 款	85,830,241.71	4,291,512.08	5.00	根据其相同账龄组合的实际损失率为基础, 结合现时情况谨慎确定计提坏账准备的比例
货 款	33,261,816.60	33,261,816.60	100.00	客户破产
合 计	119,092,058.31	37,553,328.68		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账 龄	期末余额			年初余额		
	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						
1 至 2 年	438,855.00	5.04	438,855.00			
2 至 3 年	1,140,245.00	13.09	1,140,245.00			
3 年以上	7,130,126.84	81.87	7,130,126.84	4,681,494.19	100.00	4,681,494.19
合 计	8,709,226.84	100.00	8,709,226.84	4,681,494.19	100.00	4,681,494.19

3、 外币账款余额情况

项 目	期末余额			年初余额		
	原币金额	汇价	折合人民币金额	原币金额	汇价	折合人民币金额
美元	10,064,762.47	6.8282	68,724,211.10	10,995,147.39	6.8346	75,147,434.35
英镑	100,428.91	10.9780	1,102,508.57	88,236.22	9.8798	871,756.21
欧元	1,494,372.58	9.7971	14,640,517.60	457,000.88	9.6590	4,414,171.50

4、 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的应收账款。

5、 本报告期无实际核销的大额应收账款。

6、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7、 应收账款中欠款金额前五名

项 目	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	34,709,207.47	1 年以内	10.29
第二名	客户	31,682,716.60	1 年以内	9.39
第三名	客户	16,470,946.36	1 年以内	4.88
第四名	客户	19,873,158.19	1 年以内	5.89
第五名	客户	14,776,929.69	1 年以内	4.38

8、 期末无应收关联方账款情况

9、 无终止确认的应收款项情况

10、 无属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	15,810,778.88	100.00	7,905,140.79	97.32
1 至 2 年			66,178.06	0.81
2 至 3 年			151,142.99	1.86
3 年以上				
合 计	15,810,778.88	100.00	8,122,461.84	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

项 目	与本公司关系	金 额	时 间	未结算原因
第一名	供应商	1,830,695.70	1 年以内	未交货
第二名	供应商	1,442,869.88	1 年以内	未交货
第三名	供应商	1,439,189.17	1 年以内	未交货
第四名	供应商	810,883.50	1 年以内	未交货
第五名	供应商	639,000.00	1 年以内	未交货
合 计		6,162,638.25		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 外币账款余额情况

项 目	期末余额			年初余额		
	原币金额	汇价	折合人民币金额	原币金额	汇价	折合人民币金额
美元	214,500.93	6.8282	1,464,655.25	294,439.44	6.8346	2,012,375.80
欧元				23,850.50	9.6590	230,371.98

(五) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重大的其他应收款	5,730,476.32	48.53	1,262,587.80	0-100	7,255,138.94	50.75	760,539.14	0-100
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,605,214.06	13.59	1,605,214.06	100	2,479,131.04	17.34	2,479,131.04	100
其他不重大其他应收款	4,473,789.74	37.88	26,491.51	5-50	4,560,973.87	31.91	761,189.15	5-50
合 计	11,809,480.12	100.00	2,894,293.37		14,295,243.85	100.00	4,000,859.33	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
出口退税	3,354,378.89			经单独测试后,未发现其存在明显减值迹象,不予计提坏账准备。
往来款	2,376,097.43	1,262,587.80	53.14	根据其相同账龄组合的实际损失率为基础,结合现时情况谨慎确定计提坏账准备的比例
合 计	5,730,476.32	1,262,587.80		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3年以上	1,605,214.06	100.00	1,605,214.06	2,479,131.04	100.00	2,479,131.04
合 计	1,605,214.06	100.00	1,605,214.06	2,479,131.04	100.00	2,479,131.04

3、 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备,本年又全额或部分收回的其他应收款。

4、 本报告期无实际核销的其他应收款。

5、 期末其他应收款中持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
徐小敏	73,694.00	3,684.70	60,000.00	3,000.00
合 计	73,694.00	3,684.70	60,000.00	3,000.00

6、 其他应收款金额前五名情况

项 目	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
第一名	非关联方	3,354,378.89	1年以内	28.40	出口退税
第二名	非关联方	800,000.00	1年以内	6.77	暂付款
第三名	非关联方	684,100.07	1年以内、1-2年、2-3年	5.79	暂付款
第四名	非关联方	499,662.00	3年以上	4.23	暂付款
第五名	非关联方	392,335.36	3年以上	3.32	暂付款

- 7、 其他应收关联方款项情况详见附注六。
- 8、 无不符终止确认条件的其他应收款的转移。
- 9、 期末无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。
- 10、 无属于证券化标的且不符终止确认条件的金融工具。

(六) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	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	39,289,203.76		39,289,203.76	35,300,511.43	1,048,491.96	34,252,019.47
在产品	17,597,237.42		17,597,237.42	16,634,453.02		16,634,453.02
库存商品	158,303,014.83	4,320,162.78	153,982,852.05	138,087,627.73	2,250,462.86	135,837,164.87
周转材料	4,049,763.36		4,049,763.36	6,788,286.76		6,788,286.76
委托加工物资	4,565,703.91		4,565,703.91	7,606,646.05		7,606,646.05
合 计	223,804,923.28	4,320,162.78	219,484,760.50	204,417,524.99	3,298,954.82	201,118,570.17

2、 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,048,491.96			1,048,491.96	
库存商品	2,250,462.86	2,211,458.90		141,758.98	4,320,162.78
合 计	3,298,954.82	2,211,458.90		1,190,250.94	4,320,162.78

(七) 可供出售金融资产

可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	年初公允价值
嘉实成长开放式基金	1,622,002.44	1,111,028.76
合 计	1,622,002.44	1,111,028.76

(八) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位：万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业												
济宁玉柴发动机股份有限公司（以下简称济宁玉柴）	股份有限公司	山东 济宁		工业	1.5 亿元	18.00	18.00	228,726,719.99	112,031,873.09	116,694,846.90		-2,063,489.92
浙江玉柴三立发动机股份有限公司（以下简称浙江玉柴）	股份有限公司	天台 县		工业	1 亿元	18.00	18.00	100,821,796.01	21,315,134.99	79,506,661.02		-1,164,232.45
天台县银信小额贷款股份有限公司（以下简称天台银信）	股份有限公司	天台 县	徐小敏	金融	6000 万元	20.00	20.00	60,506,238.60	186,943.60	60,319,295.00	1,066,049.78	319,295.00

(九) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
济宁玉柴	权益法	8,100,000.00	7,660,500.63	7,728,571.81	15,389,072.44	18.00	18.00				
浙江玉柴	权益法	5,400,000.00	5,376,760.82	5,190,438.16	10,567,198.98	18.00	18.00				
天台县银信	权益法	12,000,000.00		12,063,859.00	12,063,859.00	20.00	20.00				
权益法小计		25,500,000.00	13,037,261.45	24,982,868.97	38,020,130.42						
福田重型机械股份有限公司 (以下简称福田股份)	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.16	0.16				
台州市高速公路股份有限公司 (以下简称台州高速)	成本法	100,700.00	95,700.00		95,700.00	0.05	0.05				
成本法小计		1,100,700.00	1,095,700.00		1,095,700.00						
合计		26,600,700.00	14,132,961.45	24,982,868.97	39,115,830.42						

(十) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	373,215,431.46	42,235,408.44	26,487,107.36	388,963,732.54
其中：房屋及建筑物	157,674,776.41	18,443,541.50		176,118,317.91
机器设备	190,276,228.97	22,264,245.93	24,366,444.19	188,174,030.71
运输设备	11,163,067.44	427,731.00	1,986,233.34	9,604,565.10
电子及其他设备	13,987,438.64	1,099,890.01	134,429.83	14,952,898.82
固定资产装修	113,920.00			113,920.00
二、累计折旧合计：	97,368,886.34	29,825,485.03	14,280,386.56	112,913,984.81
其中：房屋及建筑物	24,395,092.87	8,697,730.33		33,092,823.20
机器设备	57,179,347.29	17,855,616.70	12,377,162.75	62,657,801.24
运输设备	7,409,368.05	1,400,462.25	1,829,362.57	6,980,467.73
电子及其他设备	8,316,648.37	1,850,441.09	73,861.24	10,093,228.22
固定资产装修	68,429.76	21,234.66		89,664.42
三、固定资产账面净值合计	275,846,545.12	42,235,408.44	42,032,205.83	276,049,747.73
其中：房屋及建筑物	133,279,683.54	18,443,541.50	8,697,730.33	143,025,494.71
机器设备	133,096,881.68	22,264,245.93	29,844,898.14	125,516,229.47
运输设备	3,753,699.39	427,731.00	1,557,333.02	2,624,097.37
电子及其他设备	5,670,790.27	1,099,890.01	1,911,009.68	4,859,670.60
固定资产装修	45,490.24		21,234.66	24,255.58
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子及其他设备				
固定资产装修				
五、固定资产账面价值合计	275,846,545.12	42,235,408.44	42,032,205.83	276,049,747.73
其中：房屋及建筑物	133,279,683.54	18,443,541.50	8,697,730.33	143,025,494.71
机器设备	133,096,881.68	22,264,245.93	29,844,898.14	125,516,229.47
运输设备	3,753,699.39	427,731.00	1,557,333.02	2,624,097.37
电子及其他设备	5,670,790.27	1,099,890.01	1,911,009.68	4,859,670.60
固定资产装修	45,490.24		21,234.66	24,255.58

本期由在建工程转入固定资产原价为 40,213,740.44 元。

截止 2009 年 12 月 31 日 房屋建筑物中尚有我园宿舍楼未办妥权证，金额为 3,586,953.00 元，目前正在办理中。

2、 通过融资租赁租入的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	797,660.35	765,753.90	31,906.45
合 计	797,660.35	765,753.90	31,906.45

注：融资租入固定资产为公司 1998 年向上海石化汽车运输公司融资租入机器设备。

3、 期末固定资产抵押情况详见本附注八、承诺事项所述。

(十一) 在建工程

1、 明细情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建筑工程	44,595,325.87		44,595,325.87	14,420,695.23		14,420,695.23
安装工程				6,666,906.50		6,666,906.50
在安装设备	8,397,012.75		8,397,012.75	13,472,936.75		13,472,936.75
自制设备	289,932.29		289,932.29	579,729.95		579,729.95
合 计	53,282,270.91		53,282,270.91	35,140,268.43		35,140,268.43

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、账面原值合计	61,872,998.40	198,974.36		62,071,972.76
(1).土地使用权	61,045,188.40			61,045,188.40
(2).电脑软件	827,810.00	198,974.36		1,026,784.36
2、累计摊销合计	4,761,247.38	1,268,338.24		6,029,585.62
(1).土地使用权	3,933,437.38	1,260,763.88		5,194,201.26
(2).电脑软件	827,810.00	7,574.36		835,384.36
3、无形资产账面净值合计	57,111,751.02	198,974.36	1,268,338.24	56,042,387.14
(1).土地使用权	57,111,751.02		1,260,763.88	55,850,987.14
(2).电脑软件		198,974.36	7,574.36	191,400.00
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).电脑软件				
无形资产账面价值合计	57,111,751.02	198,974.36	1,268,338.24	56,042,387.14
(1).土地使用权	57,111,751.02		1,260,763.88	55,850,987.14
(2).电脑软件		198,974.36	7,574.36	191,400.00

期末无形资产抵押情况详见本附注八、承诺事项所述。

(十三) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费		110,000.00	40,000.00		70,000.00	
合 计		110,000.00	40,000.00		70,000.00	

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	报告期末可抵扣或 应纳税暂时性差异	报告期末递延所得 税资产或负债	报告期初可抵扣或 应纳税暂时性差异	报告期初递延所得 税资产或负债
递延所得税资产：				
(1) 坏账准备	60,143,398.70	9,192,916.83	24,835,959.59	4,090,454.88
(2) 存货跌价准备	4,320,162.78	633,471.26	3,298,954.82	342,090.40
(3) 内部销售未实现利润	5,062,910.33	759,436.55	1,513,874.80	227,081.22
小 计	69,526,471.81	10,585,824.64	29,648,789.21	4,659,626.50

年度
财务报表附注

项 目	报告期末可抵扣或 应纳税暂时性差异	报告期末递延所得 税资产或负债	报告期初可抵扣或 应纳税暂时性差异	报告期初递延所得 税资产或负债
递延所得税负债：				
可供出售金融资产公允价值变动	1,267,002.44	190,050.38	756,028.76	113,404.32
小计	1,267,002.44	190,050.38	756,028.76	113,404.32

(十五) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	26,191,804.12	34,273,731.21		322,136.63	60,143,398.70
存货跌价准备	3,298,954.82	2,211,458.90		1,190,250.94	4,320,162.78
合 计	29,490,758.94	36,485,190.11		1,512,387.57	64,463,561.48

(十六) 短期借款

1、 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	118,000,000.00	127,000,000.00
保证借款	95,096,920.00	98,000,000.00
质押借款	10,000,000.00	6,518,944.60
合 计	223,096,920.00	231,518,944.60

2、 期末无已到期未归还借款。

(十七) 应付票据

1、 明细情况

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	62,810,000.00	154,910,000.00
商业承兑汇票		327,246.20
合 计	62,810,000.00	155,237,246.20

2、 期末应付票据中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东票据金额。

3、 期末应付票据中无欠关联方票据金额。

(十八) 应付账款

1、 明细情况

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	202,678,966.43	136,021,127.40
1-2 年	1,529,411.95	935,173.18
2-3 年	93,199.88	810,532.07
3 年以上	1,200,304.72	631,460.46
合 计	205,501,882.98	138,398,293.11

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无欠关联方款项。

4、 期末无账龄超过一年的大额应付账款。

5、 外币账款余额情况

项 目	期末余额			年初余额		
	原币金额	汇价	折合人民币金额	原币金额	汇价	折合人民币金额
美元	78,217.08	6.8282	534,081.87	1,481.08	6.8346	10,122.59
英镑	44,934.00	10.9780	493,285.45			

(十九) 预收账款

1、 明细情况

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	8,219,237.40	3,830,509.15
1-2 年	867,136.79	298,954.91
2-3 年	262,484.43	249,556.89
3 年以上	113,784.14	
合 计	9,462,642.76	4,379,020.95

2、 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无预收关联方款项。

4、 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

5、 外币账款余额情况

项 目	期末余额			年初余额		
	原币金额	汇价	折合人民币金额	原币金额	汇价	折合人民币金额
美元	263,378.65	6.8282	1,798,402.11	294,439.44	6.8346	2,012,375.80
欧元	28,419.74	9.7971	278,431.05	23,850.50	9.6590	230,371.98

(二十) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,888,035.68	73,015,689.81	67,373,504.12	13,530,221.37
2、职工福利费		5,401,963.03	5,401,963.03	
3、社会保险费		10,564,615.82	9,907,366.69	657,249.13
4、住房公积金	15,244.40	1,270,800.76	1,286,045.16	
5、工会经费和职工教育经费	4,396,377.64	117,816.74	1,441,175.64	3,073,018.74
6、非货币性福利		163,869.43	163,869.43	
7、职工奖福利基金	123,599.63	1,020,193.23		1,143,792.86
8、辞退福利		1,462,965.48	1,462,965.48	
合 计	12,423,257.35	93,017,914.30	87,036,889.55	18,404,282.10

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	2,174,861.05	3,775,632.63
营业税	2,250.00	176.71
城市维护建设税	394,862.49	233,906.18
企业所得税	3,212,168.53	3,242,299.18
个人所得税	107,333.90	36,095.61
房产税	121,530.54	11,797.92
土地使用税	236,971.60	168,443.60
教育费附加	388,511.22	233,527.96

税费项目	期末余额	年初余额
印花税	24,586.74	6,340.61
河道工程修建维护管理费	200.52	1,364.76
水利建设基金	72,928.10	21,541.60
其他	6,900.02	
合计	6,743,104.71	7,731,126.76

(二十二) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
长期借款利息		31,500.00
短期借款利息	436,388.33	458,851.75
国债转贷资金利息	150,220.00	
合计	586,608.33	490,351.75

(二十三) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
奉贤受工业联合社	100,000.00	100,000.00	
合计	100,000.00	100,000.00	

(二十四) 其他应付款

1、 明细情况

项目	期末余额	年初余额
1年以内	3,952,707.39	4,162,197.66
1-2年	3,723,432.19	1,664,991.17
2至3年	224,489.85	2,381,871.00
3年以上	557,520.32	845,434.32
合计	8,458,149.75	9,054,494.15

2、 期末余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中欠关联方款项详见附注六。

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
浙江省建工集团有限责任公司	1,902,256.00	投标保证金	
天台银轮工贸发展有限公司	1,300,000.00	暂收款	

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
浙江省建工集团有限责任公司	2,000,000.00	投标保证金	
天台银轮工贸发展有限公司	1,300,000.00	暂收款	
陈铭奎	1,000,000.00	暂收款	

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	15,000,000.00	
合 计	15,000,000.00	

1、 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	15,000,000.00	
合 计	15,000,000.00	

(二十六) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	55,000,000.00	35,000,000.00
合 计	55,000,000.00	35,000,000.00

(二十七) 长期应付款

项 目	期限	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	1.75 年	306,250.00	481,250.00
合 计		306,250.00	481,250.00

(二十八) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
政府拨给的科技基金	4,200,000.00			4,200,000.00	
合 计	4,200,000.00			4,200,000.00	

(二十九) 其他非流动负债

项 目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	10,315,271.74	1,139,096.86
合 计	10,315,271.74	1,139,096.86

递延收益系与资产相关的政府补助。

(三十一) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）	190,951,047.60			190,951,047.60
2.其他资本公积	17,010,380.96	434,327.62		17,444,708.58
合 计	207,961,428.56	434,327.62		208,395,756.18

资本公积的说明：

公司可供出售金融资产公允价值本年变动金额 510,973.68 元，由此增加资本公积 510,973.68 元，相应确认递延所得税负债 76,646.06 元，减少资本公积 76,646.06 元。

(三十二) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,517,801.87	3,571,125.24		41,088,927.11
合 计	37,517,801.87	3,571,125.24		41,088,927.11

根据公司法和本公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

(三十三) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	128,470,691.92	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	128,470,691.92	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	53,980,415.57	
减：提取法定盈余公积	3,571,125.24	10.00%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金	1,020,193.23	
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	165,859,789.02	

(三十四) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	884,232,165.06	975,895,784.29
其他业务收入	11,478,110.81	6,785,004.31
营业成本	625,244,560.35	744,849,889.28

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	884,232,165.06	623,657,986.88	975,895,784.29	742,497,433.43
合 计	884,232,165.06	623,657,986.88	975,895,784.29	742,497,433.43

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
不锈钢冷却器	394,241,721.86	263,331,435.55	350,369,933.58	257,218,920.07
冷却器总成	88,854,753.54	72,258,171.43	125,811,004.99	107,419,167.09
中冷器	184,714,184.67	132,662,060.52	225,230,335.55	174,885,970.47
管翅式冷却器	36,594,995.71	24,884,520.89	37,543,822.75	28,423,986.66
铝冷却器	66,406,038.33	42,956,026.04	57,900,420.46	46,636,317.43
冷却模块	35,465,832.39	29,730,131.01	37,953,145.99	31,355,254.53
封条式冷却器	30,916,926.58	18,762,311.73	32,934,948.43	22,739,512.52
管壳式冷却器	9,403,391.35	8,888,466.57	16,849,399.96	16,505,027.87
其 他	37,634,320.64	30,184,863.16	49,040,144.10	36,885,680.37
合 计	884,232,165.06	623,657,986.89	933,633,155.81	722,069,837.01

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	占总收入比例	营业收入	占总收入比例
内 销	715,900,021.29	80.96%	729,363,958.33	74.74%
外 销	168,332,143.77	19.04%	246,531,825.96	25.26%
合 计	884,232,165.06	100.00%	975,895,784.29	100.00%

5、 公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	76,976,750.78	8.59
第二名	72,447,338.61	8.09
第三名	54,490,135.95	6.08
第四名	41,359,799.16	4.62
第五名	38,339,695.45	4.28

(三十五) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	10,018.28	32,740.50	详见附注三
城建维护建设税	2,333,567.11	2,116,683.91	详见附注三
教育费附加	2,281,064.13	2,109,682.09	详见附注三
河道工程修建维护管理费	31,774.60	21,269.52	详见附注三
合 计	4,656,424.12	4,280,376.02	

(三十六) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	46,510.20	193,246.60
权益法核算的长期股权投资收益	-517,131.03	-462,738.55
处置交易性金融资产取得的投资收益	23,473.98	
合 计	-447,146.85	-269,491.95

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
台州高速	46,510.20	193,246.60	
合 计	46,510.20	193,246.60	

3、 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
济宁玉柴	-371,428.19	-439,499.37	
浙江玉柴	-209,561.84	-23,239.18	
天台银信	63,859.00		
合 计	-517,131.03	-462,738.55	

(三十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	34,273,731.21	9,259,573.24
存货跌价损失	2,211,458.90	2,983,932.12
合 计	36,485,190.11	12,243,505.36

(三十八) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,949,010.47	28,477,482.04
减：利息收入	1,884,308.54	3,596,723.81
汇兑损益	28,479.77	5,307,079.81
其 他	299,810.81	424,979.19
合 计	19,392,992.51	30,612,817.23

(三十九) 营业外收入

1、 明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
1、非流动资产处置利得合计	753,301.34	63,597.79
其中：固定资产处置利得	753,301.34	63,597.79
2、债务重组利得		31,223.39
3、政府补助	4,028,547.97	1,956,859.90
4、违约金、罚款收入	22,897.87	150.00
5、其 他	71,118.34	87,247.80
合 计	4,875,865.52	2,139,078.88

2、 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
建设专项资金		100,000.00	
技术创新专项资金	374,738.00	400,000.00	
外向型发展专项资金	355,000.00	121,560.00	
企业信息化专项资金		150,000.00	
出口技改财政贴息		400,000.00	
专利补助	50,000.00	4,500.00	

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
国库收付中心补助资金	399,662.00	630,000.00	
科技项目资金	21,671.83	15,789.47	
高新技术专项资金	23,552.09	23,552.09	
先进制造业专项资金	111,458.34	111,458.34	
职工失业保险基金	1,201,000.00		
EGR 产业化技改贴息	1,200,000.00		
企业奖励基金	100,000.00		
水利基金减免	90,622.85		
出口品牌发展资金	4,000.00		
财政补助	50,000.00		
环保补助资金	5,700.00		
外贸局补助资金	24,000.00		
EGR 项目财政专项资金	17,142.86		
合 计	4,028,547.97	1,956,859.90	

3、 政府补助种类

政府补助的种类	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的政府补助	9,350,000.00	200,000.00
收到的与收益相关的政府补助	3,854,722.85	1,806,060.00
合 计	13,204,722.85	2,006,060.00

(1) 根据天政发[2009]37号《天台县关于进一步采取帮扶措施减轻企业负担稳定就业局势有关问题的通知》，公司于2009年11月3日收到天台县职工失业保险基金补助资金1,201,000.00元，计入营业外收入。

(2) 根据天财企[2009]1号《关于下达2008年度天台县工业企业技术改造技术创新财政专项补助资金的通知》，公司于2009年3月12日收到天台县财政局补助资金374,738.00元，计入营业外收入。

(3) 根据天财企[2008]10号《关于下达天台县外向型发展专项资金的通知》，公司于2009年10月23日收到浙江省财政厅补助资金200,000.00元，计入营业外收入。

(4) 根据浙财企字[2007]154号《关于下达2007年度扶持欠发达地区外向型经济发展专项资金的通知》，公司于2009年5月13日收到天台县财政局补助资金155,000.00元，计入营业外收入。

(5) 根据浙财教字[2009]302号《关于下达2009年第三批重大科技专项和优先主题项目补助经费的通知》，公司于2009年12月22日收到浙江省财政厅发动机废气再循环(ERG)阀产业化开发财政贴息1,200,000.00元，计入营业外收入。

(6) 根据台财企发[2009]5号《关于下达台州市入选2007年度全国上规模民营500强企业、台州市十强企业奖励资金的通知》，公司于2009年3月25日收到天台县财政局补助资金100,000.00元，计入营业外收入。

(7) 根据浙地税发[2007]63号《关于进一步加强水利建设专项资金减免管理有关问题的通知》，公司于2009年7月14日收到天台县地方税务局水利建设资金专项减免退税90,622.85元，计入营业外收入。

(8) 根据浙知发综[2009]80号浙江省知识产权局 浙江省经济和信息化委员会《关于认定浙江大华技术股份有限公司等企业为2009年省专利示范企业的通知》，公司于2009年12月24日收到浙江省财政厅补助资金50,000.00元，计入营业外收入。

(9) 根据浙财企字[2009]150号浙江省财政厅 浙江省商务厅《关于下达2008年度出口品牌发展资金的通知》，公司于2009年12月7日收到天台县财政局补助资金4,000.00元，计入营业外收入。

(10) 公司于2009年2月9日收到浙江省财政厅补助资金50,000.00元，计入营业外收入。

(11) 公司于2009年12月25日收到天台县环保局补助资金5,700.00元，计入营业外收入。

(12) 公司于2009年3月3日收到天台县外经贸局补助资金24,000.00元，计入营业外收入。

(13) 根据天财企[2008]2号《关于下达2007科技项目资金的通知》，公司于2008年4月18日收到天台县财政局拨付的补助风冷油冷却器DEUL439Z26项目的财政专项资金200,000.00元，其中根据相关资产寿命期限，2008年已摊销15,789.47元，2009年摊销21,671.83，已计入2009年营业外收入；其余162,538.70元计入2009年末递延收益。

(14) 根据浙财企字[2007]244号《关于下达2007年度高新技术产业化财政专项补助资金的通知》，公司于2007年12月收到浙江省财政厅、浙江省科学技术厅拨付的补助箱体式铝油冷却器L152H12项目的财政专项资金200,000.00元。根据相关资产收益期限，2007年已摊销1,769.91元，2008年已摊销23,552.09元，2009年摊销23,552.09元，计入“营业外收入”科目；其余151,125.91元计入2009年末递延收益。

(15) 根据浙财企字[2007]256号《关于下达2007年度省建设先进制造业基地财政专项补助资金的通知》，公司于2007年12月收到浙江省财政厅、浙江省科学技术厅拨付的补助管片式水空中冷器项目的财政专项资金400,000.00元。根据相关资产收益期限，2007年已摊销3,703.70元，2008年已摊销49,537.04元，2009年摊销49,537.04元，计入“营业外收入”科目；其余297,222.22元计入2009年末递延收益。

(16) 根据浙财企字[2006]285号《关于下达2006年度省建设先进制造业基地财政专项补助资金的通知》，公司于2007年12月收到浙江省财政厅、浙江省科学技术厅拨付的补助汽车EGR冷却器项目的财政专项资金500,000.00元。根据相关资产收益期限，2007年已摊销4,629.63元，2008年已摊销61,921.30元，2009年摊销61,921.30元，计入“营业外收入”科目；其余371,527.77元计入2009年末递延收益。

(17) 根据天科[2008]22号《关于下达2008年科技计划项目的通知》，公司于2009年3月收到天台县科技局拨付的补助2008年高性能船用管壳式机油冷器项目的财政专项资金200,000.00元。根据相关资产收益期限，2009年摊销17,142.86元，计入“营业外收入”科目；其余182,857.14元计入2009年末递延收益。

(18) 根据浙科发计[2007]278号《关于下达2007年第二批重大科技专项和有限主题项目计划的通知》，公司于2009年12月收到浙江省科学技术厅拨付的补助载重车辆冷却系统项目的财政专项资金1,200,000.00元。根据相关资产收益期限，2009年不摊销；其余1,200,000.00元计入2009年末递延收益。

(19) 根据浙财建字[2009]202号《关于下达2009年重点产业振兴和技术改造项目建设（第二批）扩大内需国债补助支出预算的通知》，公司于2009年12月收到浙江省财政厅拨付的补助120万只轻型柴油发动机油冷器及年产1.5万只火车机车冷却器项目的财政专项资金7,950,000.00元。根据相关资产收益期限，2009年不摊销；其余7,950,000.00元计入2009年末递延收益。

(20) 根据《中共宜昌市委市人民政府关于突破发展工业经济的若干意见》，湖北银轮公司于2009年7月20日收到宜城市国库收付中心土地使用税即征即奖奖金399,662.00元，计入营业外收入。

(四十) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
1、非流动资产处置损失合计	1,270,982.12	318,565.97
其中：固定资产处置损失	1,270,982.12	318,565.97
2、债务重组损失	675,000.00	
3、对外捐赠支出	500,000.00	1,409,754.20
其中：公益性捐赠支出	450,000.00	1,330,000.00
4、罚款滞纳金支出	3,516.48	77,415.82
5、其 他	131,749.12	183,597.33
合 计	2,581,247.72	1,989,333.32

(四十一) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,635,778.64	7,731,205.29
递延所得税调整	-5,926,198.14	-234,800.01
合 计	5,709,580.50	7,496,405.28

(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

类 别	2009 年度	2008 年度
基本每股收益	0.54	0.44

1、 基本每股收益的计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

年度
财务报表附注

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	53,980,415.57
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	1,908,248.27
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	52,072,167.30
期初股份总数	4	100,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	12.00
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	100,000,000.00
基本每股收益	13=1÷12	0.54
扣除非经常损益基本每股收益	14=3÷12	0.52

2、 本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股

(四十三) 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	510,973.68	-779,294.56
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	76,646.06	-270,426.51
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	434,327.62	-508,868.05
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		

项 目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	10.00	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	10.00	
5.其 他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	434,337.62	-508,868.05

(四十四) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
合 计	17,634,077.36
其中：收回往来款、代垫款	12,200,691.76
专项补贴、补助款	3,455,060.85
利息收入	1,884,308.54
营业外收入	94,016.21

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
合 计	100,160,937.07
其中：暂付款	12,890,562.55
研究开发费	25,569,747.42
运杂费	22,660,136.07
业务招待费	6,636,774.11
其他	5,195,198.15
差旅费	4,158,544.85
三包损失	3,571,456.42
咨询费	3,488,347.03

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
合 计	9,350,000.00
与资产相关政府补助	9,350,000.00

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金	
项 目	本期金额
合 计	175,000.00
融资租赁费	175,000.00

(四十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料		
项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	60,796,077.77	44,888,402.68
资产减值准备	36,485,190.11	12,243,505.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,825,485.03	31,514,826.65
无形资产摊销	1,268,338.24	1,271,942.87
长期待摊费用摊销	40,000.00	
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)	517,680.78	254,968.18
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)	20,362,232.58	26,604,093.17
投资损失(收益以“-”号填列)	447,146.85	269,491.95
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,926,198.14	-234,800.01
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)	-20,577,649.23	-8,452,854.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-72,613,058.01	-6,291,588.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	16,273,806.72	-35,327,378.83
其 他	-174,615.12	-150,799.90
经营活动产生的现金流量净额	66,724,437.58	66,589,809.32
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	92,049,705.92	101,366,761.75
减：现金的年初余额	101,366,761.75	109,498,883.66

年度
财务报表附注

项 目	本期金额	上期金额
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,317,055.83	-8,132,121.91

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	92,049,705.92	101,366,761.75
其中：库存现金	86,932.26	88,170.15
可随时用于支付的银行存款	83,912,773.66	72,778,591.60
可随时用于支付的其他货币资金	8,050,000.00	28,500,000.00
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	92,049,705.92	101,366,761.75

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况 (金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
浙江银轮实业发展股份有限公司	母公司	工业企业	天台县	袁银岳	股份有限公司	1,400.00	49	49	银轮实业	75397852-1

(二) 本企业的子公司情况： (金额单位：万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海银畅	控股子公司	有限责任公司	上海浦东	徐小敏	贸易企业	1000.00	51.00	51.00	74957842-9
上海创斯达	控股子公司	中外合作企业	上海奉贤	徐小敏	工业企业	USD341.85	55.22	55.22	60739372-8
天台热动力	控股子公司	中外合作企业	天台县	徐小敏	工业企业	USD70.00	66.00	66.00	66390511-8
湖北银轮	全资子公司	有限责任公司	湖北宣城	王鑫美	工业企业	1,000.00	100.00	100.00	76740296-1
杭州银轮	全资子公司	有限责任公司	浙江杭州	陈不菲	研发企业	100.00	100.00	100.00	68580710-5

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、联营企业														
济宁玉柴	股份有限公司	山东济宁	蒋世宏	工业企业	1.5 亿元	18.00	18.00	40,928,303.95	10,783,775.00	30,144,528.75		-2,063,489.92	联营企业	67315859-0
浙江玉柴	股份有限公司	天台县	蒋世宏	工业企业	1 亿元	18.00	18.00	100,821,796.01	21,315,134.99	79,506,661.02		-1,164,232.45	联营企业	67720612-3
天台银信	股份有限公司	天台县	徐小敏	金融企业	6000 万元	20.00	20.00	60,506,238.60	186,943.60	60,319,295.00	1,066,049.78	319,295.00	联营企业	69525145-4

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
天台银轮工贸发展有限公司（以下简称“银轮工贸”）	同一母公司控制	75398191--5
徐小敏	股东、董事长	
季善魁	股东	
洪 健	股东	
王鑫美	股东	
周益民	股东	
冯宗会	股东	
郭 伟	股东	
褚卫明	股东	

(五) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 关联担保情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债。

（金额单位：万元）

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江银轮实业发展股份有限公司	浙江银轮机械股份有限公司	1,900.00	2009-6-25	2010-6-22	否
浙江银轮实业发展股份有限公司	浙江银轮机械股份有限公司	1,200.00	2009-12-11	2010-12-10	否
浙江银轮实业发展股份有限公司	浙江银轮机械股份有限公司	2,000.00	2009-6-25	2010-6-21	否
浙江银轮实业发展股份有限公司	浙江银轮机械股份有限公司	1,000.00	2009-4-23	2010-4-22	否
浙江银轮实业发展股份有限公司	浙江银轮机械股份有限公司	1,000.00	2009-5-21	2010-5-20	否
浙江银轮实业发展股份有限公司	浙江银轮机械股份有限公司	1,000.00	2009-10-21	2010-10-20	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江银轮实业发展股份有限公司	浙江银轮机械股份有限公司	3,500.00	2008-12-25	2011-12-22	否
浙江银轮实业发展股份有限公司	浙江银轮机械股份有限公司	2,000.00	2009-12-7	2014-11-25	否
徐小敏	浙江银轮机械股份有限公司	1,000.00	2009-2-6	2010-2-5	否
浙江银轮机械股份有限公司	上海银畅国际贸易有限公司	204.85	2009-10-14	2010-1-14	否
浙江银轮机械股份有限公司	上海银畅国际贸易有限公司	204.85	2009-11-25	2010-2-25	否
浙江银轮实业发展股份有限公司	浙江银轮机械股份有限公司	1,500.00	2009-1-5	2010-12-22	否

(1) 截止 2009 年 12 月 31 日, 浙江银轮实业发展股份有限公司为本公司中国工商银行股给有限公司天台支行 31,000,000.00 元的短期借款、15,000,000.00 元的一年内到期的长期借款和 55,000,000.00 元长期借款提供担保;

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日, 浙江银轮实业发展股份有限公司为本公司中国银行股份有限公司天台县支行 20,000,000.00 元短期借款提供担保;

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日, 浙江银轮实业发展股份有限公司为本公司中国建设银行股份有限公司天台支行 30,000,000.00 元短期借款提供担保;

(4) 截止 2009 年 12 月 31 日, 徐小敏为本公司深圳发展银行股份有限公司杭州高新支行 10,000,000.00 元短期借款提供担保;

(5) 截止 2009 年 12 月 31 日, 浙江银轮实业发展股份有限公司为本公司开具的银行承兑汇票 62,810,000.00 元提供担保;

(6) 因经营需要, 子公司上海银畅国际贸易有限公司向天台银轮工贸发展有限公司租赁其位于上海浦东新区东方路 971 号钱江大厦的办公楼, 共计 6,106 平方米, 本年支付租金 360,000.00 元。

(7) 2009 年度支付给关键管理人员报酬 1,513,430.20 元。

3、 关联方应收应付款项

项 目	关联方	期末余额	年初余额
其他应收款			
	徐小敏	73,694.00	60,000.00
	季善魁	40,321.00	40,321.00
	洪 健	10,516.59	10,516.59
	王鑫美	748.10	21,054.68
	周益民	2,217.40	6,353.60
	冯宗会	19,831.41	2,369.50
	郭 伟	10,000.00	8,000.00
	褚卫明		7,500.00
	小 计	157,328.50	156,115.37
其他应付款			
	银轮工贸	1,300,000.00	1,300,000.00

七、 或有事项

- (一) 期末无未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响
- (二) 期末无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

八、 承诺事项

(一) 重大承诺事项

1、 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2007年12月26日公司与广西玉柴机器股份有限公司、浙江吉利控股集团有限公司签订《关于成立柴油发动机合营公司协议书》，拟在浙江天台和山东济宁两地投资组建两家乘用车柴油机发动机公司，两家合营公司的注册资本共计2.5亿元，公司拟出资4,500万元。截止2009年12月31日，公司已出资2,700万元。

2、 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

无

3、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

无

4、 已签订的正在或准备履行的并购协议

无

5、 已签订的正在或准备履行的重组计划

无

6、 其他重大财务承诺事项

(1) 截止 2009 年 12 月 31 日, 公司以原值为 85,834,503.78 元、净值为 66,039,240.98 元的房屋建筑物和原值为 19,878,525.00 元、净值为 17,564,885.44 元土地作抵押向中国工商银行股给有限公司天台支行取得短期借款 83,000,000.00 元。

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日, 公司以原值为 43,246,474.68 元、净值为 39,394,382.43 元的房屋建筑物和原值为 22,456,100.00 元、净值为 21,040,362.23 元土地作抵押向中国进出口银行浙江省分行取得短期借款 20,000,000.00 元。

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日, 公司以 10,071,298.67 元的应收账款质押向中国工商银行股份有限公司天台支行取得短期借款 10,000,000.00 元。

(4) 截止 2009 年 12 月 31 日, 公司以 8,050,000.00 元银行承兑保证金向上海浦东发展银行台州分行开立银行承兑汇票 16,100,000.00 元, 同时由浙江银轮实业发展股份有限公司提供担保。

(5) 截止 2009 年 12 月 31 日, 公司以 23,355,000.00 元银行承兑保证金向中国建设银行股份有限公司天台支行开立银行承兑汇票 46,710,000.00 元, 同时由浙江银轮实业发展股份有限公司提供担保。

(6) 截止 2009 年 12 月 31 日, 子公司创斯达以原值为 3,185,180.97 元, 净值为 1,445,514.41 元固定资产和原值为 11,404,797.00 元, 净值为 10,521,597.29 元的土地使用权做抵押, 取得农行青村支行 15,000,000.00 元的抵押贷款。

九、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后公司利润分配方案

根据 2010 年 4 月 6 日第四届第十次董事会决议，公司拟以 2009 年末总股本 10,000 万股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金 0.5 元（含税），共计派发现金红利 500 万元。该利润分配预案需提交公司 2009 年度股东大会审议。

(二) 除上述（一）外，公司无其他需披露的资产负债表日后非调整事项。

十、其他重要事项说明

截止 2009 年 12 月 31 日，公司无需披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的应收账款	127,229,463.64	38.96	36,460,053.95	5-100	140,276,905.49	48.58	7,013,845.27	5
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	8,406,491.29	2.57	8,406,491.29	100	4,620,994.19	1.60	4,620,994.19	100
其他不重大应收账款	190,989,799.26	58.47	11,570,886.21	5-50	143,870,650.58	49.82	10,189,101.54	5-50
合计	326,625,754.19	100.00	56,437,431.45		288,768,550.26	100.00	21,823,941.00	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
货款	85,830,241.71	4,291,512.08	5.00	根据其相同账龄组合的实际损失率为基础，结合现时情况谨慎确定计提坏账准备的比例
货款	42,978,321.93	33,747,641.87	74.85	最终客户破产
合计	128,808,563.64	38,039,153.95		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3年以上	6,827,391.29	81.22	6,827,391.29	4,620,994.19	100.00	4,620,994.19
合 计	8,406,491.29	100.00	8,406,491.29	4,620,994.19	100.00	4,620,994.19

3、 本报告期无实际核销的应收账款。

4、 期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 应收账款金额前五名单位情况

项 目	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	41,399,221.93	1年以内、1-2年	12.66
第二名	客户	34,709,207.47	1年以内	10.61
第三名	客户	16,470,946.36	1年以内	5.04
第四名	客户	19,873,158.19	1年以内	6.08
第五名	客户	14,776,929.69	1年以内	4.52

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海银畅	子公司	41,399,221.93	12.66
天台热动力	子公司	2,685,294.62	0.82
湖北银轮	子公司	19,618,773.66	6.00

7、 无不符合终止确认条件的应收账款的转移金额。

8、 年末无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

9、 无属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重大的 其他应收款	2,862,634.83	35.29	1,286,914.67	44.96	4,599,924.70	45.23	1,257,281.39	27.33
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大的其 他应收款	1,212,878.70	14.95	1,212,878.70	100.00	2,086,795.68	20.52	2,086,795.68	100.00
其他不重大其他 应收款	4,036,950.28	49.76	350,085.94	8.67	3,482,711.03	34.25	737,850.87	21.19
合 计	8,112,463.81	100.00	2,849,879.31		10,169,431.41	100.00	4,081,927.94	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
往来款	2,862,634.83	1,286,914.67	44.96	根据其相同账龄组合的实际损失率为基础，结合现时情况谨慎确定计提坏账准备的比例
合 计	2,862,634.83	1,286,914.67		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3年以上	1,212,878.70	100.00	1,212,878.70	2,086,795.68	100.00	2,086,795.68
合 计	1,212,878.70	100.00	1,212,878.70	2,086,795.68	100.00	2,086,795.68

3、 本报告期无实际核销的其他应收款

4、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况:

单位名称	期末数		年初数	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
徐小敏	73,694.00	3,684.70	60,000.00	3,000.00
合 计	73,694.00	3,684.70	60,000.00	3,000.00

5 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年 限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	往来款	800,000.00	1 年以内	9.86
第二名	非关联方	往来款	684,100.07	1 年以内、1-2 年、2-3 年	8.43
第三名	非关联方	往来款	499,662.00	3 年以上	6.16
第四名	非关联方	往来款	486,537.40	1 年以内	6.00
第五名	非关联方	往来款	392,335.36	3 年以上	4.84

6、 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
银 畅	子公司	19,600.30	0.24
热动力	子公司	486,537.40	6.00
杭州银轮	子公司	2,880.00	0.04
徐小敏	股东	73,694.00	0.91
季善魁	股东	40,321.00	0.50
洪 健	股东	10,516.59	0.13
王鑫美	股东	748.10	0.01
周益民	股东	2,217.40	0.03
冯宗会	股东	19,831.41	0.24
郭 伟	股东	10,000.00	0.12

7、 年末无不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额。

8、 年末无以应收账款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

9、 无属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具。

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资 单位表决 权比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本期计提减 值准备	本期现金红利
济宁玉柴	权益法	8,100,000.00	7,660,500.63	7,728,571.81	15,389,072.44	18.00	18.00				
浙江玉柴	权益法	5,400,000.00	5,376,760.82	5,190,438.16	10,567,198.98	18.00	18.00				
天台银信	权益法	12,000,000.00		12,063,859.00	12,063,859.00	20.00	20.00				
权益法小计		25,500,000.00	13,037,261.45	24,982,868.97	38,020,130.42						
上海银畅	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51.00	51.00				
上海创斯达	成本法	15,280,000.00	15,280,000.00		15,280,000.00	55.22	55.22				
天台热动力	成本法	3,477,731.90	3,477,731.90		3,477,731.90	66.00	66.00				
湖北银轮	成本法	7,871,251.24	7,871,251.24		7,871,251.24	100.00	100.00				
杭州银轮	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	100.00				
福田股份	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.16	0.16				
台州高速	成本法	100,700.00	95,700.00		95,700.00	0.05	0.05				
成本法小计		33,829,683.14	32,824,683.14	1,000,000.00	33,824,683.14						
合计		59,329,683.14	45,861,944.59	25,982,868.97	71,844,813.56	--	--	--			

(四) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	812,312,384.40	906,523,414.75
其他业务收入	50,740,638.75	27,688,144.13
营业成本	644,453,782.65	730,158,483.24

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	812,312,384.40	603,564,061.43	906,523,414.75	706,760,008.07
合 计	812,312,384.40	603,564,061.43	906,523,414.75	706,760,008.07

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
不锈钢冷却器	318,645,970.70	212,273,252.12	327,887,372.92	252,067,129.26
冷却器总成	140,085,584.28	121,342,949.29	134,414,124.20	117,629,484.25
中冷器	183,573,120.61	132,275,893.97	218,258,144.64	168,893,303.30
管翅式冷器	23,317,410.62	16,287,111.50	30,066,430.64	23,021,404.31
铝冷却器	34,909,653.65	28,137,854.14	28,072,984.94	23,472,668.81
冷却模块	36,644,025.79	30,911,939.78	42,683,703.40	36,050,767.24
封条式冷却器	23,798,669.32	15,877,226.57	29,524,938.82	21,328,076.10
管壳式冷却器	11,209,974.23	10,690,569.99	16,863,754.41	16,519,382.32
其他类	40,127,975.20	35,767,264.08	36,489,332.30	27,350,196.05
合 计	812,312,384.40	603,564,061.43	864,260,786.27	686,332,411.64

4、 主营业务（分地区）

地 区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	占总收入比例	营业收入	占总收入比例
内 销	769,958,696.20	94.79%	860,544,482.77	94.93%
外 销	42,353,688.20	5.21%	45,978,931.98	5.07%
合 计	812,312,384.40	100.00%	906,523,414.75	100.00%

5、 公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	77,507,096.58	8.98
第二名	76,976,750.78	8.92
第三名	72,447,338.61	8.39
第四名	54,490,135.95	6.31
第五名	41,359,799.16	4.79

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	46,510.20	193,246.60
权益法核算的长期股权投资收益	-517,131.03	-462,738.55
处置交易性金融资产取得的投资收益	23,473.98	
合 计	-447,146.85	-269,491.95

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
台州高速	46,510.20	193,246.60	
合 计	46,510.20	193,246.60	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
济宁玉柴	-371,428.19	-439,499.37	
浙江玉柴	-209,561.84	-23,239.18	
天台银信	63,859.00		
合 计	-517,131.03	-462,738.55	

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	35,711,252.40	40,621,519.70
加：资产减值准备	35,592,900.72	7,661,822.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,947,800.27	27,969,278.14
无形资产摊销	887,397.76	846,692.52
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）	-83,354.42	86.68
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）	18,437,172.85	25,437,317.63
投资损失（收益以“-”号填列）	447,146.85	269,491.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,250,111.10	621,690.40
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）	-19,102,541.34	-968,269.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-71,438,941.12	-70,711,052.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,856,302.65	25,993,178.97
其 他	-173,825.12	-150,799.90
经营活动产生的现金流量净额	45,831,200.40	57,590,956.68
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	70,517,220.57	92,303,937.80
减：现金的年初余额	92,303,937.80	99,519,288.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-21,786,717.23	-7,215,350.68

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-517,680.78	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	4,028,547.97	
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	-675,000.00	
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		
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	-541,249.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-386,369.53	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	1,908,248.27	

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		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	10.88	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.50	0.52	0.52

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上年金额)	变动比率	变动原因
应收票据	84,399,205.57	62,283,189.16	35.51%	主要系公司本年使用票据方式结算的金额增加所致
应付票据	62,810,000.00	155,237,246.20	-59.54%	主要系公司本年减少货款以票据结算方式所致
应付账款	205,501,882.98	138,398,293.11	48.49%	主要系公司2008年末受金融危机影响公司采购额大幅减少所致
财务费用	19,392,992.51	30,612,817.23	-36.65%	主要系公司本期借款占用额及借款利率下降所致。
资产减值损失	36,485,190.11	12,243,505.36	198.00%	主要系公司外销客户普莱恩斯进入破产程序,公司对其应收账款全额计提坏账准备所致。

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2010年4月6日批准报出。

浙江银轮机械股份有限公司

二〇一〇年四月六日

第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人徐小敏先生、主管会计工作负责人朱晓红女士、会计机构负责人（会计主管人员）陈敏先生签名并盖章的会计报表。

二、载有立信会计师事务所有限公司盖章、注册会计师沈利刚、凌燕签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

浙江银轮机械股份有限公司

董事长：徐小敏

2010年4月6日