

浙江银轮机械股份有限公司
ZHEJIANG YINLUN MACHINERY CO.,LTD.

2012 年半年度报告

证券代码：002126

证券简称：银轮股份

披露时间：2012 年 7 月 28 日

目 录

第一节 重要提示.....	2
第二节 公司基本情况.....	3
第三节 主要会计数据和业务数据摘要.....	4
第四节 股本变动及股东情况.....	6
第五节 董事、监事、高级管理人员情况.....	12
第六节 董事会报告.....	22
第七节 重要事项.....	31
第八节 财务会计报告(未经审计).....	44
第九节 备查文件.....	143

一、重要提示

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

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002126	B 股代码	
A 股简称	银轮股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	浙江银轮机械股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	银轮股份		
公司的法定英文名称	Zhejiang Yinlun Machinery Co., Ltd		
公司的法定英文名称缩写	YINLUN		
公司法定代表人	徐小敏		
注册地址	浙江省天台县福溪街道交通运输机械工业园区		
注册地址的邮政编码	317200		
办公地址	浙江省天台县福溪街道交通运输机械工业园区		
办公地址的邮政编码	317200		
公司国际互联网网址	www.yinlun.cn		
电子信箱	002126@yinlun.cn		

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈不非	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	浙江省天台县福溪街道交通运输机械工业园区
电话	0576-83938250	0576-83938250
传真	0576-83938813	0576-83938806
电子信箱	002126@yinlun.cn	002126@yinlun.cn

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	984,860,207.93	906,646,378.13	8.63%
营业利润（元）	45,962,956.33	78,899,291.16	-41.74%
利润总额（元）	47,587,057.47	78,306,275.54	-39.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	34,512,678.08	64,335,085.29	-46.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,029,953.84	64,989,682.12	-53.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	129,481,466.53	-873,932.52	14,915.96%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	2,623,095,054.23	2,338,668,263.68	12.16%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,214,669,536.71	1,188,729,686.21	2.18%
股本（股）	318,000,000	159,000,000	100%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.11	0.2	-45%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.2	-45%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.09	0.2	-53.98%
全面摊薄净资产收益率（%）	2.84%	9.26%	-6.42%
加权平均净资产收益率（%）	2.88%	9.61%	-6.73%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.46%	9.36%	-6.9%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.51%	9.71%	-7.2%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.41	-0.003	13,766.67%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.82	7.48	-48.93%
资产负债率（%）	49.47%	45.84%	3.63%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

(二) 境内外会计准则下会计数据差异**1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明**(三) 扣除非经常性损益项目和金额**

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	4,204,874.97	
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）	2,594,872.64	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

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	-1,236,591.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-122,987.46	
所得税影响额	-957,444.02	
合计	4,482,724.24	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	44,796,580	28.17%			42,633,148	-2,163,432	40,469,716	85,266,296	26.81%
1、国家持股									
2、国有法人持股	3,000,000	1.89%			3,000,000		3,000,000	6,000,000	1.89%
3、其他内资持股	26,000,000	16.35%			26,000,000		26,000,000	52,000,000	16.35%
其中：境内法人持股	23,000,000	14.47%			23,000,000		23,000,000	46,000,000	14.47%
境内自然人持股	3,000,000	1.89%			3,000,000		3,000,000	6,000,000	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	15,796,580	9.93%			13,633,148	-2,163,432	11,469,716	27,266,296	8.57%
二、无限售条件股份	114,203,420	71.83%			116,366,852	2,163,432	118,530,284	232,733,704	73.19%
1、人民币普通股	114,203,420	71.83%			116,366,852	2,163,432	118,530,284	232,733,704	73.19%
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	159,000,000	100%			159,000,000	0	159,000,000	318,000,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

经公司2011年度股东大会审议通过2011年利润分配方案：其中资本公积转增股本方案以2011年末总股本15,900万股为基数，每10股转增10股。本次利润分配方案实施后公司股本增至31,800万股。

股份变动的过户情况

2012年6月12日实施完毕2011年度利润分配方案后公司股本增至31,800万股。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

原第一季度每股收益为0.11元；股份变动后，第一季度每股收益为0.05元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
西安长野投资管理有限合伙企业	6,500,000		6,500,000	13,000,000	定向发行限售	2012年11月11日
上海仁和智本银智投资合伙企业(有限合伙)	4,500,000		4,500,000	9,000,000	定向发行限售	2012年11月11日
丁茂叶	3,000,000		3,000,000	6,000,000	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)	3,000,000		3,000,000	6,000,000	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)	3,000,000		3,000,000	6,000,000	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	3,000,000		3,000,000	6,000,000	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)	3,000,000		3,000,000	6,000,000	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	3,000,000		3,000,000	6,000,000	定向发行限售	2012年11月11日
徐小敏	6,088,277		6,088,275	12,176,552	高管限售股	2013年1月1日
袁银岳	1,969,963		1	1,969,964	高管限售股	2012年7月22日
王达伦	1,557,801		1,557,801	3,115,602	高管限售股	2013年1月1日
王鑫美	1,826,963		1	1,826,964	高管限售股	2012年7月22日
季善魁	1,387,023		1,311,347	2,698,370	高管限售股	2013年1月1日
陈不非	15,000		15,000	30,000	高管限售股	2013年1月1日
周益民	667,863		667,863	1,335,726	高管限售股	2013年1月1日
冯宗会	489,856		489,856	979,712	高管限售股	2013年1月1日
朱圣强	490,425		456,713	947,138	高管限售股	2013年1月1日
杨茂俭	420,550		0	420,550	高管限售股	2012年7月22日
姚兆树	245,700		245,700	491,400	高管限售股	2013年1月1日
陈能卯	319,159		319,159	638,318	高管限售股	2013年1月1日
柴中华	318,000		318,000	636,000	高管限售股	2013年1月1日
合计	44,796,580		40,469,716	85,266,296	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行股票	2011年10月31日	6.31	29,000,000	2011年11月11日	29,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

1、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。

2、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。

3、经公司2011年度股东大会审议通过2011年利润分配方案：其中资本公积转增股本方案以2011年末总股本15,900万股为基数，每10股转增10股。本次利润分配方案实施后公司股本增至31,800万股。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 15,239 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
浙江银轮实业发展股份有	社会法人股	12.65%	40,222,000	0		
徐小敏	其他	5.11%	16,235,404	12,176,552		
西安长野投资管理有限合	社会法人股	4.09%	13,000,000	13,000,000		
招商银行股份有限公司一	社会法人股	3.6%	11,450,424	0		
上海仁和智本银智投资合	社会法人股	2.83%	9,000,000	9,000,000		
伙企业（有限合伙）	其他	1.89%	6,000,000	6,000,000		

博弘数君(天津)股权投资	社会法人股	1.89%	6,000,000	6,000,000		
天津六禾碧云股权投资基	社会法人股	1.89%	6,000,000	6,000,000		
上海密列恩投资管理合伙	社会法人股	1.89%	6,000,000	6,000,000	质押	2,800,000
天津凯石富利股权投资基	社会法人股	1.89%	6,000,000	6,000,000		
上海东风汽车进出口有限	国有股	1.89%	6,000,000	6,000,000		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
浙江银轮实业发展股份有限公司	40,222,000	A 股	40,222,000
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置	11,450,424	A 股	11,450,424
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险	4,979,193	A 股	4,979,193
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通	4,623,898	A 股	4,623,898
徐小敏	4,058,852	A 股	4,058,852
上海证券有限责任公司	2,066,000	A 股	2,066,000
袁银岳	1,969,962	A 股	1,969,962
国君资管—工行—国泰君安君得发集合资产管	1,936,306	A 股	1,936,306
王鑫美	1,826,962	A 股	1,826,962
陈邦国	1,716,000	A 股	1,716,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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。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。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

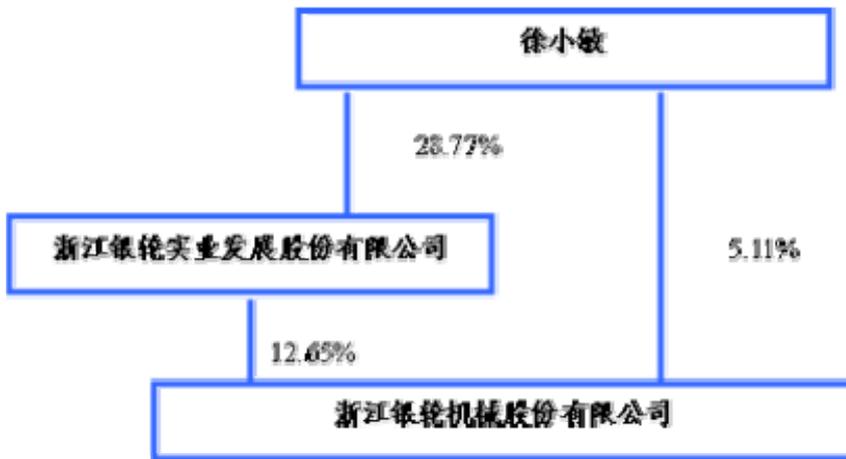
是 否

实际控制人名称	徐小敏
实际控制人类别	个人

情况说明

公司实际控制人为徐小敏，中国国籍，自1975年进入天台机械厂工作，历任冷却器车间主任、生产科科长、厂长、厂长兼党委副书记、董事长。现任公司董事长。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	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 21日	2014年07月 21日	8,117,702	8,117,702		16,235,404			公积金转增	否
王达伦	董事	男	55	2011年07月 21日	2014年07月 21日	2,077,068	2,077,068		4,154,136			公积金转增	是
季善魁	董事	男	57	2011年07月 21日	2014年07月 21日	1,798,914	1,798,914		3,597,828			公积金转增	是
陈不非	总经理;董 事;董事会秘 书	男	52	2011年07月 21日	2014年07月 21日	20,000	20,000		40,000			公积金转增	否
周益民	董事;副总经 理	男	50	2011年07月 21日	2014年07月 21日	890,484	890,484		1,780,968			公积金转增	否
陈能卯	董事;副总经 理	男	46	2012年05月 17日	2014年07月 21日	425,546	425,546		851,092			公积金转增	否
刘信光	董事	男	51	2012年05月 17日	2014年07月 21日	0			0				否

庞正忠	独立董事	男	49	2011年07月 21日	2014年07月 21日	0			0				否
俞小莉	独立董事	女	49	2011年07月 21日	2014年07月 21日	0			0				否
陈江平	独立董事	男	42	2011年07月 21日	2014年07月 21日	0			0				否
吴斌	独立董事	男	48	2011年07月 11日	2012年02月 28日	0			0				否
邵少敏	独立董事	男	48	2012年02月 28日	2014年07月 21日	0			0				否
冯宗会	监事	男	48	2011年07月 21日	2014年07月 21日	653,141	653,141		1,306,282			公积金转增	否
姚兆树	监事	男	38	2011年07月 21日	2014年07月 21日	327,600	327,600		655,200			公积金转增	否
朱圣强	监事	男	43	2011年07月 21日	2014年07月 21日	631,425	631,425		1,262,850			公积金转增	否
张建新	副总经理	男	59	2011年07月 21日	2014年07月 21日	0			0				否
卫道河	副总经理	男	51	2011年07月 21日	2014年07月 21日	0			0				否
戎小洋	副总经理	男	54	2011年07月 21日	2014年07月 21日	0			0				否
李钟麟	副总经理	男	54	2012年04月 20日	2014年07月 21日	0			0				否
柴中华	副总经理	男	45	2011年11月	2014年07月	424,000	424,000		848,000			公积金转增	否

				18 日	21 日								
朱晓红	财务总监	女	49	2011 年 07 月 21 日	2014 年 07 月 21 日	0			0				否
陶岳铮	副总经理;董 事会秘书	男	35	2011 年 07 月 21 日	2012 年 04 月 05 日	0			0				否
合计	--	--	--	--	--	15,365,880	15,365,880		30,731,760			--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
徐小敏	浙江银轮实业发展股份有限公司	副董事长、总经理	2009年09月09日	2012年09月09日	否
王达伦	浙江银轮实业发展股份有限公司	董事、副总经理	2009年09月09日	2012年09月09日	否
季善魁	浙江银轮实业发展股份有限公司	董事、副总经理	2009年09月09日	2012年09月09日	否
周益民	浙江银轮实业发展股份有限公司	董事	2009年09月09日	2012年09月09日	否
冯宗会	浙江银轮实业发展股份有限公司	监事	2009年09月09日	2012年09月09日	否
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐小敏	天台银轮工贸发展有限公司	董事长	2009年09月12日	2012年09月12日	否
徐小敏	浙江银轮置业有限公司	执行董事	2010年08月06日	2013年08月06日	否
徐小敏	天台县金轮经济担保有限公司	董事	2011年04月01日	2014年04月01日	否
徐小敏	湖北银轮起重机械股份有限公司	董事长	2009年09月26日	2013年09月26日	否
徐小敏	台州市天台宾馆有限公司	监事	2012年01月12日	2015年01月12日	否
徐小敏	天台县银信小额贷款股份有限公司	董事长	2009年09月21日	2012年09月21日	否
徐小敏	浙江银吉汽车零部件股份有限公司	董事长	2012年06月20日	2015年06月20日	否
徐小敏	山东银轮热交换系统有限公司	董事长	2012年12月28日	2015年12月28日	否

徐小敏	上海银畅国际贸易有限公司	董事长	2012年04月28日	2015年04月28日	否
徐小敏	上海创斯达热交换器有限公司	董事长	2010年07月24日	2013年07月24日	否
王达伦	天台银轮工贸发展有限公司	董事	2009年09月12日	2012年09月12日	否
王达伦	浙江银轮置业有限公司	总经理	2010年08月06日	2013年08月08日	是
季善魁	天台银轮工贸发展有限公司	董事、总经理	2009年09月12日	2012年09月12日	是
季善魁	湖北银轮起重机械股份有限公司	董事	2009年09月26日	2012年09月26日	否
季善魁	上海银轮铜业有限公司	执行董事	2009年10月28日	2012年10月28日	否
季善魁	浙江银轮置业有限公司	监事	2010年08月06日	2013年08月06日	否
季善魁	天台县金轮经济担保有限公司	董事长	2011年04月01日	2013年04月01日	否
季善魁	上海创斯达热交换器有限公司	董事	2010年07月24日	2013年07月24日	否
季善魁	天台银轮热动力交换器有限公司	董事	2010年07月16日	2013年07月16日	否
陈不非	天台银轮热动力交换器有限公司	董事长	2010年07月16日	2013年07月16日	否
陈不非	浙江银芝利汽车热交换系统有限公司	董事长	2010年07月30日	2013年07月30日	否
陈不非	杭州银轮科技有限公司	执行董事	2012年03月06日	2015年03月06日	否
陈不非	山东银轮热交换系统有限公司	董事长、总经理	2010年12月28日	2013年12月28日	否
陈不非	无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司	董事长	2010年10月06日	2013年10月06日	否
周益民	天台银轮工贸发展有限公司	董事	2009年09月12日	2012年09月12日	否
周益民	天台银轮热动力交换器有限公司	董事	2010年07月16日	2013年07月16日	否
周益民	浙江银芝利汽车热交换系统有限公司	董事	2010年07月30日	2013年07月30日	否

周益民	无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司	董事	2010年10月06日	2013年10月06日	否
陈能卯	山东银轮热交换系统有限公司	董事	2010年12月28日	2013年12月28日	否
陈能卯	上海创斯达热交换器有限公司	董事	2010年07月24日	2013年07月24日	否
陈能卯	浙江开山银轮换热器有限公司	董事	2011年05月12日	2014年05月12日	否
陈能卯	湖北美标汽车制冷系统有限公司	董事长	2011年11月18日	2014年11月18日	否
陈能卯	浙江银吉汽车零部件股份有限公司	董事	2012年06月20日	2015年06月20日	否
陈能卯	浙江新银象生物工程有限公司	董事	2011年12月15日	2014年12月15日	否
刘信光	安琪酵母股份有限公司	独立董事	2010年03月05日	2013年03月04日	是
刘信光	北京环球银证投资有限公司	副总裁	2004年01月01日		是
庞正忠	北京市金诚同达律师事务所	创始合伙人			是
庞正忠	北京市律师协会	副会长	2012年04月01日		
庞正忠	北京仲裁委员会	仲裁员			
庞正忠	浙江天成自控股份有限公司	独立董事			
俞小莉	浙江大学	教授	1998年07月01日		
俞小莉	浙江大学动力机械及车辆工程研究所	所长	2000年03月01日		
俞小莉	浙江省内燃机学会	理事长	2000年06月01日		
俞小莉	浙江省汽车工程学会	副理事长	2007年04月01日		
俞小莉	浙江省农机学会	常务理事	2002年06月01日		
俞小莉	能源与动力专业委员会	主任	2002年06月01日		
俞小莉	浙江省科协常务委员会	委员	2006年12月01日		
俞小莉	浙江省汽车及关键零部件设计制造重大	组长	2006年03月		

	科技专项咨询专家组		01 日		
俞小莉	浙江省汽车及零部件产业科技创新服务平台	主任	2007 年 10 月 01 日		
俞小莉	中国内燃机学会	常务理事	2001 年 10 月 01 日		
俞小莉	中国兵工学会	高级会员	1998 年 08 月 01 日		
俞小莉	发动机专业委员会	委员	1998 年 08 月 01 日		
陈江平	上海交通大学	教授、博士生导师	2004 年 08 月 01 日		是
陈江平	浙江三花股份有限公司	独立董事	2008 年 02 月 20 日		是
陈江平	上海交通大学车用空调技术研究所	所长	2006 年 05 月 01 日		是
陈江平	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	2003 年 12 月 01 日		否
陈江平	联合国“气候变化政府框架组织”（IPCC）专家组	成员	2003 年 06 月 01 日		否
陈江平	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	2003 年 06 月 01 日		否
陈江平	中国汽车工程学会	高级专家	2006 年 08 月 01 日		否
陈江平	中国汽车空调专业委员会	委员	2003 年 01 月 01 日		否
陈江平	上海市制冷学会	常务理事、副秘书长	2009 年 06 月 01 日		否
陈江平	上海市汽车工程学会理事兼车用空调专业委员会	主任	2003 年 05 月 01 日		否
邵少敏	浙江财经学院	兼职教授、MBA 导师			
邵少敏	杭州高新橡塑材料股份有限公司	独立董事			
邵少敏	杭州市仲裁委	仲裁员			
邵少敏	广宇集团股份有限公司	董事、副总裁			
邵少敏	广宇创投	总经理			
邵少敏	浙江阳光照明（600261）、申科股份（002633）	独立董事			
冯宗会	哈工大-浙江银轮焊接材料研究中心	常务副主任			否

冯宗会	天台银轮工贸发展有限公司	监事会主席	2009年09月12日	2012年09月12日	否
姚兆树	浙江银吉汽车零部件股份有限公司	总经理	2012年06月20日	2015年06月20日	是
朱圣强	浙江银吉汽车零部件股份有限公司	监事	2012年06月20日	2015年06月20日	否
朱圣强	山东银轮热交换系统有限公司	监事	2010年12月28日	2013年10月28日	否
朱圣强	上海银畅国际贸易有限公司	监事	2012年04月28日	2015年04月28日	否
张建新	上海银畅国际贸易有限公司	董事、总经理	2012年04月28日	2015年04月28日	是
卫道河	上海创斯达热交换器有限公司	总经理	2010年07月24日	2013年07月24日	是
柴中华	山东银轮热交换系统有限公司	董事	2010年12月28日	2013年12月28日	否
陶岳铮	湖北银轮机械有限公司	监事	2010年08月24日	2012年04月05日	否
陶岳铮	浙江开山银轮换热器有限公司	监事	2011年05月12日	2012年04月05日	否
陶岳铮	杭州银轮科技有限公司	监事	2012年03月06日	2012年04月05日	否
朱晓红	上海银畅国际贸易有限公司	董事	2012年04月28日	2015年04月28日	否
朱晓红	山东银轮热交换系统股份有限公司	董事	2010年12月28日	2012年12月28日	否
朱晓红	无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司	董事	2010年10月06日	2013年10月06日	否
朱晓红	天台银轮热动力交换器有限公司	监事	2010年07月16日	2013年07月16日	否
在其他单位任职情况的说明					

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司建立了完善的高级管理人员绩效考证考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	依据绩效考核指标完成情况支付
-----------------------	----------------

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
陈能卯	董事、副总经理	增选为公司董事	2012年05月17日	第五届董事会第十次会议及2011年度股东大会审议通过增选陈能卯为公司董事
刘信光	董事	增选为公司董事	2012年05月17日	第五届董事会第十次会议及2011年度股东大会审议通过增选刘信光为公司董事
吴斌	独立董事	辞去独立董事职务	2012年02月02日	因个人原因辞去公司独立董事职务
邵少敏	独立董事	增选为公司独立董事	2012年02月28日	2012年第一次临时股东大会选举邵少敏为公司独立董事
李钟麟	副总经理	聘任为公司副总经理	2012年04月20日	第五届董事会第十次会议审议通过聘任李钟麟为公司副总经理
陶岳铮	副总经理、董事会秘书	辞去副总经理、董事会秘书职务	2012年04月05日	因个人原因辞去公司副总经理、董事会秘书职务

（五）公司员工情况

在职员工的人数	2,717
公司需承担费用的离退休职工人数	6
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,015
销售人员	122
技术人员	351
财务人员	19
行政人员	210
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	26
本科	331
大专	467
高中及以下	1,884
博士后	2

博士	7
----	---

公司员工情况说明

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

受欧债危机等国际形势的持续影响，国内经济形势下行趋势明显，汽车行业也受影响。为抵御宏观形势对公司经营的不利影响，公司董事会与管理层根据公司“品质银轮”与“体制银轮”的建设精神，开展持续改进，降低成本，“深挖潜”提高效益等内部管理优化改进措施。

报告期内，公司实现营业收入98,486.03万元，同比增长8.63%；利润总额4,758.71万元，同比减少39.23%；归属于母公司所有者净利润3,451.27万元，同比减少46.35%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

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2012年6月30日，该公司总资产为15,543.22 万元，净资产为1,494.98万元；2012年1-6月净利润为401.11万元。

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2012年6月30日，该公司总资产为18,424.89万元，净资产为6,143.42 万元；2012年1-6月净利润为304.42 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2012年6月30日，该公司总资产为5,052.80万元，净资产为3,599.56 万元；2012年1-6月净利润为562.28 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2012年6月30日，该公司总资产为5,781.17万元，净资产为1861.71万元；2012年1-6月净利润为39.82万元。

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

截至2012年6月30日，该公司总资产为98.24 万元，净资产为105.77万元；2012年1-6月净利润为-35.49 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2012年6月30日，该公司总资产为98.03 万元，净资产为98.03 万元；2012年1-6月净利润为-3.29 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2012年6月30日，该公司总资产为142.25 万元，净资产为121.89 万元；2012年1-6月净利润为8.79 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2012年6月30日，该公司总资产为2575.72 万元，净资产为2090.25 万元；2012年1-6月净利润为-160.05 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2012年6月30日，该公司总资产为6170.25 万元，净资产为754.91 万元；2012年1-6月净利润为-82.03 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2012年6月30日，该公司总资产为18,086.98 万元，净资产为15,970.38 万元；2012年1-6月净利润为9.08 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2012年6月30日，该公司总资产为11,153.74 万元，净资产为8,670.27 万元；2012年1-6月净利润为558.52 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2012年6月30日，该公司总资产为17,167.63 万元，净资产为7,251.85 万元；2012年1-6月净利润为355.41万元。

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2012年6月30日，该公司总资产为3,681.44 万元，净资产为3,282.68 万元；2012年1-6月净利润为267.09万元。

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2012年6月30日，该公司总资产为1,231.40 万元，净资产为1,170.71万元；2012年1-6月净利润为-114.01 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。

截至2012年6月30日，该公司总资产为24,891.08 万元，净资产为12,396.47万元；2012年1-6月净利润为36.47万元。

17. 上海银轮热系统科技有限公司，注册资本150万元，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2012年6月30日，该公司总资产为127.51 万元，净资产为103.62万元；2012年1-6月净利润为-46.38 万元。

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70%，主要从事发动机零配件的研发、生产、销售以及相关的技术咨询服务。

截至2012年6月30日，该公司总资产为11,825.98 万元，净资产为8,887.18万元；2012年1-6月净利润为-46.99万元。

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2012年6月30日，该公司总资产为2,075.41万元，净资产为1,763.93 万元；2012年1-6月净利润为-101.94 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。

21. 浙江天和联建设投资有限公司，该公司注册资本33,000万元，公司占其注册资本4.5455%，主要从事实业投资、基础设施项目投资，旅游资源开发投资。

截至2012年6月30日，该公司总资产为7,766.71万元，净资产为6,825.92 万元；2012年1-6月净利润为225.92万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

主要的风险是全球经济和国内经济下行压力加大，影响公司的业绩，但公司会尽最大努力度过最困难时期。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)

分行业						
(1) 工业	943,215,011.28	763,981,440.45	19%	15.99%	23.39%	-4.85%
分产品						
不锈钢冷却器	188,104,413.79	138,068,213.31	26.6%	-29.85%	-24.55%	-5.16%
冷却器总成	90,000,906.5	82,526,230.55	8.31%	-16.84%	-16.27%	-0.63%
中冷器	140,682,542.48	108,835,380.37	22.64%	-17.79%	-15.75%	-1.88%
管翅式冷却器	10,221,949.15	7,620,333.02	25.45%	19.88%	5.38%	10.26%
铝冷却器	80,847,238.42	64,762,422.13	19.9%	57.18%	68.44%	-5.36%
其他	152,922,754.35	138,042,796.24	9.73%	383.6%	373.9%	1.85%
冷却模块	141,626,971.91	115,874,423.18	18.18%	26.66%	37.82%	-6.63%
封条式冷却器	60,214,772.04	46,385,976.54	22.97%	25.46%	22.51%	1.85%
管壳式冷却器	16,069,290.94	12,889,542.67	19.79%	12.69%	10.04%	1.93%
汽车空调	62,524,171.71	48,976,122.44	21.67%			

主营业务分行业和分产品情况的说明

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
内销	575,336,609.91	-0.62%
其中：代理出口	77,680,190.76	4.71%
外销	367,878,401.37	57.06%

主营业务分地区情况的说明

主营业务构成情况的说明

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析 适用 不适用**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况** 适用 不适用**3、持有外币金融资产、金融负债情况** 适用 不适用**(二) 公司投资情况****1、募集资金总体使用情况** 适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	45,467
报告期投入募集资金总额	5,003.39
已累计投入募集资金总额	11,387.41
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
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	12,800	997.25	2,369.41	18.51%	2013 年 06 月 30 日	0		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	10,950	455.45	1,554.68	14.2%	2013 年 12 月 31 日	0		否
山东生产基地建设项目	否	25,100	25,100	3,550.69	7,463.32	29.73%	2013 年 06 月 30 日	0		否
承诺投资项目小计	-	48,850	48,850	5,003.39	11,387.41	-	-	-	-	-
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	-					-	-	-	-	-
合计	-					-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										

项目可行性发生重大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2011 年 11 月经公司董事会审议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构同意公司使用 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	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2012 年 5 月 17 日，公司 2011 年度股东大会会议审议同意使用 10,000.00 万元的闲置募集资金补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。到 2012 年 6 月 30 日止已使用闲置募集资金补充流动资金 6000 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	专项存款帐户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已披露了募集资金使用情况的相关信息，不存在募集资金管理违规的情形。

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

公司原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%，预计实现归属上市公司净利润12,000万元至14,000万元。同比增长5%至24%。在全球经济增长仍然脆弱，欧债危机仍具不确定性，国内宏观经济增速放缓，投资低迷的情况下，现修改为预计实现营业收入（合并）18亿至20亿元，同比幅度为-0.90%至10.11%，预计实现归属上市公司净利润5,300万元至6,000万元。同比下降49.39%至42.71%。

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-40%	至	-60%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,624.56	至	3,749.71
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	93,742,654.89		
业绩变动的的原因说明	主要是国内宏观经济增速放缓，投资低迷，影响了汽车与工程机械行业；另外因收购事项本期需摊销收购项目尽职调查费用 800 多万元。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、浙江证监局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（浙证监上市字[2012]138号）等文件要求，公司董事会组织相关人员对上述文件精神进行了认真的讨论和学习理解，并与公司的独立董事、监事等进行了沟通，同时充分听取中小股东和其他流通股的意见和建议。公司于2012年7月26日召开的董事会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，有关议案将提交公司2012年第二次临时股东大会审议。公司已对《公司章程》中有关利润分配的条款进行修订，修订后的《公司章程》相应条款如下：第一百五十五条 公司实施积极的利润分配政策，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。（一）公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律法规允许的其他方式分配股利，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期利润分配。（二）每个会计年度结束后，公司管理层、董事会应结合公司盈利情况、资金需求和股东回报情况合理提出利润分配预案。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。董事会在利润分配预案论证过程中，需与独立董事、监事充分讨论，并通过多种渠道充分听取中小股东意见。公司董事会、监事会在审议利润分配预案时，需分别经全体董事过半数以上、二分之一以上独立董事、全体监事半数以上同意，独立董事应当发表明确意见。（三）董事会审议通过的利润分配预案，应当提交公司股东大会进行审议，公司可以提供网络投票等方式为社会公众股东参与股东大会提供便利。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。股东大会审议利润分配预案的议案需经出席股东大会的股东所持表决权的半数以上通过。（四）公司当年度盈利而董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；（五）在保证公司正常经营业务和长期发展的前提下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司原则上每年进行一次现金分红。公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年年均实现的归属于母公司所有者净利润的百分之三十的，不得向社会公众公开增发新股、发行可转换公司债券或向原股东配售股份。如公司董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配等情况时，在满足上述现金股利的基础上可以同时采取股票股利的方式进行利润分配；（六）公司根据生产经营情况、投资规划、长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。董事会、监事会在审议有关调整利润分配政策的议案时，应全体董事过半数以上、二分之一以上独立董事、全体监事半数以上同意，独立董事应当对利润分配政策调整发表独立意见。股东大会审议调整利润分配政策的议案需经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司可以提供网络投票等方式为社会公众股东参与股东大会提供便利。（七）存在股东违规占用公司资金情况的，公司有权扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

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，做好接待人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制 and 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。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

《内幕信息及知情人管理制度》中规定：

第二十三条 对于违反本制度、擅自泄露内幕信息的内幕信息知情人，公司董事会将视情节轻重以及给公司造成的损失和影响，对相关责任人进行处罚，并依据法律、法规和规范性文件，追究法律责任；涉及犯罪的，追究其刑事责任。

第二十四条 对于在公司内部任职人员，违反本制度规定的，将视情节轻重，分别给予以下处分：

- (一) 通报批评；
- (二) 警告；
- (三) 记过；
- (四) 降职降薪；
- (五) 留职察看；
- (六) 开除。

以上处分可以单处或并处。

公司董事、监事或高级管理人员行为同时违反《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的，责任处罚适用《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》。

第二十五条 对于控股股东、实际控制人及其任职人员违反本制度的，公司董事会发函进行违规风险提示。触犯相关法律、法规或规范性法律文件规定的，公司将交由中国证券监督管理委员会浙江证监局等相关监管部门处罚。

第二十六条 对于中介服务机构违反本制度，公司将视情况提示风险，并依据合同规定终止合作。触犯相关法律、法规或规范性法律文件规定的，公司提请中国证券监督管理委员会浙江证监局等相关监管部门处罚。

第二十七条 各部门、单位、项目组的内幕信息及其知情人管理责任人及中介服务机构的对口业务部门负责人，未能履行本制度规定的管理责任的，将视情节轻重，分别对责任人员给予通报批评或警告处分。

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

(十二) 其他披露事项

无

(十三) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，规范公司运作，严格执行《信息披露管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动专项管理制度》等规章制度。不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步实现规范运作。

报告期内，公司根据有关规定，修订了《内幕信息及知情人管理制度》，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

1、公司2011年度利润分配方案

经2011年年度股东大会审议通过，2011年年度权益分派方案为：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。本次权益分派方案已于2012年6月12日实施完毕。

2、本报告期内公司未发行股票。

3、2012年中期，公司不进行利润分配或资本公积金转增股本。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
天台县银信小额贷款股份有限公司	12,000,000	12,000,000	24%	20,303,162.07	5,585,237.11	5,585,237.11	长期股权投资	新设投资
合计	12,000,000	12,000,000	--	20,303,162.07	5,585,237.11	5,585,237.11	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
广西玉柴机器股份有限公司	浙江玉柴三立发动机股份有限公司	2012年05月22日	5,200	-32.89		否	股本面额	是	是	-0.95%		2012年05月24日

收购资产情况说明

公司于第五届董事会第十二次会议于2012年5月22日审议通过了《关于购买和出售股权的议案》，同意以5200万元人民币收购广西玉柴机器股份有限公司持有浙江玉柴三立发动机股份有限公司5200万股（详见《关于收购和出售股权的公告》公告编号：2012-036）。

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	是否为关联交易	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
广西玉柴机	济宁玉柴发	2012年05月	2,700	-56.57	393.91	否	股本面额	是	是	8.28%		2012年05月

器股份有限 公司	动机股份有 限公司	22 日										24 日
-------------	--------------	------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------

出售资产情况说明

公司于第五届董事会第十二次会议于2012年5月22日审议通过了《关于购买和出售股权的议案》，同意以2700万元人民币向广西玉柴机器股份有限公司出售持有济宁玉柴发动机股份有限公司2700万股（详见《关于收购和出售股权的公告》公告编号：2012-036）。

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

浙江玉柴三立发动机股份有限公司和济宁玉柴发动机股份有限公司已分别完成工商注册变更登记。公司出售济宁玉柴股权，增加本期利润393.91万元；

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	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）
浙江世纪华通车业 股份有限公司	2012 年 04 月 24 日	50,000		0		5 年	否	否
天台县银信小额贷 款股份有限公司	2012 年 04 月 24 日	4,500	2012 年 05 月 24 日	2,200	保证	2 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			50,000	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				2,200
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			54,500	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				2,200
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 披露日期	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）

								否)
湖北美标汽车制冷系统有限公司	2012 年 01 月 14 日	4,500	2012 年 03 月 27 日	3,500	保证	30 个月	否	否
上海创斯达热交换器有限公司	2011 年 07 月 06 日	4,000	2011 年 07 月 12 日	4,000	保证	1 年	否	否
上海银畅国际贸易有限公司	2012 年 04 月 24 日	3,000		0			否	否
湖北银轮机械有限公司	2012 年 04 月 24 日	2,000		0			否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			9,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				5,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			13,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				7,500
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)			59,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				7,700
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			68,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				9,700
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				7.32%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
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				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
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情况				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

不适用

5、其他重大合同 适用 不适用**(十一) 发行公司债的说明** 适用 不适用**(十二) 承诺事项履行情况****1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项** 适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	浙江银轮实业股份有限公司、徐小敏	避免同业竞争	2004年04月29日		严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明 适用 不适用**(十三) 其他综合收益细目**

单位：元

项目	本期	上期
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		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-622,827.58	-268,512.97
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-622,827.58	-268,512.97
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	-622,827.58	-268,512.97

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月04日	公司会议室	实地调研	机构	人保资产等7家	明后年产业形势；公司未来的增长点；募投项目的进展情况
2012年01月12日	公司会议室	实地调研	机构	光大证券等5家	明后年产业形势；国家排放标准对公司产品的影响；EGC和SCR产品情况；参观了生产现场
2012年06月07日	公司会议室	实地调研	机构	易方达基金	产业形势；募投项目的进展情况；公司经营情况；SCR产品情况；参观了生产现场

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

 是 否**（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况** 适用 不适用**（十七）其他重大事项的说明** 适用 不适用**（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

 适用 不适用**（十九）信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年度业绩预告修正公告	上海证券报 B35 证券时报 D20	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
关于公司通过高新技术企业复审的公告	上海证券报 B35 证券时报 D20	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
第五届董事会第八次会议决议公告	上海证券报 16 证券时报 B16	2012 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
关于为湖北美标汽车系统有限公司提供担保的公告	上海证券报 16 证券时报 B16	2012 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
关于参与天台银信小额贷款股份有限公司增资暨关联交易的公告	上海证券报 16 证券时报 B16	2012 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
第五届董事会第九次会议决议公告	上海证券报 36 证券时报 B16	2012 年 02 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
第五届监事会第六次会议决议公告	上海证券报 36 证券时报 B16	2012 年 02 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html

			n/companyinfo.html
关于核销普莱恩斯坏账的公告	上海证券报 36 证券时报 B16	2012 年 02 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 36 证券时报 B16	2012 年 02 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
2011 年度业绩快报	上海证券报 B64 证券时报 D21	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
2012 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B27 证券时报 D13	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
关于变更公司邮箱的公告	上海证券报 B91 证券时报 D33	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
关于董事会秘书辞职的公告	上海证券报 B91 证券时报 D33	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
重大事项停牌公告	上海证券报 25 证券时报 C4	2012 年 04 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
重大资产重组的停牌公告	上海证券报 27 证券时报 C36	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
第五届董事会第十次会议决议公告	上海证券报 B182 证券时报 D149	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
第五届监事会第七次会议决议公告	上海证券报 B182 证券时报 D149	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
2011 年度报告摘要	上海证券报 B182 证券时报 D149	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
2012 年第一季度报告	上海证券报 B182 证券时报 D149	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	上海证券报 B182 证券时报 D149	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html

关于继续使用募集资金向全资子公司山东银轮增资用于募投项目的公告	上海证券报 B182 证券时报 D149	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
关于为控股子公司提供担保的公告	上海证券报 B182/183 证券时报 D149	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
关于为天台县银信小额贷款公司提供担保的公告	上海证券报 B183 证券时报 D149	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
关于与浙江世纪华通车业公司互保的公告	上海证券报 B183 证券时报 D149/151	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
关于召开 2011 年度股东大会的通知	上海证券报 B183 证券时报 D151	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
关于举行 2011 年度报告网上说明会的通知	上海证券报 B183 证券时报 D151	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
第五届董事会第十一次会议决议公告	上海证券报 135 证券时报 B68	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
重大资产重组公告	上海证券报 24 证券时报 C12	2012 年 05 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
重大资产重组进展公告	上海证券报 22 证券时报 C9	2012 年 05 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
关于召开 2011 年度股东大会的提示性公告	上海证券报 22 证券时报 C9	2012 年 05 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
关于 2011 年年度报告更正及补充公告	上海证券报 22 证券时报 C9	2012 年 05 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
2011 年度股东大会决议公告	上海证券报 B26 证券时报 D28	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
重大资产重组进展的公告	上海证券报 35 证券时报 C16	2012 年 05 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
重大资产重组进展及延期复	上海证券报 B21 证券时报 D21	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网

牌的公告			http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
第五届董事会第十二次会议决议公告	上海证券报 B31 证券时报 D21	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
关于收购和出售股权的公告	上海证券报 B31 证券时报 D21	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
关于归还暂时补充流动资金的公告	上海证券报 B46 证券时报 D8	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
关于终止筹划重大资产重组事项暨公司股票复牌公告	上海证券报 B35 证券时报 D21	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
关于 2011 年度权益分派实施公告	上海证券报 B15 证券时报 D21	2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		631,815,049.08	527,626,484.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0	0
应收票据		122,303,080.36	148,990,780.81
应收账款		538,108,724.89	471,270,927.27
预付款项		29,902,268.61	20,699,816.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		41,006,553.82	32,880,890.92
买入返售金融资产			
存货		324,426,742.27	324,005,391.42
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产			

流动资产合计		1,687,562,419.03	1,525,474,291.87
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		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		59,485,024.58	87,629,313.48
投资性房地产		0	0
固定资产		476,114,526.19	476,662,391.45
在建工程		168,843,443.09	58,867,732.96
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		204,732,483.31	169,464,510.33
开发支出		0	0
商誉		11,444,515.62	5,967,925.22
长期待摊费用		586,071.92	279,218.54
递延所得税资产		14,326,570.49	14,322,879.83
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		935,532,635.2	813,193,971.81
资产总计		2,623,095,054.23	2,338,668,263.68
流动负债：			
短期借款		382,000,000	315,500,000
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		0	0
应付票据		308,680,000	155,880,000
应付账款		327,607,010.33	326,242,986.66
预收款项		6,995,491.26	5,471,083.82
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		23,926,385.99	31,647,644.21

应交税费		14,199,965.52	34,017,855.22
应付利息		1,335,761.7	1,050,183.03
应付股利		0	0
其他应付款		17,529,222.55	9,588,528.44
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		90,000,000	95,000,000
其他流动负债		0	0
流动负债合计		1,172,273,837.35	974,398,281.38
非流动负债：			
长期借款		70,000,000	70,000,000
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		3,436,363.64	3,818,181.82
预计负债		0	0
递延所得税负债		2,247,751.3	2,247,751.3
其他非流动负债		49,746,008.55	21,550,256.2
非流动负债合计		125,430,123.49	97,616,189.32
负债合计		1,297,703,960.84	1,072,014,470.7
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		318,000,000	159,000,000
资本公积		443,988,804.12	602,988,804.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		61,190,396.98	61,190,396.98
一般风险准备			
未分配利润		392,688,517.73	366,125,839.65
外币报表折算差额		-1,198,182.12	-575,354.54
归属于母公司所有者权益合计		1,214,669,536.71	1,188,729,686.21
少数股东权益		110,721,556.68	77,924,106.77
所有者权益（或股东权益）合计		1,325,391,093.39	1,266,653,792.98
负债和所有者权益（或股东权益）		2,623,095,054.23	2,338,668,263.68

总计			
----	--	--	--

法定代表人：徐小敏

主管会计工作负责人：朱晓红

会计机构负责人：陈敏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		435,308,835.9	364,133,577.13
交易性金融资产			
应收票据		72,728,080.36	76,126,526.09
应收账款		509,324,396.64	440,966,619.31
预付款项		17,290,655.75	14,389,574.2
应收利息			
应收股利			
其他应收款		34,304,140.36	59,308,912.09
存货		227,910,824.02	235,115,334.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,296,866,933.03	1,190,040,543.3
非流动资产：			
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		450,655,272.71	324,156,386.61
投资性房地产			
固定资产		338,863,815.33	338,913,675.2
在建工程		57,091,899.62	43,926,320.18
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		40,787,717.3	40,616,479.07
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		300,000	
递延所得税资产		8,462,040.3	8,996,789.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		896,160,745.26	756,609,650.52
资产总计		2,193,027,678.29	1,946,650,193.82
流动负债：			
短期借款		280,000,000	220,500,000
交易性金融负债			
应付票据		292,790,000	97,000,000
应付账款		228,678,900.9	232,776,440.22
预收款项		2,038,153.84	5,891,121.84
应付职工薪酬		16,821,546.01	22,668,277.54
应交税费		19,265,599.97	32,255,392.28
应付利息		882,754.47	882,754.47
应付股利			
其他应付款		17,862,471.29	15,807,498.52
一年内到期的非流动负债		90,000,000	95,000,000
其他流动负债			
流动负债合计		948,339,426.48	722,781,484.87
非流动负债：			
长期借款		70,000,000	70,000,000
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		3,436,363.64	3,818,181.82
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		20,780,256.2	13,050,256.2
非流动负债合计		94,216,619.84	86,868,438.02
负债合计		1,042,556,046.32	809,649,922.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		318,000,000	159,000,000
资本公积		441,263,290.32	600,263,290.32
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		60,585,147.54	60,585,147.54
未分配利润		330,623,194.11	317,151,833.07
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,150,471,631.97	1,137,000,270.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,193,027,678.29	1,946,650,193.82

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		984,860,207.93	906,646,378.13
其中：营业收入		984,860,207.93	906,646,378.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		948,988,272.72	827,704,630.39
其中：营业成本		792,769,525.22	693,924,869.65
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		3,157,038.29	2,847,144.16
销售费用		43,242,092.59	30,405,036.45
管理费用		88,547,954.02	77,381,135.88
财务费用		12,112,169.21	16,546,169.99
资产减值损失		4,113,982.83	6,600,274.26
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	0
投资收益（损失以“－”号填列）		5,045,510.56	-42,456.58
其中：对联营企业和合		1,045,660.26	-132,645.63

营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		45,962,956.33	78,899,291.16
加：营业外收入		3,402,342.8	807,788.28
减：营业外支出		1,778,241.66	1,400,803.9
其中：非流动资产处置损失		150,523.66	75,335.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,587,057.47	78,306,275.54
减：所得税费用		8,539,232.66	10,993,111.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,047,824.81	67,313,164.12
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
归属于母公司所有者的净利润		34,512,678.08	64,335,085.29
少数股东损益		4,535,146.73	2,978,078.83
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.11	0.2
（二）稀释每股收益		0.11	0.2
七、其他综合收益		-622,827.58	-268,512.97
八、综合收益总额		38,424,997.23	67,044,651.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		33,889,850.5	64,081,724.1
归属于少数股东的综合收益总额		4,535,146.73	2,962,927.05

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 元。

法定代表人：徐小敏

主管会计工作负责人：朱晓红

会计机构负责人：陈敏

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		704,863,882.98	809,240,434.26
减：营业成本		582,287,765.37	634,184,126.31

营业税金及附加		2,497,679.77	2,535,086.79
销售费用		23,679,851.64	20,854,209.89
管理费用		64,440,478.56	64,683,371.17
财务费用		10,706,746.43	13,734,430.39
资产减值损失		2,281,737.14	8,215,927.61
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）		4,984,874.92	1,930,285.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,045,660.26	-132,645.63
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		23,954,498.99	66,963,567.98
加：营业外收入		2,058,450.54	506,269.05
减：营业外支出		1,746,467.93	1,379,368.14
其中：非流动资产处置损失		150,523.66	75,335.14
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		24,266,481.6	66,090,468.89
减：所得税费用		2,845,120.56	7,558,875.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		21,421,361.04	58,531,593.2
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.07	0.18
（二）稀释每股收益		0.07	0.18
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		21,421,361.04	58,531,593.2

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	848,649,466.23	528,237,098.69
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	27,456,764.49	15,890,449.65
收到其他与经营活动有关的现金	25,985,951.9	19,691,238.89
经营活动现金流入小计	902,092,182.62	563,818,787.23
购买商品、接受劳务支付的现金	569,450,458.35	328,494,099.07
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	93,946,099.71	103,034,485.87
支付的各项税费	42,143,413.21	64,069,905.57
支付其他与经营活动有关的现金	67,070,744.82	69,094,229.24
经营活动现金流出小计	772,610,716.09	564,692,719.75
经营活动产生的现金流量净额	129,481,466.53	-873,932.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	27,000,000	54,500,000
取得投资收益所收到的现金	60,635.63	90,189.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,620,457.63	1,934,709.8
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	0	0
投资活动现金流入小计	53,681,093.26	56,524,898.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,256,625.26	115,293,667.35

投资支付的现金	10,240,000	95,000
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	44,610,835.84	
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	133,107,461.1	115,388,667.35
投资活动产生的现金流量净额	-79,426,367.84	-58,863,768.5
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,456,214.96	15,000,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		15,000,000
取得借款收到的现金	307,000,000	310,400,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,930,000	0
筹资活动现金流入小计	317,386,214.96	325,400,000
偿还债务支付的现金	255,900,000	186,131,250
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,217,438.63	23,659,109.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流出小计	279,117,438.63	209,790,359.28
筹资活动产生的现金流量净额	38,268,776.33	115,609,640.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13,939.2	0
五、现金及现金等价物净增加额	88,337,814.22	55,871,939.7
加：期初现金及现金等价物余额	449,238,234.86	159,355,133.24
六、期末现金及现金等价物余额	537,576,049.08	215,227,072.94

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	513,984,767	506,444,329.03
收到的税费返还		1,066.43

收到其他与经营活动有关的现金	30,280,074.84	16,580,755.15
经营活动现金流入小计	544,264,841.84	523,026,150.61
购买商品、接受劳务支付的现金	239,437,191.02	317,087,164.78
支付给职工以及为职工支付的现金	72,930,596.46	88,698,157.13
支付的各项税费	27,847,539.58	55,666,646.13
支付其他与经营活动有关的现金	54,375,968.58	79,118,558.53
经营活动现金流出小计	394,591,295.64	540,570,526.57
经营活动产生的现金流量净额	149,673,546.2	-17,544,375.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	27,000,000	30,000,000
取得投资收益所收到的现金		2,062,931.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,682,384.01	9,546,968.17
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	28,682,384.01	41,609,899.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,299,150.14	29,377,613.85
投资支付的现金	148,514,171.26	28,242,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	182,813,321.4	57,619,613.85
投资活动产生的现金流量净额	-154,130,937.39	-16,009,714.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	225,000,000	283,400,000
收到其他与筹资活动有关的现金	7,730,000	
筹资活动现金流入小计	232,730,000	283,400,000
偿还债务支付的现金	170,500,000	171,131,250
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,711,350.04	21,276,271.03
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	191,211,350.04	192,407,521.03

筹资活动产生的现金流量净额	41,518,649.96	90,992,478.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	37,061,258.77	57,438,388.84
加：期初现金及现金等价物余额	314,253,577.13	89,792,816.87
六、期末现金及现金等价物余额	351,314,835.9	147,231,205.71

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	159,000,000	602,988,804.12			61,190,396.98		366,125,839.65	-575,354.54	77,924,106.77	1,266,653,792.98
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	159,000,000	602,988,804.12			61,190,396.98		366,125,839.65	-575,354.54	77,924,106.77	1,266,653,792.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	159,000,000	-159,000,000					26,562,678.08	-622,827.58	32,797,449.92	58,737,300.41
（一）净利润							34,512,678.08		4,535,146.73	39,047,824.81
（二）其他综合收益								-622,827.58		-622,827.58
上述（一）和（二）小计							34,512,678.08	-622,827.58	4,535,146.73	38,424,997.23
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	28,262,303.19	28,262,303.19
1. 所有者投入资本									28,262,303.19	28,262,303.19
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他								0		0

(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-7,950,000	0	0	-7,950,000
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-7,950,000			-7,950,000
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	159,000,000	-159,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	159,000,000	-159,000,000								
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	318,000,000	443,988,804.12			61,190,396.98		392,688,517.73	-1,198,182.12	110,721,556.68	1,325,391,093.39

上年金额

单位：元

项目	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
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000	207,318,804.12			51,850,570.03		279,407,882.03	-22,198,434.33	44,945,020.87	683,500,078.62
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	100,000,000	207,318,804.12			51,850,570.03		279,407,882.03	-22,198,434.33	44,945,020.87	683,500,078.62

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	59,000,000	395,670,000			9,339,826.95		86,717,957.62	-553,156.11	32,979,085.9	583,153,714.36
（一）净利润							104,730,598.41		3,160,415.35	107,891,013.76
（二）其他综合收益								-553,156.11		-553,156.11
上述（一）和（二）小计							104,730,598.41	-553,156.11	3,160,415.35	107,337,857.65
（三）所有者投入和减少资本	29,000,000	425,670,000	0	0	0	0	0	0	32,202,721.32	486,872,721.32
1. 所有者投入资本	29,000,000	425,670,000							32,202,721.32	486,872,721.32
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	9,339,826.95	0	-18,012,640.79	0	-2,384,050.77	-11,056,864.61
1. 提取盈余公积					9,339,826.95		-9,339,826.95			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,000,000		-2,384,050.77	-10,384,050.77
4. 其他							-672,813.84			-672,813.84
（五）所有者权益内部结转	30,000,000	-30,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	30,000,000	-30,000,000								
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	602,988,804.12			61,190,396.98		366,125,839.65	-575,354.54	77,924,106.77	1,266,653,792.98

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	159,000,000	600,263,290.32			60,585,147.54		317,151,833.07	1,137,000,270.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	159,000,000	600,263,290.32			60,585,147.54		317,151,833.07	1,137,000,270.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	159,000,000	-159,000,000					13,471,361.04	13,471,361.04
（一）净利润							21,421,361.04	21,421,361.04
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							21,421,361.04	21,421,361.04
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-7,950,000	-7,950,000
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-7,950,000	-7,950,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	159,000,000	-159,000,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	159,000,000	-159,000,000						
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	318,000,000	441,263,290.32			60,585,147.54		330,623,194.11	1,150,471,631.97

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	100,000,000	204,593,290.32			51,245,320.59		241,093,390.51	596,932,001.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,000,000	204,593,290.32			51,245,320.59		241,093,390.51	596,932,001.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	59,000,000	395,670,000			9,339,826.95		76,058,442.56	540,068,269.51
（一）净利润							93,398,269.51	93,398,269.51
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							93,398,269.51	93,398,269.51
（三）所有者投入和减少资本	29,000,000	425,670,000	0	0	0	0	0	454,670,000
1. 所有者投入资本	29,000,000	425,670,000						454,670,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	9,339,826.95	0	-17,339,826.95	-8,000,000
1. 提取盈余公积					9,339,826.95		-9,339,826.95	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,000,000	-8,000,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	30,000,000	-30,000,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	30,000,000	-30,000,000						
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	600,263,290			60,585,147.54		317,151,833.07	1,137,000,270.93

（三）公司基本情况

浙江银轮机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经浙江省人民政府证券委员会浙证委[1999]11号文批准，在原浙江省天台机械厂（浙江银轮机械集团有限公司）改制基础上发起设立的股份有限公司，由浙江银轮机械集团有限公司工会（后更名为浙江银轮机械股份有限公司工会）、徐小敏、袁银岳等15个自然人作为发起人，股本总额为1,000万股（每股人民币1元）。后经增资与股权转让，公司注册资本增加到人民币7,000万元。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]58号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，并于2007年4月在深圳证券交易所上市。公司在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330000000001104的企业法人营业执照，注册资本为10,000万元。所属行业为汽车零部件制造类。

根据公司2011年3月17日召开的2010年度股东大会通过的《2010年度利润分配预案》决议，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，增加注册资本人民币3,000万元，转增基准日期为2011年5月12日，变更后注册资本为人民币13,000万元。

根据公司2011年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1654号文核准，2011年10月31日向特定对象非公开发行2,900万股人民币普通股（A股）增加注册资本人民币2,900万元，变更后注册资本为人民币15,900万元。

根据公司2012年5月17日召开的2011年度股东大会通过的《2011年度利润分配预案》决议，以2011年末总股本15,900万股为基数，以资本公积每10股转增10股，增加注册资本人民币15,900万元，转增基准日期为2012年6月12日，变更后注册资本为人民币31,800万元。

截至2012年06月30日，本公司累计公开发行股本总数31,800万股，公司注册资本为31,800万元，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）。主要产品为板翅式冷却器、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。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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。

2、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。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

采用美元为记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用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

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。

9、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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项期末余额前五名；
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款
组合 2	其他方法	应收国家或政府部门的款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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—2 年	30%	30%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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，

坏账准备的计提方法：

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

11、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。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；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。

13、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。

14、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) 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。

(3) 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。

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
电子设备	5	4.00	19.20
运输设备	3-5	4.00	32.00-19.20
固定资产装修	5	0.00	20.00
其他设备			

(4) 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。

（5）其他说明

15、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。

16、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。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、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

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。

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	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。
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。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

(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) 内部研究开发项目支出的核算

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。

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、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。

22、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。

23、股份支付及权益工具

不适用

24、回购本公司股份

无

25、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。

26、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

不确认递延所得税资产的特殊情况包括：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，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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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，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。

28、经营租赁、融资租赁

(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。

29、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。

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

不适用

(2) 会计估计变更

不适用

33、前期会计差错更正

不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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。

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。

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税		17%
消费税		
营业税		5%
城市维护建设税		5%
企业所得税		15%

2、税收优惠及批文

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。

子公司上海创斯达热交换器有限公司为位于沿海区的中外合作企业，本期为两免三减半的第五年，适用的所得税税率为12.5%。

根据《国家税务总局关于取消“单位和个人从事技术转让、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。

3、其他说明

1、 增值税

母公司、子公司天台银轮热动力换热器有限公司、上海创斯达热交换器有限公司、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、浙江玉柴三立发动机股份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、浙江玉柴三立发动机股份有限公司按应缴流转税税额的7%计缴。

子公司上海创斯达热交换器有限公司按应缴流转税税额的1%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、浙江玉柴三立发动机股份有限公司、上海银畅国际贸易有限公司、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;

子公司上海创斯达热交换器有限公司为位于沿海区的中外合作企业,本期为两免三减半的第五年,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。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：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年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	70	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	自营和代理各类商品和技术的进出口	510		51%	51%	是	732.54		
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	汽车配件等设计、技术开发、技术咨询、技术服务	100		100%	100%	是			
浙江银芝利汽车热交换系统有限公司（以	有限责任公司	浙江天台	工业	4,500	设计、制造、销售轿车用散热器、中	1,620		60%	60%	是	836.1		

下简称银芝利)					冷器、轿车前端散热模块								
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	热交换系统、汽车零部件、船用配件、摩托车配件	1,000		100%	100%	是			
山东银轮热交换系统有限公司(以下简称山东银轮)	有限责任公司	山东潍坊	工业	8,000	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	16,000		100%	100%	是			
YINCHANG INC.(注2)	有限责任公司	美国	贸易		贸易业务			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			60%	60%	是	52.3		
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	铝制热交换器的制造、销售	1,500		50%	50%	是	1,641.63		
YINLUN USA INC.(以	有限责任公司	美国	物流		物业业务			100%	100%	是			

下简称美国银轮)													
上海银轮热系统科技有限公司	有限责任公司	上海	科研	150		150		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明:

注1: 天台银轮热动力交换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) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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年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	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		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明:

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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年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		生产热交换器并销售自产产品	1,528		55.22%	55.22%	是	2,570.34		
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		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。	1,580.81		70%	70%	是	529.18		
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	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		75%	75%	是	1,812.96		
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	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		100%	100%	是			

浙江三立 发动机股 份有限公 司（以下 简称浙江 三立）	有限责任 公司	浙江 天台	工业	10,000	发动机 零配件 的生 产、销 售以及 相关的 技术咨 询服务	6,834.4 6		70 %	70%	是	2,666.15	
---	------------	----------	----	--------	---	--------------	--	---------	-----	---	----------	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

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% 控股子公司。

2、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

不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

1、与上年相比本期新增合并单位 2 家，原因为：

本期公司通过设立方式成立：

公司于 2012 年 1 月设立上海银轮热系统科技有限公司，投资总额为 150 万元人民币，从 2012 年 1 月开始纳入合并报表范围。

通过非同一控制下企业合并取得一家子公司：

2012 年 5 月 22 日，公司与广西玉柴机器股份有限公司（简称“玉柴机器”）签订股权互换协议，约定公司将持有济宁玉柴发动机股份有限公司（简称“济宁玉柴”）18% 股份计 2700 万股转让给玉柴机器，玉柴机器需支付公司 2700 万元人民币；玉柴机器将持有浙江玉柴三立发动机股份有限公司 52% 股份计 5200 万转让给公司，公司需支付玉柴机器 5200 万元人民币。即双方换股后公司以现金方式支付玉柴机器贰仟伍佰（¥2,500）万元人民币股权受让费。换股后，济宁玉柴由玉柴机器控股 70%，公司不再持有济宁玉柴的股份；浙江玉柴由公司控股 70%，玉柴机器不再持有浙江玉柴的股份。公司于 2012 年 6 月 6 日全额支付转让款 2500 万元人民币，从 2012 年 6 月起纳入合并范围。

2、本期无减少合并子公司情况

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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
上海银轮热系统科技有限公司	1,036,166.2	-463,833.8
浙江玉柴三立发动机股份有限公司	88,892,914.87	-441,768.69

本期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

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

2012年5月22日，公司与广西玉柴机器股份有限公司（简称“玉柴机器”）签订股权互换协议，约定公司将持有济宁玉柴发动机股份有限公司（简称“济宁玉柴”）18%股份计2700万股转让给玉柴机器，玉柴机器需支付公司2700万元人民币；玉柴机器将持有浙江玉柴三立发动机股份有限公司52%股份计5200万转让给公司，公司需支付玉柴机器5200万元人民币。即双方换股后公司以现金方式支付玉柴机器贰仟伍佰（¥2,500）万元人民币股权受让费。换股后，济宁玉柴由玉柴机器控股70%，公司不再持有济宁玉柴的股份；浙江玉柴由公司控股70%，玉柴机器不再持有浙江玉柴的股份。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、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。

（七）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	282,319.38	--	--	236,186.86
人民币	--	--	282,319.38	--	--	236,186.86
银行存款：	--	--	492,192,587.34	--	--	443,600,997.62
人民币	--	--	477,911,010.87	--	--	421,013,606.89
USD	1,377,328.69	6.3249	8,711,466.23	2,722,350.63	6.3009	17,153,259.09
EUR	707,675.04	7.871	5,570,110.24	665,743.54	8.1625	5,434,131.64
其他货币资金：	--	--	139,340,142.36	--	--	83,789,300.38

人民币	--	--	139,340,142.36	--	--	83,789,300.38
合计	--	--	631,815,049.08	--	--	527,626,484.86

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

2、存放于境外的货币资金

项 目	年末余额			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	503,236.33	6.3249	3,182,919.46	246,186.81	6.3009	1,551,198.47

3、其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	96,839,000.00	78,388,250.00
信用证保证金		
已质押定期存单		
远期结汇保证金	2,522,805.00	5,401,050.38
合 计	99,361,805.00	83,789,300.38

除其他货币资金中保证金存款外无抵押、冻结等限制变现或或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	96,081,537.28	92,641,780.81
商业承兑汇票	26,221,543.08	56,349,000
合计	122,303,080.36	148,990,780.81

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广西玉柴机器股份有限公司	2012年02月23日	2012年08月23日	14,620,000	
广西玉柴机器股份有限公司	2012年02月24日	2012年08月24日	8,430,000	
广西玉柴机器股份有限公司	2012年04月21日	2012年10月21日	6,470,000	
广西玉柴机器股份有限公司	2012年03月22日	2012年09月22日	5,800,000	
广西玉柴机器股份有限公司	2012年03月20日	2012年09月20日	5,430,000	
合计	--	--	40,750,000	--

说明:

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无

4、应收股利

不适用

5、应收利息

不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								

单独测试未发生减值的 应收账款	576,694,96 3.4	100%	38,586,238. 52	6.69%	505,412,9 08.02	100%	34,141,980.7 5	6.76%
组合小计	576,694,96 3.4	100%	38,586,238. 52	6.69%	505,412,9 08.02	100%	34,141,980.7 5	6.76%
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款	0		0		0		0	
合计	576,694,96 3.4	--	38,586,238. 52	--	505,412,9 08.02	--	34,141,980.7 5	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	560,657,747.18	97.22%	28,033,107.46	492,839,119.32	97.51%	24,641,955.95
1年以内小计	560,657,747.18	97.22%	28,033,107.46	492,839,119.32	97.51%	24,641,955.95
1至2年	7,342,071.73	1.27%	2,202,621.53	3,784,660.69	0.75%	1,135,398.22
2至3年	689,269.94	0.12%	344,634.98	849,002.87	0.17%	424,501.44
3年以上	8,005,874.55	0.01%	8,005,874.55	7,940,125.14	1.57%	7,940,125.14
3至4年	1,608,266.61	0.28%	1,608,266.61	1,542,517.2	0.31%	1,542,517.2
4至5年	954,202.72	0.17%	954,202.72	954,202.72	0.19%	954,202.72
5年以上	5,443,405.22	0.94%	5,443,405.22	5,443,405.22	1.08%	5,443,405.22
合计	576,694,963.4	--	38,586,238.52	505,412,908.02	--	34,141,980.75

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	58,043,737.63	1 年内	10.06%
第二名	非关联方	19,137,066.21	1 年内	3.32%
第三名	非关联方	17,610,963.61	1 年内	3.05%
第四名	非关联方	16,812,854.11	1 年内	2.92%
第五名	非关联方	16,733,594.14	1 年内	2.9%
合计	--	128,338,215.7	--	22.25%

(6) 应收关联方账款情况

不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计	0		0		0		0	

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								
	15,953,552.28	35.06%	4,498,579.13	28.2%	22,976,560.08	60.93%	4,828,854.06	21.02%
	29,551,580.67	64.94%			14,733,184.9	39.07%		
组合小计	45,505,132.95	100%	4,498,579.13		37,709,744.98	100%	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	0		0		0		0	
合计	45,505,132.95	--	4,498,579.13	--	37,709,744.98	--	4,828,854.06	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	10,203,659.38	63.96%	510,182.97	17,254,768.78	75.1%	862,738.45
1 年以内小计	10,203,659.38	63.96%	510,182.97	17,254,768.78	75.1%	862,738.45
1 至 2 年	2,025,161.52	12.69%	607,548.46	2,005,917.12	8.73%	601,775.13
2 至 3 年	687,767.4	4.31%	343,883.7	703,067.4	3.06%	351,533.7
3 年以上	3,036,963.98	19.04%	3,036,963.98	3,012,806.78	13.11%	3,012,806.78
3 至 4 年	659,893.13	4.14%	659,893.13	835,735.93	2.22%	835,735.93
4 至 5 年	510,858.95	3.2%	510,858.95	310,858.95	0.82%	310,858.95
5 年以上	1,866,211.9	11.7%	1,866,211.9	1,866,211.9	4.95%	1,866,211.9
合计	15,953,552.28	--	4,498,579.11	22,976,560.08	--	4,828,854.06

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
应收出口退税	29,551,580.67	0
合计	29,551,580.67	0

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

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

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	29,551,580.67	应收出口退税	64.94%
第二名	5,500,000	代垫股权收购款	12.09%
第三名	1,500,000	预付科研经费	3.3%
第四名	1,125,000	代垫股权收购款	2.47%
第五名	844,917.56	备用金	1.86%
合计	38,521,498.23	--	84.65%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	29,551,580.67	1 年内	64.94%
第二名	非关联方	5,500,000	1 年内	12.09%
第三名	非关联方	1,500,000	1 年内	3.3%

第四名	非关联方	1,125,000	1 年内	2.47%
第五名	非关联方	844,917.56	1 年内	1.86%
合计	--	38,521,498.23	--	84.65%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	29,551,580.67	64.94%
第二名	非关联方	5,500,000	12.09%
第三名	非关联方	1,500,000	3.3%
第四名	非关联方	1,125,000	2.47%
第五名	非关联方	844,917.56	1.86%
合计	--	38,521,498.23	84.65%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	26,441,801.49	88.43%	17,235,387.08	83.26%
1 至 2 年	1,986,747.74	6.64%	1,990,710.13	9.62%
2 至 3 年	1,473,719.38	4.93%	1,473,719.38	7.12%
3 年以上				
合计	29,902,268.61	--	20,699,816.59	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	5,304,510.96		预付货款
第二名	非关联方	2,543,851.62		预付货款
第三名	非关联方	296,749.99		预付货款
第四名	非关联方	275,563.13		预付设备款
第五名	非关联方	235,500		预付设备款
合计	--	8,656,175.7	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	72,168,230.32	1,292,401.31	70,875,829.01	53,248,471.93	1,292,401.31	51,956,070.62
在产品	36,834,722.52		36,834,722.52	38,818,141.86		38,818,141.86
库存商品	215,617,091.14	4,803,198.83	210,813,892.31	232,586,734.52	4,803,198.83	227,783,535.69
周转材料	4,015,134.16		4,015,134.16	4,313,362.58		4,313,362.58
消耗性生物资产						
委托加工物资	1,887,164.27		1,887,164.27	1,134,280.67		1,134,280.67
合计	330,522,342.41	6,095,600.14	324,426,742.27	330,100,991.56	6,095,600.14	324,005,391.42

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,292,401.31				1,292,401.31
在产品					
库存商品	4,803,198.83				4,803,198.83
周转材料					

消耗性生物资产					
合 计	6,095,600.14	0	0	0	6,095,600.14

(3) 存货跌价准备情况

不适用

10、其他流动资产

不适用

11、可供出售金融资产

不适用

12、持有至到期投资

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：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
一、合营企业												
天台县银信小额贷款股份有限公司(以下简称天台银信)	股份有限公司	天台县	徐小敏	金融	60,000,000	24%	24%	111,534,707.95	24,831,974.35	86,702,733.6	9,543,535.73	5,585,237.11
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	天台县	朱勇刚	药品	50,000,000	25%	25%	248,910,798.56	124,946,148.52	123,964,650.04	42,289,648.4	364,650.04
二、联营企业												

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天台县银信小额贷款股份有限公司	权益法	12,000,000	15,970,547.43	4,332,614.64	20,303,162.07	24%	24%				
浙江新银象生物工程有限公司	权益法	30,900,000	30,900,000	91,162.51	30,991,162.51	25%	25%				
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	1,000,000		1,000,000	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	95,700		95,700	0.05%	0.05%				
徐州银轮机械有限公司	成本法	95,000	95,000		95,000	19%	19%				
浙江天和联建设投资有限公司	成本法	7,000,000		7,000,000	7,000,000	4.5455%	4.5455%				

合计	--	51,095,700	48,061,247.43	11,423,777.15	59,485,024.58	--	--	--	0	0	0
----	----	------------	---------------	---------------	---------------	----	----	----	---	---	---

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

16、投资性房地产

不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	725,945,731.12	26,740,581.63		2,770,737.98	749,915,574.77
其中：房屋及建筑物	318,697,469.57	2,926,197.59			321,623,667.16
机器设备	362,695,526.28	21,149,104.7		2,297,080.59	381,547,550.39
运输工具	15,918,296.17	659,779		60,547	16,517,528.17
电子设备及其他	28,279,636.1	2,005,500.34		413,110.39	29,872,026.05
固定资产装修	354,803				354,803
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	224,412,249.26	0	25,872,265.06	1,354,556.15	248,929,958.17
其中：房屋及建筑物	64,019,428.29		7,291,491.37		71,310,919.66
机器设备	137,960,160.09		15,906,252.95	1,130,155.21	152,736,257.83
运输工具	8,012,803.59		993,379.33	14,979	8,991,203.92
电子设备及其他	14,312,171.2		1,681,141.41	209,421.94	15,783,890.67
固定资产装修	107,686.09				107,686.09
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	501,533,481.86	--			500,985,616.6
其中：房屋及建筑物	254,678,041.28	--			250,312,747.5
机器设备	224,735,366.19	--			228,811,292.56
运输工具	7,905,492.58	--			7,526,324.25
电子设备及其他	13,967,464.9	--			14,088,135.38
固定资产装修	247,116.91	--			247,116.91
四、减值准备合计	24,871,090.41	--			24,871,090.41
其中：房屋及建筑物	1,266,555.35	--			1,266,555.35
机器设备	23,548,232.57	--			23,548,232.57

运输工具	452	--	452
电子设备及其他	55,850.49	--	55,850.49
固定资产装修		--	
五、固定资产账面价值合计	476,662,391.45	--	476,114,526.19
其中：房屋及建筑物	253,411,485.93	--	249,046,192.15
机器设备	201,187,133.62	--	205,263,059.99
运输工具	7,905,040.58	--	7,525,872.25
电子设备及其他	13,911,614.41	--	14,032,284.89
固定资产装修	247,116.91	--	247,116.91

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建筑工程	119,379,087.36		119,379,087.36	41,951,339.82		41,951,339.82
安装工程	24,960,309.01		24,960,309.01	219,441		219,441

在安装设备	20,862,598.67		20,862,598.67	12,275,912.99		12,275,912.99
自制设备	961,448.05		961,448.05	1,741,039.15		1,741,039.15
废水处理工程	2,680,000		2,680,000	2,680,000		2,680,000
合计	168,843,443.09	0	168,843,443.09	58,867,732.96	0	58,867,732.96

(2) 重大在建工程项目变动情况

不适用

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

不适用

19、工程物资

不适用

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

不适用

22、油气资产

不适用

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	179,991,464.68	39,146,539.77	0	219,138,004.45
(1).土地使用权	175,737,022.49	38,327,950		214,064,972.49
(2).电脑软件	4,254,442.19	818,589.77		5,073,031.96

二、累计摊销合计	10,526,954.35	3,878,566.79	0	14,405,521.14
(1).土地使用权	10,005,052.53	3,643,061.49		13,648,114.02
(2).电脑软件	521,901.82	235,505.3		757,407.12
三、无形资产账面净值合计	169,464,510.33	35,267,972.98	0	204,732,483.31
(1).土地使用权	165,731,969.96	34,684,888.51		200,416,858.47
(2).电脑软件	3,732,540.37	583,084.47		4,315,624.84
四、减值准备合计	0	0	0	0
(1).土地使用权				
(2).电脑软件				
无形资产账面价值合计	169,464,510.33	35,267,972.98	0	204,732,483.31
(1).土地使用权	165,731,969.96	34,684,888.51		200,416,858.47
(2).电脑软件	3,732,540.37	583,084.47		4,315,624.84

本期摊销额元。

(2) 公司开发项目支出

不适用

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	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	
浙江三立		5,476,590.4		5,476,590.4	
合计	5,967,925.22	5,476,590.4	0	11,444,515.62	0

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

(1) 商誉的计算过程。

本公司于2012年支付人民币52,000,000.00元合并成本收购了浙江玉柴三立发动机股份有限公司52%的股权。合并成本超过按比例获得的浙江玉柴三立发动机股份有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币5,476,590.40元，确认为与浙江玉柴三立发动机股份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末减值。

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末减值。

3 与浙江玉柴相关的商誉减值测试

购买日将形成的商誉5,476,590.40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，与浙江玉柴相关的商誉本期末减值。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费		38,513.09	3,208.43		35,304.66	
租入固定资产改良支出	279,218.54		28,451.28		250,767.26	
其他		500,000	200,000		300,000	
合计	279,218.54	538,513.09	231,659.71	0	586,071.92	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	12,322,487.01	10,930,211.89
开办费		
可抵扣亏损		
内部销售未实现利润	249,622.86	761,197.59
以后年度可抵扣工资	1,754,460.62	2,631,470.35
小 计	14,326,570.49	14,322,879.83
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
非同一控制下企业合并引起的递延所得税负债	2,247,751.3	2,247,751.3
小计	2,247,751.3	2,247,751.3

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

不适用

27、资产减值准备明细

单位：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	38,970,834.81	5,287,855.11			44,258,689.92
二、存货跌价准备	6,095,600.14	0	0	0	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		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	24,871,090.41				24,871,090.41
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
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	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	69,937,525.36	5,287,855.11	0	0	75,225,380.47

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	42,000,000	51,500,000

抵押借款	130,000,000	87,000,000
保证借款	40,000,000	138,000,000
信用借款	170,000,000	39,000,000
合计	382,000,000	315,500,000

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

不适用

30、交易性金融负债

不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	308,680,000	155,880,000
银行承兑汇票		
合计	308,680,000	155,880,000

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	319,963,385.71	320,984,570.68
1-2 年	5,846,860.78	2,293,000.6
2-3 年	203,060.41	737,218.7
3 年以上	1,593,703.43	2,228,196.68
合计	327,607,010.33	326,242,986.66

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,898,034.05	4,307,918.43
1-2 年	1,313,083.31	378,791.49
2-3 年	236,746.66	236,746.66
3 年以上	547,627.24	547,627.24
合计	6,995,491.26	5,471,083.82

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,258,838.01	71,873,841.45	80,298,474.93	14,834,204.53
二、职工福利费		3,820,892.91	3,820,892.91	
三、社会保险费	518,950.87	8,862,529.19	8,677,078.59	704,401.47
社会保险费	518,950.87	8,862,529.19	8,677,078.59	704,401.47
四、住房公积金	2,294	672,239.64	651,130.64	23,403
五、辞退福利				
六、其他	7,867,561.33	995,338.3	498,522.64	8,364,376.99
工会经费和职工教育经费	4,779,925.08	353,834.81	345,764.88	4,787,995.01
非货币性福利		13,064.76	13,064.76	
职工奖福利基金	3,087,636.25	628,438.73	139,693	3,576,381.98
合计	31,647,644.21	86,224,841.49	93,946,099.71	23,926,385.99

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	-4,373,847.47	4,126,467.91
消费税		
营业税	20,297.51	27,137.57
企业所得税	5,018,345.82	4,527,890.13
个人所得税	12,184,381.4	23,497,969.76
城市维护建设税	282,563.74	440,576.33
房产税	75,089.2	349,712.75
土地使用税	297,062.07	230,901.96
教育费附加	296,328.03	513,399.28
印花税	266,826.42	41,588.55
河道工程修建维护管理费	11,316.78	9,672.4
水利建设基金	88,041.66	108,127.33
其他	33,560.36	144,411.25
合计	14,199,965.52	34,017,855.22

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	273,600	282,072.22
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,030,329.2	681,538.31
国债转贷资金利息	31,832.5	86,572.5
合计	1,335,761.7	1,050,183.03

37、应付股利

不适用

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	15,852,335.49	7,565,155.51

1-2 年	753,634.3	834,671.42
2 至 3 年	185,859.66	318,386.89
3 年以上	737,393.1	870,314.62
合计	17,529,222.55	9,588,528.44

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
吉利控股	6,027,978.60	借款	
友力建设	5,550,000.00	工程保证金	
湖南省第三建筑公司	1,100,000.00	工程保证金	
合计	12,677,978.60		

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	90,000,000	95,000,000
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	90,000,000	95,000,000

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	75,000,000	75,000,000
保证借款	15,000,000	20,000,000
信用借款		
合计	90,000,000	95,000,000

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					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	2010年12月27日	2012年08月25日	人民币	6.65%		5,000,000		10,000,000
中国工商银行股份有限公司天台支行	2010年09月25日	2012年11月25日	人民币	6.65%		10,000,000		10,000,000
中国工商银行股份有限公司天台支行	2010年12月14日	2012年12月10日	人民币	6.65%		15,000,000		15,000,000
中国进出口银行浙江省分行	2010年12月24日	2012年12月20日	人民币	4.48%		60,000,000		60,000,000
合计	--	--	--	--	--	90,000,000	--	95,000,000

(3) 一年内到期的应付债券

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

不适用

41、其他流动负债

不适用

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	10,000,000	10,000,000
保证借款	60,000,000	60,000,000
信用借款		
合计	70,000,000	70,000,000

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					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年12月07日	2014年11月25日	人民币	6.22%		20,000,000		20,000,000
中国工商银行股份有限公司天台支行	2010年02月05日	2013年11月25日	人民币	6.22%		10,000,000		10,000,000
中国工商银行股份有限公司天台支行	2010年04月02日	2013年11月25日	人民币	6.22%		10,000,000		10,000,000
中国工商银行股份有限公司天台支行	2010年07月09日	2013年06月25日	人民币	6.9%		10,000,000		10,000,000
中国工商银行股份有限公司天台支行	2011年01月09日	2013年01月15日	人民币	5.85%		10,000,000		10,000,000
合计	--	--	--	--	--	60,000,000	--	60,000,000

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
政府拨给的科技基金	3,818,181.82	0	381,818.18	3,436,363.64	
合计	3,818,181.82	0	381,818.18	3,436,363.64	--

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	49,746,008.55	21,550,256.2
合计	49,746,008.55	21,550,256.2

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	159,000,000			159,000,000		159,000,000	318,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况；

根据公司2012年5月17日召开的2011年度股东大会通过的《2011年度利润分配预案》决议，以2011年末总股本15,900万股为基数，以资本公积每10股转增10股，增加注册资本人民币15,900万元，转增基准日期为2012年6月12日，变更后注册资本为人民币31,800万元。该次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2012年6月25日出具信会师报字[2012]第113506号验资报告。

48、库存股

不适用

49、专项储备

不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	586,621,047.6		159,000,000	427,621,047.6
其他资本公积	16,367,756.52			16,367,756.52
合计	602,988,804.12	0	159,000,000	443,988,804.12

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	61,190,396.98			61,190,396.98
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	61,190,396.98	0	0	61,190,396.98

52、一般风险准备

不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	366,125,839.65	--	279,407,882.03	--
调整年初未分配利润合计		--		--

数（调增+，调减-）				
调整后年初未分配利润	366,125,839.65	--	279,407,882.03	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,512,678.08	--	104,730,598.41	--
减：提取法定盈余公积			9,339,826.95	10%
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	7,950,000		8,000,000	
转作股本的普通股股利				
提取职工奖福基金			672,813.84	
期末未分配利润	392,688,517.73	--	366,125,839.65	--

54、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	943,215,011.27	813,157,570.72
其他业务收入	41,645,196.65	53,930,104.98
营业成本	792,769,525.22	693,924,869.65

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
（1）工业	943,215,011.27	763,981,440.45	813,157,570.72	619,175,070.28
合计	943,215,011.27	763,981,440.45	813,157,570.72	619,175,070.28

（3）主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
不锈钢冷却器	188,104,413.79	138,068,213.31	268,134,335.99	182,983,007.29
冷却器总成	90,000,906.5	82,526,230.55	108,227,214.52	98,556,685.85

中冷器	140,682,542.48	108,835,380.37	171,132,626.15	129,176,351.59
管翅式冷却器	10,221,949.15	7,620,333.02	8,527,148.15	7,231,415.77
铝冷却器	80,847,238.42	64,762,422.13	51,437,348.61	38,448,539.38
其 他	152,922,754.35	138,042,796.24	31,621,682.95	29,129,115.65
冷却模块	141,626,971.9	115,874,423.18	111,820,096.73	84,074,801.71
封条式冷却器	60,214,772.03	46,385,976.54	47,996,851.53	37,862,117.08
管壳式冷却器	16,069,290.94	12,889,542.67	14,260,266.09	11,713,035.96
汽车空调	62,524,171.71	48,976,122.44		
合计	943,215,011.27	763,981,440.45	813,157,570.72	619,175,070.28

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	575,336,609.9	418,253,365.58	578,927,346.92	413,035,044.03
外 销	367,878,401.37	345,728,074.87	234,230,223.8	206,140,026.25
合计	943,215,011.27	763,981,440.45	813,157,570.72	619,175,070.28

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	77,680,190.76	7.89%
第二名	63,031,089.25	6.4%
第三名	35,758,574.92	3.63%
第四名	27,003,210.23	2.74%
第五名	25,340,109.79	2.57%
合计	228,813,174.95	23.23%

55、合同项目收入

不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
----	-------	-------	------

消费税			
营业税	234,519.89		
城市维护建设税	1,417,941.56	1,391,895.36	
教育费附加	1,490,754.67	1,434,424.19	
资源税			
河道工程修建维护管理费	13,822.17	20,824.61	
合计	3,157,038.29	2,847,144.16	--

57、公允价值变动收益

不适用

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,045,660.26	-132,645.63
处置长期股权投资产生的投资收益	3,939,054.58	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	60,795.72	90,189.05
合计	5,045,510.56	-42,456.58

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
济宁玉柴		-878,845.94	
浙江玉柴	-162,549.67	-300,477.65	
天台银信	1,117,047.42	1,046,677.96	
浙江银象	91,162.51		
合计	1,045,660.26	-132,645.63	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,113,982.83	6,600,274.26
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,113,982.83	6,600,274.26

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	417,022.39	146,072.59
其中：固定资产处置利得	417,022.39	146,072.59

无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	2,594,872.64	616,352.55
违约金、罚款收入	130,800.84	43,930.75
其他	259,646.93	1,432.39
合计	3,402,342.8	807,788.28

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
收到的与资产相关的政府补助	8,930,000		
收到的与收益相关的政府补助	1,860,624.99	616,352.55	
合计	10,790,624.99	616,352.55	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	150,523.66	75,335.14
其中：固定资产处置损失	150,523.66	75,335.14
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	672,600	330,000
罚款滞纳金支出	15,239.79	16,217.41
其他	939,878.21	979,251.35
合计	1,778,241.66	1,400,803.9

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,513,309.98	7,328,664.82
递延所得税调整	25,922.68	3,664,446.6

合计	8,539,232.66	10,993,111.42
----	--------------	---------------

63、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= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj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= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1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	34,512,678.08	64,335,085.29
本公司发行在外普通股的加权平均数	318,000,000.00	318,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.11	0.20

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	318,000,000.00	318,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
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	318,000,000.00	318,000,000.00

(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）	34,512,678.08	64,335,085.29
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	318,000,000.00	318,000,000.00

稀释每股收益（元/股）	0.11	0.20
-------------	------	------

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	318,000,000.00	318,000,000.00
[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）	318,000,000.00	318,000,000.00

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
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		
小计	0	0
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	0	0
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	0	0
4.外币财务报表折算差额	-622,827.58	-268,512.97
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-622,827.58	-268,512.97
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	0	0
合计	-622,827.58	-268,512.97

65、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收回往来款、代垫款	17,966,177.58
专项补贴\补助款	2,594,872.64
收到代征个人所得税	1,585,920.72
利息收入	3,449,533.19
其他	389,447.77
合计	25,985,951.9

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	24,979,620.01
管理费用	35,984,144.77
其他	6,106,980.04
合计	67,070,744.82

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产相关政府补助	8,930,000
合计	8,930,000

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

项 目	本期发生额	上年同期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	34,519,729.56	64,335,085.29
加：少数股东本期收益	4,535,146.73	2,978,078.83
资产减值准备	4,113,982.83	6,600,274.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,599,061.95	16,415,761.03
无形资产摊销	1,631,572.60	871,256.64
长期待摊费用摊销	231,659.71	10,000.00
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）	-265,820.39	-70,737.45
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）	14,996,437.74	13,935,771.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,045,510.56	42,456.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,690.67	3,664,446.60
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）	-203,237.20	-30,667,057.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,292,809.70	-227,835,575.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	109,399,191.56	148,846,306.79
其 他（注）	-734,247.63	
经营活动产生的现金流量净额	129,481,466.53	-873,932.52
二、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		

项 目	本期发生额	上年同期发生额
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	537,576,049.08	215,227,072.94
减：现金的年初余额	449,238,234.86	159,355,133.24
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	88,337,814.22	55,871,939.70

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

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：	52,000,000.00	
1、取得子公司及其他营业单位的价格	52,000,000.00	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	7,389,164.16	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	44,610,835.84	
4、取得子公司的净资产	89,468,095.39	
流动资产	33,708,617.65	
非流动资产	95,934,597.37	
流动负债	20,175,119.63	
非流动负债	20,000,000.00	
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

单位：元

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	537,576,049.08	449,238,234.86
其中：库存现金	282,319.38	236,186.86
可随时用于支付的银行存款	534,770,924.70	443,600,997.62
可随时用于支付的其他货币资金	2,522,805.00	5,401,050.38
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	537,576,049.08	449,238,234.86

67、所有者权益变动表项目注释

不适用

(八) 资产证券化业务的会计处理

不适用

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

不适用

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海银畅	控股子公司	有限责任公司	上海浦东	徐小敏	贸易企业	10,000,000	51%	51%	
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		55.22%	55.22%	
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		66%	66%	
湖北银轮	控股子公司	有限责任公司	湖北宜城	王鑫美	工业企业	10,000,000	100%	100%	
杭州银轮	控股子公司	有限责任公司	浙江杭州	陈不非	研发企业	1,000,000	100%	100%	
银芝利	控股子公司	有限责任公司	浙江天台	陈不非	工业企业	45,000,000	60%	60%	
上海银轮	控股子公司	有限责任公司	上海奉贤	徐小敏	工业企业	10,000,000	100%	100%	
山东银轮	控股子公司	有限责任公司	山东潍坊	徐小敏	工业企业	9,000	100%	100%	
无锡银轮	控股子公司	中外合资企业	江苏无锡	陈不非	工业企业		70%	70%	
YINCHAN G INC.	控股子公司	有限责任公司	美国		贸易企业		100%		
LHP YINCHAN G LLC	控股子公司	有限责任公司	美国		物流企业		60%		
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	75,000,000	75%	75%	
空调研究所	控股子公司	民办非企业单位	湖北荆州	郭琨	工业企业	1,000,000	100%		
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	30,000,000	50%	50%	
美国银轮	控股子公司	有限责任公司	美国		物流企业		100%	100%	
上海银轮科技	控股子公司	有限责任公司	上海奉贤	徐小敏	研发企业	1,500,000	100%	100%	
浙江玉柴三	控股子公司	有限责任公	浙江天台	苏武源	工业企业	100,000,000	70%	70%	

立		司							
---	--	---	--	--	--	--	--	--	--

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
天台银信	股份有限公司	天台县	徐小敏	金融企业	6,000	24%	24%	11,153.47	2,483.2	8,670.27	954.35	558.52	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	25%	25%	24,891.08	12,494.61	12,396.47	4,228.96	36.47	联营企业	58777852-3

4、本企业的其他关联方情况

不适用

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

不适用

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江银轮实业发展股份有限公司	浙江银轮机械股份有限公司	5,000,000	2010年12月27日	2012年08月25日	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	5,000,000	2010年09月26日	2012年11月25日	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	5,000,000	2010年10月08日	2012年11月25日	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	5,000,000	2010年07月09日	2013年06月25日	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	5,000,000	2010年07月19日	2013年06月25日	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	10,000,000	2010年02月05日	2013年11月25日	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	10,000,000	2010年04月02日	2013年11月25日	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	5,000,000	2010年08月09日	2014年06月25日	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	5,000,000	2010年08月16日	2014年06月25日	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	20,000,000	2009年12月07日	2014年11月25日	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	20,000,000	2012年04月11日	2013年01月20日	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	10,000,000	2012年04月15日	2013年01月16日	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	20,000,000	2011年12月14日	2012年12月12日	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	40,000,000	2012年03月15日	2013年03月15日	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	30,000,000	2012年03月12日	2013年03月12日	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	10,000,000	2011年10月19日	2012年10月19日	否
浙江银轮机械股份有限公司	浙江省天台小额贷款公司	2,200	2012年05月24日	2013年02月20日	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	2,000	2012年06月28日	2013年06月26日	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	2,000	2011年07月14日	2012年07月13日	否
浙江银轮机械股份有限公司	湖北美标汽车制冷系统有限公司	3,500	2012年03月27日	2013年03月26日	否

关联担保情况说明

注：上表中上海创斯达热交换器有限公司 2,000.00 万元短期借款已于 2012 年 7 月 13 归还。

(5) 关联方资金拆借

不适用

6、关联方应收应付款项

(十) 股份支付

不适用

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

不适用

2、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	浙江省天台县小额	短期借款	2,200.00	2012-5-24	2013-2-20	否
浙江银轮机械股	上海创斯达热交换	短期借款	2,000.00	2012-6-28	2013-6-26	否
浙江银轮机械股	上海创斯达热交换	短期借款	2,000.00	2011-7-14	2012-7-13	否
浙江银轮机械股 股份有限公司	湖北美标汽车制冷 系统有限公司	短期借款	3,500.00	2012-3-27	2013-3-26	否

注: 上表中上海创斯达热交换器有限公司2,000.00万元短期借款已于2012年7月13归还。

其他或有负债及其财务影响:

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 截止2012年06月30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, 同时由浙江银轮实际发展股份有限公司提供担保, 向中国工商银行股份有限公司天台支行取得短期借款120,000,000.00元, 取得一年内到期的长期借款30,000,000.00元, 长期借款70,000,000.00元。

(2) 截止2012年06月30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2012年06月30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2012年06月30日, 子公司创斯达以账面原值为2,600,000.00元银行承兑汇票作质押向交通银行上海市奉贤支行开立银行承兑汇票2600,000.00元。

(5) 截止2012年06月30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。

(6) 截止2012年06月30日, 公司以价值为72,190,000.00元的应收账款作为质押向中国银行股份有限公司天台支行取得短期借款30,000,000.00元。

(7) 截止2012年06月30日, 公司以14,150,000.00元银行承兑汇票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28,300,000.00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2012年06月30日, 公司以36,000,000.00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72,000,000.00元, 同时由徐小敏提供担保。

(9) 截止2012年06月30日, 公司以14,770,000.00元银行承兑保证金和31,370,000.00元商业承兑汇票向兴业银行开立银行承兑汇票110,010,000.00元, 同时由浙江银轮实业发展股份有限公司提供担保。

(10) 截止2012年06月30日, 子公司湖北美标汽车制冷系统有限公司以10,245,000.00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13,290,000.00元。

(11) 截止2012年06月30日, 子公司湖北美标汽车制冷系统有限公司账面原值为 6,482,992.22元、净值为5,375,996.48元的土地使用权和原值为 18,713,935.39元、净值为1,6013,849.13元的房屋建筑物作抵押, 取得湖北银行有限公司荆州银海支行35,000,000.00元短期借款, 同时由浙江银轮机械股份有限公司提供担保。

(12) 截止2012年06月30日, 子公司创斯达由于浙江银轮机械股份有限公司提供担保, 取得交通银行上海市奉贤支行20,000,000.00元短期借款。

(13) 截止2012年06月30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	2012-07-02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	2011.11.28	2012.07.25	美元	1,000,000.00	6.33270	316,635.00
光大银行	2012.01.30	2012.07.30	美元	2,000,000.00	6.30170	630,170.00
光大银行	2012.04.11	2012.10.09	美元	3,000,000.00	6.29930	945,000.00
光大银行	2012.05.08	2012.11.06	美元	1,000,000.00	6.30500	315,250.00
光大银行	2012.05.15	2012.11.13	美元	1,000,000.00	6.31500	315,750.00
合计				10,700,000.00		2,522,805.00

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用

(十四) 其他重要事项说明

1、不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
单独测试未发生减值的应收账款	545,131,077.2	94.53 %	35,806,680.56	6.57%	473,175,522.11	100%	32,208,902.8	6.81%
组合小计	545,131,077.2	94.53 %	35,806,680.56	6.57%	473,175,522.11	100%	32,208,902.8	6.81%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	545,131,077.2	--	35,806,680.56	--	473,175,522.11	--	32,208,902.8	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	533,437,725.78	97.85%	26,671,886.29	461,482,170.69	97.53%	23,074,108.53
1 年以内小计	533,437,725.78	97.85%	26,671,886.29	461,482,170.69	97.53%	23,074,108.53
1 至 2 年	3,214,346.75	0.59%	964,304.03	3,214,346.75	0.68%	964,304.03
2 至 3 年	617,028.87	0.11%	308,514.44	617,028.87	0.13%	308,514.44
3 年以上	7,861,975.8	1.44%	7,861,975.8	7,861,975.8	1.66%	7,861,975.8

3 至 4 年	1,464,367.86	0.27%	1,464,367.86			
4 至 5 年	954,202.72	0.18%	954,202.72			
5 年以上	5,443,405.22	1%	5,443,405.22			
合计	545,131,077.2	--	35,806,680.56	473,175,522.11	--	32,208,902.8

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	子公司	129,931,867.99	一年以内	23.83%
第二名	非关联方	58,043,737.63	一年以内	10.65%
第三名	非关联方	16,812,854.11	一年以内	3.08%
第四名	非关联方	16,733,594.14	一年以内	3.07%
第五名	非关联方	15,389,838.04	一年以内	2.82%
合计	--	236,911,891.91	--	43.45%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海银畅	子公司	129,931,867.99	23.83%
湖北银轮	子公司	9,759,967.75	1.79%
浙江银芝利	子公司	749,156.46	0.14%
开山银轮	子公司	101,249.49	0.02%
合计	--	140,542,241.69	25.78%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
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	39,725,994.5	87.3%	5,421,854.14	13.65%	66,046,806.85	100%	6,737,894.76	10.2%
组合小计	39,725,994.5	87.3%	5,421,854.14		66,046,806.85	100%	6,737,894.76	10.2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	39,725,994.5	--	5,421,854.14	--	66,046,806.85	--	6,737,894.76	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	34,383,809.75	215.52 %	1,719,190.49	60,704,622.1	91.92%	3,035,231.11
1 年以内小计	34,383,809.75	215.52 %	1,719,190.49	60,704,622.1	91.92%	3,035,231.11
1 至 2 年	1,850,910.57	11.6%	555,273.17	1,850,910.57	2.8%	555,273.17
2 至 3 年	687,767.4	4.31%	343,883.7	687,767.4	1.04%	343,883.7
3 年以上	2,803,506.78	17.57%	2,803,506.78	2,803,506.78	4.24%	2,803,506.78
3 至 4 年	626,435.93	3.93%	626,435.93			
4 至 5 年	310,858.95	1.95%	310,858.95			
5 年以上	1,866,211.9	11.7%	1,866,211.9			
合计	39,725,994.5	--	5,421,854.14	66,046,806.85	--	6,737,894.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

徐小敏	46,519.44	2,325.97	50,000	2,500
合计	46,519.44	2,325.97	50,000	2,500

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海银轮热交换系统有限公司	关联方	18,640,000	一至二年	46.92%
第二名	非关联方	5,500,000	一年内	13.84%
第三名	非关联方	1,500,000	一年内	3.78%
第四名	非关联方	1,125,000	一年内	2.83%
第五名	非关联方	844,917.56	一年内	2.13%
合计	--	27,609,917.56	--	69.5%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海银轮热交换系统有限公司	子公司	18,640,000	46.92%
周益民	股东	28,552.9	0.07%
合计	--	18,668,552.9	46.99%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
济宁玉柴	权益法	27,000,00	23,060,94	-23,060,9							

		0	5.42	45.42							
浙江玉柴	权益法	18,000,000	16,507,120.63	-16,507,120.63							
天台银信	权益法	12,000,000	15,970,547.43	4,357,047.42	20,327,594.85	24%	24%				
银象生物	权益法	30,900,000	30,900,000	91,162.51	30,991,162.51	25%	25%				
上海银畅	成本法	5,100,000	5,100,000		5,100,000	51%	51%				
上海创斯达	成本法	15,280,000	15,280,000		15,280,000	55.22%	55.22%				
天台热动力	成本法	3,477,731.9	3,477,731.9		3,477,731.9	66%	66%				
湖北银轮	成本法	7,871,251.24	7,871,251.24		7,871,251.24	100%	100%				
杭州银轮	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	100%	100%				
银芝利	成本法	16,200,000	16,200,000		16,200,000	60%	60%				
上海银轮	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	100%	100%				
山东银轮	成本法	160,000,000	80,000,000	80,000,000	160,000,000	100%	100%				
无锡银轮	成本法	15,808,068.18	12,401,692.49	3,406,375.69	15,808,068.18	70%	70%				
湖北美标	成本法	56,250,000	56,250,000		56,250,000	75%	75%				
美国银轮	成本法	15,314,193.07	13,946,397.5	1,367,795.57	15,314,193.07	100%	100%				
开山银轮	成本法	15,000,000	15,000,000		15,000,000	50%	50%				
上海银轮科技	成本法	1,500,000		1,500,000	1,500,000	100%	100%				
浙江玉柴	成本法	68,344,570.96		68,344,570.96	68,344,570.96	70%	70%				
福田股份	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	0.16%	0.16%				
台州高速	成本法	100,700	95,700		95,700	0.05%	0.05%				
徐州银轮	成本法	95,000	95,000		95,000	19%	19%				
天和联	成本法	7,000,000		7,000,000	7,000,000	4.5455%	4.5455%				
合计	--	487,241,500	324,156,300	126,498,800	450,655,200	--	--	--	0	0	0

		15.35	86.61	86.1	72.71					
--	--	-------	-------	------	-------	--	--	--	--	--

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	688,144,535.7	749,624,872.59
其他业务收入	16,719,347.28	53,930,104.98
营业成本	582,287,765.37	634,184,126.31
合计		

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	688,144,535.7	749,607,286.04
其他业务收入	16,719,347.28	53,930,104.98
营业成本	582,287,765.37	634,184,126.31
合计		

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	688,144,535.7	574,127,609.18	749,607,286.04	594,697,599.73
合计	688,144,535.7	574,127,609.18	749,607,286.04	594,697,599.73

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
不锈钢冷却器	164,892,600.47	121,053,315.3	249,776,578.75	179,479,442.64
冷却器总成	88,237,832.68	81,448,117.75	107,404,786.26	96,518,063.84
中冷器	132,037,161.76	106,971,697.6	166,387,055.46	129,314,683.16

管翅式冷却器	10,443,766.07	8,237,588.93	9,450,698.1	7,950,450.16
铝冷却器	76,464,564.42	67,619,643.08	43,661,971.52	42,876,226.69
其 他	29,857,205.99	29,296,414	28,973,368.81	26,851,234.51
冷却模块	141,977,899.61	123,224,968.6	109,421,763.79	84,200,897.12
封条式冷却器	31,970,458.97	25,656,137.95	24,305,805.73	18,921,683.14
管壳式冷却器	12,263,045.73	10,619,725.97	10,225,257.62	8,584,918.47
合计	688,144,535.7	574,127,609.18	749,607,286.04	594,697,599.73

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	644,151,966.42	540,827,870.75	709,462,417.62	565,126,301.17
外 销	43,992,569.28	33,299,738.43	40,144,868.42	29,571,298.56
合计	688,144,535.7	574,127,609.18	749,607,286.04	594,697,599.73

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海银畅国际贸易有限公司	187,622,575.7	26.62%
上海东风汽车进出口有限公司	77,680,190.76	11.02%
广西玉柴机器股份有限公司	35,758,574.92	5.07%
卡特彼勒（徐州）有限公司	27,003,210.23	3.83%
北京福田戴姆勒汽车有限公司	19,897,770.36	2.82%
合计	347,962,321.97	49.37%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	2,040,000
权益法核算的长期股权投资收益	1,045,660.26	-132,645.63

处置长期股权投资产生的投资收益	3,939,054.58	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	160.08	22,931.51
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	4,984,874.92	1,930,285.88

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海银畅	0	2,040,000	
合计	0	2,040,000	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
济宁玉柴	0	-878,845.94	股权转让
浙江玉柴	-162,549.67	-300,477.65	
天台银信	1,117,047.42	1,046,677.96	
浙江银象	91,162.51	0	
合计	1,045,660.26	-132,645.63	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	21,421,361.04	58,531,593.2
加：资产减值准备	2,281,737.14	8,215,927.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,430,638.21	14,470,879.8
无形资产摊销	647,351.54	544,017.72
长期待摊费用摊销	200,000	

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）	-248,181.42	-61,519.83
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）	12,761,350.04	13,306,309.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,984,874.92	-1,930,285.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	534,749.16	-1,232,389.14
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）	7,204,510.46	-17,059,564.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,137,378.56	-184,780,439.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	136,562,283.51	92,451,095
其他		
经营活动产生的现金流量净额	149,673,546.2	-17,544,375.96
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	351,314,835.9	147,231,205.71
减：现金的期初余额	314,253,577.13	89,792,816.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	37,061,258.77	57,438,388.84

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	2.88%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东	2.5%	0.09	0.09

的净利润			
------	--	--	--

九、备查文件目录

备查文件目录

一、载有董事长徐小敏先生签名的 2011 年半年度报告文件。二、载有法定代表人徐小敏先生、主管会计工作的负责人朱晓红女士和会计机构负责人（或会计主管）陈敏先生签名并盖章的财务报告文件。三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。四、其他相关资料

董事长：徐小敏

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 28 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容