

浙江银轮机械股份有限公司

ZHEJIANG YINLUN MACHINERY CO.,LTD

2011 年年度报告



二〇一二年四月

重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 公司年度财务报告已经立信会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

1.3 公司负责人徐小敏、主管会计工作负责人朱晓红及会计机构负责人(会计主管人员)陈敏声明：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.....	9
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	14
第五节 公司治理结构.....	20
第六节 内部控制.....	27
第七节 股东大会情况简介.....	36
第八节 董事会报告.....	37
第九节 监事会报告.....	54
第十节 重要事项.....	56
第十一节 财务报告.....	61
第十二节 备查文件目录.....	171

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--83938806
电子信箱：002126@yinlun.cn
- 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：002126@yinlun.cn
- 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：公司董事会办公室
- 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

公司上市后第一次变更注册登记日期：2007年6月29日

公司上市后第二次变更注册登记日期：2011年9月6日

公司上市后第三次变更注册登记日期：2011年12月26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

公司聘请的保荐机构名称：光大证券股份有限公司

公司聘请的保荐机构办公地址：上海市静安区新闻路1508号

签字保荐代表人姓名：范国祖、郭立宏

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

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
营业总收入（元）	1,816,353,049.32	1,473,406,586.99	23.28%	895,710,275.87
营业利润（元）	118,772,028.89	159,062,603.30	-25.33%	64,211,040.47
利润总额（元）	123,946,596.60	158,929,518.60	-22.01%	66,505,658.27
归属于上市公司股东的净利润（元）	104,730,598.41	130,580,765.48	-19.80%	53,980,415.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	100,305,916.91	128,400,877.08	-21.88%	52,072,167.30
经营活动产生的现金流量净额（元）	59,726,677.01	152,219,643.35	-60.76%	66,724,437.58
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
资产总额（元）	2,338,668,263.68	1,656,848,680.49	41.15%	1,160,486,542.92
负债总额（元）	1,072,014,470.70	973,348,601.86	10.14%	620,175,162.75
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,188,729,686.21	638,555,057.76	86.16%	515,344,482.31
总股本（股）	159,000,000.00	100,000,000.00	59.00%	100,000,000.00

二、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.78	1.00	-22.00%	0.54
稀释每股收益（元/股）	0.78	1.00	-22.00%	0.54
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.74	0.99	-25.25%	0.52
加权平均净资产收益率（%）	14.46%	22.57%	-8.11%	10.88%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	13.85%	22.19%	-8.34%	10.50%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.38	1.52	-75.00%	0.67
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.48	6.39	17.06%	5.15
资产负债率（%）	45.84%	58.75%	-12.91%	53.44%

三、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-242,874.79	313,607.10	-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	5,896,103.51	2,348,809.69	4,028,547.97
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	90,189.05	1,447,981.38	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-478,661.01	-1,131,424.92	-541,249.39
所得税影响额	-1,150,130.44	-476,415.18	-386,369.53
少数股东权益影响额	-244,497.05	-104,426.77	0.00
债务重组损益	0.00	-218,242.90	-675,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	554,552.23	0.00	0.00
合计	4,424,681.50	2,179,888.40	1,908,248.27

四、其他综合收益明细

项目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		1,076,952.06
小计		-1,076,952.06
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		
4.外币财务报表折算差额	-553,156.11	-22,208.43
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-553,156.11	-22,208.43

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	-553,156.11	-1,099,160.49

五、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	61,018,030.82	8,295,610.71		30,342,806.72	38,970,834.81
二、存货跌价准备	7,873,336.08	3,321,992.32		5,099,728.26	6,095,600.14
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	459,994.79	24,411,095.62			24,871,090.41
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	69,351,361.69	36,028,698.65		35,442,534.98	69,937,525.36

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	10,966,370	10.97%	29,000,000		3,188,886	1,641,324	33,830,210	44,796,580	28.17%
1、国家持股									
2、国有法人持股			3,000,000				3,000,000	3,000,000	1.89%
3、其他内资持股			26,000,000				26,000,000	26,000,000	16.35%
其中：境内非国有法人持股			23,000,000				23,000,000	23,000,000	14.47%
境内自然人持股			3,000,000				3,000,000	3,000,000	1.89%
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	10,966,370	10.97%			3,188,886	1,641,324	4,830,210	15,796,580	9.93%
二、无限售条件股份	89,033,630	89.03%			26,811,114	-1,641,324	25,169,790	114,203,420	71.83%
1、人民币普通股	89,033,630	89.03%			26,811,114	-1,641,324	25,169,790	114,203,420	71.83%
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%	29,000,000		30,000,000	0	59,000,000	159,000,000	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
西安长野投资管理有限合伙企业	0	0	6,500,000	6,500,000	定向发行限售	2012年11月11日
上海仁和智本银智投资合伙	0	0	4,500,000	4,500,000	定向发行限售	2012年11月11日

企业（有限合伙）						
丁茂叶	0	0	3,000,000	3,000,000	定向发行限售	2012年11月11日
博弘数君（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	3,000,000	3,000,000	定向发行限售	2012年11月11日
天津六禾碧云股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	3,000,000	3,000,000	定向发行限售	2012年11月11日
上海东风汽车进出口有限公司	0	0	3,000,000	3,000,000	定向发行限售	2012年11月11日
天津凯石富利股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	0	3,000,000	3,000,000	定向发行限售	2012年11月11日
上海东风汽车进出口有限公司	0	0	3,000,000	3,000,000	定向发行限售	2012年11月11日
徐小敏	4,531,527	0	1,556,749	6,088,276	高管限售股	2012年1月1日
袁银岳	1,136,517	0	833,446	1,969,963	高管限售股	2012年7月22日
王达伦	1,198,308	0	359,493	1,557,801	高管限售股	2012年1月1日
王鑫美	1,204,017	0	622,946	1,826,963	高管限售股	2012年7月22日
季善魁	1,089,441	0	259,744	1,349,185	高管限售股	2012年1月1日
陈不非	0	0	15,000	15,000	高管限售股	2012年1月1日
周益民	513,741	0	154,122	667,863	高管限售股	2012年1月1日
冯宗会	380,562	0	109,294	489,856	高管限售股	2012年1月1日
朱圣强	0	0	473,569	473,569	高管限售股	2012年1月1日
杨茂俭	414,750	0	5,800	420,550	高管限售股	2012年7月22日
姚兆树	252,000	6,300	0	245,700	高管限售股	2012年1月1日
陈能卯	245,507	0	73,652	319,159	高管限售股	2012年1月1日
柴中华	0	0	318,000	318,000	高管限售股	2012年1月1日
合计	10,966,370	6,300	33,781,815	44,741,885	—	—

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、经公司2010年度股东大会审议通过2010年利润分配方案：其中资本公积转增股本方案以2010年末总股本10,000万股为基数，每10股转增3股。本次利润分配方案实施后公司股本增至13,000万股。

4、经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1654号文核准，本公司于2011年10月向社会非公开发行人民币普通股（A股）2,900万股，每股发行价为16.31元，于11月11日在深圳交易所上市。本次定非公开发行的2,900万股限售期限均为12个月，预计上市流通时间为2012年11月12日。本次非公开发行股票完成后，公司总股本由13,000万股增加至15,900万股。

5、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

2011年末股东总数	15,174	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	14,836		
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 份数量	质押或冻结的股份 数量
浙江银轮实业发展股份有限公司	境内非国有法人	12.65%	20,111,000	0	0
徐小敏	境内自然人	5.11%	8,117,702	6,088,276	0
西安长野投资管理有限合伙企业	境内非国有法人	4.09%	6,500,000	6,500,000	0
上海仁和智本银智投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.83%	4,500,000	4,500,000	0
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	2.67%	4,238,489	0	0
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	基金、理财产品等其他	2.14%	3,409,078	0	0
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通	基金、理财产品等其他	2.02%	3,211,949	0	0

保险产品					
丁茂叶	境内自然人	1.89%	3,000,000	3,000,000	0
博弘数君(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.89%	3,000,000	3,000,000	0
天津六禾碧云股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.89%	3,000,000	3,000,000	0
上海密列恩投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.89%	3,000,000	3,000,000	0
天津凯石富利股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.89%	3,000,000	3,000,000	0
上海东风汽车进出口有限公司	国有法人	1.89%	3,000,000	3,000,000	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	
浙江银轮实业发展股份有限公司		20,111,000		人民币普通股	
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金		4,238,489		人民币普通股	
中国人民人寿保险股份有限公司—分红一个险分红		3,409,078		人民币普通股	
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品		3,211,949		人民币普通股	
徐小敏		2,029,425		人民币普通股	
中国平安人寿保险股份有限公司—自有资金		1,536,997		人民币普通股	
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金		1,080,900		人民币普通股	
陈邦国		858,000		人民币普通股	
中国人民财产保险股份有限公司—自有资金		708,061		人民币普通股	
陈建汀		689,300		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>1、浙江银轮实业发展股份有限公司是本公司的第一大股东；徐小敏是本公司的实际控制人。</p> <p>2、除徐小敏为浙江银轮实业发展股份有限公司董事外，公司其他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《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>			

五、持有本公司 5%以上股份的股东年度内股份变动情况

单位：股

股东名称	期初持股数	本期增减	报告期末持股情况		质押或冻结的股份数量	本期股份增减变动原因
			持股总数	持有有限售条件股份数量		
浙江银轮实业发展股份有限公司	15,470,000	4,641,000	20,111,000	0		实施利润分配转增股本所致
徐小敏	6,042,036	2,075,666	8,117,702	6,088,276		实施利润分配转增股本并在

						二级市场购买股份
--	--	--	--	--	--	----------

第一大股东情况：

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：1400 万元

成立日期：2003 年 8 月 5 日

主要经营活动：目前除持有银轮股份外，未从事生产经营业务

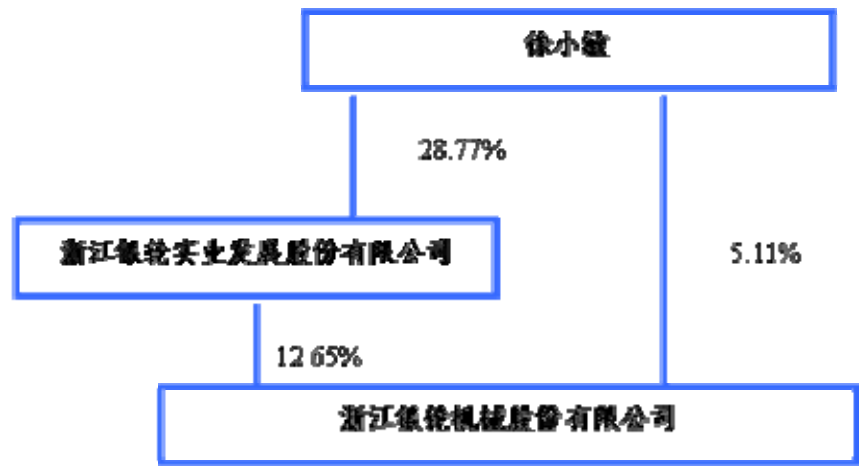
六、控股股东及实际控制人情况介绍

1、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。

2、本报告期内公司第一大股东和实际控制人未发生变更

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、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	54	2011年07月22日	2014年07月21日	6,042,036	8,117,702	二级市场交易及公积金转增	34.30	否
王达伦	董事	男	55	2011年07月21日	2014年07月21日	1,597,744	2,077,068	公积金转增	0.00	是
季善魁	董事	男	57	2011年07月21日	2014年07月21日	1,422,588	1,798,914	二级市场交易及公积金转增	0.00	是
陈不非	董事兼总经理	男	52	2011年07月21日	2014年07月21日	0	20,000	二级市场交易	34.29	否
周益民	董事兼副总经理	男	50	2011年07月21日	2014年07月21日	684,988	890,484	公积金转增	30.68	否
庞正忠	独立董事	男	49	2011年07月21日	2014年07月21日	0	0		4.34	否
陈江平	独立董事	男	42	2011年07月21日	2014年07月21日	0	0		4.34	否
俞小莉	独立董事	女	49	2011年07月21日	2014年07月21日	0	0		0.00	否
吴斌	独立董事	男	46	2011年07月21日	2014年07月21日	0	0		0.00	否
陆家祥	独立董事	男	74	2008年06月09日	2011年07月21日	0	0		4.34	否
韩江南	独立董事	男	41	2008年06月09日	2011年07月21日	0	0		4.34	否
袁银岳	董事	男	64	2008年06月09日	2011年07月21日	1,515,356	1,969,963	公积金转增	0.00	是
王鑫美	董事	女	57	2008年06月09日	2011年07月21日	1,405,356	1,826,963	公积金转增	32.95	否
冯宗会	监事	男	48	2011年07月21日	2014年07月21日	502,416	653,141	公积金转增	21.85	否
姚兆树	监事	男	38	2011年07月21日	2014年07月21日	252,000	327,600	二级市场交易及公积金转增	0.00	是
朱圣强	监事	男	43	2011年07月21日	2014年07月21日	519,000	631,425	二级市场交易及公积金转增	12.62	否
杨茂俭	监事	男	49	2011年07	2014年07	423,000	420,550	二级市场交	12.73	否

				月 21 日	月 21 日			易及公积金 转增		
张建新	副总经理	男	59	2011年07 月22日	2014年07 月21日	0	0		26.04	否
陈能卯	副总经理	男	46	2011年07 月22日	2014年07 月21日	327,343	425,546	公积金转增	27.18	否
戎小洋	副总经理	男	54	2011年07 月22日	2014年07 月21日	0	0		40.95	否
卫道河	副总经理	男	51	2011年07 月22日	2014年07 月21日	0	0		26.72	否
柴中华	副总经理	男	45	2011年11月 18日	2014年07 月21日	427,000	424,000	二级市场交 易及公积金 转增	21.85	否
朱晓红	财务总监	女	49	2011年07 月22日	2014年07 月21日	0	0		32.31	否
陶岳铮	副 总 经 理 兼 董 事 会 秘 书	男	35	2011年07 月22日	2014年07 月21日	0	0		20.00	否
合计	-	-	-	-	-	15,118,82 7	19,583,35 6	-	391.83	-

说明：报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有被授予股票期权、限制性股票的情况。

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副董事长、总经理；天台银轮工贸发展有限公司董事长；浙江银轮置业有限公司执行董事；天台县金轮经济担保有限公司董事；湖北银轮起重机械股份有限公司董事长；台州市天台宾馆有限公司监事；天台银信小额贷款股份有限公司董事长；山东银轮热交换系统股份有限公司董事长；上海银轮热交换系统有限公司执行董事兼总经理；上海银畅国际贸易有限公司董事长；上海创斯达热交换器有限公司董事长。

2、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、浙江银轮置业有限公司总经理。

3、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兼总经理、湖北银轮起重机械股份有限公司的董事、上海银轮铜业有限公司执行董事、浙江银轮置业有限公司监事、天台县金轮经济担保有限公司董事长、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、天台银轮热动力交换器有限公司董事、台州市天台宾馆有限公司的监事。

4、陈不非：现任公司董事、总经理，兼任上海银畅国际贸易有限公司的董事、天台银轮热动力交换器有限公司董事长、浙江银芝利汽车热交换系统有限公

司董事长、杭州银轮科技有限公司执行董事、山东银轮热交换系统股份有限公司董事兼总经理、无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司董事长，曾任公司副总经理、董事会秘书。

5、周益民：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、天台银轮工贸发展有限公司的董事、天台银轮热动力交换器有限公司董事、浙江银芝利汽车热交换系统有限公司董事、无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司董事。

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、俞小莉：现任公司独立董事，浙江大学教授，兼任浙江大学动力机械及车辆工程研究所所长；浙江省内燃机学会理事长；浙江省汽车工程学会副理事长；浙江省农机学会常务理事、能源与动力专业委员会主任；浙江省科协常务委员会委员；浙江省汽车及关键零部件设计制造重大科技专项咨询专家组组长；浙江省汽车及零部件产业科技创新服务平台主任；中国内燃机学会常务理事、测试技术分会副主任委员、编辑委员会委员；中国兵工学会高级会员、发动机专业委员会委员。

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。兼任上海交通大学机械学院副教授、教授、博士生导师。上海交通大学车用空调技术研究所所长，上海交通大学-上海汽车工业（集团）总公司车用空调工程中心主任，联合国“气候变化政府框架组织”（IPCC）专家组成员，国家环保总局“在用车空调 CFC 替代”国家项目和“汽车空调节能”等项目专家组组长，中国汽车工程学会高级专家，中国汽车空调专业委员会委员，上海市制冷学会常务理事、副秘书长，上海市汽车工程学会理事兼车用空调专业委员会主任。

9、吴斌：现任公司独立董事，浙商证券有限责任公司副总裁，主管投资银行。

10、冯宗会：现任公司监事会主席、总经理助理，哈工大-浙江银轮焊接材料研究中心常务副主任，兼任浙江银轮实业发展股份有限公司监事、天台银轮工贸发展有限公司监事会主席，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、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。

12、朱圣强：现任公司监事、公司内审机构负责人；兼任济宁玉柴发动机有限公司监事、浙江玉柴三立发动机有限公司监事。

13、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。

14、陈能卯：现任公司副总经理，兼任山东银轮热交换系统股份有限公司董事、上海创斯达热交换器有限公司的董事、浙江开山银轮换热器有限公司董事、湖北美标汽车制冷系统有限公司董事、浙江新银象生物工程有限公司董事。

15、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。

16、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。

17、柴中华：现任公司副总经理，山东银轮热交换系统股份有限公司董事。

18、陶岳铮：现任公司副总经理、董事会秘书，湖北银轮机械有限公司监事、浙江开山银轮换热器有限公司监事、杭州银轮科技有限公司监事。曾任台州市商业银行信贷员、临海市崇和支行副行长。

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、山东银轮热交换系统股份有限公司董事、无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司董事、天台银轮热动力交换器有限公司监事。

三、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2011年7月21日召开的2011年第二次临时股东大会选举徐小敏、王达伦、季善魁、陈不非、周益民为公司第五届董事会董事；选举庞正忠、俞小莉、陈江平、吴斌为公司第五届董事会独立董事；选举冯宗会、姚兆树为公司第五届监事会监事。袁银岳、王鑫美、陆家祥、韩江南因换届选举不再担任公司董事/独立董事。

2011年6月30日召开的职工代表大会选举朱圣强为公司第五届监事会监事。

2011年7月22日召开的第五届董事会第一次会议聘任陈不非为总经理；周益民、张建新、陈能卯、戎小洋、卫道河为副总经理；聘任朱晓红为财务总监，陶岳铮为董事会秘书。

2011年11月18日召开的第五届董事会第五次会议聘任柴中华、陶岳铮为副总经理。

四、公司董事、监事、高级管理人员薪酬情况

姓名	职务	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	在股东单位或其他关联单位领取薪酬
徐小敏	董事长	34.30	否	
王达伦	董事	0.00	是	7.87
季善魁	董事	0.00	是	7.97
陈不非	董事兼总经理	34.29	否	
周益民	董事兼副总经理	30.68	否	
庞正忠	独立董事	4.34	否	
陈江平	独立董事	4.34	否	
俞小莉	独立董事	0.00	否	
吴斌	独立董事	0.00	否	
陆家祥	独立董事	4.34	否	
韩江南	独立董事	4.34	否	
袁银岳	董事	0.00	是	10.20
王鑫美	董事	32.95	否	
冯宗会	监事	21.85	否	
姚兆树	监事	0.00	是	
朱圣强	监事	12.62	否	
杨茂俭	监事	12.73	否	
张建新	副总经理	26.04	否	
陈能卯	副总经理	27.18	否	
戎小洋	副总经理	40.95	否	
卫道河	副总经理	26.72	否	
柴中华	副总经理	21.85	否	
朱晓红	财务总监	32.31	否	
陶岳铮	副总经理兼董事会秘书	20.00	否	
合计	-	391.83	-	

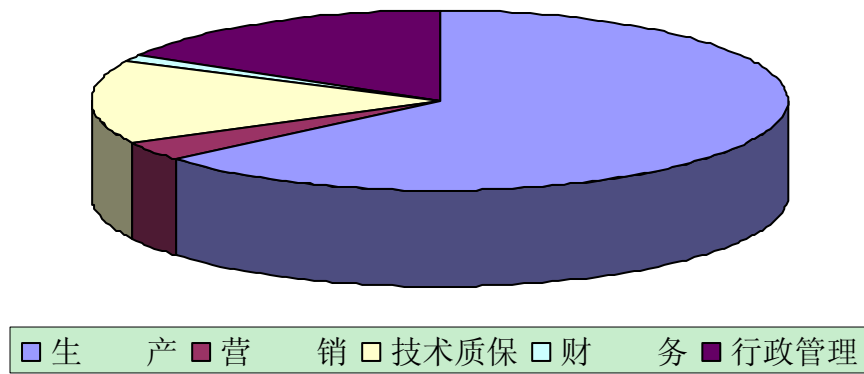
五、公司员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司（不含子公司）在职员工总数为 2659 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	1694	63.9%
营销	95	3.6%
技术质保	396	14.9%
财务	30	1.1%
行政管理	444	16.5%

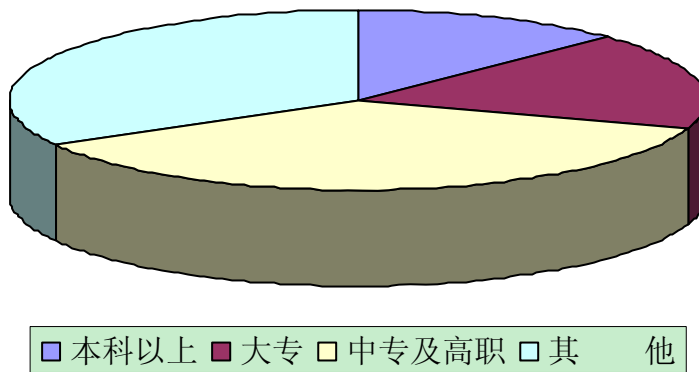
专业构成比例



2、按教育程度分类

类别项目	员工数 (人)	占员工总数比例 (%)
本科以上	343	12.9%
大专	455	17.1%
中专及高职	974	36.7%
其他	887	33.3%

教育程度



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》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规章、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步实现规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况与中国证监会《上市公司治理准则》等有关法规不存在差异，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

公司已建立的正在执行的各项制度及公开披露情况：

序号	制度名称	最新披露时间
1	防范大股东及关联方资金占用专项制度	2011-4-30
2	财务会计信息四方沟通机制	2011-4-30
3	对外担保管理制度	2011-4-30
4	控股股东、实际控制人行为规范及信息问询制度	2010-10-23
5	突发事件危机处理应急制度	2010-10-23
6	内幕信息及知情人管理制度	2010-4-08
7	外部信息使用人管理制度	2010-4-8
8	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010-4-8
9	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动专项管理制度	2010-4-8
10	对外提供财务资助管理办法	2010-2-2
11	审计委员会对年度财务报告的审议工作规程	2009-4-25
12	子公司管理制度	2009-4-25
13	董事会投资战略委员会议事规则	2008-6-11
14	董事会提名委员会议事规则	2008-6-11
15	董事会薪酬与考核委员会议事规则	2008-6-11
16	董事会薪酬与考核委员会议事规则	2008-6-11
17	审计委员会对年度财务报告的审议工作规程	2008-4-11
18	独立董事年报工作制度	2008-4-11
19	关联交易决策制度	2007-11-22
20	信息披露管理制度	2007-7-2
21	募集资金使用管理办法	2007-5-15
22	独立董事工作制度	2007-5-15

23	投资者关系管理制度	2007-5-15
24	股东大会会议事规则	2007-5-15
25	董事会议事规则	2007-5-15

（一）股东与股东大会

报告期内，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《股东大会会议事规则》等规定和要求，规范股东大会召集、召开及表决程序，严格履行审批、审议程序，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

（二）公司与第一大股东

公司与第一大股东在业务、人员、资产、机构、财务上完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，公司没有与第一大股东发生关联交易，也不存在为第一大股东及其关联方提供担保的情形。公司第一大股东能严格规范自己的行为，未发生超越公司股东大会及董事会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，未发生占用上市公司资金或其他资产的行为。

（三）董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员结构符合有关法律法规的要求，董事会设立了投资战略、提名、薪酬与考核、审计等四个专业委员会。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度的要求开展工作，按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律法规，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。公司的4位独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对有关的事项发表了独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。

（四）监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举产生监事，严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定召集、召开和表决，监事会的人数及人员构成符合法律、法规的规定。公司监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表独立意见。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步完善和建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。报告期内，经理人员均认真履行了工作职责，克服了经营中面临的各种困难，特别是

行业不景气等不利因素，积极落实了年初董事会下达的经营管理任务。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，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。

（七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》加强信息披露和投资者关系管理，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询，并指定了《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司指定的信息披露报纸和网站，真实、及时、准确、完整地披露各项信息，确保所有投资者公平获取公司信息。同时，公司建立了畅通的沟通渠道，通过投资者电话、投资者关系网络互动平台以及现场交流等方式与投资者进行充分的沟通交流。

二、公司董事履行职责的情况

1、报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，认真勤勉的履行职责，充分发挥专业特长和经验，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的合法权益。

2、公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》、《上市公司治理准则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等的要求，依法在其权限范围内行使权力，履行职责，全力加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，严格遵守董事会集体决策机制，认真执行股东大会决议；为各董事履行职责创造了良好的工作条件，充分保证了各董事的知情权。

3、报告期内公司独立董事按照有关法律、法规以及公司章程的相关规定，认真负责地参加各次董事会，列席股东大会，诚实勤勉地履行独立董事的职责，对公司在报告期内发生的对外担保、高管人员聘任、募集资金使用、再融资事宜及其他内控的相关事项进行独立的判断，发表客观公正的独立意见，对公司的健康发展发挥了积极的作用。对公司现场多次进行了实地考察，积极主动的了解公司生产经营情况和财务情况，并通过电话和邮件形式，与公司其他董事、监事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，及时获悉公司重大事项的进展情况，掌握公司的运行动态。

报告期内未有提议召开董事会及对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议的情况；也未提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构。

(1) 独立董事庞正忠履职情况

在公司2011年年报的编制过程中认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解掌握2010年年报审计工作安排及审计工作进展情况，仔细审阅相关资料并与年审会计师见面，就审计过程中发现的问题进行有效沟通，以确保审计报告全面反映公司真实情况。

作为董事会薪酬与考核委员会召集人，积极组织相关会议，与其他委员一起研讨公司薪酬体系改善和激励机制的建立，为提高董事会决策效率、科学决策起到了一定的作用；作为审计委员会委员，积极参加审计委员会会议，审议公司募集资金存放与使用情况、公司定期报告、内审部门日常审计和专项审计等事项。详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效的监督。

(2) 独立董事陆家祥履职情况

了解掌握2010年年报审计工作安排及审计工作进展情况，仔细审阅相关资料并与年审会计师见面，就审计过程中发现的问题进行有效沟通，以确保审计报告全面反映公司真实情况。

作为投资战略委员会和提名委员会委员，积极参加相关会议，对公司拟聘任的高管进行提名审查，通过本身专业知识对公司战略发展规划提供有效的帮助。

(3) 独立董事陈江平履职情况

在公司2011年年报的编制过程中认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解掌握2010年年报审计工作安排及审计工作进展情况，仔细审阅相关资料并与年审会计师见面，就审计过程中发现的问题进行有效沟通，以确保审计报告全面反映公司真实情况。

作为提名委员会的召集人，对公司拟任董事、监事、高管人员的履历进行审查并提名。通过本身专业知识对公司的发展提供了有效的帮助。

(4) 独立董事韩江南履职情况

了解掌握2010年年报审计工作安排及审计工作进展情况，仔细审阅相关资料并与年审会计师见面，就审计过程中发现的问题进行有效沟通，以确保审计报告全面反映公司真实情况。

作为审计委员会召集人，积极领导审计委员会开展工作，报告期内，召集并主持召开了审计委员会会议，审议公司定期报告、内审部门日常审计和专项审计等事项。详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。

(5) 独立董事俞小莉履职情况

在公司2011年年报的编制过程中，认真听取公司管理层对全年经营情况和

重大事项进展情况的汇报。作为投资战略委员会和提名委员会委员，积极参加相关会议，对公司拟聘任的高管进行提名审查，通过本身专业知识对公司战略发展规划提供有效的帮助。

(6) 独立董事吴斌履职情况

吴斌先生担任公司独立董事期间，作为审计委员会召集人详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。

报告期内独立董事发表独立意见情况如下：

序号	时间	事项	意见类型
1	2011-2-25	关于2010年度内部控制的自我评估报告的独立意见	同意
2	2011-2-25	关于续聘会计师事务所的独立意见	同意
3	2011-2-25	关于对公司对外担保情况及关联方占用资金情况的独立意见	同意
4	2011-2-25	关于对公司重大关联交易的独立意见	同意
5	2011-2-25	关于为天台银信小额贷款公司提供担保的独立意见	同意
6	2011-7-6	独立董事关于对外担保的独立意见	同意
7	2011-7-6	关于董事会换届选举的独立意见	同意
8	2011-7-23	关于公司聘任高级管理人员的独立意见	同意
9	2011-8-24	关于公司对外担保情况及关联方占用资金情况的独立意见	同意
10	2011-11-19	关于用闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见	同意
11	2011-11-19	关于公司聘任高级管理人员的独立意见	同意
12	2011-12-6	关于用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的独立意见	同意

4、报告期内，董事会共召开了 12 次会议，公司董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次	以通讯方式	委托出席次	缺席次数	是否连续两
------	------	-------	-------	-------	-------	------	-------

			数	参加会议次数	数		次未亲自出席会议
徐小敏	董事长	12	1	9	2	0	是
王达伦	董事	12	3	9	0	0	否
季善魁	董事	12	3	9	0	0	否
陈不非	董事	7	1	6	0	0	否
周益民	董事	7	0	6	1	0	否
庞正忠	独立董事	12	3	9	0	0	否
俞小莉	独立董事	7	0	6	1	0	否
陈江平	独立董事	12	2	9	1	0	否
吴斌	独立董事	7	1	6	0	0	否
袁银岳	董事	5	2	3	0	0	否
王鑫美	董事	5	2	3	0	0	否
陆家祥	独立董事	5	2	3	0	0	否
韩江南	独立董事	5	2	3	0	0	否

其中袁银岳先生、王鑫美女士、陆家祥先生、韩江南先生因第四届董事会任期届满，不再担任公司的董事、独立董事；陈不非先生、周益民先生、俞小莉女士、吴斌先生被选为第五届董事会董事、独立董事。

董事长徐小敏连续两次未亲自出席会议的原因：由于两个会议相差一天，董事长徐小敏因公出差，均委托董事袁银岳先生代为行使表决权。

三、公司与第一大股东在业务，人员，资产、机构、财务方面的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与第一大股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营的能力。

（一）业务独立

公司业务独立于第一大股东及其关联人，业务结构完整，自主独立经营，不依赖于股东或其它任何关联方。公司与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

（二）人员独立

公司在劳动、人事、工资管理等各方面均独立于控股股东，公司高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，不存在有关法律法规禁止的兼职情况，未在第一大股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

（三）资产独立

公司拥有独立的生产经营场所，拥有独立完整的供应、生产和销售系统及配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，不存在第一大股东及其关联人占用或支配公司资产的情况。

（四）机构独立

公司设置了健全的组织机构体系，各机构、部门与股东单位完全分开，独立运作，不存在与第一大股东职能部门之间的从属关系。

（五）财务独立

公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。不存在资金被第一大股东或其他企业占用的情况。

四、公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

五、公司对高级管理人员的考评及激励机制情况

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。报告期内，没有对高管人员实施股权激励计划。

第六节 内部控制

一、公司内部控制综述

报告期内，根据中国证监会公告[2008]48号以及深圳证券交易所发布的《上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》等法律法规，结合公司自身业务具体情况制订了包含内部会计控制、内部管理控制、内部审计等相关内部控制制度，并在实际工作中不断补充、修改，使公司的内部控制制度不断趋于完善，同时，在实际工作中严格遵循。现阶段，公司已建立了一套较为完整的内部控制体系，公司现有的内部控制制度已涵盖了公司运营的相关环节和层面，形成了较为规范的管理体系，保障了公司内部控制管理的有效执行，并且已经取得显著效果。现就公司截止2011年12月31日的内部控制体系建设以及内控执行情况，阐述与评价如下：

（一）内部控制的目标

1、建立和完善符合现代管理要求的内部控制体系，合理保证公司经营合法合规、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果。

2、建立良好的企业内部经济环境，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整。

3、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行，促进公司实现发展战略。

（二）内部控制建立和实施的原则

1、全面性原则。内部控制应贯穿决策、执行、监督和反馈全过程，覆盖公司及子公司的各项业务和管理活动。

2、重要性原则。内部控制应在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。

3、有效性原则。内部控制应当能够为内部控制目标的实现提供合理保证，并适时对内部控制进行评估，确保内部控制得以有效执行。

4、制衡性原则。内部控制应在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面，坚持不相容职务相互分离，确保不同部门和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率。

5、成本效益原则。内部控制应当权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

二、内部控制系统的建立和执行情况

（一）内部环境

公司以“振兴民族散热器行业为己任,以公司的发展为所在地域和社区作出贡献”为使命,以“在散热器领域实现股东与顾客、合作伙伴、员工的共同成长,并通过持续改进、不断创新,使银轮成为世界级散热器供应商”为目标,公司建立了规范的法人治理结构,设置了合理的组织结构,注重内部控制制度的制定和实施,坚持在管理中不断完善和健全制度体系,加强风险管理,实现公司战略目标。

1、治理结构

依据《中华人民共和国公司法》和其他有关法律法规的规定,结合公司章程和实际情况,建立了规范的法人治理结构,制定了议事规则,明确决策、执行、监督等方面的职责权限,形成科学有效的职责分工和制衡机制,保障了内部控制的有效运行。董事会下设战略委员会,审计委员会,提名委员会,薪酬与考核委员会四个专门委员会,审计委员会负责审查企业内部控制,监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况,协调内部控制设计及其他有关事宜等。以进一步完善治理结构,促进董事会科学、高效决策。

2、组织机构

公司根据职责划分结合公司实际情况,设立了技术研究院、战略客户室、质量保证部、制造规划部、财务部、人力资源部、企管信息部、新兴事业部、销售分公司及五个事业部,各部门各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣,保证了公司生产经营活动有序进行。

3、内部审计

公司设立审计组,并配备了三名专职审计人员,对董事会负责,在审计委员会的领导下,独立行使审计职权,不受其他部门和个人的干涉。审计组对公司各部门及下属子、分公司所有经营管理、财务状况、经济责任、内控执行等情况进行审计和例行检查,定期检查公司内部控制缺陷、评估其执行的效果和效率,对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价,并及时提出改进建议。

4、人力资源

公司坚持“海纳百川,有容乃大。国际化的企业需要国际化的人才,国际化的人才造就世界级的银轮”的人才观,通过比较完善的人力资源政策向员工灌

输企业的文化理念。公司在对于员工的绩效评价的基础上，严格执行各项措施，明确了岗位责任，在一定程度上调动了员工的积极性。

5、管理理念

公司以“通过建立健全管理控制系统和必要的制度，确保公司战略、政策和文化的统一性。在此基础上对各级主管充分授权，造成一种既有目标牵引和利益驱动，以有程序可依和制度保证的活跃、高效和稳定的局面”为方针，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。

（二）内部控制环境方面的主要制度及执行情况

1、完善的法人治理结构。根据《公司法》、《证券法》等法律法规要求，公司建立了较为完善的法人治理结构，权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作。在公司法人治理方面，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会战略委员会会议事规则》、《董事会审计委员会会议事规则》、《董事会提名委员会会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》等重大规章制度，以保证公司规范运作、健康发展。

2、规范的控股股东关系。公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东完全独立，具有独立完整的业务和自主经营能力。公司控股股东严格遵循《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的相关规定，履行出资人的权利、义务，不存在损害上市公司和其他股东合法权益。

3、合理的内部组织机构。公司根据职责划分结合公司实际情况，设立了技术研究院、战略客户室、质量保证部、制造规划部、财务部、人力资源部、企管信息部、新兴事业部、销售分公司及五个事业部，各部门各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣，保证了公司生产经营活动有序进行。

4、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。

5、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。

6、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。

7、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“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因素。”为经营理念，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。

8、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。

（三）风险防范

在审计委员会和战略委员会指导下，公司有关部门根据公司战略实施特点，制定和完善风险管理政策和措施，实施内控制度执行情况的检查和监督。同时逐步向子公司延伸，确保子公司经营安全。通过风险防范、风险转移及风险排除等方法，将企业风险控制在可承受的范围内。

（四）控制活动

公司根据资产规模、业务范围及经营状况制订企业内部控制制度，采取不同的控制活动以确保企业的有序经营。

1、在组织机构上采取的控制活动：

(1)公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，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，任何部门和个

人都不得拥有超越内部控制制度的权力。

(2)把完善业务流程作为内部控制制度建设的重点。针对业务过程中的关键控制点，将内控制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。

2、内部控制的执行情况

(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。

(12) 公司的质量管理制度：公司具有完善的质量管理制度体系，通过质量责任制度、关键工序的质量控制制度、产品质量评审制度和质量分析会议制度等，加强了对产品质量的过程控制，确保产品质量的不断提高。

(13) 公司的安全管理制度：公司应用现代安全管理理论，创新安全管理体系，形成了安全管理内部监控操作运作体系，增强安全管理体系运行的实用性和符合性，取得了较好的安全管理绩效。

(14) 对外担保管理制度：《公司章程》、《对外担保管理制度》对担保决策程序和责任制度，对外担保的基本原则、对外担保对象的审查、对外担保的审批、对外担保的管理等相关内容作出了严格规定。

(15) 关联交易管理制度。公司《关联交易管理办法》对关联交易内容、关联人、关联交易基本原则、关联交易审批权限及信息披露和结算办法作了明确规定。公司关联交易遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，确保

关联交易的公允和合理，有效地维护了公司及中小股东的利益。

(16) 募集资金使用与管理制度。公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存放、使用、监管等进行了明确具体的规定，并规定公司不得将募集资金用于委托理财、质押贷款、抵押贷款、委托贷款或其他变相改变募集资金用途的投资。禁止对公司有实际控制权的个人、法人或其他组织及其关联人占用募集资金。

(17) 信息披露管理制度。公司建立健全了《信息披露管理制度》，对公司公开信息披露和重大内部信息沟通进行全程、有效的控制。依据《信息披露管理制度》，公司按照日常信息管理规范的要求，确保各类信息及时、准确、完整、公平地对外披露。对照深交所《内部控制指引》的有关规定，公司对信息披露的内部控制严格、充分、有效，报告期内，未有违反《内部控制指引》、公司《信息披露事务管理制度》的情形发生。

公司以上的内部控制制度，比较系统、完整、合理，内部控制措施的落实到位，使内部控制形成计划、实施、检查、改进的良性循环。

三、内部控制需完善的方面和公司拟采取的措施

对于目前公司在内部控制方面存在的不足，本公司拟采取以下措施加以改进提高：

(一) 虽然公司的内部控制体系比较健全，但部分制度需根据自身的实际情况和最新的法规政策作出相应修订和补充；

(二) 进一步加强项目的风险管理：针对对某些项目风险的估计有所不足的情况，公司项目管理委员会应强化项目的风险管理，并建立相应制度，逐步形成系统化管理。

(三) 进一步强化内部审计及其他内部控制职能，以加强对公司整体的管控能力，完善经营管理监督体系，提升防范和控制内部风险的能力和水平。

(四) 进一步健全预算制度，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动的监督，更好的落实成本费用控制。

四、审计委员会对公司内部控制的自我评价

依据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深交所《上市公司内部控制指引》，公司建立了较为完善的法人治理结构，并按照内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等内部控制要素建立了控制

体系，公司的内部控制是健全的、有效的，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。

公司通过不断的建立、健全和完善内部控制制度，现行的内部控制制度体系较为完整、合理、有效，各项制度均能得到充分有效的实施，能够适应公司现行管理的要求和发展的需要，保证公司经营活动的有序开展，确保公司发展战略和经营目标的全面实施和充分实现；能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，确保公司所有财产的安全、完整；能够真实、准确、及时、完整地披露信息，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保护公司和投资者的利益。

五、公司董事会对内部控制自我评价报告的意见

公司认为根据财政部等五部委颁发的《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 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。

六、监事会关于公司内部控制自我评价报告的意见

监事会认为：公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况

七、独立董事对公司 2011 年度内部控制自我评价的独立意见

公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制机制基本完整、合理、有效。公司各项生产经营活动、法人治理活动均严格按照相关内控制度规范运行，有效控制各种内外部风险。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

八、2011 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	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	是	

内部审计工作		
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	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审计报告	否	2010年已由会计师事务所出具审计报告
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。		
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）	不适用	2010年已由会计师事务所出具标准审计报告
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
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四次会议，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了9份内审报告，保证了公司快报信息的准确性、募集资金的正确使用，并对公司相关部门及子公司进行了内控方面的审计、绩效审计，确保按公司要求运行。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

内部控制补充情况

1、公司是否建立财务报告内部控制制度	是
2、本年内发现的财务报告内部控制重大缺陷的具体情况	没有
3、董事会出具的内部控制自我评价报告结论	运行有效
4、注册会计师出具财务报告内部控制审计报告类型	未经审计
注册会计师出具财务报告内部控制审计报告意见	
是否与公司自我评价意见一致	不适用
如不一致，其原因	

第七节 股东大会情况简介

一、年度股东大会情况

公司于 2011 年 3 月 17 日召开 2010 年度股东大会，审议通过了审议通过了《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告和 2011 年度财务预算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《2010 年年度报告及摘要》、《前次募集资金使用情况报告》、《关于修改公司章程的议案》、《关于申请银行综合授信额度的议案》、《关于为天台县银信小额贷款股份有限公司提供担保的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票的方案》、《浙江银轮机械股份有限公司非公开发行股票预案》、《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》。决议公告（2011-010）刊登在 2011 年 3 月 18 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 2011 年 7 月 13 日召开 2011 年第一次临时股东大会审议通过《关于调整公司非公开发行股票的方案》、《浙江银轮机械股份有限公司非公开发行股票预案》（修订案）。决议公告（2011-023）刊登在 2011 年 7 月 14 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 2011 年 7 月 21 日召开 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》。决议公告（2011-025）刊登在 2011 年 7 月 22 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 2011 年 12 月 5 日召开 2011 年第三次临时股东大会审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。决议公告（2011-047）刊登在 2011 年 12 月 6 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

第八节 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

自 2011 年下半年以来，国内汽车及汽车零部件行业受国家宏观调控、鼓励政策退出、各地出台限购措施、以及燃油价格不断攀升等多方面不利因素叠加的影响，增速明显放缓，通过全体员工的努力，公司销售取得了较好成绩，销售收入 18.16 亿元，同比增长 23.28%，但由于原材料价格和人工成本上涨、期间费用增加等因素的影响，导致产品毛利率下降，公司营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润分别为比去年同期下降 25.33%、22.01%和 19.88%。

1、主要财务数据如下

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	1,816,353,049.32	1,473,406,586.99	23.28%	895,710,275.87
营业利润 (元)	118,772,028.89	159,062,603.30	-25.33%	64,211,040.47
利润总额 (元)	123,946,596.60	158,929,518.60	-22.01%	66,505,658.27
归属于上市公司股东的净利润 (元)	104,730,598.41	130,580,765.48	-19.80%	53,980,415.57

2、主要原材料价格变动情况

材料名称	计量	2011 年平均 采购单价	2010 年平均 采购单价	变动幅度
复合铝板/带	万元/吨	2.60	2.51	3.59%
不锈钢带	万元/吨	2.29	2.05	11.71%
黄铜带	万元/吨	4.80	4.53	5.91%

2011 年度原材料价格都较上年同期上涨，其中原材料不锈钢上涨较快。

3、毛利率变动情况

	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年 增减幅度
销售毛利率	21.95%	26.81%	29.47%	-4.86%

主营业务毛利率较上年同期减少 4.86%，主要是由于原材料价格上涨、人工成本上涨的因素。

(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	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 (%)

工 业	171,450.96	133,811.58	21.95%	20.02%	27.99%	-4.86%
主营业务分产品情况						
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 (%)
不锈钢冷却器	47,915.96	34,879.96	27.21%	-9.10%	0.37%	-6.87%
冷却器总成	21,167.80	16,949.39	19.93%	2.58%	-2.49%	4.16%
中冷器	37,009.21	27,835.24	24.79%	24.99%	30.76%	-3.32%
管翅式冷却器	1,801.96	1,339.47	25.67%	-36.10%	-32.28%	-4.19%
铝冷却器	11,606.50	8,753.68	24.58%	11.79%	18.21%	-4.09%
冷却模块	23,767.39	19,394.30	18.40%	81.75%	84.30%	-1.13%
封条式冷却器	5,667.08	4,293.60	24.24%	5.82%	14.28%	-5.61%
管壳式冷却器	1,888.04	1,594.67	15.54%	18.89%	17.92%	0.69%
其 他	19,476.98	17,871.10	8.25%	191.79%	192.30%	-0.16%
汽车空调	1,150.05	900.19	21.73%			

公司加大对模块的研发及对工程机械的市场开拓,使公司冷却模块销售得到了较快的增长。

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	116,382.28	6.00%
其中: 代理出口	14,368.52	14.18%
外 销	55,079.97	64.00%

近几年,公司加强战略客户的管理,新开拓了一批国外客户以及研发了新的项目,因此即使在中国出口增速下滑的大背景下,我们的出口仍保持较快的增长。

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	14,368.52	7.91%	4,383.95	8.67%	否
第二名	7,716.68	4.25%	1,653.95	3.27%	否
第三名	7,496.01	4.13%	1,619.79	3.20%	否
第四名	5,689.45	3.13%	942.26	1.86%	否
第五名	5,656.82	3.11%	1,534.27	3.04%	否
合计	40,927.48	22.53%	9,778.59	20.04%	-

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	13,268.65	11.67%	0	0	否

第二名	8,301.67	7.30%	0	0	否
第三名	7,968.89	7.01%	0	0	否
第四名	7,966.62	7.00%	0	0	否
第五名	3,539.87	3.11%	0	0	否
合计	41,045.70	36.09%	0	0	-

前五位客户或供应商没有单个客户销售或供应商采购总额达 30% 的情形，不存在过度依赖单一客户或供应商的风险。

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。

4、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-242,874.79	313,607.10	-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	5,896,103.51	2,348,809.69	4,028,547.97
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	90,189.05	1,447,981.38	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-478,661.01	-1,131,424.92	-541,249.39
所得税影响额	-1,150,130.44	-476,415.18	-386,369.53
少数股东权益影响额	-244,497.05	-104,426.77	0.00
债务重组损益	0.00	-218,242.90	-675,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	554,552.23	0.00	0.00
合计	4,424,681.50	2,179,888.40	1,908,248.27

计入当期损益的政府补助：

单位：（人民币）元

项 目	本期金额	上期金额
先进制造业专项资金	111,458.33	111,458.34
高新技术专项资金	23,552.09	23,552.09
科技项目资金	21,671.83	21,671.83
EGR 项目财政专项资金	23,594.47	23,594.47
载重车辆冷却系统项目专项资金	150,000.00	150,000.00
重点产业振兴国债补助	844,247.79	

保持外贸增长专项资金	106,194.69	
超密封空空中冷器项目专项资金	87,843.14	41,176.47
公共服务平台	225,000.00	
潍坊高新技术产业开发区 2011 年产业发展基金	1,010,000.00	
扩大进口项目资助		10,000.00
科技进步奖		10,000.00
扶持欠发达地区专项资金		16,400.00
外经贸扶持资金		21,400.00
中小企业开拓资金		15,000.00
企业研究院补助经费		1,000,000.00
浙江省“品牌大省”建设专项资金		200,000.00
科技计划项目资金		180,000.00
中小企业扶持资金		15,000.00
财政局补助资金		80,000.00
国家级引智项目经费	20,950.00	
技术改造技术创新财政专项补助	300,000.00	
博士后生活补助费	100,000.00	50,000.00
省企业重点技术创新团队资助	200,000.00	
外向型经济发展专项资金	93,100.00	
外经贸扶持资金补助	100,000.00	
省 151 人才工程第二层培训人员资助	20,000.00	
职工失业保险基金补贴	98,100.00	
省级研发中心补助经费	150,000.00	
财企补助	33,200.00	
专利补助	75,000.00	15,000.00
水利基金减免	419,537.06	75,596.49
重大科技专项和优先主题补助	900,000.00	
中国专利申请资助费	4,102.56	
中小企业开拓资金展会补贴	29,705.00	
新增规模上企业奖	10,000.00	
税收特别贡献奖	106,000.00	
工业奖	1,300.00	
纳税贡献奖	70,000.00	
政府退税奖励	296,200.00	288,960.00
TUV 证书奖励款	63,346.55	
荆州市 2011 年度科技发展计划项目补助资金	202,000.00	

合 计	5,896,103.51	2,348,809.69
-----	--------------	--------------

公司在技术研发、新产品开发、生产工艺升级等方面均处于行业领先地位，并受到各有关部门认可，但其补助占公司净利润比重较小，是公司日常经营活动收入之外的有益补充。

5、主要费用情况

单位：（人民币）万元

费用项目	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年 增减幅度	占 2011 年 营业收入 比例%
销售费用	8021.49	6379.17	4443.39	25.75%	4.42%
管理费用	15044.30	14227.99	10083.90	5.74%	8.28%
财务费用	3378.12	2523.45	1939.30	33.87%	1.86%
所得税费用	1605.56	2180.70	570.96	-26.37%	0.88%
合计	28049.47	25311.30	17037.55	48.56%	15.44%

三费费用增长原因主要是随着营业收入的增长而增长。

（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	2011 年末占总资 产的%	2010 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	20.15%	22.94%	-2.79%	-
存货	13.85%	17.41%	-3.56%	-
长期股权投资	3.75%	3.43%	0.32%	-
固定资产	20.38%	23.40%	-3.02%	-
在建工程	2.51%	1.03%	1.48%	-

3、存货变动情况

项 目	2011 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	5,195.61	2.86%	正常	--	主要原材 料价格上 涨	129.24
在产品	3881.81	2.14%	--	--	--	
库存商品	22,778.35	12.54%	正常	市场价格 无重大变 动	--	480.32

周转材料	431.34	0.24%	--	--	--	
委托加工物资	113.43	0.06%	--	--	--	
合计	32,400.54	17.84%				609.56

(四) 报告期公司现金流量构成情况

单位：(人民币) 万元

项 目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	5972.67	15,221.96	-60.76%
经营活动现金流入量	159,549.07	109,265.82	46.02%
经营活动现金流出量	153,576.41	94,043.85	63.30%
二、投资活动产生的现金流量净额	-21,994.48	-18183.17	20.96%
投资活动现金流入量	11,174.74	3,125.94	257.48%
投资活动现金流出量	33,169.22	21309.11	55.66%
三、筹资活动产生的现金流量净额	45,041.24	9,771.72	360.93%
筹资活动现金流入量	92,808.00	41,567.93	123.27%
筹资活动现金流出量	47,766.76	31,796.20	50.23%
四、现金及现金等价物净增加额	28,988.31	6,730.54	326.10%
现金流入总计	263,531.81	15,3959.69	71.17%
现金流出总计	234,512.39	14,7149.16	59.37%

经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因是本报告期内支付货款所致。

投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因收购湖北美标汽车制冷系统有限公司股权、出资成立浙江新银象生物工程有限公司、出资设立徐州银轮机械有限公司、增资山东银轮热交换系统有限公司、收购无锡博尼格工业制冷设备有限公司股权、出资成立 YINLUN.USA.INC、购置固定资产及募投项目投入所致。

筹资活动产生的现金流量净额增加主要原因是增发募集资金所致。

(五) 报告期公司经营能力分析

1、债务变动分析

项目	2011 年	2010 年	同比增减	2009 年
应收账款	47127.09	38008.92	23.99%	27970.388
应收票据	14899.08	14590.53	2.11%	8439.92
短期借款	31550.00	25100.00	25.70%	22309.69
长期借款	7000.00	12000.00	-41.67%	5500.00
应付账款	32624.30	32891.18	-0.81%	20550.19
应付票据	15588.00	12001.00	29.89%	6281.00

2、偿债能力分析

项目	2011年	2010年	同比增减	2009年
流动比率	156.56%	133.67%	17.12%	131.58%
速动比率	123.30%	99.17%	24.33%	91.65%
资产负债率	45.84%	58.75%	-21.97%	53.44%
经营活动产生的 现金净流量	5972.67	15221.96	-60.76%	6672.44

3、资产运营能力

项目	2011年	2010年	同比增减	2009年
应收账款周转率 (次)	4.27	4.47	-4.47%	3.26
存货周转率(次)	4.63	4.21	9.98%	2.97
流动资产周转率 (次)	1.37	1.60	-14.38%	1.25
总资产周转率 (次)	0.91	1.05	-13.33%	0.80

(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、化工产品及其原料（除危险品）、百货、针纺织品的销售。

截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 12,628.21 万元，净资产为 1,093.88 万元；2011 年度净利润为 284.77 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 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 17,741.41 万元，净资产为 5,838.99 万元；2011 年度净利润为 977.49 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 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 3,834.04 万元，净资产为 3,027.27 万元；2011 年度净利润为 368.14 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 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 5,659.68 万元，净资产为 1821.89 万元；2011 年度净利润为 342.68 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 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 164.25 万元，净资产为 141.27 万元；2011 年度净利润为 18.87 万元。

6. YINLUN 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 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 100.95 万元，净资产为 100.95 万元；2011 年度净利润为 12.92 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%。

9. LHP YINCHANG LLC(USA)，在美国印第安纳州注册，注册资本 10 万美元，YINLUN INC(USA)占其注册资本的 60%，主要经营仓储、物流及贸易等相关服务。

截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 128.71 万元，净资产为 112.68 万元；2011 年度净利润为 12.32 万元。

10. 浙江银芝利汽车热交换系统有限公司，公司注册资本 4500 万元，公司占其注册资本的 60%，主要从事设计、制造、销售轿车用散热器、中冷器、轿车前端散热模块。

截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 2609.52 万元，净资产为 2250.31 万元；2011 年度净利润为-417.72 万元。

11. 上海银轮热交换系统有限公司，公司注册资本 1000 万元，公司占其注册资本 100%，主要从事设计、制造热交换系统、汽车零部件、船用配件、摩托车配件。

截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 6174.34 万元，净资产为 836.94 万元；2011 年度净利润为-154.97 万元。

12. 山东银轮热交换系统有限公司，公司注册资本 8000 万元，公司占其注册资本 100%，主要从事发动机、汽车、工程机械、船用机械的热交换系统产品的研发设计、制造。

截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 9668.11 万元，净资产为 7961.30 万元；2011 年度净利润为-38.70 万元。

13. 天台县银信小额贷款股份有限公司，公司注册资本 6000 万元，公司占其注册资本 20%，主要从事为办理各项小额贷款，办理小企业发展、管理、财务等咨询，经省金融办批准的其它业务。

截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 11324.12 万元，净资产为 7985.27 万元；2011 年度净利润为 1144.49 万元。

14. 湖北美标汽车制冷系统有限公司，公司注册资本 7500 万元，公司占其注册资本 75%，主要从事汽车空调系统及零部件制造销售、安装、维修及技术咨询；进出口业务。

截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 21647.60 万元，净资产为 6896.43 万元；2011 年度净利润为-2.41 万元。

15. 浙江开山银轮换热器有限公司，公司注册资本 3000 万元，公司占其注册资本 50%，主要从事铝制热交换器生产、销售。

截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 3296.73 万元，净资产为 3015.59 万元；2011 年度净利润为 15.59 万元。

16. YINLUN USA INC，公司注册资本 200 万美元，在美国伊利诺斯州皮奥里亚市设立，公司占其注册资本 100%，主要从事仓储物流、售后服务、研发等事务。

截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 1195.45 万元，净资产为 1142.98 万元；2011 年度净利润为-200.96 万元。

16. 浙江新银象生物工程有限公司，公司注册资本 5000 万元，公司占其注册资本 25%，主要从事自营和代理各类商品和技术进出口服务。

17. 济宁玉柴发动机股份有限公司，公司注册资本 15000 万元，公司占其注册资本 18%，主要从事发动机零部件的研发、生产、销售及技术咨询服务。

18. 浙江三立发动机股份有限公司，公司注册资本 10000 万元，公司占其注册资本 18%，主要从事发动机及零配件的研发、发动机零配件的生产、销售以及相关的技术咨询服务。

19. 无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司，公司注册资本 320 万美元，公司占其注册资本 70%，主要从事研发、设计和生产工业制冷设备及其零部件；并提供售后服务。

截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 2233.77 万元，净资产为 1379.27 万元；2011 年度净利润为-183.93 万元。

20. 徐州银轮机械有限公司，公司注册资本 50 万元，公司占其注册资本 19%，主要从事热交换系统产品、汽车、工程机械零部件销售及售后服务。

二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势及公司的发展机遇

从国家政策、宏观经济和消费环境等因素分析来看，由于我国经济仍处于快速发展时期，乘用车（轿车）市场仍将处于快速发展阶段，商用车（轻、中、重卡车）的市场需求也将保持一定的增长速度，从国内汽车行业来看，经过过去两年的高增长，2011 年增速放缓，但增长趋势还会延续。

欧债危机的演变，全球经济复苏的不确定，美国经济的可能反复，中国经济的放缓、出口下降以及成本上升等等，都将对实体经济的发展和企业的战略决策带来重大影响。怎样在不利的形势下实现跨越式发展，将需要我们转变思维角度、创新思维模式，既要看到危机和压力，又要看到机遇和动力，要在危机中夯实管理基础，加大资源整合，加快变革创新，为抓住危机后新一轮经济增长给企业发展带来的更大机会做好准备。

（二）发展战略和新年度的经营计划

1、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因素，坚持科学发展和绿色发展，坚持推动科技进步和产业升级，为我国循环经济和低碳经济的发展作出贡献。

2、工作思路是：进一步推进“四个国际化”战略的实施，着力打造研发、销售和制造“三驾马车”，加快产品平台建设，优化客户结构，全面推进产品的品牌规划和平台建设，推动生产系统的体制变革和管理变革，实施人才战略，改革薪酬分配体制，推进企业管理流程化和信息化，为实现“十二五”战略目标奠定更加坚实的基础。

2012 年经营计划：预计实现营业收入（合并）20 亿至 22 亿元，同比增长约 10%至 20%，预计实现归属上市股东净利润 12,000 万元至 14,000 万元。同比增长 5%至 24%。

上述财务预算、经营计划、经营目标并不代表公司对 2012 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

2012 年公司的重点工作：

- （1）高度重视质量管理工作，抓好产品实物质量提升
- （2）优化调整客户结构，加大资源配置，确保重点客户和重点市场

(3) 加快技术改造和工艺装备能力提升，提高生产自动化水平和过程控制能力

(4) 加快增发项目实施，继续推进国际化战略，加强集团管控能力建设

(5) 加强技术能力建设和新技术新产品开发，加快推进新技术新产品产业化

(6) 大力推进管理变革，改革薪酬分配体制及职称评定制度，促进管理水平提升和员工队伍建设

(7) 加强成本控制和管理，节约各项费用支出，控制和减少各种浪费

(8) 抓好供应商队伍建设，加快提升供应链竞争力

(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，公司一方面将拟积极筹备发行公司债券；另一方面继续和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，以满足公司未来发展的资金需求。

三、公司面临的主要风险：

(一) 原材料价格波动的风险

由于公司的主要原材料是钢、铜、铝等，近几年原材料价格波动较大，随着原材料成本的变化，直接影响着公司的盈利能力。

公司已密切关注价格波动趋势，利用价格波动灵活采购，并加强对产品的工艺改进。

(二) 汇率利率变动

随着出口业务规模的增长，公司的外币资产也将随之增加，还有人民币汇率日波幅扩大，结汇风险也随之增大，影响公司的利润。

公司需加强对汇率的跟踪与分析，既需要考虑采取财务性的对策，也需要考虑非财务性的对策。

(三) 财务风险

由于公司生产规模不断扩大，对外投资不断增多，资金的需求也相应较大，公司应严格控制存货的增长，加强应收账款的管理，借助 ERP 系统，进一步提高公司的资金效率，加强经营现金流管理。

(四) 管理风险

由于公司的资产规模逐渐扩大，子公司的数量增加，对公司的流程优化及人力资源管理及管理者的素养等提出了更高的要求。

四、公司投资情况

(一) 募集资金投资情况

募集资金总额		45,467.00									
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		本年度投入募集资金总额						6,384.02	
累计变更用途的募集资金总额		0.00									
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额						6,384.02	
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
年产6万套商用车冷却模块及年产4万套工程机械冷却模块生产建设项目	否	12,800.00	12,800.00	1,372.16	1,372.16	10.72%	2013年6月	0.00	不适用	否	
年产1万套SCR系统及年产8万套SCR转化器生产建设项目	否	10,950.00	10,950.00	1,099.23	1,099.23	10.04%	2013年12月	0.00	不适用	否	
山东生产基地建设项目	否	25,100.00	25,100.00	3,912.63	3,912.63	15.59%	2013年6月	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	48,850.00	48,850.00	6,384.02	6,384.02	-	-	0.00	-	-	
超募资金投向											
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-	
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-	
合计	-	48,850.00	48,850.00	6,384.02	6,384.02	-	-	0.00	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情	适用										
	2011年11月,经公司董事会决议通过,公司独立董事、监事会、保荐机构同意公司用										

况	5,694.62 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自有资金和银行贷款。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2011 年 11 月补充流动资金金额 10,000.00 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	专项存款账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（二）非募集资金投资情况

1、2011年5月公司与浙江开山压缩机股份有限公司投资设立浙江开山银轮热交换器有限公司，公司类型为有限责任公司。公司的注册资本共计3000万元，本公司出资1500万元，占50%比例。（公告编号：2011-012）

2、2011年11月18日第五届董事会第五次会议审议通过《关于收购股权的议案》，同意公司以5625万收购湖北美标汽车制冷系统有限公司的75%股权。（公告编号：2011-043）

3、2011年12月16日第五届董事会第七次会议审议通过了《关于投资设立浙江新银象生物工程有限公司的议案》，同意公司以3090万元投资持股25%。（公告编号：2011-052）

五、公司研发投入情况

1、研发投入情况：

	2009	2010	2011
研发投入金额	38,768,266.31	52,750,469.73	64,424,521.01
研发投入占营业收入比例	4.33%	3.58%	3.55%

2、2011年度，公司共获得21项专利，其中获得授权发明专利2项。

序号	专利名称	专利类型	专利号
1	带旁通机构的EGR冷却器	实用新型	201020531024.7
2	基于有机朗肯循环的发动机废热回收系统	发明专利	200910115491.3
3	一种热管换热器的隔板密封装置	实用新型	201020531025.1
4	一种管壳式热交换器的芯体	实用新型	200920198178.6
5	一种可修复使用的重型柴油机用EGR冷却器	实用新型	201020511747.0
6	一种水空中冷器的冷却芯子	实用新型	201020511687.2

7	液体回收器及用其制作的液体回收装置	实用新型	201020655144.8
8	冷却器芯子之毛细管式可控焊接结构	实用新型	201020694966.7
9	一种简易环缝仿形焊接装置	实用新型	201120093171.5
10	EGR 冷却器芯子的固定接套装配机	实用新型	201020674251.5
11	一种气室带水套结构的废气再循环冷却器	实用新型	201120133221.8
12	一种用于柴油机尿素 SCR 系统的混合装置	实用新型	201020659664.6
13	一种用于柴油机尿素 SCR 系统的混合器	实用新型	201020658022.X
14	一种用于柴油机尾气处理的催化转化器	实用新型	201120078647.8
15	一种用于柴油机尿素 SCR 系统的混合装置	实用新型	201020660443.0
16	一种热侧双循环冷却的热管式风力发电机组冷却器	发明	200910153441.4
17	一种用于柴油机尿素选择催化还原装置静压混合器	实用新型	201020660087.2
18	一种用于发动机排气后处理装置的模拟试验台	实用新型	201020667847.2
19	一种模拟柴油机排气的后处理装置试验台	实用新型	201020667681.4
20	防止排气管道尿素结晶的汽车 SCR 后处理系统	实用新型	201120078654.8
21	一种气室带水套结构的废气再循环冷却器	实用新型	201120133221.8

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 2011 年 2 月 22 日召开第四届董事会第十七次会议，决议公告（2011-002）刊登在 2011 年 2 月 23 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 2011 年 2 月 23 日召开第四届董事会第十八次会议，决议公告（2011-003）刊登在 2011 年 2 月 24 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 2011 年 4 月 29 日召开第四届董事会第十九次会议，决议公告

(2011-014) 刊登在 2011 年 4 月 30 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 2011 年 6 月 27 日召开第四届董事会第二十次会议，决议公告 (2011-016) 刊登在 2011 年 6 月 28 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

5、公司于 2011 年 7 月 5 日召开第四届董事会第二十一次会议，决议公告 (2011-018) 刊登在 2011 年 7 月 6 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

6、公司于 2011 年 7 月 22 日召开第五届董事会第一次会议，决议公告 (2011-028) 刊登在 2011 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>)。

7、公司于 2011 年 8 月 23 日召开第五届董事会第二次会议，审议通过《2011 年半年度报告及其摘要》。《2011 年半年度报告》(2011-029) 刊登在 2011 年 8 月 24 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

8、公司于 2011 年 9 月 28 日召开第五届董事会第三次会议，决议公告 (2011-031) 刊登在 2011 年 9 月 29 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

9、公司于 2011 年 10 月 27 日召开第五届董事会第四次会议，审议通过《2011 年第三季度报告》。《2011 年第三季度报告》(2011-035) 刊登在 2011 年 10 月 28 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

10、公司于 2011 年 11 月 18 日召开第五届董事会第五次会议，决议公告 (2011-037) 刊登在 2011 年 11 月 19 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

11、公司于 2011 年 12 月 5 日召开第五届董事会第六次会议，决议公告 (2011-048) 刊登在 2011 年 12 月 6 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

12、公司于 2011 年 12 月 16 日召开第五届董事会第七次会议，决议公告 (2011-051) 刊登在 2011 年 12 月 17 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

2010 年 3 月 17 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配方案：以 2010 年末总股本 10,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.8

元（含税），剩余未分配利润结转下年度；资本公积转增股本方案：以本公司2010年末总股本10,000万股为基数，每10股转增3股。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2011年5月11日，除权除息日为2011年5月12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

2011年，审计委员会共召开了四次会议，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2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量情况。重点对公司期末暂估应付款、在产品金额、存货、固定资产、联营企业的权益等问题提请注册会计师在审计中注意。

年报审计注册会计师进场后，审计委员会根据审计进程，对审计进行跟踪，并对照外部审计的计划对完成情况进行督促。审计过程中，根据公司情况对会计师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2011年12月31日的财务状况以及2011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，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2011年度聘请的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，建议公司继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2012年度的审计机构。

八、2011年度利润分配预案

经立信会计师事务所有限公司审计，公司2011年度共实现净利润93,398,269.51元（母公司）。根据《公司法》、《企业会计准则》及《公司章程》规定，公司拟按照2011年度实现净利润的10%提取法定盈余公积9,339,826.95元。加上公司上年度未分配利润241,093,390.51元，减去公司上

年度的现金股利分红 8,000,000.00 元，实际可供股东分配的利润为 317,151,833.07 元。

公司 2011 年度利润分配预案为：拟以 2011 年末总股本 15,900 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；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本变更为 31,800 万股。

本预案需提交公司股东大会批准后实施。并提请股东大会授权董事长及其授权代表人办理具体事宜，包括但不限于转增方案的实施、股份登记、流通股转股上市申请、增加注册资本申请、公司章程相应条款修改、工商变更登记等。

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	年度可分配利润
2010 年	8,000,000.00	130,580,765.48	6.13%	241,093,390.51
2009 年	5,000,000.00	53,980,415.57	9.26%	149,238,604.28
2008 年	12,000,000.00	43,540,499.85	27.56%	129,098,477.12
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				32.88%

九、内幕信息知情人管理制度建立健全执行情况

公司董事会于 2010 年 4 月制订了《内幕信息及知情人管理制度》。2012 年 4 月公司董事会根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》和《中小企业板信息披露业务备忘录第 24 号内幕信息知情人报备相关事项》要求，对《内幕信息及知情人管理制度》进行修订完善。

报告期内，公司严格按照有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前各环节所有内幕信息知情人名单。接待机构来访调研时，做好接访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。

报告期内，公司对内幕信息知情人管理规范，公司不存在被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，不存在董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人违规利用内部信息买卖公司股票情况。公司《内幕信息及知情人管理制度》执行情况较好。

第九节 监事会报告

一、监事会会议情况

2011年，公司监事会共召开8次会议，会议情况如下：

1、2011年2月23日，公司第四届监事会第十一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：《2010年度监事会工作报告》、《2010年度财务决算报告和2011年度财务预算报告》、《2010年度利润分配预案》、《2010年度募集资金使用情况的专项报告》、《前次募集资金使用情况报告》、《2010年度内部控制自我评价报告》、《关于2010年年度报告及其摘要的议案》、《关于调整公司内部组织架构的议案》、《关于为天台县银信小额贷款股份有限公司提供担保的议案》；

2、2011年4月29日，公司第四届监事会第十二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：《2011年第一季度报告》；

3、2011年7月5日，公司第四届监事会第十三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：《关于监事会换届选举的议案》；

4、2011年7月21日，公司第五届监事会第一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：《关于选举冯宗会先生为公司监事会主席的议案》；

5、2011年8月23日，公司第五届监事会第二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：《2011年半年度报告及其摘要》；

6、2011年10月27日，公司第五届监事会第二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：《2011年第三季度报告》；

7、2011年10月27日，公司第五届监事会第二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：《关于用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

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。

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。

七、对内部控制自我评价报告的意见

监事会认为：公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

本报告需提交公司股东大会审议。

第十节 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、报告期内未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况

三、报告期内未发生破产重整相关事项

四、报告期内未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项

五、报告期内收购及出售资产情况

2011年11月18日第五届董事会第五次会议审议通过《关于收购股权的议案》，同意公司以5625万收购湖北美标汽车制冷系统有限公司的75%股权。（公告编号：2011-043）

六、报告期内公司无股权激励计划

七、重大关联交易事项

报告期内公司无重大关联交易事项。

八、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。

2011年11月15日，公司与名流投资集团有限公司、武汉纵横投资咨询有限公司签订股权转让协议，公司以5625万收购湖北美标汽车制冷系统有限公司的75%股权。公司于2011年12月14日支付完全部转让款。

九、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“避免同业竞争”承诺事项。

十、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，本年度公司需支付的审计费用为85万元。截至本报告期末，该会计师事务所为本公司提供审计服务的连续年限为8年，签字会计师已为公司提供审计服务的连续年限为4年。

十一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有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

十二、报告期内公司的担保情况

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
天台银信小	2011年2	3,000.00	2011年03	3,000.00	连带责任	一年	否	是

额贷款股份 有限公司	月 25 日, 编号 2011-006		月 18 日					
报告期内审批的对外担保 额度合计 (A1)		3,000.00		报告期内对外担保实际发 生额合计 (A2)		3,000.00		
报告期末已审批的对外担 保额度合计 (A3)		3,000.00		报告期末实际对外担保余 额合计 (A4)		3,000.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名 称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日 期 (协议签 署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保 (是 或否)
上海创斯达 热交换器有 限公司	编号 2011-020	4,000.00	2011 年 07 月 12 日	40,000.00	连带责任	一年	否	否
报告期内审批对子公司担 保额度合计 (B1)		4,000.00		报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)		4,000.00		
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计 (B3)		4,000.00		报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)		4,000.00		
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合 计 (A1+B1)		7,000.00		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2)		7,000.00		
报告期末已审批的担保额 度合计 (A3+B3)		7,000.00		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4)		7,000.00		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				5.89%				
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)				0.00				
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)				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				被担保的公司经营情况良好, 尚未发生过逾期不能 清偿。				

独立董事对公司的担保情况发表如下意见: 截止公司 2011 年年度报告出具之日, 公司没有发生与证监发[2003]56 号文、证监发[2005]120 号文等文件规定相违背的担保事项, 不存在违规担保的情形。

十三、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
2011-001	2011-2-17	停牌公告	上海证券报 B18 证券时报 D8
2011-002	2011-2-24	第四届董事会第十七次会议决议公告	上海证券报 B24 证券时报 D25
2011-003	2011-2-25	第四届董事会第十八次会议决议公告	上海证券报 B21 证券时报 D29
2011-004	2011-2-25	第四届监事会第十一次会议决议公告	上海证券报 B21 证券时报 D29
2011-005	2011-2-25	2010 年年度报告摘要	上海证券报 B21-22

			证券时报 D29-30
2011-006	2011-2-25	对外担保公告	上海证券报 B21 证券时报 D29
2011-007	2011-2-25	关于召开 2010 年度股东大会的通知	上海证券报 B21 证券时报 D30
2011-008	2011-2-25	关于举行 2010 年度报告网上说明会的通知	上海证券报 B21 证券时报 D30
2011-009	2011-3-14	关于召开 2010 年度股东大会的提示性公告	上海证券报 17 证券时报 A12
2011-010	2011-3-18	2010 年度股东大会决议公告	上海证券报 B110 证券时报 D9
2011-011	2011-4-15	2011 年第一季度业绩预告	上海证券报 B93 证券时报 D28
2011-012	2011-4-26	对外投资公告（开山）	上海证券报 B150 证券时报 D76
2011-013	2011-4-30	2011 年第一季度报告	上海证券报 111 证券时报 B60
2011-014	2011-4-30	第四届董事会第十九次会议决议公告	上海证券报 111 证券时报 B60
2011-015	2011-5-5	2010 年度权益分派实施公告	上海证券报 B14 证券时报 D12
2011-016	2011-6-28	第四届董事会第二十次会议决议公告	上海证券报 B36 证券时报 D28
2011-017	2011-6-28	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B36 证券时报 D28
2011-018	2011-7-6	第四届董事会第二十一次会议决议公告	上海证券报 B30 证券时报 D16
2011-019	2011-7-6	第四届监事会第十三次会议决议公告	上海证券报 B30 证券时报 D16
2011-020	2011-7-6	关于为上海创斯达热交换器有限公司提供担保的公告	上海证券报 B30 证券时报 D16
2011-021	2011-7-6	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	上海证券报 B30 证券时报 D16
2011-022	2011-7-12	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告	上海证券报 B4 证券时报 D13
2011-023	2011-7-14	第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B15 证券时报 D21
2011-024	2011-7-21	2011 年半年度业绩快报	上海证券报 B4 证券时报 D33
2011-025	2011-7-22	2011 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 B48 证券时报 D13
2011-026	2011-7-22	关于选举职工监事的公告	上海证券报 B48 证券时报 D13
2011-027	2011-7-22	第五届监事会第一次会议决议公告	上海证券报 B48 证券时报 D13
2011-028	2011-7-23	第五届董事会第一次会议决议公告	上海证券报 22 证券时报 B16

2011-029	2011-8-24	2011 年半年度报告摘要	上海证券报 B156 证券时报 D64
2011-030	2011-8-25	关于非公开发行股票申请获得发审委审核通过的公告	上海证券报 B256 证券时报 D29
2011-031	2011-9-29	第五届董事会第三次会议决议公告	上海证券报 B27 证券时报 D16
2011-032	2011-9-29	关于董事长买入本公司股票情况的公告	上海证券报 B27 证券时报 D16
2011-033	2011-10-18	关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准的公告	上海证券报 B23 证券时报 D17
2011-034	2011-10-26	关于与康明斯公司签订备忘录的公告	上海证券报 B170 证券时报 D16
2011-035	2011-10-28	2011 年第三季度报告	上海证券报 B67 证券时报 D57
2011-036	2011-11-10	非公开发行情况报告暨上市公告书摘要	上海证券报 B27 证券时报 D9
2011-037	2011-11-19	第五届董事会第五次会议决议	上海证券报 28 证券时报 B17
2011-038	2011-11-19	第五届监事会第四次会议决议	上海证券报 28 证券时报 B17
2011-039	2011-11-19	关于用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	上海证券报 28 证券时报 B17
2011-040	2011-11-19	关于签订募集资金三方监管协议的公告	上海证券报 28 证券时报 B17
2011-041	2011-11-19	关于签订募集资金四方监管协议的公告	上海证券报 28 证券时报 B17
2011-042	2011-11-19	关于使用募集资金向全资子公司山东银轮热交换器系统有限公司增资用于募投项目的公告	上海证券报 28 证券时报 B17
2011-043	2011-11-19	关于收购股权的公告	上海证券报 28 证券时报 B17
2011-044	2011-11-19	关于召开 2011 年第三次临时股东大会的通知	上海证券报 28 证券时报 B17
2011-045	2011-11-24	关于签订委托代办股份转让协议书的公告	上海证券报 B23 证券时报 D20
2011-046	2011-12-2	关于召开 2011 年第三次临时股东大会的提示性公告	上海证券报 B30 证券时报 D9
2011-047	2011-12-6	2011 年第三次临时股东大会决议公告	上海证券报 B22 证券时报 D12
2011-048	2011-12-6	第五届董事会第六次会议决议公告	上海证券报 B22 证券时报 D12
2011-049	2011-12-6	第五届监事会第五次会议决议公告	上海证券报 B22 证券时报 D12 上
2011-050	2011-12-6	关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告	上海证券报 B22 证券时报 D12
2011-051	2011-12-17	第五届董事会第七次会议决议	上海证券报 21 证券时报 B13
2011-052	2011-12-17	对外投资公告	上海证券报 21 证券时报 B13

2011-053	2011-12-20	关于独立董事辞职公告	上海证券报 B18 证券时报 D16
----------	------------	------------	-----------------------

第十一节 财务报告

审计报告

信会师报字（2012）第 112401 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 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 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

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 沈利刚

中国注册会计师： 凌燕

中国·上海

二〇一二年四月二十日

资产负债表

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司

2011年12月31日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	527,626,484.86	364,133,577.13	197,215,133.24	127,652,816.87
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	148,990,780.81	76,126,526.09	145,905,278.18	136,188,590.84
应收账款	471,270,927.27	440,966,619.31	380,089,236.96	393,360,085.27
预付款项	20,699,816.59	14,389,574.20	33,664,826.53	15,220,631.74
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				2,895,000.00
其他应收款	32,880,890.92	59,308,912.09	17,708,845.08	18,515,474.29
买入返售金融资产				
存货	324,005,391.42	235,115,334.48	288,411,223.66	245,316,828.99
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			54,500,000.00	30,000,000.00
流动资产合计	1,525,474,291.87	1,190,040,543.30	1,117,494,543.65	969,149,428.00
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	87,629,313.48	324,156,386.61	56,800,656.18	143,131,331.80
投资性房地产				2,474,904.33
固定资产	476,662,391.45	338,913,675.20	387,770,894.04	336,832,021.41
在建工程	58,867,732.96	43,926,320.18	17,088,676.83	12,201,321.13
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	169,464,510.33	40,616,479.07	59,915,906.28	39,537,594.35
开发支出				
商誉	5,967,925.22		1,459,286.03	
长期待摊费用	279,218.54		10,000.00	
递延所得税资产	14,322,879.83	8,996,789.46	16,308,717.48	15,117,042.42
其他非流动资产				
非流动资产合计	813,193,971.81	756,609,650.52	539,354,136.84	549,294,215.44
资产总计	2,338,668,263.68	1,946,650,193.82	1,656,848,680.49	1,518,443,643.44
流动负债：				
短期借款	315,500,000.00	220,500,000.00	251,000,000.00	236,000,000.00

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	155,880,000.00	97,000,000.00	120,010,000.00	135,010,000.00
应付账款	326,242,986.66	232,776,440.22	328,911,816.04	280,085,974.37
预收款项	5,471,083.82	5,891,121.84	9,894,872.62	7,415,960.23
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	31,647,644.21	22,668,277.54	41,563,008.17	36,336,857.39
应交税费	34,017,855.22	32,255,392.28	42,567,761.39	40,753,525.31
应付利息	1,050,183.03	882,754.47	683,469.39	683,469.39
应付股利			2,205,000.00	
其他应付款	9,588,528.44	15,807,498.52	9,058,509.73	18,350,786.79
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	95,000,000.00	95,000,000.00	30,131,250.00	30,131,250.00
其他流动负债				
流动负债合计	974,398,281.38	722,781,484.87	836,025,687.34	784,767,823.48
非流动负债：				
长期借款	70,000,000.00	70,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	3,818,181.82	3,818,181.82	4,200,000.00	4,200,000.00
预计负债				
递延所得税负债	2,247,751.30		579,095.98	
其他非流动负债	21,550,256.20	13,050,256.20	12,543,818.54	12,543,818.54
非流动负债合计	97,616,189.32	86,868,438.02	137,322,914.52	136,743,818.54
负债合计	1,072,014,470.70	809,649,922.89	973,348,601.86	921,511,642.02
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	159,000,000.00	159,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	602,988,804.12	600,263,290.32	207,318,804.12	204,593,290.32
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	61,190,396.98	60,585,147.54	51,850,570.03	51,245,320.59
一般风险准备				
未分配利润	366,125,839.65	317,151,833.07	279,407,882.03	241,093,390.51
外币报表折算差额	-575,354.54		-22,198.42	
归属于母公司所有者权益合计	1,188,729,686.21	1,137,000,270.93	638,555,057.76	596,932,001.42
少数股东权益	77,924,106.77		44,945,020.87	
所有者权益合计	1,266,653,792.98	1,137,000,270.93	683,500,078.63	596,932,001.42
负债和所有者权益总计	2,338,668,263.68	1,946,650,193.82	1,656,848,680.49	1,518,443,643.44

利润表

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司

2011年1-12月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,816,353,049.32	1,550,538,029.55	1,473,406,586.99	1,398,456,859.80
其中：营业收入	1,816,353,049.32	1,550,538,029.55	1,473,406,586.99	1,398,456,859.80
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,697,551,376.98	1,454,129,719.88	1,315,497,462.03	1,281,493,260.29
其中：营业成本	1,418,194,269.67	1,234,288,952.62	1,069,195,861.70	1,070,099,746.24
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	6,473,910.18	5,570,146.31	5,333,403.74	4,954,089.22
销售费用	80,214,913.45	56,085,540.48	63,791,666.16	48,678,243.78
管理费用	150,443,033.60	120,559,088.17	142,279,860.09	125,506,342.96
财务费用	33,781,178.18	28,860,421.88	25,234,482.64	20,775,447.53
资产减值损失	8,444,071.90	8,765,570.42	9,662,187.70	11,479,390.56
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)	-29,643.45	1,943,099.01	1,153,478.34	3,950,997.52
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	-166,342.70	-166,342.70	-315,174.24	-315,174.24
汇兑收益(损失以“-” 号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	118,772,028.89	98,351,408.68	159,062,603.30	120,914,597.03
加：营业外收入	6,487,450.32	4,710,272.46	2,728,600.64	3,711,419.42
减：营业外支出	1,312,882.61	1,071,440.88	2,861,685.34	2,790,196.74
其中：非流动资产处置 损失	517,031.21	443,725.28	1,444,610.85	1,436,828.45
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	123,946,596.60	101,990,240.26	158,929,518.60	121,835,819.71
减：所得税费用	16,055,582.84	8,591,970.75	21,807,016.98	14,219,390.56
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	107,891,013.76	93,398,269.51	137,122,501.62	107,616,429.15
归属于母公司所有者 的净利润	104,730,598.41	93,398,269.51	130,580,765.48	107,616,429.15
少数股东损益	3,160,415.35		6,541,736.14	
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.78	0.69	1.31	1.08

(二) 稀释每股收益	0.78	0.69	1.31	1.08
七、其他综合收益	-553,156.11		-1,099,160.49	-1,076,952.06
八、综合收益总额	107,337,857.65	93,398,269.51	136,023,341.13	106,539,477.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	104,177,442.30	93,398,269.51	129,481,604.99	106,539,477.09
归属于少数股东的综合收益总额	3,160,415.35	0.00	6,541,736.14	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

现金流量表

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	1,484,713,702.46	1,121,035,530.49	1,027,437,487.20	880,725,902.76
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	62,876,700.26		30,340,965.48	75,596.49
收到其他与经营活动有关的现金	47,900,343.38	40,610,194.95	34,879,712.06	50,144,279.20
经营活动现金流入小计	1,595,490,746.10	1,161,645,725.44	1,092,658,164.74	930,945,778.45
购买商品、接受劳务支付的现金	1,115,532,417.17	751,465,688.83	591,855,566.47	530,831,771.71
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	170,464,711.77	138,750,335.93	132,963,364.88	110,838,020.64
支付的各项税费	76,308,199.85	60,791,968.58	74,357,510.64	58,561,763.61
支付其他与经营活动有关的现金	173,458,740.30	176,517,284.31	141,262,079.40	112,746,511.84
经营活动现金流出小计	1,535,764,069.09	1,127,525,277.65	940,438,521.39	812,978,067.80
经营活动产生的现金流量净额	59,726,677.01	34,120,447.79	152,219,643.35	117,967,710.65
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	107,433,430.31	45,000,000.00	29,694,453.98	29,694,453.98
取得投资收益收到的现金	136,699.25	2,109,441.71	129,198.60	31,717.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,177,273.88	9,958,090.09	1,435,774.36	5,702,789.42
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	111,747,403.44	57,067,531.80	31,259,426.94	35,428,961.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	234,099,580.76	81,818,651.50	110,718,857.72	85,113,502.38
投资支付的现金	45,995,000.00	206,625,568.50	125,000,000.00	140,001,523.23
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	51,597,659.68		1,872,266.06	
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	331,692,240.44	288,444,220.00	237,591,123.78	225,115,025.61
投资活动产生的现金流量净额	-219,944,837.00	-231,376,688.20	-206,331,696.84	-189,686,064.43
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	469,670,000.00	454,670,000.00	11,079,250.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	15,000,000.00			
取得借款收到的现金	445,900,000.00	378,900,000.00	402,000,000.00	382,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	12,510,000.00	3,000,000.00	2,600,000.00	2,600,000.00
筹资活动现金流入	928,080,000.00	836,570,000.00	415,679,250.00	384,600,000.00

小计				
偿还债务支付的现金	434,913,068.18	379,913,068.18	294,097,710.00	270,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,754,562.74	34,939,931.15	23,689,295.00	22,681,049.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,384,050.77			
支付其他与筹资活动有关的现金			175,000.00	175,000.00
筹资活动现金流出小计	477,667,630.92	414,852,999.33	317,962,005.00	292,856,049.92
筹资活动产生的现金流量净额	450,412,369.08	421,717,000.67	97,717,245.00	91,743,950.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-311,107.47		-49,764.19	
五、现金及现金等价物净增加额	289,883,101.62	224,460,760.26	43,555,427.32	20,025,596.30
加：期初现金及现金等价物余额	159,355,133.24	89,792,816.87	92,049,705.92	70,517,220.57
六、期末现金及现金等价物余额	449,238,234.86	314,253,577.13	135,605,133.24	90,542,816.87

合并所有者权益变动表

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司
元

2011 年度

单位：

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	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	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	100,000.00	207,318,804.12			51,850,570.03		279,407,882.03	-22,198.43	44,945,020.87	683,500.07	100,000.00	208,395,756.18			41,088,927.11		165,859,789.02	10.00	24,966,897.86	540,311,380.17		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	100,000.00	207,318,804.12			51,850,570.03		279,407,882.03	-22,198.43	44,945,020.87	683,500.07	100,000.00	208,395,756.18			41,088,927.11		165,859,789.02	10.00	24,966,897.86	540,311,380.17		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	59,000.00	395,670,000.00			9,339,826.95		86,717,957.62	-553,156.11	32,979,085.90	583,153,714.36		-1,076,952.06			10,761,642.92		113,548,093.01	-22,208.43	19,978,123.01	143,188,698.45		
(一) 净利润							104,730,598.41		3,160,415.35	107,891,013.76							130,580,765.48		6,541,736.14	137,122,501.62		
(二) 其他综合收益								-553,156.11		-553,156.11		-1,076,952.06						-22,208.43		-1,099,160.49		
上述(一)和(二)小计							104,730,598.41	-553,156.11	3,160,415.35	107,337,857.65		-1,076,952.06					130,580,765.48	-22,208.43	6,541,736.14	136,023,341.13		
(三) 所有者投入和减少资本	29,000.00	425,670,000.00							32,202,721.32	486,872,721.32									15,741,386.87	15,741,386.87		

1. 所有者投入资本	29,000,000.00	425,670,000.00						32,202,721.32	486,872,721.32								15,741,386.87	15,741,386.87
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
(四) 利润分配					9,339,826.95	-18,012,640.79		-2,384,050.77	-11,056,864.61				10,761,642.92	-17,032,672.47			-2,305,000.00	-8,576,029.55
1. 提取盈余公积					9,339,826.95	-9,339,826.95							10,761,642.92	-10,761,642.92				
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配						-8,000,000.00		-2,384,050.77	-10,384,050.77					-5,000,000.00			-2,305,000.00	-7,305,000.00
4. 其他						-672,813.84			-672,813.84					-1,271,029.55				-1,271,029.55
(五) 所有者权益内部结转	30,000,000.00	-30,000,000.00																
1. 资本公积转增资本(或股本)	30,000,000.00	-30,000,000.00																
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																		
(七) 其他																		
四、本期期末余额	159,000,000.00	602,988,800.00			61,190,396.00	366,125,835.45	-575,354.54	77,924,106.00	1,266,653,700.00	100,000.00	207,318,800.00			51,850,570.00	279,407,888.43	-22,198.43	44,945,020.00	683,500,007.00

	0.00	4.12			98		9.65		77	92.98	0.00	4.12			03		2.03		87	8.62
--	------	------	--	--	----	--	------	--	----	-------	------	------	--	--	----	--	------	--	----	------

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司
元

2011 年度

单位：

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	204,593,290.32			51,245,320.59		241,093,390.51	596,932,001.42	100,000,000.00	205,670,242.38			40,483,677.67		149,238,604.28	495,392,524.33
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	204,593,290.32			51,245,320.59		241,093,390.51	596,932,001.42	100,000,000.00	205,670,242.38			40,483,677.67		149,238,604.28	495,392,524.33
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	59,000,000.00	395,670,000.00			9,339,826.95		76,058,442.56	540,068,269.51		-1,076,952.06			10,761,642.92		91,854,786.23	101,539,477.09
(一) 净利润							93,398,269.51	93,398,269.51							107,616,429.15	107,616,429.15
(二) 其他综合收益										-1,076,952.06						-1,076,952.06
上述(一)和(二)小计							93,398,269.51	93,398,269.51		-1,076,952.06					107,616,429.15	106,539,477.09
(三) 所有者投入和减少资本	29,000,000.00	425,670,000.00						454,670,000.00								
1. 所有者投入资本	29,000,000.00	425,670,000.00						454,670,000.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配					9,339,826.95		-17,339,826.95	-8,000,000.00					10,761,642.92		-15,761,642.92	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积					9,339,826.95		-9,339,826.95						10,761,642.92		-10,761,642.92	

					26.95		26.95						642.92		642.92	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,000,000.00	-8,000,000.00							-5,000,000.00	-5,000,000.00
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转	30,000,000.00	-30,000,000.00														
1. 资本公积转增资本（或股本）	30,000,000.00	-30,000,000.00														
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																
（七）其他																
四、本期期末余额	159,000,000.00	600,263,290.32			60,585,147.54		317,151,833.07	1,137,000,270.93	100,000,000.00	204,593,290.32			51,245,320.59		241,093,390.51	596,932,001.42

二〇一一年度财务报表附注

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名自然人作为发起人，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，公司注册资本增加至人民币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。根据公司2011年3月17日召开的2010年度股东大会决议，公司申请以2010年末总股本10,000万股为基数，以资本公积每10股转增3股的增资方案，增资后公司注册资本为人民币13,000万元。公司于2011年9月6日在浙江省工商行政管理局办理变更登记手续。

2011年8月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1654号文“关于核准浙江银轮机械股份有限公司非公开发行股票批复”核准，由主承销商光大证券股份有限公司采用非公开发行方式发行人民币普通股（A股）不超过3,000万股，公司实际向博弘数君（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）等八名特定股东发行人民币普通股（A股）共2,900万股。公司于2011年12月26日在浙江省工商行政管理局办理变更登记手续。

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15,900万元。公司所属行业为汽车零部件制造类。

截止2011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15,900万元，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，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计

准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

(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。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, 在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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, 调整资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 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。

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, 确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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, 经复核后, 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。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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，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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其

账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(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

外币业务采用交易发生日的即期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

用交易发生日的即期汇率折算。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；持有至到期投资；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，期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。期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

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（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、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

应收款项期末余额前五名；

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，如有客观证据表明其已发生减值，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；单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款

组合 2	应收国家或政府部门的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的，根据其未来现金流量现值低于账面价值的差异，确认减值损失，计提坏账准备。

4、 应收账款的其他说明：

期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付款项均进行单独减值测试。如果客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于账面价值的差异，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

(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、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次性摊销法；

包装物采用一次性摊销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(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，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

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一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，并且使用寿命超过一个会计年

度的有形资产。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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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：

类别	折旧年限（年）	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、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

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。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。

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。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，本年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、 截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产

4、 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。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。

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。

5、 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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

6、 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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十九) 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。

(二十) 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。

(二十一) 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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 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

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。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的

发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十五) 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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（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，在将来收到租金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。

(二十六) 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。

2、 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(二十七) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十八) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十九) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税（费）项

(一) 公司主要税种和税率

1、 增值税

母公司、子公司天台银轮热动力换热器有限公司、上海创斯达热交换有限公司、湖北银轮机械有限公司、无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司、浙江银芝利汽车热交换系统有限公司、上海银轮热交换系统有限公司、山东银轮热交换系统有限公司、湖北美标汽车制冷系统有限公司、浙江开山银轮换热器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换热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；子公司杭州银轮科技有限公司免征营业税。

3、 城市维护建设税

母公司、子公司浙江银芝利汽车热交换系统有限公司、天台银轮热动力换热器有限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、山东银轮热交换系统有限公司、上海银轮热交换系统有限公司、湖北银轮机械有限公司、湖北美标汽车制冷系统有限公司、浙江开山银轮换热器有限公司、无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司按应缴流转税税额的 7% 计缴。

子公司杭州银轮科技有限公司免征城市维护建设税。

4、 企业所得税

公司、子公司湖北美标汽车制冷系统有限公司按应纳税所得额的 15% 计缴；

子公司天台银轮热动力换热器有限公司、湖北银轮机械有限公司、浙江银芝利汽车热交换系统有限公司、无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司、上海银轮热交换系统有限公司、山东银轮热交换系统有限公司、杭州银轮科技有限公司、浙江开山银轮换热器有限公司、孙公司荆州市美标车用空调研究所按应纳税所得额的 25% 计缴；

根据国发〔2007〕39 号国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知，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 2011 年按照应纳税所得额 24% 计缴；

子公司上海创斯达热交换有限公司为位于沿海区的中外合作企业，本期为两免三减半的第三年，适用的所得税税率为 12.5%。

孙公司 YINCHANG INC. 2011 年度适用的联邦税税率为 15%，印第安纳州税税率 8.5%。子公司 YINLUN USA INC.、YINCHANG INC. 子公司 LHP 公司类型为 Limited Liability Company，公司无需纳税，由公司所有者分到利润后按照适用的税率纳税。

(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[2011]263 号文，公司通过高新技术企业复审，根据相关规定，公司自 2011 年起三年内所得税减按 15% 征收。根据鄂认定办[2011]18 号《关于公示湖北省 2011 年第二批拟通过复审高新技术企业名单的通知》，子公司湖北美标汽车制冷系统有限公司被认定为高新技术企业，2011 年-2013 年享受 15% 所得税税率优惠政策。

根据国发〔2007〕39 号国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知，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 2011 年按照应纳税所得额 24% 计缴；

子公司上海创斯达热交换有限公司为位于沿海区的中外合作企业，本期为两免三减半的第三年，适用的所得税税率为 12.5%。

根据《国家税务总局关于取消“单位和个从事技术转让、技术开发业务免征营业税审批”后有关税收管理问题的通知》(国税函[2004]825 号)的规定，对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税，子公司杭州银轮科技有限公司免征营业税、城建维护建设税、教育费附加、地方教育费附加。

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
天台银轮热动力交换有限公司（以下简称天台热动力）	有限责任公司	浙江天台	工业	USD70.00	从事热交换器散热生产和销售业务	347.77		66	66	是	177.99		
上海银畅国际贸易有限公司（以下简称上海银畅）	有限责任公司	上海	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	是	589.28		
杭州银轮科技有限公司（以下简称杭州银轮）	有限责任公司	浙江杭州	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	是			
浙江银芝利汽车热交换系统有限公司（以下简称银芝利）	有限责任公司	浙江天台	工业	4,500.00	设计、制造、销售轿车用散热器、中冷器、轿车前端散热模块	1,620.00		60	60	是	900.12		
上海银轮热交换系统有限公司（以下简称上海银轮）	有限责任公司	上海	工业	1,000.00	热交换系统、汽车零部件、船用配件、摩托车配件	1,000.00		100	100	是			
山东银轮热交换系统有限公司（以下简称	有限责任公	山东潍坊	工业	8,000.00	发动机、汽车、工程机械、船用机械的热交换	8,000.00		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山东银轮)					系统产品的研发设计								
YINCHANG INC. (注 2)	有限责任公司	美国	贸易		贸易业务	USD10.00		100	100	是			
LHP YINCHANG LLC(USA) (以下简称 LHP) (注 2)	有限责任公司	美国	物流		物流业务	USD6.00		60	60	是	48.78		
浙江开山银轮换热器有限公司 (以下简称开山银轮)	有限责任公司	浙江开山	工业	3,000.00	铝制热交换器的制造、销售	1,500.00		50	50	是	1,507.80		
YINLUN USA INC. (以下简称美国银轮)	有限责任公司	美国	物流		物业业务	USD212.50		100	100	是			

注 1: 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%。

注 2: YINCHANG INC. 为子公司上海银畅的全资子公司, LHP YINCHANG LLC(USA) 为孙公司 YINCHANG INC. 的控股子公司, 持股比例为 60%。

2、 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额
湖北银轮机械 有限公司(以下 简称“湖北银 轮”)	有限责任公 司	湖北宜 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

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海创斯达热交换有限公司（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	是	2,430.55		
无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司（以下简称“无锡银轮”）	有限责任公司	江苏无锡	工业	USD320.00	研发、设计和生产工业制冷设备及其零部件，销售自产的产品并提供售后服务。	1,214.05		70	70	是	413.78		
湖北美标汽车制冷系统有限公司（以下简称湖北美标）	有限责任公司	湖北荆州	工业	7,500.00	汽车空调系统及零部件制造销售、安装、维修及技术咨询	5,625.00		75	75	是	1,724.11		
荆州市美标车用空调研究所（以下简称空调研究所）（注）	民办非企业单位	湖北荆州	工业	100.00	车用空调的研究与开发；车用空调技术转让与合作；车用调控技术咨询与服务；车用空调的研制与成果转化	100.00		100	100	是			

注：荆州市美标车用空调研究所系湖北美标汽车制冷系统股份有限公司 100%持股子公司。

（二）无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

(三) 合并范围发生变更的说明

1、 与上期相比本期新增合并单位 4 家，原因为：

本期公司通过设立方式成立：

公司于 2011 年 7 月设立 YINLUN USA. INC，投资总额为 212.50 万美元，故从 2011 年 7 月起将 YINLUN USA. INC 纳入合并报表范围。

公司与浙江开山压缩机股份有限公司于 2011 年 5 月共同设立浙江开山银轮换热器有限公司，其中公司持股比例为 50%，故从 2011 年 5 月起将浙江开山银轮换热器有限公司纳入合并报表范围。

通过非同一控制下企业合并取得一家子公司、一家孙公司：

2011 年 11 月 15 日，公司与名流投资集团有限公司、武汉纵横投资咨询有限公司签订股权转让协议，约定名流投资集团有限公司、武汉纵横投资咨询有限公司将其持有的湖北美标汽车制冷系统有限公司的 100%股权转让给本公司、浙江银链汽车部件科技股份有限公司以及自然人郭琨、施骏业，转让价格为 75,000,000.00 元，其中本公司受让湖北美标汽车制冷系统有限公司 75%的股权。受让后公司持有湖北美标汽车制冷系统有限公司 75%股权，因此将其纳入合并范围。公司于 2011 年 11 月 23 日支付股权转让款 28,125,000.00 元，累计支付超过股权转让款的 50%，因此将 2011 年 11 月 23 日确定为购买日，并纳入合并范围；同时将湖北美标汽车制冷系统有限公司的全资子公司荆州市美标车用空调研究所也纳入合并范围。公司于 2011 年 12 月 14 日支付剩余股权转让款 28,125,000.00 元。

2、 本期无减少合并子公司情况。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
湖北美标汽车制冷系统有限公司	69,621,232.33	-6,147.71
荆州市美标车用空调研究所	330,251.59	-17,325.00
浙江开山银轮换热器有限公司	30,155,930.72	155,930.72
YINLUN USA INC	11,429,827.25	-2,009,625.29

2、 本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

(五) 本期未发生同一控制下企业合并

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并

本公司以 2011 年 11 月 23 日为购买日，支付现金人民币 56,250,000.00 元、作为合并成本购买了湖北美标汽车制冷系统有限公司 75% 的股权。合并成本在购买日的总额为人民币 56,250,000.00 元。湖北美标汽车制冷系统有限公司是于 2003 年 1 月在湖北省荆州市成立的公司，总部位于荆州市太岳路 25 号，主要从事汽车空调系统及零部件制造销售、安装、维修及技术咨询。在被合并之前，湖北美标汽车制冷系统有限公司的母公司为名流投资集团有限公司，最终控股公司为名流投资集团有限公司。

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
湖北美标汽车制冷系统有限公司	4,508,639.19	按购买成本与被购买方可辨认净资产公允价值的差额确认商誉
合计	4,508,639.19	

被购买方可辨认资产和负债的情况

单位：元

项目	购买日	
	账面价值	公允价值
净资产	59,149,662.91	68,988,481.08

被购买方	自购买日至本期期末的收入	自购买日至本期期末的净利润	自购买日至本期期末的经营活动净现金流
湖北美标	11,680,563.77	-24,147.71	160,706.58

(七) 本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司的情况

(八) 本期未发生反向购买

(九) 本期未发生吸收合并

(十) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

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

1、 明细情况

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			236,186.86			79,369.49
小计			236,186.86			79,369.49
银行存款						
人民币			421,013,606.89			133,339,131.95
美元	2,722,350.63	6.3009	17,153,259.09	2,122,669.25	6.6227	14,057,801.64
欧元	665,743.54	8.1625	5,434,131.64	54,628.83	8.8065	481,088.79
小计			443,600,997.62			147,878,022.38
其他货币资金						
人民币			83,789,300.38			49,257,741.37
小计			83,789,300.38			49,257,741.37
合 计			527,626,484.86			197,215,133.24

2、 存放境外子公司的货币资金

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
美元	246,186.81	6.3009	1,551,198.47	246,650.85	6.6227	1,633,494.58

3、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	78,388,250.00	47,550,000.00
信用证保证金		348,566.37
已质押定期存单		19,955,000.00
远期结汇保证金	5,401,050.38	1,359,175.00
合 计	83,789,300.38	69,212,741.37

定期存单、保证金质押情况详见附注八、承诺事项所述。

(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	92,641,780.81	72,196,278.18
商业承兑汇票	56,349,000.00	73,709,000.00
合 计	148,990,780.81	145,905,278.18

2、 期末已质押的应收票据详见附注八。

3、 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	2011-9-28	2012-3-28	9,274,189.34	
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	2011-12-27	2012-6-27	5,468,595.90	
广西玉柴重工有限公司	2011-7-4	2012-1-4	5,000,000.00	
东风汽车有限公司东风商用车公司	2011-8-19	2012-2-18	4,600,000.00	
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	2011-8-23	2012-2-23	4,500,000.00	
合 计			28,842,785.24	

5、 期末无已贴现或质押的商业承兑票据的情况。

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欠款。

(三) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	492,839,119.32	97.51	24,641,955.95	5.00
1 至 2 年	3,784,660.69	0.75	1,135,398.22	30.00
2 至 3 年	849,002.87	0.17	424,501.44	50.00
3 年以上	7,940,125.14	1.57	7,940,125.14	100.00
合计	505,412,908.02	100.00	34,141,980.75	

账龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	398,333,621.16	91.07	19,916,681.06	5.00
1 至 2 年	30,727,296.81	7.02	29,782,592.64	96.93
2 至 3 年	1,455,185.38	0.33	727,592.69	50.00
3 年以上	6,908,651.39	1.58	6,908,651.39	100.00
合计	437,424,754.74	100.00	57,335,517.78	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：单独测试未发生减值的应收账款	505,412,908.02	100.00	34,141,980.75	6.76
应收国家或政府部门的款项				
组合小计	505,412,908.02	100.00	34,141,980.75	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	505,412,908.02	100.00	34,141,980.75	

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	29,377,719.44	6.72	29,377,719.44	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：单独测试未发生减值的应收账款	408,047,035.30	93.28	27,957,798.34	6.85
应收国家或政府部门的款项				
组合小计	408,047,035.30	93.28	27,957,798.34	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	437,424,754.74	100.00	57,335,517.78	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1年以内	492,839,119.32	97.51	24,641,955.95
1至2年	3,784,660.69	0.75	1,135,398.22
2至3年	849,002.87	0.17	424,501.44
3年以上	7,940,125.14	1.57	7,940,125.14
合计	505,412,908.02	100.00	34,141,980.75

账龄	年初金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1年以内	398,333,621.16	97.62	19,916,681.06
1至2年	1,349,577.37	0.33	404,873.20
2至3年	1,455,185.38	0.36	727,592.69
3年以上	6,908,651.39	1.69	6,908,651.39
合计	408,047,035.30	100.00	27,957,798.34

3、 本期无转回或收回应收账款情况。

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
Proliance International Inc	货款	30,289,299.50	破产	否
江苏英田集团有限公司	货款	28,058.00	破产	否
湖南动力集团有限责任公司	货款	25,449.22	破产	否
合计		30,342,806.72		

5、 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。

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

项目	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	43,839,528.32	1年以内	8.67
第二名	非关联方	16,567,342.29	1年以内	3.28
第三名	非关联方	16,197,926.46	1年以内	3.20
第四名	非关联方	16,067,368.30	1年以内	3.18

第五名	非关联方	15,342,711.21	1年以内	3.04
合计		108,014,876.58		21.37

7、 无应收关联方账款情况。

8、 无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

9、 无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

10、 无以应收款项为标的进行证券化的情况。

11、 期末应收账款质押情况见附注八所述。

(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	
	账面金额	比例(%)	账面金额	比例(%)
1年以内	17,235,387.08	83.26	31,269,292.76	92.88
1至2年	1,990,710.13	9.62	2,395,533.77	7.12
2至3年	1,473,719.38	7.12		
合 计	20,699,816.59	100.00	33,664,826.53	100.00

2、 预付账款前五名各单位情况

项目	与本公司关系	账面余额	时 间	未结算原因
第一名	非关联方	2,967,971.22	1年以内、1-2年	未交付
第二名	非关联方	1,146,247.20	1年以内	未交付
第三名	非关联方	1,110,309.40	1年以内	未交付
第四名	非关联方	960,000.00	1年以内	未交付
第五名	非关联方	496,200.00	1年以内	未交付
合 计		6,680,727.82		

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。

(五) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	31,987,953.68	84.83	862,738.45	2.70
1 至 2 年	2,005,917.12	5.32	601,775.13	30.00
2 至 3 年	703,067.40	1.86	351,533.70	50.00
3 年以上	3,012,806.78	7.99	3,012,806.78	100.00
合计	37,709,744.98	100.00	4,828,854.06	

账龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	17,112,473.32	80.00	391,597.63	2.29
1 至 2 年	1,109,938.14	5.19	332,981.44	30.00
2 至 3 年	422,025.38	1.97	211,012.69	50.00
3 年以上	2,746,921.28	12.84	2,746,921.28	100.00
合计	21,391,358.12	100.00	3,682,513.04	

2、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：单独测试未发生减值的应收账款	22,976,560.08	60.93	4,828,854.06	21.02
应收国家或政府部门的款项	14,733,184.90	39.07		
组合小计	37,709,744.98	100.00	4,828,854.06	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	37,709,744.98	100.00	4,828,854.06	

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：单独测试未发生减值的应收账款	12,110,837.36	56.62	3,682,513.04	30.41
应收国家或政府部门的款项	9,280,520.76	43.38		
组合小计	21,391,358.12	100.00	3,682,513.04	

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	21,391,358.12	100.00	3,682,513.04	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1年以内	17,254,768.78	75.10	862,738.45
1-2年	2,005,917.12	8.73	601,775.13
2-3年	703,067.40	3.06	351,533.70
3年以上	3,012,806.78	13.11	3,012,806.78
合计	22,976,560.08	100.00	4,828,854.06

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1年以内	7,831,952.56	64.68	391,597.63
1-2年	1,109,938.14	9.16	332,981.44
2-3年	422,025.38	3.48	211,012.69
3年以上	2,746,921.28	22.68	2,746,921.28
合计	12,110,837.36	100.00	3,682,513.04

组合中，应收国家或政府部门的款项：

其他应收款内容	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
应收出口退税	14,733,184.90		

3、 本期无转回或收回其他应收款情况。

4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

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详见附注六。

6、 其他应收款金额前五名单位情况

项目	与本公司关系	账面余额	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	14,733,184.90	1年以内	39.07	应收出口退税
第二名	非关联方	5,500,000.00	1年以内	14.59	代付股权收购款

第三名	非关联方	1,125,000.00	1年以内	2.98	代付股权收购款
第四名	非关联方	874,363.62	1年以内	2.32	备用金
第五名	非关联方	871,663.10	1年以内	2.31	代收代付
合计		23,104,211.62		61.27	

7、其他应收关联方账款情况详见附注六。

8、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

9、无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。

10、无以其他应收款为标的进行证券化的。

(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	53,248,471.93	1,292,401.31	51,956,070.62	46,568,363.67	1,249,486.75	45,318,876.92
在产品	38,818,141.86		38,818,141.86	34,280,802.53		34,280,802.53
库存商品	232,586,734.52	4,803,198.83	227,783,535.69	208,748,540.48	6,623,849.33	202,124,691.15
周转材料	4,313,362.58		4,313,362.58	3,794,931.29		3,794,931.29
委托加工物资	1,134,280.67		1,134,280.67	2,891,921.77		2,891,921.77
合 计	330,100,991.56	6,095,600.14	324,005,391.42	296,284,559.74	7,873,336.08	288,411,223.66

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	其他增加(注)	本期减少额		期末余额
				转回	转销	
原材料	1,249,486.75	166,865.41	602,622.83		726,573.68	1,292,401.31
库存商品	6,623,849.33	1,916,491.29	2,885,959.33		6,623,101.12	4,803,198.83
合 计	7,873,336.08	2,083,356.70	3,488,582.16		7,349,674.80	6,095,600.14

注：其他增加的原因：购买日将湖北美标存货跌价准备 3,488,582.16 元纳入合并报表。

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	预计可变现净值		
库存商品	预计可变现净值		

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
超短期法人人民币理财产品		54,500,000.00
合计		54,500,000.00

其他流动资产为购买中国工商银行股份有限公司的无固定期限超短期法人人民币理财产品。

(八) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
合营企业		
联营企业	86,438,613.48	55,704,956.18
其他股权投资	1,190,700.00	1,095,700.00
小计	87,629,313.48	56,800,656.18
减：减值准备		
合计	87,629,313.48	56,800,656.18

2、 合营企业、联营企业相关信息

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
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	蒋世宏	工业	15,000.00	18.00	18.00	27,145.31	14,450.37	12,694.94		-980.85
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	蒋世宏	工业	10,000.00	18.00	18.00	17,002.11	2,838.43	14,163.68		-383.21
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	徐小敏	金融	6,000.00	20.00	20.00	11,324.12	3,338.85	7,985.27	1,825.22	1,144.49
浙江新银象生物工程有限公司 (以下简称银象生物)	有限责任公司	天台	朱勇刚	药品	5,000.00	25.00	25.00	12,360.00		12,360.00		

3、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	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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	27,000,000.00	24,826,487.50	-1,765,542.08		23,060,945.42	18.00	18.00				
浙江玉柴	权益法	18,000,000.00	17,196,907.44	-689,786.81		16,507,120.63	18.00	18.00				
天台银信	权益法	12,000,000.00	13,681,561.24	2,288,986.19		15,970,547.43	20.00	20.00				
银象生物	权益法	30,900,000.00		30,900,000.00		30,900,000.00	25.00	25.00				
权益法小计		87,900,000.00	55,704,956.18	30,733,657.30		86,438,613.48						
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				46,510.20
徐州银轮机械有限公司	成本法	95,000.00		95,000.00		95,000.00	19.00	19.00				
成本法小计		1,195,700.00	1,095,700.00	95,000.00		1,190,700.00						46,510.20
合计		89,095,700.00	56,800,656.18	30,828,657.30		87,629,313.48						46,510.20

说明：由于公司能对济宁玉柴、浙江玉柴施加重大影响，故公司对其按照权益法核算。

4、无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

(九) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	531,307,310.65	209,784,585.23		15,146,164.76	725,945,731.12
其中: 房屋及建筑物	256,405,829.49	63,978,279.55		1,686,639.47	318,697,469.57
机器设备	245,461,802.79	129,730,663.61		12,496,940.12	362,695,526.28
运输工具	12,788,158.81	4,079,704.36		949,567.00	15,918,296.17
电子设备及其他	16,537,599.56	11,755,054.71		13,018.17	28,279,636.10
固定资产装修	113,920.00	240,883.00			354,803.00
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	143,076,421.82	48,782,880.78	41,724,627.61	9,171,680.95	224,412,249.26
其中: 房屋及建筑物	44,698,910.03	6,550,146.11	13,137,428.98	367,056.83	64,019,428.29
机器设备	79,895,580.51	41,211,860.72	24,774,942.86	7,922,224.00	137,960,160.09
运输工具	6,862,655.46	295,802.51	1,725,021.13	870,675.51	8,012,803.59
电子设备及其他	11,515,810.76	725,071.44	2,083,013.61	11,724.61	14,312,171.20
固定资产装修	103,465.06		4,221.03		107,686.09
三、固定资产账面净值合计	388,230,888.83	161,001,704.45		47,699,111.42	501,533,481.86
其中: 房屋及建筑物	211,706,919.46	57,428,133.44		14,457,011.62	254,678,041.28
机器设备	165,566,222.28	88,518,802.89		29,349,658.98	224,735,366.19
运输工具	5,925,503.35	3,783,901.85		1,803,912.62	7,905,492.58
电子设备及其他	5,021,788.80	11,029,983.27		2,084,307.17	13,967,464.90
固定资产装修	10,454.94	240,883.00		4,221.03	247,116.91
四、减值准备合计	459,994.79	24,411,095.62			24,871,090.41
其中: 房屋及建筑物	1,713.80	1,264,841.55			1,266,555.35
机器设备	452,946.26	23,095,286.31			23,548,232.57
运输工具	5,334.73	452.00			5,786.73
电子设备及其他		50,515.76			50,515.76
固定资产装修					
五、固定资产账面价值合计	387,770,894.04	136,590,608.83		47,699,111.42	476,662,391.45
其中: 房屋及建筑物	211,705,205.66	56,163,291.89		14,457,011.62	253,411,485.93
机器设备	165,113,276.02	65,423,516.58		29,349,658.98	201,187,133.62
运输工具	5,920,168.62	3,783,449.85		1,803,912.62	7,899,705.85
电子设备及其他	5,021,788.80	10,979,467.51		2,084,307.17	13,916,949.14
固定资产装修	10,454.94	240,883.00		4,221.03	247,116.91

注：固定资产原值本期增加额中包含本期收购股权的湖北美标的固定资产原值 114,594,716.48 元，累计折旧本期新增的金额 48,782,880.78 元系购买湖北美标累计折旧的金额，减值准备本期新增金额 24,411,095.62 元系购买湖北美标减值准备的金额。

本期折旧额 41,724,627.61 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 63,233,565.34 元。

期末用于抵押或担保的固定资产详见附注八。

2、 期末暂时闲置的固定资产

项 目	原 值	累 计 折 旧	减 值 准 备	账 面 价 值
机器设备	14,021,702.77	4,929,665.84		9,092,036.93
电子设备及其他	50,025.00	48,024.00		2,001.00
合 计	14,071,727.77	4,977,689.84		9,094,037.93

3、 无通过融资租赁租入的固定资产。

4、 无通过经营租赁租出的固定资产。

5、 期末无持有待售的固定资产情况。

6、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账 面 价 值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	95,095,665.50	尚在办理中
合 计	95,095,665.50	

7、 本期无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况。

(十) 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	41,951,339.82		41,951,339.82	5,382,110.50		5,382,110.50
安装工程	219,441.00		219,441.00	262,735.04		262,735.04
在安装设备	12,275,912.99		12,275,912.99	11,240,882.52		11,240,882.52
自制设备	1,741,039.15		1,741,039.15	169,948.77		169,948.77
废水处理工程	2,680,000.00		2,680,000.00	33,000.00		33,000.00
合 计	58,867,732.96		58,867,732.96	17,088,676.83		17,088,676.83

2、 在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定 资产	其他减 少	工程 投入 占预 算比 例(%)	工程 进度	利息 资本 化累 计金 额	其中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源	期末余额
二期 L.T 幢厂房			17,758.68 3.01				在建				自筹	17,758.68 3.01
员工停车棚		552,000.0 0	828,000.0 0	1,380,000. 00			完工				自筹	
废水处理工程		33,000.00	2,647,000. 00				在建				自筹	2,680,000. 00
旧厂房外墙装饰建 设工程		800,000.0 0	1,445,058. 77	2,245,058. 77			完工				自筹	
新厂房安装工程			10,000.00				在建				自筹	10,000.00
M 厂房建设工程			3,854,486. 09				在建				自筹	3,854,486. 09
钢构车间建设工程			5,628,026. 42				在建				自筹	5,628,026. 42
上海研究院工程			1,254,400. 00	847,200.0 0			在建				自筹	407,200.0 0
三车间工程		1,791,800. 00	3,569,053. 90	5,360,853. 90			完工				自筹	
办公楼及车间二建 设工程		2,238,310. 50	1,760,915. 00				在建				自筹	3,999,225. 50
银轮股份山东基地			9,797,880.				在建				自筹	9,797,880.

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定 资产	其他减 少	工程 投入 占预 算比 例(%)	工程 进 度	利息 资本 化累 计金 额	其中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源	期末余额
生产建设项目			00									00
铝散车间地坪安装			199,850.8 0				在建				自筹	199,850.8 0
车间涂料			59,264.00				在建				自筹	59,264.00
落料(管式)车间改造			236,724.0 0				在建				自筹	236,724.0 0
管式车间地坪安装			209,109.8 9	209,109.8 9			完工				自筹	
粉刷安装工程(围墙改造)			59,800.73	59,800.73			完工				自筹	
粉刷安装工程(轿车车棚)			52,361.00	52,361.00			完工				自筹	
配电房工程			134,267.0 2	134,267.0 2			完工				自筹	
仓库工程			464,215.3 6	464,215.3 6			完工				自筹	
地坪安装板式			296,850.4 6	296,850.4 6			完工				自筹	
安装工程		262,735.0 4	219,441.0 0	262,735.0 4			在建				自筹	219,441.0 0
在安装设备		11,240,88 2.52	51,226,78 0.15	50,191,74 9.68			在建				自筹	12,275,91 2.99
自制设备		169,948.7 7	3,300,453. 87	1,729,363. 49			在建				自筹	1,741,039. 15
合 计		17,088,67 6.83	105,012,6 21.47	63,233,56 5.34								58,867,73 2.96

(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、 账面原值合计	66,556,666.51	113,434,798.17		179,991,464.68
(1). 土地使用权	64,663,092.16	111,073,930.33		175,737,022.49
(2). 电脑软件	1,893,574.35	2,360,867.84		4,254,442.19
2、 累计摊销合计	6,640,760.23	3,886,194.12		10,526,954.35
(1). 土地使用权	6,526,225.08	3,478,827.45		10,005,052.53
(2). 电脑软件	114,535.15	407,366.67		521,901.82
3、 无形资产账面净值合计	59,915,906.28	113,434,798.17	3,886,194.12	169,464,510.33

(1).土地使用权	58,136,867.08	111,073,930.33	3,478,827.45	165,731,969.96
(2).电脑软件	1,779,039.20	2,360,867.84	407,366.67	3,732,540.37
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).电脑软件				
5、无形资产账面价值合计	59,915,906.28	113,434,798.17	3,886,194.12	169,464,510.33
(1).土地使用权	58,136,867.08	111,073,930.33	3,478,827.45	165,731,969.96
(2).电脑软件	1,779,039.20	2,360,867.84	407,366.67	3,732,540.37

注：累计摊销的本期增加金额中包含本期收购股权的湖北美标累计摊销金额 1,098,506.13 元。本期摊销额 2,787,687.99 元。

期末用于抵押或担保的无形资产详见附注八。

2、 本期无以明显高于账面价值的价格出售无形资产的情况

3、 期末未办妥产权证书的无形资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	2,226,350.84	尚在办理中
合 计	2,226,350.84	

(十二) 商誉

商誉账面价值

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
无锡银轮	1,459,286.03			1,459,286.03	
湖北美标		4,508,639.19		4,508,639.19	
合 计	1,459,286.03	4,508,639.19		5,967,925.22	

商誉计算过程：

(1) 商誉的计算过程。本公司于 2011 年支付人民币 56,250,000.00 元合并成本收购了湖北美标汽车制冷系统有限公司 75%的股权。合并成本超过按比例获得的湖北美标系统制冷系统有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 4,508,639.19 元，确认为与湖北美标汽车制冷系统有限公司相关的商誉。

(2) 商誉减值测试的方法

①与无锡银轮相关的商誉减值测试

购买日将形成的商誉 1,459,286.03 元按资产组的公允价值分摊到资产组。根据管理层批准的五年

期的财务预算为基础的现金流量预测来确定资产组的可收回金额。经测算，与无锡银轮相关的商誉本期未减值。

②与湖北美标相关的商誉减值测试

购买日将形成的商誉 4,508,639.19 元按资产组的公允价值分摊到资产组。根据管理层批准的五年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定资产组的可收回金额。经测算，与湖北美标相关的商誉本期未减值。

(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
装修费	10,000.00		10,000.00		
租入固定资产改良支出		284,512.87	5,294.33		279,218.54
合 计	10,000.00	284,512.87	15,294.33		279,218.54

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	10,930,211.89	10,579,248.76
内部销售未实现利润	761,197.59	970,237.75
以后年度可抵扣工资	2,631,470.35	4,759,230.97
小 计	14,322,879.83	16,308,717.48
递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并引起的递延所得税负债	2,247,751.30	579,095.98
小计	2,247,751.30	579,095.98

(2) 无未确认递延所得税资产明细

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
非同一控制下企业合并引起的递延所得税负债	13,498,391.36
小计	13,498,391.36
可抵扣差异项目	
资产减值准备	69,937,525.36
内部销售未实现利润	4,766,178.93

以后年度可抵扣工资	17,543,135.67
小计	92,246,839.96

(十五) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	其 他 增 减 (注)	本期减少		期末余额
				转 回	转 销	
坏账准备	61,018,030.82	6,360,715.20	1,934,895.51		30,342,806.72	38,970,834.81
存货跌价准备	7,873,336.08	2,083,356.70	3,488,582.16		7,349,674.80	6,095,600.14
固定资产减值准备	459,994.79		24,411,095.62			24,871,090.41
合 计	69,351,361.69	8,444,071.90	29,834,573.29		37,692,481.52	69,937,525.36

注：本期其他增减的原因：

- 1、购买日将湖北美标坏账准备余额 1,936,085.04 元、存货跌价准备 3,488,582.16 元、固定资产减值准备 24,411,095.62 元纳入合并报表；
- 2、汇率变化对 LHP 坏账准备金额的影响-1,189.53 元。

(十六) 短期借款

1、 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	51,500,000.00	22,000,000.00
抵押借款	87,000,000.00	88,000,000.00
保证借款	138,000,000.00	131,000,000.00
信用借款	39,000,000.00	10,000,000.00
合 计	315,500,000.00	251,000,000.00

2、无已到期未偿还的短期借款。

(十七) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	155,880,000.00	120,010,000.00
商业承兑汇票		
合 计	155,880,000.00	120,010,000.00

下一会计期间将到期的票据金额 155,880,000.00 元。

(十八) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	320,984,570.68	325,812,014.53
1-2 年	2,293,000.60	1,345,615.72
2-3 年	737,218.70	506,344.57
3 年以上	2,228,196.68	1,247,841.23
合 计	326,242,986.66	328,911,816.05

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 无账龄超过一年的大额应付账款。

(十九) 预收款项

1、 预收款项情况：

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	4,307,918.43	7,850,670.73
1-2 年	378,791.49	1,323,792.26
2-3 年	236,746.66	442,281.40
3 年以上	547,627.24	278,128.23
合 计	5,471,083.82	9,894,872.62

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。

(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	34,404,610.02	132,900,625.61	144,046,397.62	23,258,838.01
2、职工福利费		7,591,644.35	7,591,644.35	
3、社会保险费	685,267.00	15,995,298.55	16,161,614.68	518,950.87
4、住房公积金		1,212,864.00	1,210,570.00	2,294.00
5、工会经费和职工教育经费	4,058,308.74	2,221,687.39	1,500,071.05	4,779,925.08
6、非货币性福利		157,854.61	157,854.61	
7、职工奖福利基金	2,414,822.41	672,813.84		3,087,636.25
8、辞退福利				
合 计	41,563,008.17	160,752,788.35	170,668,152.31	31,647,644.21

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	4,126,467.91	1,775,203.86
营业税	27,137.57	3,194.32
城市维护建设税	440,576.33	454,641.03
企业所得税	4,527,890.13	11,077,402.94
个人所得税	23,497,969.76	28,295,269.02
房产税	349,712.75	38,553.44
土地使用税	230,901.96	183,466.10
教育费附加	513,399.28	578,086.07
印花税	41,588.55	37,371.42
河道工程修建维护管理费	9,672.40	87.24
水利建设基金	108,127.33	106,285.17
其他	144,411.25	18,200.78
合 计	34,017,855.22	42,567,761.39

注：期末应交税费-个人所得税 23,497,969.76 元，其中 23,444,938.66 元系公司收到部分原个人股东在二级市场出售所持公司股份相应的代扣代缴个人所得税部分，截止 2011 年 12 月 31 日尚未缴纳。

(二十二) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	282,072.22	231,611.11
企业债券利息	86,572.50	86,275.00
短期借款应付利息	681,538.31	365,583.28
合 计	1,050,183.03	683,469.39

(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
刘佳炎		795,000.00	
上海东风汽车进出口有限公司		1,310,000.00	

奉贤手工业联合社		100,000.00	
合 计		2,205,000.00	

(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	7,565,155.51	7,695,012.81
1 至 2 年	834,671.42	381,834.25
2 至 3 年	318,386.89	276,052.50
3 年以上	870,314.62	705,610.17
合 计	9,588,528.44	9,058,509.73

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、 期末数中欠关联方款项详见本附注六。

4、 无账龄超过一年的大额其他应付款情况。

5、 金额较大的其他应付款

项目	期末余额	性质或内容	备 注
第一名	1,100,000.00	履约保证金	
第二名	800,000.00	保证金	
第三名	723,770.56	投资款	
第四名	484,633.50	工程保证金	
第五名	400,000.00	投标保证金	
合计	3,508,404.06		

(二十五) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	95,000,000.00	30,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		131,250.00
合 计	95,000,000.00	30,131,250.00

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	75,000,000.00	
保证借款	20,000,000.00	30,000,000.00
合 计	95,000,000.00	30,000,000.00

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币 金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司 天台支行	2008-12- 25	2011-12- 22	人民 币	5.40				30,000,000. 00
中国进出口银行浙江省分行	2010-12- 24	2012-12- 20	人民 币	4.48		60,000,00 0.00		
中国工商银行股份有限公司 天台支行	2010-12- 14	2012-12- 10	人民 币	6.65		15,000,00 0.00		
中国工商银行股份有限公司 天台支行	2010-12- 27	2012-8-2 5	人民 币	6.65		10,000,00 0.00		
中国工商银行股份有限公司 天台支行	2010-9- 25	2012-11- 25	人民 币	6.65		10,000,00 0.00		
合 计						95,000,00 0.00		30,000,000. 00

(3) 无一年内到期的长期借款中的逾期借款。

3、 无一年内到期的应付债券。

4、无一年内到期的长期应付款。

(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
抵押借款	10,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	60,000,000.00	80,000,000.00
合 计	70,000,000.00	120,000,000.00

2、金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司天台支行	2009-12-7	2014-11-25	人民币	6.22		20,000,000.00		20,000,000.00
中国工商银行股份有限公司天台支行	2010-2-5	2013-11-25	人民币	6.22		10,000,000.00		10,000,000.00
中国工商银行股份有限公司天台支行	2010-4-2	2013-11-25	人民币	6.22		10,000,000.00		10,000,000.00
中国工商银行股份有限公司天台支行	2010-7-9	2013-6-25	人民币	6.90		10,000,000.00		10,000,000.00
中国工商银行股份有限公司天台支行	2011-1-9	2013-1-15	人民币	5.85		10,000,000.00		
合 计						60,000,000.00		50,000,000.00

(二十七) 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		381,818.18	3,818,181.82	
合 计	4,200,000.00		381,818.18	3,818,181.82	

说明：专项应付款本期减少系归还天台县财政局国债转贷款项。

(二十八) 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	21,550,256.20	12,543,818.54
合 计	21,550,256.20	12,543,818.54

其他非流动负债说明：

递延收益系与资产相关的政府补助。收到的与资产相关的政府补助详见附注五（四十）所述。

(二十九) 股本

项 目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股		3,000,000.00				3,000,000.00	3,000,000.00
(3). 其他内资持股	10,966,370.00	26,000,000.00	4,830,210.00			30,830,210.00	41,796,580.00
其中：							
境内法人持股		23,000,000.00				23,000,000.00	23,000,000.00
境内自然人持股	10,966,370.00	3,000,000.00	4,830,210.00			7,830,210.00	18,796,580.00
(4). 外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	10,966,370.00	29,000,000.00	4,830,210.00			33,830,210.00	44,796,580.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	89,033,630.00		25,169,790.00			25,169,790.00	114,203,420.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其 他							
无限售条件流通股份合计	89,033,630.00		25,169,790.00			25,169,790.00	114,203,420.00
合 计	100,000,000.00	29,000,000.00	30,000,000.00			59,000,000.00	159,000,000.00

说明：（1）根据公司 2011 年 3 月 17 日召开的 2010 年度股东大会决议，公司以 2010 年末总股本 10,000 万股为基数，以资本公积每 10 股转增 3 股，增资后公司注册资本为人民币 13,000 万元，该次增资业经立信会计师事务所有限公司验证，并于 2011 年 7 月 22 日出具信会师报字[2011]第 13303 号验资报告。

(2) 2011年8月,经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1654号文“关于核准浙江银轮机械股份有限公司非公开发行股票的批复”核准,由主承销商光大证券股份有限公司采用非公开发行方式发行人民币普通股(A股)不超过3,000万股,公司实际向博弘数君(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)等八名特定股东发行人民币普通股(A股)共2,900万股,每股面值1.00元,计增加人民币29,000,000.00元。公司实际募集资金净额为人民币454,670,000.00元,其中注册资本人民币29,000,000.00元,溢价人民币425,670,000.00元计入资本公积。该次增资业经立信会计师事务所有限公司验证,并于2011年11月1日出具信会师报字[2011]第13588号验资报告。

(三十) 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	425,670,000.00	30,000,000.00	586,621,047.60
2、其他资本公积	16,367,756.52			16,367,756.52
合计	207,318,804.12	425,670,000.00	30,000,000.00	602,988,804.12

资本公积的说明:

资本公积变动变动情况详见附注(三十一)。

(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	51,850,570.03	9,339,826.95		61,190,396.98
合计	51,850,570.03	9,339,826.95		61,190,396.98

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(%)
年初未分配利润	279,407,882.03	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	104,730,598.41	
减:提取法定盈余公积	9,339,826.95	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	672,813.84	
提取一般风险准备		
应付普通股股利	8,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	366,125,839.65	

(1) 法定盈余公积金增加详见本附注(三十四)。

(2) 根据公司法和子公司天台银轮热动力交换器有限公司、上海创斯达热交换有限公司章程的规定，按照子公司天台银轮热动力交换器有限公司、上海创斯达热交换有限净利润 10%提取职工奖福基金。

(3) 根据公司 2011 年 3 月 17 日召开的 2010 年度股东大会决议，公司以 2010 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 0.8 元（含税），合计人民币 8,000,000.00 元。

(三十五) 营业收入及营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,714,509,608.57	1,428,543,306.98
其他业务收入	101,843,440.75	44,863,280.01
营业成本	1,418,194,269.67	1,069,195,861.70

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	1,714,509,608.57	1,338,115,822.16	1,428,543,306.98	1,045,512,355.63
合 计	1,714,509,608.57	1,338,115,822.16	1,428,543,306.98	1,045,512,355.63

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
不锈钢冷却器	479,159,579.58	348,799,631.01	527,112,925.31	347,518,610.63
冷却器总成	211,677,950.93	169,493,884.89	206,360,525.38	173,822,838.10
中冷器	370,092,114.83	278,352,350.59	296,101,986.91	212,872,619.71
管翅式冷却器	18,019,604.26	13,394,689.24	28,197,949.48	19,778,603.72
铝冷却器	116,064,959.63	87,536,761.95	103,821,043.55	74,053,155.89
冷却模块	237,673,877.48	193,942,992.74	130,766,118.35	105,233,883.49
封条式冷却器	56,670,809.61	42,935,967.87	53,551,468.55	37,570,521.60
管壳式冷却器	18,880,398.87	15,946,716.58	15,880,942.60	13,523,299.25

其 他	194,769,819.64	178,710,975.66	66,750,346.85	61,138,823.24
汽车空调	11,500,493.74	9,001,851.63		
合 计	1,714,509,608.57	1,338,115,822.16	1,428,543,306.98	1,045,512,355.63

注：其他主要系子公司上海银畅代理电子产品收入。

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	占比（%）	营业收入	占比（%）
内 销	1,163,822,799.57	67.88	1,093,580,526.41	76.55
外 销	550,686,809.00	32.12	334,962,780.57	23.45
合 计	1,714,509,608.57	100.00	1,428,543,306.98	100.00

5、 公司前五名客户的营业收入情况

排 名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	143,685,201.98	7.91
第二名	77,166,765.39	4.25
第三名	74,960,149.25	4.13
第四名	56,894,464.76	3.13
第五名	56,568,220.01	3.11
合 计	409,274,801.39	22.53

(三十六) 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	69,629.50	17,957.69	详见附注三
城建维护建设税	3,144,155.38	2,607,205.73	详见附注三
教育费附加	3,138,795.70	2,654,275.67	详见附注三
河道工程修建维护管理费	121,329.60	53,964.65	详见附注三
合 计	6,473,910.18	5,333,403.74	

(三十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
合计	80,214,913.45	63,791,666.16
其中：运输费	29,153,855.08	31,113,662.13
三包损失	20,673,341.79	9,084,606.36
业务招待费	5,809,007.24	4,773,899.30
职工薪酬	4,406,613.78	3,845,170.60
差旅费	3,708,251.11	3,375,981.17
销售佣金	3,052,417.34	1,869,279.53

(三十六) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
合计	150,443,033.60	142,279,860.09
其中：研究开发费	64,424,521.01	51,700,715.45
职工薪酬	26,911,347.19	32,531,294.55
业务招待费	8,854,452.37	8,114,912.39
上缴税费	4,872,344.49	3,718,246.91
咨询费	4,638,484.50	4,964,631.16
办公费	3,698,446.68	1,126,911.51
差旅费	3,371,151.03	2,136,497.42
无形资产摊销	2,517,258.89	1,178,531.05

(三十八) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	30,387,457.19	18,586,156.06
票据贴现	1,193,319.76	1,575,388.15
减：利息收入	3,024,663.09	678,162.17
汇兑损益	4,372,624.79	5,301,720.56
其他	852,439.53	449,380.04
合计	33,781,178.18	25,234,482.64

(三十九) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	6,360,715.20	2,370,977.93
存货跌价损失	2,083,356.70	7,291,209.77
合计	8,444,071.90	9,662,187.70

(四十) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	46,510.20	20,671.20
权益法核算的长期股权投资收益	-166,342.70	-315,174.24
可供出售金融资产等取得的投资收益		1,339,453.98
其他	90,189.05	108,527.40
合 计	-29,643.45	1,153,478.34

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

按成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%但占投资收益金额前五名的情况：

被投资单位	本期金额	上期金额
台州高速	46,510.20	20,671.20
合 计	46,510.20	20,671.20

3、 按权益法核算的长期股权投资收益：

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%但占投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	本期金额	上期金额
济宁玉柴	-1,765,542.08	-1,362,584.94
浙江玉柴	-689,786.81	-570,291.54
天台银信	2,288,986.19	1,617,702.24
合 计	-166,342.70	-315,174.24

(四十一) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	274,156.42	312,384.28	274,156.42
其中：固定资产处置利得	274,156.42	312,384.28	274,156.42
债务重组利得			
政府补助	5,896,103.51	2,348,809.69	5,896,103.51
违约金、罚款收入	73,065.03	67,406.67	73,065.03
其 他	244,125.36		244,125.36
合 计	6,487,450.32	2,728,600.64	6,487,450.32

2、 政府补助明细

项 目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
先进制造业专项资金	EGR 冷却器项目、管片式水空中冷器项目	货币资金	2007 年 12 月	111,458.33	111,458.34
高新技术专项资金	箱体式铝油冷却器项目	货币资金	2007 年 12 月	23,552.09	23,552.09
科技项目资金	风冷油冷却器技改项目	货币资金	2008 年 4 月	21,671.83	21,671.83
EGR 项目财政专项资金	管壳式机油冷却器项目	货币资金	2009 年 3 月	23,594.47	23,594.47
载重车辆冷却系统项目专项资金	载重车辆冷却系统项目	货币资金	2009 年 12 月	150,000.00	150,000.00
重点产业振兴国债补助	柴油发动机油冷却器及火车机车冷却器项目	货币资金	2009 年 12 月	844,247.79	
保持外贸增长专项资金	公共服务平台项目	货币资金	2010 年 5 月	106,194.69	
超密封空空中冷器项目专项资金	超密封空空中冷器项目	货币资金	2010 年 5 月	87,843.14	41,176.47
公共服务平台	公共服务平台项目	货币资金	2011 年 9 月	225,000.00	
潍坊高新技术产业开发区 2011 年产业发展基金	产业发展基金	货币资金	2011 年 12 月	1,010,000.00	
扩大进口项目资助	扩大进口项目资助	货币资金	2010 年 3 月		10,000.00
科技进步奖	科学技术进步奖	货币资金	2010 年 3 月		10,000.00
扶持欠发达地区专项资金	外向型经济发展专项资金	货币资金	2010 年 6 月		16,400.00
外经贸扶持资金	外经贸扶持资金	货币资金	2010 年 6 月		21,400.00
中小企业开拓资金	中小企业开拓资金	货币资金	2010 年 4 月		15,000.00
企业研究院补助经费	高新技术企业研究开发中心补助经费	货币资金	2010 年 12 月		1,000,000.00
浙江省“品牌大	建设专项资金	货币资金	2010 年 12 月		200,000.00

省”建设专项资金					
科技计划项目资金	2009年科技计划项目	货币资金	2010年3月		180,000.00
中小企业扶持资金	中小企业国际市场开拓资金	货币资金	2010年12月		15,000.00
财政局补助资金		货币资金			80,000.00
国家级引智项目经费	国家级引智项目经费	货币资金	2011年3月	20,950.00	
技术改造技术创新财政专项补助	工业企业技术改造技术创新	货币资金	2011年5月	300,000.00	
博士后生活补助费	博士后科研补助经费	货币资金	2011年8月	100,000.00	50,000.00
省企业重点技术创新团队资助	重点创新团队建设	货币资金	2011年8月	200,000.00	
外向型经济发展专项资金	外向型经济发展补助	货币资金	2011年8月	93,100.00	
外经贸扶持资金补助	外经贸扶持资金	货币资金	2011年8月	100,000.00	
省151人才工程第二层培训人员资助	省151人才工程人员培养	货币资金	2011年10月	20,000.00	
职工失业保险基金补贴	职工失业保险基金	货币资金	2011年9月	98,100.00	
省级研发中心补助经费	高新技术企业研发补助	货币资金	2011年11月	150,000.00	
财企补助	财企补助	货币资金	2011年12月	33,200.00	
专利补助	专利奖励	货币资金	2011年12月	75,000.00	15,000.00
水利基金减免	水利建设基金减免	货币资金	2011年7月	419,537.06	75,596.49
重大科技专项和优先主题补助	SCR技术研发	货币资金	2010年10月	900,000.00	
中国专利申请资助费	专利申请资助	货币资金	2011年12月	4,102.56	
中小企业开拓资金展会补贴	中小企业国际市场开拓资金	货币资金	2011年4月	29,705.00	
新增规模上企业奖	新增规模上企业奖	货币资金	2011年5月	10,000.00	
税收特别贡献奖	纳税特别贡献奖	货币资金	2011年5月	106,000.00	
工业奖	工业奖	货币资金	2011年5月	1,300.00	
纳税贡献奖	纳税贡献奖	货币资金	2011年8月	70,000.00	
政府退税奖励	宜城市人民政府退税奖励	货币资金	2011年5月	296,200.00	288,960.00
TUV证书奖励款	TUV证书奖励款	货币资金	2011年4月	63,346.55	
荆州市2011年度科技发展计划项目补助资金	科技发展计划项目补助	货币资金	2011年12月	202,000.00	
合计				5,896,103.51	2,348,809.69

注：本期递延收益摊销计入营业外收入的金额为 3,503,562.34 元。

3、政府补助种类

政府补助的种类	本年发生额	上年发生额
收到的与资产相关的政府补助	12,510,000.00	2,600,000.00
收到的与收益相关的政府补助	2,392,541.17	1,977,356.49
合 计	14,902,541.17	4,497,356.49

收到的与资产相关的政府补助:

1、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。根据相关资产使用期限，截止2010年12月31日，累计摊销计入营业外收入金额190,393.53元；2011年摊销61,921.29元，计入2011年营业外收入；其余247,685.18元在2011年末递延收益列示；

2、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。根据相关资产使用期限，截止2010年12月31日，累计摊销计入营业外收入金额152,314.82元；2011年摊销49,537.04元，计入2011年营业外收入；其余198,148.14元在2011年末递延收益列示；

3、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。根据相关资产使用期限，截止2010年12月31日，累计摊销计入营业外收入金额72,426.18元；2011年摊销23,552.09元，计入2011年营业外收入；其余104,021.73元在2011年末递延收益列示；

4、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，其中根据相关资产使用期限，截止2010年12月31日，累计摊销计入营业外收入金额59,133.13元；2011年摊销21,671.83元，计入2011年营业外收入；其余119,195.04元在2011年末递延收益列示；

5、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。根据相关资产使用期限，截止2010年12月31日，累计摊销计入营业外收入金额40,737.33元；2011年摊销23,594.47元，计入2011年营业外收入；其余135,668.20元在2011年末递延收益列示；

6、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。根据相关资产使用期限，截止 2010 年 12 月 31 日，累计摊销计入营业外收入金额 150,000.00 元；2011 年摊销 150,000 元，计入 2011 年营业外收入；其余 900,000.00 元在 2011 年末递延收益列示；

7、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。根据相关资产使用期限，2009 年及 2010 年不摊销；2011 年摊销 844,247.79 元，计入 2011 年营业外收入；其余 7,105,752.21 元在 2011 年末递延收益列示；

8、根据浙财企[2010]57 号《关于下达 2009 年度第二批中央保持外贸稳定增长专项资金的通知》，公司于 2010 年 5 月收到浙江省财政厅拨付的补助 1,000,000.00 元。根据相关资产使用期限，2010 年不摊销；2011 年摊销 106,194.69 元，计入 2011 年营业外收入；其余 893,805.31 元在 2011 年末递延收益列示；

9、根据浙财教[2010]94 号《关于下达 2010 年工业转型升级暨第二批重大科技专项和优先主题项目补助经费的通知》，公司于 2010 年 5 月收到浙江省财政厅拨付的补助 700,000.00 元。根据相关资产使用期限，截止 2010 年 12 月 31 日，累计摊销计入营业外收入金额 41,176.47 元；2011 年摊销 87,843.14 元，计入 2011 年营业外收入；其余 570,980.39 元在 2011 年末递延收益列示；

10、根据浙财企[2011]228 号《关于下达 2010 年度外贸公共服务平台建设专项资金的通知》，公司于 2011 年 9 月收到财政局拨付的 2010 年外贸公共服务平台建设项目的专项资金 1,000,000.00 元。根据相关资产使用期限，2011 年摊销 225,000.00 元，计入 2011 年营业外收入；其余 2,775,000.00 元在 2011 年末递延收益列示；

11、根据潍坊高新技术产业开发区潍高财预[2011]16 号《关于拨付 2011 年产业发展基金的通知》，子公司山东银轮于 2011 年 12 月 5 日收到潍坊市高新技术产业开发区拨付的产业发展基金 9,510,000 元。根据相关资产使用期限，2011 年摊销 1,010,000.00 元，计入 2011 年营业外收入；其余 8,500,000.00 元在 2011 年末递延收益列示；

收到的与收益相关的政府补助：

1、公司于 2011 年 3 月 9 日收到台州市人事局补助资金 20,950.00 元，计入营业外收入；

- 2、根据天财企[2011]11号《关于下达2010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2011年5月23日收到天台县财政局补助资金300,000.00元，计入营业外收入；
- 3、公司于2011年8月2日收到天台县人才办补助资金100,000.00元，计入营业外收入；
- 4、根据浙委办[2011]35号《关于公布第二批“浙江省财重点创新团队”的通知》，公司于2011年8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；
- 5、根据天财企[2011]18号《关于下达2010年度外向型经济发展专项资金的通知》，公司于2011年8月22日收到天台县财政局补助资金93,100.00元，计入营业外收入；
- 6、根据天财企[2011]17号《关于下达天台县外经贸扶持资金的通知》，公司于2011年8月19日收到补助资金100,000.00元，计入营业外收入；
- 7、根据台州市人力资源和社会保障局[2011]号《关于下拨2010年省151人才工程第二层次培养人员资助资金的通知》，公司于2011年10月27日收到人事局补助资金20,000.00元，计入营业外收入；
- 8、公司于2011年9月19日收天台县劳动社会保障局职工失业保险基金补贴款98,100.00元，计入营业外收入；
- 9、根据浙财教[2011]270号《关于下达2011年省级高新技术企业研究开发中心（企业研究院）补助经费的通知》，公司于2011年11月22日收到天台县财政局补助资金150,000.00元，计入营业外收入；
- 10、公司于2011年12月8日收到天台县财政局补助资金33,200.00元，计入营业外收入；
- 11、根据天政发[2005]59号《关于印发天台县专利奖励办法的通知》，公司于2011年12月23日收到天台县财政局补助资金75,000.00元，计入营业外收入；
- 12、根据浙地税政[2011]85号《水利建设基金减免税批复》，公司于2011年7月27日收到天台县地方税务局水利建设资金专项减免退税419,537.06元，计入营业外收入；

13、根据浙科发计[2010]189号《关于下达2010年重大科技专项和优先主题项目计划的通知》，公司于2010年10月收到浙江省财政厅拨付的SCR技术研发及产业化补助资金900,000.00元。根据收益期间，将900,000.00元计入2011年营业外收入；

14、根据沪知局[2005]41号文件，子公司上海创斯达于2011年12月30日收到上海市奉贤区知识产权局专利申请资助费4,102.56元，计入营业外收入；

15、根据上海市商务委员会、上海市财政局文件沪商财[2010]588号，上海市商务委员会、上海市财政局关于印发《上海市中小企业国际市场开拓资金管理实施办法的通知》，企业于2011年4月26日和2011年9月28日收到上海市财政局拨付的共计29,705.00元的“中小企业国际市场开拓资金”，计入营业外收入；

16、子公司天台热动力于2011年5月11日收到浙江省天台县财政局新增规模上企业奖10,000.00元，计入营业外收入；

17、子公司天台热动力于2011年5月11日收到浙江省天台县财政局纳税特别奖106,000元，计入营业外收入；

18、子公司天台热动力于2011年5月11日收到浙江省天台县财政局工业奖1,300元，计入营业外收入；

19、根据宜发[2007]11号《中共宜城市委 宜城市人民政府 关于突破性发展工业经济的若干意见》，子公司湖北银轮于2011年8月1日收到宜城市人民政府纳税贡献奖70,000.00元，计入营业外收入；

20、根据宜发[2007]11号《中共宜城市委 宜城市人民政府 关于突破性发展工业经济的若干意见》，子公司湖北银轮于2011年5月10日收到宜城市人民政府退税奖励296,200.00元，计入营业外收入；

21、子公司无锡银轮于2011年4月28日收到无锡市政府对TUV证书的奖励款22,957.49元，计入营业外收入；

22、子公司无锡银轮于2011年5月23日收到无锡市政府对TUV证书的奖励款40,389.06元，计

入营业外收入；

23、根据荆科技发（2011）12号文件《关于下达荆州市2011年度科技发展计划项目的通知》，子公司湖北美标于2011年12月13日收到荆州市国库拨发的补助资金202,000.00元，计入营业外收入。

(四十二) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	517,031.21	1,444,610.85	517,031.21
其中：固定资产处置损失	517,031.21	1,444,610.85	517,031.21
债务重组损失		218,242.90	
对外捐赠支出	594,109.00	1,074,710.00	594,109.00
其中：公益性捐赠支出	594,109.00	950,000.00	594,109.00
罚款滞纳金支出	82,823.88	74,565.39	82,823.88
其 他	118,918.52	49,556.20	118,918.52
合 计	1,312,882.61	2,861,685.34	1,312,882.61

(四十三) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,645,664.11	27,529,909.82
递延所得税调整	6,409,918.73	-5,722,892.84
合 计	16,055,582.84	21,807,016.98

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷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：P0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为期初股份总数；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； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 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公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	104,730,598.41	130,580,765.48
本公司发行在外普通股的加权平均数	134,833,333.33	130,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.78	1.00

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	130,000,000.00	100,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	4,833,333.33	30,000,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	134,833,333.33	130,000,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	104,730,598.41	130,580,765.48
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	134,833,333.33	130,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.78	1.00

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股 加权平均数	134,833,333.33	130,000,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	134,833,333.33	130,000,000.00

(四十五) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		1,076,952.06
小计		-1,076,952.06
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		
4.外币财务报表折算差额	-553,156.11	-22,208.43

减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-553,156.11	-22,208.43
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	-553,156.11	-1,099,160.49

(四十六) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
合 计	47,900,343.38
其中：收回往来款、代垫款	23,448,516.10
专项补贴、补助款	2,392,541.17
利息收入	3,024,663.09
收到的代征个人所得税款	17,819,593.44

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
合 计	173,458,740.30
其中：暂付款	19,053,799.93
代付个人所得税	22,349,739.86
研究开发费	39,274,864.33
运杂费	29,153,855.08
业务招待费	8,854,452.37

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
与资产相关政府补助	12,510,000.00
合计	12,510,000.00

(四十七) 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	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	107,891,013.76	137,122,501.62
资产减值准备	8,444,071.90	9,662,187.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,735,656.97	33,446,351.02
无形资产摊销	2,787,687.99	1,337,475.99
长期待摊费用摊销	15,294.33	60,000.00
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）	242,874.79	1,132,226.57
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）	30,387,457.19	18,586,156.06
投资损失（收益以“-”号填列）	29,643.45	-1,153,478.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,461,202.07	-5,722,892.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-51,283.34	
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,778,151.37	-75,522,066.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,770,281.02	-174,910,958.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-116,721,250.11	207,803,593.76
其 他	-3,503,562.34	-371,453.20
经营活动产生的现金流量净额	59,726,677.01	151,469,643.35
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	449,238,234.86	159,355,133.24
减：现金的年初余额	159,355,133.24	92,049,705.92
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	289,883,101.62	67,305,427.32

注：其他系与计入递延收益与资产相关的政府补助转入营业外收入的金额。

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	56,250,000.00	12,401,692.49
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	56,250,000.00	12,401,692.49
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	22,482,340.32	10,529,426.43
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	33,767,659.68	1,872,266.06
4、取得子公司的净资产	68,988,481.08	15,632,009.23
流动资产	184,540,131.01	12,007,923.63
非流动资产	56,003,670.98	11,786,178.70
流动负债	169,835,382.25	7,582,997.12
非流动负债	1,719,938.66	579,095.98
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	449,238,234.86	159,355,133.24
其中：库存现金	236,186.86	79,369.49
可随时用于支付的银行存款	443,600,997.62	127,923,022.38
可随时用于支付的其他货币资金	5,401,050.38	31,352,741.37
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	449,238,234.86	159,355,133.24

六、 关联方及关联交易

(一) 控制本公司的关联方情况

名 称	与本公司的关系
徐小敏	实际控制人

(二) 本企业的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司名称	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	浙江天台	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
银芝利	控股子公司	有限责任公司	浙江天台	陈不菲	工业企业	4,500.00	60.00	60.00	55966292-9
上海银轮	全资子公司	有限责任公司	上海奉贤	徐小敏	工业企业	1,000.00	100.00	100.00	56653103-8
山东银轮	全资子公司	有限责任公司	山东潍坊	徐小敏	工业企业	8,000.00	100.00	100.00	56773768-7
无锡银轮	控股子公司	中外合资企业	江苏无锡	陈不菲	工业企业	USD320.00	70.00	70.00	79614343-6
YINCHANG INC.	上海银畅子公司	有限责任公司	美国		贸易企业	USD10.00	100.00	100.00 (注 1)	
LHP YINCHANG LLC	YINCHANG INC.子公司	有限责任公司	美国		物流企业	USD10.00	60.00	60.00 (注 2)	
湖北美标	控股子公司	有限责任公司	湖北荆州	陈能卯	工业企业	7,500.00	75.00	75.00	74463696-8
空调研究所	湖北美标子公司	民办非企业单位	湖北荆州	郭琨	工业企业	100.00	100.00	100.00 (注 3)	79059349-5
开山银轮	控股子公司	有限责任公司	浙江衢州	汤炎	工业企业	3,000.00	50.00	50.00	57399476-X
美国银轮	全资子公司	有限责任公司	美国		物流企业	USD212.5	100.00	100.00	

注 1: 该持股及表决权比例为子公司上海银畅对其的持股及表决权比例;

注 2: 该持股及表决权比例为孙公司 YINCHANG INC 对其的持股及表决权比例;

注 3: 该持股及表决权比例为子公司湖北美标对其的持股及表决权比例。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

(金额单位：万元)

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
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	15,000.00	18	18	27,145.31	14,450.37	12,294.54		-980.85	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	10,000.00	18	18	17,002.11	2,838.43	14,163.68		-383.21	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	6,000.00	20	20	11,324.12	3,338.85	7,985.27	1,825.22	1,144.49	联营企业	69525145-4
银象生物	有限责任公司	天台县	朱勇刚	药品企业	5,000.00	25	25	12,360.00		12,360.00			联营企业	58777852-3

(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
浙江银轮实业发展股份有限公司	同受实际控制人控制	75397852-1
天台银轮工贸发展有限公司（以下简称“银轮工贸”）	同受实际控制人控制	75398191--5
季善魁	股东	
王鑫美	股东	
周益民	股东	
冯宗会	股东	
朱晓红	财务总监	

(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 2011 年 12 月 31 日，关联方及其他单位为公司提供担保的情况：

（金额单位：万元）

担保方	被担保方	债务性质	担保金额	债务起始日	债务到期日	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	一年内到期的长期借款	1,000.00	2010-9-25	2012-11-25	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	一年内到期的长期借款	1,000.00	2010-12-27	2012-8-25	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	长期借款	2,000.00	2009-12-7	2014-11-25	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	长期借款	1,000.00	2010-2-5	2013-11-25	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	长期借款	1,000.00	2010-4-2	2013-11-25	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	长期借款	1,000.00	2010-7-9	2013-6-25	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	长期借款	500.00	2010-8-9	2014-6-25	否

担保方	被担保方	债务性质	担保金额	债务起始日	债务到期日	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	长期借款	500.00	2010-8-16	2014-6-25	否
徐小敏	浙江银轮机械股份有限公司	短期借款	2,000.00	2011-4-14	2012-4-11	否
徐小敏	浙江银轮机械股份有限公司	短期借款	1,000.00	2011-4-25	2012-4-22	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	短期借款	1,000.00	2011-4-6	2012-4-5	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	短期借款	600.00	2011-4-29	2012-4-28	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	短期借款	1,400.00	2011-5-4	2012-5-3	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	短期借款	1,000.00	2011-10-19	2012-10-18	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	银行承兑汇票	1,425.00	2011-7-27	2012-1-27	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	银行承兑汇票	860.00	2011-8-3	2012-2-3	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	银行承兑汇票	1,290.00	2011-10-26	2012-4-26	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	银行承兑汇票	610.00	2011-10-26	2012-2-26	否
徐小敏	浙江银轮机械股份有限公司	银行承兑汇票	1,605.00	2011-10-28	2012-4-26	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	银行承兑汇票	2,100.00	2011-8-25	2012-2-25	否

截止 2011 年 12 月 31 日，公司为关联方及其他单位提供担保的情况：

(金额单位：万元)

担保方	被担保方	担保债务类型	担保金额	债务起始日	债务到期日	担保是否已经履行完毕
浙江银轮机械股份有限公司	浙江省天台县小额贷款公司	短期借款	800.00	2011-7-20	2012-6-15	否
浙江银轮机械股份有限公司	浙江省天台县小额贷款公司	短期借款	2,200.00	2011-3-18	2012-2-20	否
浙江银轮机械股份有限公司	上海创斯达热交换器有限公司	短期借款	2,000.00	2011-7-1	2012-6-27	否
浙江银轮机械	上海创斯达热交	短期借款	2,000.00	2011-7-14	2012-7-13	否

担保方	被担保方	担保债务类型	担保金额	债务起始日	债务到期日	担保是否已经履行完毕
械股份有限 公司	换器有限公司					

注：上表中天台县银信小额贷款股份有限公司 2,200.00 万元短期借款已于 2012 年 2 月 20 归还，截止本报告出具日，公司对该借款的担保已经履行完毕。

3、 关联方应收应付款项

(金额单位：元)

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	周益民	28,552.90	1,427.65	5,684.90	284.25
	冯宗会	564.17	28.21	1,664.17	83.21
	朱晓红	10,000.00	500.00		
	王鑫美	18,587.11	929.36		
	徐小敏	50,000.00	2,500.00		
	小 计	107,704.18	5,385.21	7,349.07	367.46

公司应付关联方款项

项 目	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款			
	银轮工贸		1,300,000.00

4、其他关联方交易

(1) 因经营需要，子公司上海银畅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 505.00 平方米，本期支付租金 600,000.00 元。

(2) 关键管理人员薪酬

(金额单位：元)

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,744,473.95	2,090,275.00

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) 期末为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(金额单位：万元)

担保方	被担保方	债务性质	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江银轮机械股份有限公司	浙江省天台县小额贷款公司	短期借款	800.00	2011-7-20	2012-6-15	否
浙江银轮机械股份有限公司	浙江省天台县小额贷款公司	短期借款	2,200.00	2011-3-18	2012-2-20	否
浙江银轮机械股份有限公司	上海创斯达热交换器有限公司	短期借款	2,000.00	2011-7-1	2012-6-27	否
浙江银轮机械股份有限公司	上海创斯达热交换器有限公司	短期借款	2,000.00	2011-7-14	2012-7-13	否
合计			7,000.00			

注：上表中天台县银信小额贷款股份有限公司 2,200.00 万元短期借款已于 2012 年 2 月 20 归还，截止本报告出具日，公司对该借款的担保已经履行完毕。

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
无
- 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 2011 年 12 月 31 日，公司与中国工商银行股份有限公司天台支行签订 2009 年抵字 0043 号及 2011 年抵字 0083 号抵押合同，以原值为 87,264,126.23 元、净值为 59,029,181.34 元的房屋建筑物（天字第 036568（A）号；天字第 036568（B）号天字第 036568（C）号）和原值为 19,878,525.00 元、净值为 16,341,575.03 元的土地使用权（天台国用（2003）字第 3207 号）作抵押向中国工商银行股份有限公司天台支行取得短期借款 60,000,000.00 元，取得一年内到期的长期借款 15,000,000.00 元，长期借款 10,000,000.00 元。

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日，公司与中国进出口银行浙江省分行签订 2010 进出银（浙最信抵）字第 2-019 号抵押合同，以原值为 43,707,353.20 元、净值为 33,991,204.82 元的房屋建筑物（天字第 049895 号；天字第 049896 号；天字第 049897 号；天字第 049898 号）和原值为 22,456,100.00 元、净值为 20,570,287.60 元土地使用权（天台国用（2005）字第 3105 号）作抵押向中国进出口银行浙江省分行取得一年内到期的长期借款 60,000,000.00 元。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日，子公司创斯达以账面原值为 11,404,797.00 元、净值为 10,060,797.41 元的土地使用权和原值为 4,214,034.71 元、净值为 2,811,484.09 元的房屋建筑物作抵押，取得中国农业银行上海市奉贤支行 15,000,000.00 元的短期借款。

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日，子公司湖北银轮以原值为 7,531,072.33 元、账面净值净值为 6,029,348.11 元房屋建筑物和原值为 7,305,766.40 元、账面净值为 6,417,296.68 元的土地使用权作抵押，取得中国银行股份有限公司襄樊分行 12,000,000.00 元的短期借款。

(5) 截止 2011 年 12 月 31 日，公司以价值为 11,559,813.28 元的应收账款作为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 11,500,000.00 元。

(6) 截止 2011 年 12 月 31 日，公司以价值为 51,406,461.47 元的应收账款作为质押向中国建设银行股份有限公司天台支取得短期借款 40,000,000.00 元。

(7) 截止 2011 年 12 月 31 日, 公司以 11,425,000.00 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 22,850,000.00 元, 同时由浙江银轮实业发展股份有限公司提供担保。

(8) 截止 2011 年 12 月 31 日, 公司以 9,500,000.00 元银行承兑保证金向上海浦东发展银行台州支行开立银行承兑汇票 19,000,000.00 元, 同时由浙江银轮实业发展股份有限公司提供担保。

(9) 截止 2011 年 12 月 31 日, 公司以 8,025,000.00 元银行承兑保证金向中国银行股份有限公司天台县支行开立银行承兑汇票 16,050,000.00 元, 同时由徐小敏提供担保。

(10) 截止 2011 年 12 月 31 日, 公司以 11,880,000.00 元银行承兑保证金向兴业银行开立银行承兑汇票 21,000,000.00 元, 同时由浙江银轮实业发展股份有限公司提供担保。

(11) 截止 2011 年 12 月 31 日, 公司以 9,050,000.00 元银行承兑保证金向招商银行股份有限公司台州分行开立银行承兑汇票 18,100,000.00 元。

(12) 截止 2011 年 12 月 31 日, 子公司湖北美标汽车制冷系统有限公司以 7,264,250.00 元银行承兑保证金向湖北银行有限公司荆州银海支行开立银行承兑汇票 14,528,500.00 元。

(13) 截止 2011 年 12 月 31 日, 子公司湖北美标汽车制冷系统有限公司以 10,844,000.00 元银行承兑保证金以及票面余额为 19,070,000.00 元银行承兑汇票质押, 向上海浦东发展银行股份有限公司荆州分行开立银行承兑汇票 29,351,500.00 元。

(14) 截止 2011 年 12 月 31 日, 子公司上海创斯达热交换器有限公司以 10,400,000.00 元银行承兑保证金及到期日为 2012 年 2 月 18 日的 4,600,000.00 元的应收票据做为质押向上海银行股份有限公司杭州萧山支行开立银行承兑汇票 15,000,000.00 元。

(15) 截止 2011 年 12 月 31 日，公司及子公司上海银畅的签订的远期结汇协议情况如下：

(金额单位：美元)

结汇银行名称	签订日期	远期结汇的日期或期间	结汇币种	远期结汇的金额	远期结汇的汇率	保证金金额 (人民币元)
中行天台县支行	2011/9/28	2012-01-04 至 2012-01-30	美元	900,000.00	6.3573	
中行天台县支行	2011/9/28	2012-02-01 至 2012-02-29	美元	900,000.00	6.3501	
中行天台县支行	2011/9/28	2012-03-01 至 2012-03-30	美元	900,000.00	6.3430	
中行天台县支行	2011/9/28	2012-04-02-2012-04-30	美元	900,000.00	6.3371	
中行天台县支行	2011/9/28	2012-05-04-2012.05.30	美元	900,000.00	6.3333	
中行天台县支行	2011/9/28	2012-06-01 至 2012-6-30	美元	900,000.00	6.3286	
中行天台县支行	2011/9/28	2012-07-02 至 2012-07-30	美元	900,000.00	6.3223	
中行天台县支行	2011/9/28	2012-08-01 至 2012-08-30	美元	900,000.00	6.3162	
中行天台县支行	2011/9/28	2012-09-03 至 2012-09-28	美元	900,000.00	6.3099	
光大银行闸北支行	2011/5/17	2011/1/19	美元	500,000.00	6.38	319,000.00
光大银行闸北支行	2011/6/14	2012/1/17	美元	1,000,000.00	6.378	640,000.00
光大银行闸北支行	2011/6/16	2012/1/19	美元	1,000,000.00	6.39	640,000.00
光大银行闸北支行	2011/8/4	2012/2/3	美元	1,000,000.00	6.395	320,000.00
光大银行闸北支行	2011/9/23	2012/3/23	美元	1,000,000.00	6.3433	317,200.00
光大银行闸北支行	2011/9/23	2012/4/23	美元	1,000,000.00	6.336	633,600.00

结汇银行名称	签订日期	远期结汇的日期或期间	结汇币种	远期结汇的金额	远期结汇的汇率	保证金金额（人民币元）
光大银行闸北支行	2011/9/23	2012/5/23	美元	1,000,000.00	6.328	632,800.00
光大银行闸北支行	2011/10/17	2012/4/17	美元	1,000,000.00	6.322	316,100.00
光大银行闸北支行	2011/10/17	2012/5/17	美元	1,000,000.00	6.313	315,650.00
光大银行闸北支行	2011/10/17	2012/6/18	美元	1,000,000.00	6.31	315,500.00
光大银行闸北支行	2011/11/28	2012-5-25 至 2012-5-31	美元	1,000,000.00	6.338	316,900.00
光大银行闸北支行	2011/11/28	2012-6-25 至 2012-6-30	美元	1,000,000.00	6.3353	316,765.00
光大银行闸北支行	2011/11/28	2012-7-25 至 2012-7-31	美元	1,000,000.00	6.3327	316,635.00
合计				20,600,000.00		5,400,150.00

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 2012 年 4 月 20 日第五届第十次董事会决议，公司拟以 2011 年末总股本 15,900 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.5 元（含税），共计派发现金红利 795 万元，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本变更为 31,800 万股。该利润分配预案需提交公司 2011 年度股东大会审议。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

根据 2012 年 1 月 14 日第五届第八次董事会决议，公司拟对控股子公司湖北美标汽车制冷系统有限公司向湖北银行荆州市分行申请不超过人民币 4,500 万元额度的银行授信提供担保。

十、其他重要事项说明

无

十一、母公司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) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	461,482,170.69	97.53	23,074,108.53	5.00
1 至 2 年	3,214,346.75	0.68	964,304.03	30.00
2 至 3 年	617,028.87	0.13	308,514.44	50.00
3 年以上	7,861,975.80	1.66	7,861,975.80	100.00
合计	473,175,522.11	100.00	32,208,902.80	

账龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	441,765,304.65	97.89	49,997,098.70	11.32
1 至 2 年	1,256,638.04	0.28	376,991.41	30.00
2 至 3 年	1,424,465.38	0.32	712,232.69	50.00
3 年以上	6,827,921.59	1.51	6,827,921.59	100.00
合计	451,274,329.66	100.00	57,914,244.39	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：单独测试未发生减值的应收账款	473,175,522.11	100.00	32,208,902.80	6.81
应收国家或政府部门的款项				
组合小计	473,175,522.11	100.00	32,208,902.80	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	473,175,522.11	100.00	32,208,902.80	

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	94,990,910.42	21.05	32,658,378.99	34.38
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：单独测试未发生减值的应收账款	356,283,419.24	78.95	25,255,865.40	7.09
应收国家或政府部门的款项				
组合小计	356,283,419.24	78.95	25,255,865.40	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	451,274,329.66	100.00	57,914,244.39	

应收账款种类的说明：

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

	期末金额
应收账款	

	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	461,482,170.69	97.53	23,074,108.53
1 至 2 年	3,214,346.75	0.68	964,304.03
2 至 3 年	617,028.87	0.13	308,514.44
3 年以上	7,861,975.80	1.66	7,861,975.80
合计	473,175,522.11	100.00	32,208,902.80

账龄	年初金额		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例 (%)	
1 年以内	346,774,394.23	97.33	17,338,719.71
1 至 2 年	1,256,638.04	0.35	376,991.41
2 至 3 年	1,424,465.38	0.40	712,232.69
3 年以上	6,827,921.59	1.92	6,827,921.59
合计	356,283,419.24	100.00	25,255,865.40

3、 本期无转回或收回应收账款情况

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海银畅国际贸易有限公司	货款	30,289,299.50	Proliance International Inc 破产	否
湖南动力集团有限责任公司	货款	25,449.22	破产	否
江苏英田集团有限公司	货款	28,058.00	破产	否
合计		30,342,806.72		

5、 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。

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

项目	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	108,381,892.56	1 年以内	22.91
第二名	客户	43,839,528.32	1 年以内	9.26
第三名	客户	16,567,342.29	1 年以内	3.50
第四名	客户	16,067,368.30	1 年以内	3.40
第五名	客户	15,342,711.21	1 年以内	3.24

合计		200,198,842.68	42.31
----	--	----------------	-------

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例 (%)
上海银畅国际贸易有限公司	子公司	108,381,892.56	22.91
湖北银轮机械有限公司	子公司	12,464,318.81	2.63
浙江银芝利汽车热交换系统有限公司	子公司	1,251,869.94	0.26
浙江开山银轮换热器有限公司	子公司	454,043.94	0.10
合计		122,552,125.25	25.90

8、 无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

9、 无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

10、 无以应收款项为标的进行证券化的情况。

11、 期末应收账款质押情况见附注八所述。

(二) 其他应收款

1、其他应收款账龄分析

账龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	60,704,622.10	91.92	3,035,231.11	5.00
1 至 2 年	1,850,910.57	2.80	555,273.17	30.00
2 至 3 年	687,767.40	1.04	343,883.70	50.00
3 年以上	2,803,506.78	4.24	2,803,506.78	100.00
合计	66,046,806.85	100.00	6,737,894.76	

账龄	年初余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	18,590,929.85	82.91	929,546.49	5.00
1 至 2 年	922,468.92	4.11	276,740.68	30.00
2 至 3 年	416,725.38	1.86	208,362.69	50.00
3 年以上	2,492,321.28	11.12	2,492,321.28	100.00
合计	22,422,445.43	100.00	3,906,971.14	

2、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：其他不重大其他应收款及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大其他应收款	66,046,806.85	100.00	6,737,894.76	10.20
应收国家或政府部门的款项				
组合小计	66,046,806.85	100.00	6,737,894.76	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	66,046,806.85	100.00	6,737,894.76	

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：其他不重大其他应收款及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大其他应收款	22,422,445.43	100.00	3,906,971.14	17.42
应收国家或政府部门的款项				
组合小计	22,422,445.43	100.00	3,906,971.14	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	22,422,445.43	100.00	3,906,971.14	

其他应收款种类的说明：

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1年以内	60,704,622.10	91.92	3,035,231.11
1至2年	1,850,910.57	2.80	555,273.17
2至3年	687,767.40	1.04	343,883.70
3年以上	2,803,506.78	4.24	2,803,506.78
合计	66,046,806.85	100.00	6,737,894.76

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1年以内	18,590,929.85	82.91	929,546.49
1至2年	922,468.92	4.11	276,740.68
2至3年	416,725.38	1.86	208,362.69
3年以上	2,492,321.28	11.12	2,492,321.28
合计	22,422,445.43	100.00	3,906,971.14

3、 本期无转回或收回其他应收款情况。

4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

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

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
徐小敏	50,000.00	2,500.00		
合计	50,000.00	2,500.00		

6、 其他应收款金额前五名单位情况

项目	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
第一名	关联方	24,000,000.00	一年以内	36.34	关联往来款
第二名	关联方	18,640,000.00	一年以内	28.22	代付土地款
第三名	非关联方	5,500,000.00	一年以内	8.33	代付美标股权收购款
第四名	关联方	3,434,171.00	一年以内	5.20	汽车出售款
第五名	关联方	1,740,769.66	一年以内	2.64	加工费、水电费、模具款、暂估材料款，代垫社保等
合计		53,314,940.66		80.73	

7、其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
湖北美标汽车制冷系统有限公司	子公司	24,000,000.00	36.34
上海银轮热交换系统有限公司	子公司	18,640,000.00	28.22
无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司	子公司	3,434,171.00	5.20
天台银轮热动力交换器有限公司	子公司	1,740,769.66	2.64
湖北银轮机械有限公司	子公司	253,492.59	0.38
上海创斯达热交换有限公司	子公司	185,555.45	0.28
周益民	股东	28,552.90	0.04
冯宗会	股东	564.17	0.00
朱晓红	财务总监	10,000.00	0.02
王鑫美	股东	18,587.11	0.03
合计		48,311,692.88	73.15

8、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

9、无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。

10、无以其他应收款为标的进行证券化的。

(三) 长期股权投资

1、 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	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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	27,000,000.00	24,826,487.50	-1,765,542.08		23,060,945.42	18.00	18.00				
浙江玉柴	权益法	18,000,000.00	17,196,907.44	-689,786.81		16,507,120.63	18.00	18.00				
天台银信	权益法	12,000,000.00	13,681,561.24	2,288,986.19		15,970,547.43	20.00	20.00				
银象生物	权益法	30,900,000.00		30,900,000.00		30,900,000.00	25.00	25.00				
权益法小计		87,900,000.00	55,704,956.18	30,733,657.30		86,438,613.48						
子公司												
上海银畅	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00			5,100,000.00	51.00	51.00				2,040,000.00
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				
银芝利	成本法	16,200,000.00	16,200,000.00			16,200,000.00	60.00	60.00				
上海银轮	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	100.00	100.00				
山东银轮	成本法	80,000,000.00	15,000,000.00	65,000,000.00		80,000,000.00	100.00	100.00				
无锡银轮	成本法	12,401,692.49	12,401,692.49			12,401,692.49	70.00	70.00				
湖北美标	成本法	56,250,000.00		56,250,000.00		56,250,000.00	75.00	75.00				
美国银轮	成本法	13,946,397.50		13,946,397.50		13,946,397.50	100.00	100.00				
开山银轮	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00		15,000,000.00	50.00	50.00				
其他被投资												

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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
单位												
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				46,510.20
徐州银轮	成本法	95,000.00		95,000.00		95,000.00	19.00	19.00				
成本法小计		237,722,773.13	87,426,375.63	150,291,397.50		237,717,773.13						
合计		325,622,773.13	143,131,331.81	181,025,054.80		324,156,386.61						2,086,510.20

2、 本期无以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况

(四) 营业收入及营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,427,951,555.86	1,321,923,261.02
其他业务收入	122,586,473.69	76,533,598.78
营业成本	1,234,288,952.62	1,070,099,746.24

2、主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	1,427,951,555.86	1,143,282,822.00	1,321,923,261.02	1,015,226,323.61
合 计	1,427,951,555.86	1,143,282,822.00	1,321,923,261.02	1,015,226,323.61

3、主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
不锈钢冷却器	428,294,516.63	308,878,391.65	495,076,003.83	340,592,540.41
冷却器总成	195,435,766.06	167,293,827.98	199,030,390.63	177,001,120.91
中冷器	308,832,481.26	241,358,025.92	284,041,738.11	216,145,841.29
管翅式冷却器	19,838,101.79	15,476,010.62	27,546,105.25	19,971,806.94
铝冷却器	106,893,462.93	99,336,055.98	77,599,075.77	61,631,584.56
冷却模块	231,466,083.92	195,657,277.37	129,850,984.13	107,144,546.03
封条式冷却器	58,995,595.40	45,465,102.95	44,109,238.30	32,576,628.75
管壳式冷却器	19,115,111.89	16,989,049.76	16,530,461.91	14,236,654.93
其他类	59,080,435.98	52,829,079.77	48,139,263.09	45,925,599.79
合 计	1,427,951,555.86	1,143,282,822.00	1,321,923,261.02	1,015,226,323.61

4、主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	占比 (%)	营业收入	占比 (%)
内 销	1,336,979,731.84	93.63	1,240,269,480.60	93.82
外 销	90,971,824.02	6.37	81,653,780.42	6.18
合 计	1,427,951,555.86	100.00	1,321,923,261.02	100.00

5、公司前五名客户的营业收入情况

排 名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	143,685,201.98	9.27
第二名	77,166,765.39	4.98

第三名	56,894,464.76	3.67
第四名	56,568,220.01	3.65
第五名	41,144,260.03	2.65
合计	375,458,912.17	24.22

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	2,086,510.20	2,915,671.20
权益法核算的长期股权投资收益	-166,342.70	-315,174.24
可供出售金融资产等取得的投资收益		1,339,453.98
其他	22,931.51	11,046.58
合 计	1,943,099.01	3,950,997.52

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

按成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%但占投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	本期金额	上期金额
台州高速	46,510.20	20,671.20
创斯达		2,895,000.00
上海银畅	2,040,000.00	
合 计	2,086,510.20	2,915,671.20

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%但占投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	本期金额	上期金额
-------	------	------

济宁玉柴	-1,765,542.08	-1,362,584.94
浙江玉柴	-689,786.81	-570,291.54
天台银信	2,288,986.19	1,617,702.24
合 计	-166,342.70	-315,174.24

(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	93,398,269.51	107,616,429.15
加：资产减值准备	8,765,570.42	11,479,390.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,989,626.59	28,952,645.28
无形资产摊销	1,146,510.84	953,653.31
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)	119,132.30	-242,334.61
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)	27,139,216.23	17,777,910.98
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,943,099.01	-3,950,997.52
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	6,120,252.96	-5,663,240.33
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)	8,904,312.85	-53,912,622.63
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-23,653,974.11	-180,931,859.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-117,371,808.45	195,510,189.45
其 他	-2,493,562.34	-371,453.20
经营活动产生的现金流量净额	34,120,447.79	117,217,710.65
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	314,253,577.13	89,792,816.87
减：现金的年初余额	89,792,816.87	70,517,220.57
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	224,460,760.26	19,275,596.30

注：其他系与计入递延收益与资产相关的政府补助转入营业外收入的金额。

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-242,874.79	
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）	5,896,103.51	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	554,552.23	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-388,471.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,150,130.44	
少数股东权益影响额（税后）	-244,497.05	

项 目	本期金额	说明
合 计	4,424,681.50	

(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	14.46	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	13.85	0.74	0.74

(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
货币资金	527,626,484.86	197,215,133.24	167.54	主要系本期投资者投入增加所致
其他应收款	32,880,890.92	17,708,845.08	85.67	主要系本期应收出口退税款增加以及员工备用金增加所致
其他流动资产		54,500,000.00	-100.00	主要系上期购买的理财产品到期所致
长期股权投资	87,629,313.48	56,800,656.18	54.28	主要系本期新增联营企业银象生物所致
固定资产	476,662,391.45	387,770,894.04	22.92	主要系本期收购子公司湖北美标资产增加所致
无形资产	169,464,510.33	59,915,906.28	182.84	主要系子公司上海银轮、山东银轮购买土地使用权所致
短期借款	315,500,000.00	251,000,000.00	25.70	主要系本期借款增加所致
应付票据	155,880,000.00	120,010,000.00	29.89	主要系本期生产规模增长引起采购规模的增长所致
应付账款	326,242,986.66	328,911,816.05	-0.81	主要系本期生产规模增长引起应付账款的增加所致
一年内到期的 非流动负债	95,000,000.00	30,131,250.00	215.29	主要系本期一年内到期的长期借款增加所致
长期借款	70,000,000.00	120,000,000.00	-41.67	主要系本期一年内到期的长期借款增加所致
股本	159,000,000.00	100,000,000.00	59.00	主要系本期投资者投入
资本公积	602,988,804.12	207,318,804.12	190.85	主要系本期投资者投入,产生股本溢价

未分配利润	366,125,839.65	279,407,882.03	31.04	主要系本期净利润引起未分配利润增加所致
营业收入	1,816,353,049.32	1,473,406,586.99	23.28	主要系本期销售规模的增长所致
营业成本	1,418,194,269.67	1,069,195,861.70	32.64	主要系销售规模增长引起生产规模的增长所致
销售费用	80,214,913.45	63,791,666.16	25.75	主要系销售规模增长引起销售费用的增长
管理费用	150,443,033.60	142,279,860.09	5.74	主要系本期研发支出的增长所致
财务费用	33,781,178.18	25,234,482.64	33.87	主要系本期借款本金以及借款利率增长所致
营业外收入	6,487,450.32	2,728,600.64	137.76	主要系本期政府补助增加所致
所得税费用	16,055,582.84	21,807,016.98	-26.37	主要系本期利润总额下降以及核销坏账引起本期应交所得税费用的下降所致

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 4 月 20 日批准报出。

浙江银轮机械股份有限公司

二〇一二年四月二十日

第十二节 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

2012年4月24日