



# 浙江银轮机械股份有限公司

## 2012 年度报告

2013 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
刘信光	董事	公务	陈不非

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 03 月 29 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司年度报告中涉及公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

2012 年度报告.....	2
一、重要提示、目录和释义 .....	2
二、公司简介.....	7
三、会计数据和财务指标摘要 .....	10
四、董事会报告.....	11
五、重要事项.....	27
六、股份变动及股东情况 .....	31
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	36
八、公司治理.....	48
九、内部控制.....	55
十、财务报告.....	57
十一、备查文件目录 .....	159

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、银轮股份	指	浙江银轮机械股份有限公司
银轮实业、第一大股东	指	浙江银轮实业发展股份有限公司
上海创斯达	指	上海创斯达热交换器有限公司，控股子公司
天台热动力	指	天台银轮热动力交换器有限公司，控股子公司
上海银畅	指	上海银畅国际贸易有限公司，控股子公司
湖北银轮	指	湖北银轮机械有限公司，全资子公司
杭州银轮	指	杭州银轮科技有限公司，全资子公司
山东银轮	指	山东银轮热交换系统有限公司，全资子公司
上海银轮	指	上海银轮热交换系统有限公司，全资子公司
银芝利	指	浙江银芝利汽车热交换系统有限公司，控股子公司
无锡银轮	指	无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司，控股子公司
开山银轮	指	浙江开山银轮换热器有限公司，持股 50%
湖北美标	指	湖北美标汽车制冷系统有限公司
浙江银吉	指	浙江银吉汽车零部件股份有限公司
天台银申	指	天台银申铝业有限公司
天台银信	指	天台县银信小额贷款股份有限公司，发行人参股公司
研究院	指	银轮热管理技术研究院
报告期	指	2012 年度
热交换器、换热器	指	将热量从一种载热介质传递给另一种载热介质的装置
板翅式换热器	指	传热元件，由板和翅片组成的换热器
管壳式换热器	指	以封闭在壳体中管束的壁面作为传热面的间壁式换热器
机油冷却器	指	也称油冷器，用来冷却发动机润滑油、自动变速器机油、变矩器机油或液压装置的液压油，以降低这些液体的温度的装置
中冷器	指	在增压发动机上用来冷却从增压器出来的高温空气，以降低进入发动机的空气温度的装置
EGR	指	尾气再循环 (Exhaust Gas Recirculation)
SCR	指	选择性催化还原 (Selective Catalyst Reduction)
东风商用车	指	东风汽车公司商用车零部件采购总部
康明斯	指	Cummins Inc.，世界大型柴油发动机制造企业之一，公司战略合作伙

		伴
卡特彼勒	指	Catpiller, 世界最大的工程机械生产企业, 公司合作伙伴
主机厂	指	零部件下游生产发动机或汽车、工程机械等整机产品的企业
总成	指	一系列零件或者产品, 组成一个实现某个特定功能的整体, 这一系统的总称即为总成
模块	指	按照相似或相关功能组合在一起一组零部件或产品的整体。
QS9000	指	美国的三大汽车厂(通用汽车、福特汽车及克莱斯勒)制定的质量体系要求, 所有直接供应商都应建立符合这一要求的质量体系, 并通过认证
VDA6.1	指	德国汽车工业联合会与法国、意大利的汽车工业联合会协调后, 在 ISO9001/ISO9004 的基础上, 附加汽车行业的特殊要求的质量管理体系
ISO/TS16949	指	由国际汽车行动组(IATF)和日本汽车工业制造商协会(JAMA)编制, 并得到国际标准化组织质量管理委员会支持发布的世界汽车业的综合性质量体系标准。该认证已包含 QS9000 和德国 VDA6.1 质量管理体系要求的内容
ISO 14001	指	国际标准化组织成立的环境管理标准技术委员会制定的环境管理领域的国际标准, 于 1996 年正式颁布
OHSAS 18001	指	职业健康安全管理体系、规范
CAD	指	计算机辅助设计(Computer Aided Design)
国 IV 标准	指	国家第四阶段机动车污染物排放标准
国 V 标准	指	国家第五阶段机动车污染物排放标准

## 重大风险提示

公司存在经济周期波动、国家政策调整、市场竞争激烈、产品价格下降、毛利率下降等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节 董事会报告八、公司未来发展的展望”之“（六）公司存在的风险因素”。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	银轮股份	股票代码	002126
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江银轮机械股份有限公司		
公司的中文简称	银轮股份		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG YINLUN MACHINERY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YINLUN		
公司的法定代表人	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	陈庆河	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	0576-83938806	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的名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 03 月 10 日	浙江省工商行政管理局	3300001005508	33102370471161X	70471161-X
报告期末注册	2012 年 07 月 13 日	浙江省工商行政管理局	330000000001104	33102370471161X	70471161-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	公司上市以来控股股东为浙江银轮实业发展股份有限公司，根据天台县人民法院执行裁定书，浙江银轮实业发展股份有限公司将持有的 3,353 万股公司无限售条件流通股划转到许绪武、孙斌等 137 名申请执行人名下，股份的过户手续 2010 年 11 月 16 日履行完毕，银轮实业控制关系结束。				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	郭宪民、凌燕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
光大证券股份有限公司	上海市静安区新闸路 1508 号	范国祖、郭立宏	2011.11.04-2012.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入 (元)	1,684,223,828.32	1,816,353,049.32	-7.27%	1,473,406,586.99
归属于上市公司股东的净利润 (元)	41,395,885.62	104,730,598.41	-60.47%	130,580,765.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	29,658,306.45	100,305,916.91	-70.43%	128,400,877.08
经营活动产生的现金流量净额 (元)	173,471,823.49	59,726,677.01	190.44%	152,219,643.35
基本每股收益 (元/股)	0.13	0.4	-67.5%	0.41
稀释每股收益 (元/股)	0.13	0.4	-67.5%	0.41
净资产收益率 (%)	3.44%	14.46%	-11.02%	22.57%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
总资产 (元)	2,479,426,431.83	2,338,668,263.68	6.02%	1,656,848,680.49
归属于上市公司股东的净资产 (归属于上市公司股东的所有者权益) (元)	1,221,412,225.39	1,188,729,686.21	2.75%	683,500,078.62

公司报告期末至报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额  
 是  否

用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.13
--------------------	------

2013 年 2 月 21 日, 公司限制性股票授予完成, 公司股本由 31800 万股增至 32659 万股, 具体情况详见“第五节重要事项”中“二、公司股权激励的实施情况及其影响”。

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位: 元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	1,266,829.57	-242,874.79	313,607.10	
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	9,602,857.03	5,896,103.51	2,348,809.69	

受的政府补助除外)				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		554,552.23		
债务重组损益			-218,242.90	
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	116,023.09		1,447,981.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-883,641.25	-388,471.96	-1,131,424.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,939,054.58			
所得税影响额	1,726,091.30	1,150,130.44	476,415.18	
少数股东权益影响额（税后）	577,452.55	244,497.05	104,426.77	
合计	11,737,579.17	4,424,681.50	2,179,888.40	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

全球经济低迷，投资增速下滑严重拖累商用车、工程机械的销售。由于经济下行压力增大，销售形势依然严峻，行业在产能规划、结构调整、技术升级等方面仍存在很多问题，导致行业竞争愈发激烈，经济效益下滑。

面对严峻的形势和激烈的市场竞争，公司全体员工在董事会、管理层团结协作、开拓创新的共同努力下，通过不断推进和完善生产经营的各项工作，适时调整应对策略，使2012年度公司仍保持较高的销售收入，但受产品价格下降、人工成本上升等因素影响，公司营业利润下滑较大。

2012年度销售收入16.84亿元，同比下降7.27%，营业利润4625.06万元、利润总额523.66万元、归属于上市公司股东的净利润4139.59万元，分别较去年同期下降61.06%、54.63%和60.47%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司主要是从事热交换器相关产品的研发、制造、销售与服务。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年公司主要开展了以下工作：

公司在市场开拓、新品开发、工艺提升及管理等领域取得了新的进展，得到了卡特彼勒、康明斯、东风商用车等客户的高度认同，首次连续获得康明斯优秀供应商奖、约翰迪尔战略供应商、东风商用车最佳供应商等。

1、加快国际市场拓展，促进公司产品出口增长。福特、卡特彼勒等客户产品市场取得较好发展，多个国际项目开始批产。

2、不断提升技术研发能力，增强客户对我们的信心，CFD分析和FEA仿真分析技术的运用，干试技术、焊接机器人的推广应用等有力支持了公司生产与市场业务的开展。

3、持续推行事业部制，不断总结探索事业部体制建设，汲取国内外先进企业优秀经验，将公司五大事业部重新划分为发动机板块、后处理板块等三大事业部。并对事业部组织机构进行了调整和明确以适应公司发展的需要。

4、提升管理模式，降低生产成本。不断创新管理，推进战略客户管理模式和项目管理，持续开展银轮管理系统（YBS）建设。通过优化提升管理模式，持续改进措施，层层绩效考核，减少费用，降低生产成本。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

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，同比增长约10%至20%；预计实现归属于上市公司股东净利润12,000万元至14,000万元，同比增长5%至24%。但在全球经济增长脆弱，国内宏观经济增速放缓，投资低迷的情况下，并受竞争激烈、产品价格下降、人工成本上升等因素影响，公司营业收入和净利润均未实现年度目标。

#### 2、收入

说明

2012年度公司主营业务收入16.65亿，较上年同期下降2.88%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
机械制造业	销售量	816.38	835.24	-2.26%
	生产量	777.03	815	-4.66%
	库存量	106.59	105.79	0.76%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	426,261,702.08
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	25.18%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	第一名	133,478,137.65	7.93%
2	第二名	102,188,358.30	6.07%
3	第三名	68,010,560.16	4.04%
4	第四名	63,949,895.00	3.8%
5	第五名	58,634,750.97	3.48%
合计	—	426,261,702.08	25.31%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
热交换器	材料	1,072,517,812.32	81.77%	1,124,017,290.61	84%	-2.23%
热交换器	人工	68,991,606.86	5.26%	59,278,530.92	4.43%	0.83%
热交换器	燃料动力	39,348,825.20	3%	38,002,489.35	2.84%	0.16%
热交换器	制造费用	130,638,099.68	9.96%	116,817,511.27	8.73%	1.23%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	336,994,404.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	27.11%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	114,957,527.67	9.25%
2	第二名	73,258,173.28	5.89%
3	第三名	61,362,673.00	4.94%
4	第四名	52,259,778.32	4.2%
5	第五名	35,156,252.56	2.83%
合计	——	336,994,404.83	27.11%

#### 4、费用

单位：（人民币）万元

费用项目	2012年	2011年	2010年	本年比上年增减幅度	占2012年营业收入比例%
销售费用	8,404.51	8,021.49	6,379.17	4.77%	4.99%
管理费用	18,542.31	15,044.30	14,227.99	23.25%	11.01%
财务费用	2,701.10	3,378.12	2,523.45	-20.04%	1.60%
所得税费用	1,023.49	1,605.56	2,180.70	-36.25%	0.61%
合计	30,671.41	28,049.47	25,311.30	9.35%	18.21%

管理费用同比增长23.25%，主要系职工薪酬增加、收购项目尽职调查费用和研发大楼启用导致折旧增加所致；  
 财务费用同比下降20.04%，主要系募集资金利息收入增加所致；  
 所得税费用同比下降36.25%，主要系本期实现利润总额下降所致。

## 5、研发支出

	2012	2011	2010
研发投入金额	56,373,534.82	64,424,521.01	52,750,469.73
研发投入占营业收入比例	3.35%	3.55%	3.58%
研发投入占净资产比例	4.19%	5.09%	7.72%

2012年，公司申报国家专利 17项，其中发明专利6项，实用新型专利 11项；获得国家授权的专利共26项，其中发明专利6项，实用新型专利20项。

报告期内，公司的仿真技术能力有了质的飞跃，承接的技术支持项目无论在难度和量上都有明显的提升，研发项目也明显逐步增加；成立材料/工艺开发与提升研究室，在钎焊、熔焊、材料、干试等方面取得了一定成果，为公司提高生产效率、减少质量损失和节约成本立下功劳，同时开展新材料与新工艺的开发与应用，努力提高银轮产品的核心竞争力；随着公司产品的发展和市场需求，在SCR、EGR、智能冷却模块等产品提出了电子控制的要求，成立电控研究室，在设备控制软件\硬件改进\系统设计等方面做出了一定的成绩。

## 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,277,278,028.76	1,595,490,746.10	-19.94%
经营活动现金流出小计	1,103,806,205.27	1,535,764,069.09	-28.13%
经营活动产生的现金流量净额	173,471,823.49	59,726,677.01	190.44%
投资活动现金流入小计	33,414,148.36	111,747,403.44	-70.1%
投资活动现金流出小计	225,157,044.53	331,692,240.44	-32.12%
投资活动产生的现金流量净额	-191,742,896.17	-219,944,837.00	-12.82%
筹资活动现金流入小计	610,114,901.12	928,080,000.00	-34.26%
筹资活动现金流出小计	633,209,231.38	477,667,630.92	32.56%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,094,330.26	450,412,369.08	-105.13%
现金及现金等价物净增加额	-41,478,749.49	289,883,101.62	-114.31%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营性活动产生的现金流量净额同比上升190.44%，系本期加强应收款回拢，增加应付票据支付货款所致

筹资活动现金流入同比下降34.26%系2011年取得非公开发行募集资金所致；

筹资活动现金流出同比上升32.56%系本期归还银行借款总额上升所致；

筹资活动产生的现金流量净额同比下降105.13%系2011年取得非公开发行募集资金所致；

现金及现金等价物净增加额同比下降114.31%系2011年取得非公开发行募集资金所致

投资活动现金流入同比下降70.1%，系2011年收回银行理财资金所致。

投资活动现金流出同比下降32.12%,系本期固定资产投资额减少所致

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、本期计提累计折旧及无形资产摊销；
- 2、加强应收款催收，降低经营性应收款项；
- 3、加强存货管理，降低存货资金占用。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
贸易	103,001,619.76	99,183,556.82	3.71%	-14.1%	-14.13%	0.04%
热交换器	1,555,566,790.76	1,212,443,949.99	22.06%	-2.45%	-0.83%	-1.27%
分产品						
不锈钢冷却器	355,992,545.14	257,533,668.73	27.66%	-25.7%	-26.17%	0.45%
冷却器总成	158,566,740.89	140,422,599.57	11.44%	-25.09%	-17.15%	-8.49%
中冷器	307,351,718.39	236,774,345.03	22.96%	-16.95%	-14.94%	-1.83%
管翅式冷却器	19,459,945.02	13,933,321.33	28.4%	7.99%	4.02%	2.73%
铝冷却器	183,361,915.69	139,421,823.71	23.96%	57.98%	59.27%	-0.62%
冷却模块	223,072,197.07	181,778,754.17	18.51%	-6.14%	-6.27%	0.11%
封条式冷却器	79,542,796.77	53,007,270.20	33.36%	40.36%	23.46%	9.12%
管壳式冷却器	20,130,190.80	17,413,993.49	13.49%	6.62%	9.2%	-2.05%
贸易收入	103,001,619.76	99,183,556.82	3.71%	-14.1%	-14.13%	0.04%
其 他	92,554,445.96	79,655,321.14	13.94%	23.63%	26.03%	-1.64%
汽车空调	115,534,295.03	92,502,852.62	19.93%	904.6%	927.6%	-1.8%
分地区						
内 销	1,071,555,324.90	791,864,852.80	26.1%	-7.92%	-6.24%	-1.33%
外 销	587,013,085.62	519,762,654.01	11.46%	6.57%	17.91%	-8.51%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	473,907,894.31	19.11%	527,626,484.86	22.56%	-3.45%	
应收账款	456,728,898.56	18.42%	471,270,927.27	20.15%	-1.73%	
存货	296,175,527.36	11.95%	324,005,391.42	13.85%	-1.9%	
长期股权投资	103,904,050.67	4.19%	87,629,313.48	3.75%	0.44%	
固定资产	530,439,805.13	21.39%	476,662,391.45	20.38%	1.01%	
在建工程	157,681,675.23	6.36%	58,867,732.96	2.52%	3.84%	

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	412,954,185.00	16.66%	315,500,000.00	13.49%	3.17%	
长期借款	45,000,000.00	1.81%	70,000,000.00	2.99%	-1.18%	

## 五、核心竞争力分析

### 1、客户资源优势

公司产品远销亚、欧、美等国际市场，与国内外众多知名内燃机、汽车、工程机械、农业机械、风力发电、火车机车、发电机组等领域企业建立了主配套关系。国内客户包括：一汽、东风、玉柴、上柴、潍柴、中国重汽、北汽福田、东风商用车、江铃、江淮、柳汽、柳工、厦工、龙工、三一重工、中联重科、厦门金龙、吉利、奇瑞、长城等等。国际客户包括：卡特彼勒、康明斯、福特、约翰迪尔、菲亚特、戴克奔驰、沃尔沃、西门子、久保田等等。公司是卡特彼勒、康明斯、福特、约翰迪尔、玉柴、潍柴、北汽福田、东风商用车、江铃、江淮等国内外知名主机客户的战略供应商，被卡特彼勒指定为其全球热交换器三大核心供应商之一。

### 2、技术领先优势



### (1) 先进的设计、分析、开发、测试能力

#### ①现代化的设计分析技术

公司产品设计部门运用Pro-E、AUTOCAD等CAD设计工具进行产品设计开发，实现了与国内外著名汽车或发动机设计部门技术接轨；运用FLUENT、ANSYS等工程分析软件开展产品结构分析、流场分析。CFD应用水平已从单件走向模块，单体分析能力完全具备，整车系统分析能力基本形成，例如，工程机械冷却系统的优化仿真、发动机舱的内外流场耦合的CFD分析已达到国内主机厂的同步开发要求，接近国际同行应用水平。FEA技术已广泛应用于产品开发和失效分析，并起到了非常有效的作用。产品性能计算功能已基本覆盖到公司各大系列产品，产品设计计算程序、计算和预测能力能够满足客户产品同步开发的需要，实现了有效的优化设计，提高了开发效率，缩短了开发周期。公司成功建成并推行了PLM系统，实现了产品数据电子化管理，进一步提升了产品开发管理水平。通过自身研发能力的不断提升，公司在设计分析技术能力方面，拉开与其他国内同行的差距，缩小了和国际领先同行的差距。国内外众多主机厂因为公司在设计分析技术能力上的突出表现，在项目上优先考虑公司。2008年度公司成为全国内燃机标准化技术委员会热交换器工作组秘书处单位，负责产品标准的制修订组织工作。公司目前取得授权专利116项，其中发明专利18项、实用新型专利98项，研发能力达到国内领先水平，并得到国际上大客户的认可，为公司赢得了新的业务机会。

#### ②产品性能达到国际先进水平，具备与国外同行竞争的能力

公司积累了近三十年的产品开发和技术研究经验，通过改进传热元件的设计，提高制造工艺水平，热交换器产品的二个重要指标（散热能力和阻力关系）得到重大改善和提升，各类产品技术指标满足国际上顶级主机厂——康明斯、福特、卡特彼勒等公司的要求，并成为它们的核心供应商，产品性能达到国际先进水平，具备了与国外同行竞争的能力。

#### ③完善先进的产品性能测试设备

公司拥有完整的、满足国内外主机厂要求的产品开发和检验标准；拥有对现有热交换器产品进行各个项目性能测试的全套设备，各种产品试验设备的能力涵盖了国家和行业标准的所有要求，满足了国外用户日益提高的试验要求，确保了产品的质量和技术研发的需要，特别是性能、耐久性和可靠性。目前公司用于产品开发的主要试验设备有50余台套，还建有设施完善而先进的计量室、金相室、材料化学分析室、机械性能实验室等。目前，公司新建试验大楼，建筑面积16,923平方米，拥有国内同行中设施最完善、规模最大的热交换器产品测试基地。

#### ④较强的匹配和同步开发技术

公司拥有较强的车辆热交换器与热系统的匹配技术，实现模块化设计并能与主机厂同步开发。公司可以为客户开发新型产品过程中帮助解决了中冷器与发动机冷却系统的匹配问题；同步开发散热器、中冷器、变速器机油冷却器和液压油冷却器等模块总成；完成机油冷却器概念设计；近年来还参与了康明斯、珀金斯的新产品同步开发并取得了成功；公司与卡特彼勒同步开发冷却模块产品并形成战略合作关系。

### (2) 自主制造设备和模具的能力

公司自主制造设备和模具的能力较强。公司有能力自行设计和制造真空炉，其中“ZJYL-160型真空钎焊炉”在2006年11月浙江省经贸委组织的首届浙江省工业设计大奖赛评比中荣获银奖。这些自制设备，运用了独有的快速冷却技术、分压技术，并结合丰富的使用经验，成本低，使用效果好，维护方便。公司自行研制了众多产品开发所需要的试验设备（包括大型的空/空中冷器散热性能试验台），并且通过了国外的质量认证。此外，大部分产品模具均由公司自主设计制造，精度高，质量好。

### 3、配套同步开发优势

公司具备配套同步开发能力，在与国内外知名主机厂合作时，公司提供的产品能根据客户的需要进行不断的改型和改进；在主机厂的新产品开发过程中，公司能直接根据主机厂提出的性能要求和安装要求进行同步开发，并能接受客户的意见不断优化，持续改进产品的性能和质量，并积极解决客户在新产品研发过程中出现的问题。与国际性大公司合作时，公司即时、快速、灵敏的反应能力以及产品的改进、改型、开发速度得到客户的认可和赞赏。

### 4、质量管理优势

经过多年的努力，公司逐步建成了完善的质量管理体系，并在国际合作过程中不断引进并采用新的质量体系。公司通过了美国著名质量认证公司佩里·约翰逊公司（Perry Johnson）对QS-9000/VDA6.1质量体系的认证；公司通过了国际汽车行业最新质量管理标准ISO/TS16949-第二版、环境标准ISO14001:2004、职业健康与安全管理体系标准OHSAS 18001:2007的“三合

一”体系认证，使公司进一步向对顾客负责、对社会负责、对员工负责的现代企业迈进。

### 5、丰富的热交换器行业经验

公司从事热交换器产品的生产近30年，积累了丰富的热交换器行业经验。在与康明斯、卡特彼勒等跨国公司的合作中，通过高层互访、对方派专家来公司指导培训、经常召开电话会议等交流方式，公司学到了许多先进的管理理念和管理方法，引进了先进的开发技术，并把国外学来的先进理念、先进方法应用到生产管理当中，在生产现场管理、工艺流程设计、物流管理、成本控制、项目管理等诸方面形成了自身的特色，确保了公司的产品拥有较高的性价比。

公司不仅在整合内部资源上拥有较强能力，还善于利用外部资源推动企业发展，如公司聘请了行业内大量资深专家和高级工程师为公司技术顾问或发展战略顾问，聘请大专院校、科研机构、中介机构人员为公司企业管理、人员培训、质量控制等方面出谋划策，不断积累行业经验并形成了自身的核心竞争优势。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
140,448,100.00	34,571,397.50	306.26%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
上海银轮热系统科技有限公司	技术开发、服务	100%
天台银申铝业有限公司	铝压铸件、汽车配件制造、销售	51%
浙江银吉汽车零部件股份有限公司	发动机零配件的研发、生产、销售	70%
杭州兆富投资合伙企业（有限合伙）	实业投资、投资管理、咨询	8%
浙江国贸东方投资管理有限公司	投资管理、投资咨询服务	4.84%
浙江天和联建设投资有限公司	实业投资、基础设施项目投资、旅游资源开发	10.61%
浙江银芝利汽车热交换系统有限公司	生产销售热交换器、轿车用前端模块	72.4%
天台县银信小额贷款股份有限公司	小额贷款及咨询业务	27.69%
YINLUN USA	仓储、物流	100%

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
天台县银信小额贷款股份有	其他	12,000,000.00	12,000,000	20%	36,000,000	27.69%	38,233,870.02	3,250,400.60	长期股权投资	投资设立

限公司										
合计		12,000,000.00	12,000,000	--	36,000,000	--	38,233,870.02	3,250,400.60	--	--

## 2、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	45,467
报告期投入募集资金总额	8,487.22
已累计投入募集资金总额	14,871.24
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	
<p>一、募集资金基本情况</p> <p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1654号文核准，浙江银轮机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2011年10月31日由主承销商（保荐机构）光大证券股份有限公司采用全部向社会非公开发行人民币普通股（A股）2,900万股。每股发行价为人民币16.31元，共募集资金人民币472,990,000.00元，扣除发行费用14,500,000.00元后，于2011年10月31日存入本公司募集资金专用账户458,490,000.00元；另扣减其余发行费用3,820,000.00元后，实际募集资金净额为454,670,000.00元。</p> <p>上述资金到位情况业经立信会计师事务所有限公司验证，并由其出具信会师报字[2011]第13588号验资报告。</p> <p>二、募集资金管理情况</p> <p>为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金使用管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。</p> <p>三、募集资金使用情况</p> <p>2012年度，募集资金项目投入金额合计8,487.22万元，已累计投入14,871.24万元。</p> <p>四、募集资金存放情况</p> <p>截止2012年12月31日，本公司募集资金账户余额为266,553,989.40元，其中定期存款为222,000,000.00元。</p>	

### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺投资	调整后投资总额	本报告期投入金额	截至期末累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发
---------------	---------	----------	---------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

	(含部分变更)	总额	(1)		金额(2)	(%)(3)=(2)/(1)	用状态日期	益		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	11,920	1,264.07	2,636.23	22.12%	2014 年 06 月 30 日	不适用	建设期	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	10,000	1,555.88	2,655.11	26.55%	2014 年 06 月 30 日	不适用	建设期	否
山东生产基地建设项目	否	25,100	23,547	5,667.27	9,579.9	40.68%	2013 年 12 月 31 日	不适用	建设期	否
承诺投资项目小计	--	48,850	45,467	8,487.22	14,871.24	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	48,850	45,467	8,487.22	14,871.24	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2012 年 4 月, 经公司董事会决议通过, 公司独立董事、监事会、保荐机构同意公司用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。此笔补充流动资金于 2012 年 10 月到期归还。 2012 年 11 月, 经公司董事会决议通过, 公司独立董事、监事会、保荐机构同意公司用 4,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	专项存款账户									
募集资金使用及披露	无									

中存在的问题或其他情况	
-------------	--

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
上海创斯达热交换器有限公司	子公司	工业企业	生产热交换器并销售自产产品	27,879,334.11	151,214,878.88	62,183,919.09	111,153,245.23	4,452,087.39	4,277,892.90
上海银畅国际贸易有限公司	子公司	贸易企业	进出口贸易	10,000,000.00	136,184,173.46	17,922,486.31	478,420,332.57	9,316,378.14	6,983,712.71
天台银轮热动力交换器有限公司	子公司	工业企业	生产热交换器并销售自产产品	5,257,601.90	66,050,630.27	39,802,497.23	65,856,261.72	12,992,968.97	9,926,066.69
湖北银轮机械有限公司	子公司	工业企业	生产热交换器并销售自产产品	10,000,000.00	55,183,705.29	17,600,422.12	64,516,392.81	-467,764.50	-618,502.81
杭州银轮科技有限公司	子公司	研发企业	技术开发、服务	1,000,000.00	1,581,213.29	1,392,022.86	2,800,000.00	-13,066.50	-20,711.20
YINCHANG INC.	子公司	贸易企业	仓储、物流	682,810.00	974,550.87	974,550.87		-1,914.20	-32,518.03
LHP YINCHANG LLC	子公司	物流企业	仓储、物流	682,780.00	1,364,790.29	1,360,270.26	4,504,113.35	236,516.70	236,516.70
无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司	子公司	工业企业	生产热交换器并销售自产产品	22,205,594.35	20,496,631.23	15,769,113.71	5,577,560.57	-2,922,500.23	-2,900,885.71
浙江银芝利汽车热交换系统有限公司	子公司	工业企业	生产热交换器、轿车用前端模块, 并销售自产产品	45,000,000.00	46,730,832.33	34,143,803.64	13,629,495.82	-6,185,554.02	-6,359,268.53

上海银轮热交换器系统有限公司	子公司	工业企业	生产热交换器并销售自产产品	10,000,000.00	66,567,560.29	4,102,138.82		-4,267,248.40	-4,267,248.40
山东银轮热交换系统有限公司	子公司	工业企业	生产热交换器并销售自产产品	90,000,000.00	188,887,164.89	158,660,469.41		-3,599,281.68	-952,538.83
湖北美标汽车制冷系统有限公司	子公司	工业企业	生产汽车空调系统并销售自产产品	75,000,000.00	181,371,825.31	72,494,648.78	118,446,157.14	3,019,143.96	3,530,315.41
浙江开山银轮换热器有限公司	子公司	工业企业	生产热交换器并销售自产产品	30,000,000.00	41,829,554.53	35,673,027.52	40,508,902.11	7,392,061.56	5,517,096.80
YINLUN USA INC.	子公司		仓储、物流	6,563.01	11,180,693.59	9,525,948.54	2,107,714.77	-4,599,878.53	-4,599,878.53
浙江银吉汽车零部件股份有限公司	子公司	工业企业	发动机及零配件的研发、生产、销售	100,000,000.00	113,291,481.06	84,836,134.53		-5,187,680.32	-3,537,538.88
上海银轮热系统科技有限公司	子公司	研发企业	技术开发、服务	1,500,000.00	864,564.16	395,508.77	31,410.00	-1,104,946.86	-1,104,491.23
天台银申铝业有限公司	子公司	工业企业	铝压铸件、汽车配件制造、销售	20,000,000.00	24,493,829.56	20,562,316.37	7,631,962.73	763,818.83	562,316.37
天台县银信小额贷款股份有限公司	参股公司	金融企业	办理各项小额贷款	130,000,000.00	140,576,900.86	138,764,980.37	21,301,420.87	15,666,112.74	13,191,735.07
浙江新银象生物工程有限公司	参股公司	生物工程	食品添加剂生产	50,000,000.00	263,979,324.68	126,717,922.58	99,563,601.11	4,179,832.87	3,117,922.58

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
------	----------------	----------------	-------------

## 七、公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的发展趋势及公司的发展机遇

2013年，全球经济仍将处于危机后的深度调整期，国际经济环境充满复杂和不确定性。欧债危机出现反复，发达经济体陷入低迷或衰退，金砖五国经济继续下行。中国经济处在寻求新平衡的过程中，经济运行有望在复杂环境中保持基本稳定。

1、中国经济有望在2013年保持弱复苏态势。多数机构相对乐观，认为在前期调控政策效果的支撑下，中国经济增速将继续温和回升，2013全年GDP增速可能达到8%以上。

2、大批基建项目有望快速上马

扩内需、稳增长，目前离不开投资。新一届政府开闸放水，重大项目审批公布数量已达94个。其中包括一批机场新建、扩建和迁建，5个公路及轨道交通项目，6个借用国外贷款项目，10个中央以工代赈形式进行的基础设施建设项目，等等。这类项目的上马将为2013年中重卡和工程机械市场打开发展空间。

3、国IV标准将在2013年7月1日全面实施

### （二）发展战略和新年度的经营计划

1、工作方针：突出效益、品质优先、对标经营、抱紧客户，坚持实施“四个国际化”战略。

2、工作思路是：以绩效考核与对标经营为抓手，以效益为中心，以品质为基础，推进系统建设和事业部经营体制建设；以战略和重点客户或项目为重点，加快重大项目突破和提升客户满意度；坚持实施国际化战略，加快国内区域化建设和布局。

2013年经营计划：预计实现营业收入（合并）20亿元，同比增长约18.75%，预计实现归属上市公司净利润6,000万元至8,000万元。同比增长44.94%至93.26%。（上述经营计划、经营目标并不代表公司对2013年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意风险。）

### 2013年公司的重点工作：

- （1）狠抓实物质量，提升质量水平
- （2）坚持开展对标经营
- （3）开源节流、突出效益
- （4）推进事业部体制建设
- （5）推进绩效考核体系建设及创新

### （三）资金需求与筹措

目前，公司资金充足，银行融资能力较强，能满足未来生产经营规模的资金需求，实现公司的发展战略，为股东创造更大的效益。

### （四）公司面临的主要风险：

#### 1、行业发展的风险

欧洲金融危机“久病不愈”，欧美发达国家实体经济回流，将会进一步加剧中国制造与发达国家的贸易摩擦，而且还会引发资本外迁、出口下降以及产能过剩加剧；中国经济处在寻求新平衡的过程中，经济运行有望在复杂环境中保持基本稳定。但总体上，经济下行的压力比预期更大，汽车和工程机械行业发展放缓，竞争加剧。

公司一方面加强内部管理，提升竞争力，另一方面，加快公司产品向智能化系统匹配、集成模块化、多领域方向发展。

#### 2、汇率利率变动

随着出口业务规模的增长，公司的外币资产也将随之增加，还有人民币将保持缓慢升值，影响公司的出口竞争力。

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

#### 3、管理风险

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



公司目前加强了对干部的培训，推进绩效考核体系建设及创新。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，新增合并单位 3家，原因为：

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150.00万元，故从2012年1月起将上海银轮热系统科技有限公司纳入合并报表范围。

公司与自然人范周年、陈以海于2012年7月共同设立天台银申铝业有限公司，其中公司持股比例为51%，故从2012年7月起将天台银申铝业有限公司纳入合并报表范围。

通过非同一控制下企业合并取得一家子公司：

2012年5月，公司与广西玉柴机器股份有限公司（以下简称“玉柴机器”）签订股权交换协议，约定公司将其持有济宁玉柴发动机股份有限公司18%股份计2,700.00万股转让给玉柴机器，玉柴机器需支付公司2,700.00万元；玉柴机器将其持有浙江玉柴三立发动机股份有限公司（现已更名为“浙江银吉汽车零部件股份有限公司”）52%股份计5,200.00万转让给公司，公司需支付玉柴机器5,200.00万元。双方以换股方式互换计算公式，即： $5,200.00\text{万元} - 2,700.00\text{万元} = 2,500.00\text{万元}$ ，公司需以现金方式支付玉柴机器2,500.00万元股权受让费。公司于2012年6月6日支付股权受让费2,500.00万元，支付比例100%，7月2日完成工商登记变更，因此将2012年7月2日确定为购买日，并纳入合并范围。

## 九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会《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）等文件的要求，结合公司实际情况，对原《公司章程》中关于利润分配的部分条款进行修订，修订后的利润分配政策，明确了利润分配制订依据、分配方式、决策程序等，从而进一步推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制，增强公司现金分红的透明度，便于为投资者形成稳定的投资回报预期，保护投资者的合法权益。具体内容详见2012年7月28日《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上公告。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.3
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	326,590,000.00
现金分红总额（元）（含税）	9,797,700.00
可分配利润（元）	395,160,791.46
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
以公司拟以现有总股本 326,590,000 股（公司首次限制性股票激励计划于 2013 年 2 月实施完成，公司总股本由 31,800 万股变更为 32,659 万股）为基数，向全体股东每 10 股派 0.3 元人民币现金（含税）。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2011年度以公司总股本159,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.5元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。



2010年度以公司总股本100,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.8元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	9,797,700.00	41,395,885.62	23.67%
2011年	7,950,000.00	104,730,598.41	7.59%
2010年	8,000,000.00	130,580,765.48	6.13%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十、社会责任情况

公司积极承担社会责任，履行社会义务，依法经营，贡献社会，投身公益事业，在实践中追求企业与员工、社会的和谐发展，以实际行动回报社会。

公司根据国家《劳动法》和《劳动合同法》等法律法规依法保护员工合法权益，在工资薪酬、福利保障、绩效考核、晋升与奖惩等方面依法保障员工权益。日常重视对职工的安全生产和劳动保护工作，特别注意员工的身心健康，公司二年一次组织职工健康体检。公司每年还根据员工的能力、绩效状况和职位要求，制定员工的职业生涯规划 and 员工学习成长计划，提供管理技能或专业技能方面的培训，来满足员工的不同层次需求。公司把培训当作企业义不容辞的义务和责任，公司每年培训经费开支上百万元，对企业高层，分期分批到清华、上海交大、浙大参加MBA、CEO脱产专业培训，对中层干部，采用送出去请进来的办法，重点进行业务素质和提高执行力培训，对全体员工进行职业技能应知应会和安全知识教育。2012年公司获得“全国就业先进单位”称号。

公司十分重视环保工作，增强全员环保意识，积极努力推进清洁生产，是我们企业内创效益，外树形象和最终实现可持续发展目标的根本途径。早几年前就开始着手此项工作，对环境管理体系方针“增强环境意识、遵守法律法规、推进技术革新、节能降耗减废、清洁安全生产、减少环境污染、效益环保并重、实现可持续发展”进行大力宣传。公司于2005年顺利通过“ISO14000、ISO18000、TS16949”三合一体系认证。

公司积极投身社会公益，在扶贫帮困过程中，始终坚持授之以渔。公司结对帮扶一贫困村，投入近百万元，建立了从茶树种植到茶叶加工，再到茶叶销售的茶叶产业体系，现该村人均收入由当初的2000元提升到了8000元，面貌发生了根本改变。除与贫困农村建立结对扶贫关系外，还资助革命老区修公路、建造高山蔬菜收购点、为山区小学修校舍、买课桌、向慈善事业捐款等；在浙江大学、哈工大等高校设立了银轮奖学金；在天台县带头捐款设立了天台县名教师基金；设立“银轮员工互助会”，针对员工及家属家庭困难、常年重病在身、突发灾害和事故等特殊情况，通过员工捐款和公司拨出专项资金，设立了互助金进行互帮互助；另外还组织慈善人人捐活动，号召员工也积极投身社会慈善事业，反馈社会。

## 十一、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
2012 年 11 月 01 日	公司会议室	实地调研	机构	瑞银证券	公司的产品、未来 SCR 产品、公司的经营
2012 年 11 月 08 日	公司会议室	实地调研	机构	上投摩根、平安证券、中投证券	SCR 产品、公司的经营、公司的长期发展
2012 年 11 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	瑞银证券、华安基金、中邮基金	公司的经营及公司未来的经营亮点
2012 年 12 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国、国高基金、伏羲资产	公司的经营及 SCR 产品相关情况

## 第五节 重要事项

### 一、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	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)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
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	5,200	股份已全部过户,并完成工商变更登记	-247.63		-5.98%	否		2012年05月24日	2012-036 《关于收购和出售股权的公告》上海证券报 B31、证券时报 D21、 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

#### 收购资产情况概述

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<http://www.cninfo.com.cn/>《关于收购和出售股权的公告》公告编号：2012-036），该股份已全部过户，并完成工商变更登记，同时更名为浙江银吉汽车零部件股份有限公司。

#### 2、出售资产情况

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)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	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	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	----------------------------	-------------	----------------------------	----------	---------	----------------------	-----------------	-----------------	------	------

广西玉柴机器股份有限公司	济宁玉柴发动机股份有限公司	2012年5月22日	2,700	-56.57	393.91	7%	股本面额	否	是	是	2012年05月24日	2012-036《关于收购和出售股权的公告》上海证券报 B31、证券时报 D21、 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
--------------	---------------	------------	-------	--------	--------	----	------	---	---	---	-------------	---

#### 出售资产情况概述

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<http://www.cninfo.com.cn/>《关于收购和出售股权的公告》公告编号：2012-036），该股份已转移并完成相应工商变更登记。

## 二、公司股权激励的实施情况及其影响

1、2012年11月30日，公司第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于<浙江银轮机械股份有限公司限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<浙江银轮机械股份有限公司股权激励计划实施考核办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励有关事项的议案》，独立董事对激励计划草案发表了独立意见，监事会对草案和激励对象名单发表了核查意见。（详见2012年12月3日刊登于巨潮资讯网的《第五届董事会第十七次会议决议的公告》、《浙江银轮机械股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及摘要、《股权激励计划分配明细表》等公告）

2、2013年1月4日，公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于<浙江银轮机械股份有限公司限制性股票激励计划（草案）修订稿>及其摘要的议案》，独立董事对修订稿发表了独立意见，监事会对草案修订稿激励对象名单发表核查意见。（详见2013年1月7日刊登于巨潮资讯网的《第五届董事会第十八次会议决议的公告》、《浙江银轮机械股份有限公司限制性股票激励计划（草案）修订稿》及摘要、《股权激励计划分配明细表》、《独立董事公开征集投票权报告书》等公告）

3、2013年1月22日，公司2013年第一次临时股东大会审议通过了《限制性股票激励计划（草案）修订稿及其摘要的议案》、《关于<股权激励计划实施考核办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励有关事项的议案》。（详见2013年1月13日刊登于巨潮资讯网的《2013年第一次临时股东大会决议公告》）

4、2013年2月6日，公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于授予限制性股票的议案》，独立董事对相关事项出具了独立意见。（详见2013年2月6日刊登于巨潮资讯网的《第五届董事会第十九次会议决议的公告》、《关于向激励对象授予限制性股票的公告》、独立意见、法律意见书等）

5、2013年2月21日，公司限制性股票授予完成。（详见2013年2月21日刊登于巨潮资讯网的《关于限制性股票授予完成的公告》）

## 三、重大合同及其履行情况

### 1、担保情况

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	连带责任保证	6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		0	连带责任保证	2年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			54,500	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
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）				0
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）
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20日	3,500	连带责任保证	30个月	否	否
上海银畅国际贸易有限公司	2012年04月24日	3,000	2012年06月18日	0	连带责任保证	1年	否	否
湖北银轮机械有限公司	2012年04月24日	2,000	2012年06月18日	0	连带责任保证	1年	否	否
上海创斯达	2011年07月06日	4,000	2011年07月12日	2,000	连带责任保证	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			13,500	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）				5,500
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）			68,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				5,500
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）				5,500
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例								4.5%
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)	618.82
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	618.82

采用复合方式担保的具体情况说明

#### 四、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

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	严格履行				

#### 五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	郭宪民、凌燕

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	-60,163,432	-17,530,284	27,266,296	8.57%
2、国有法人持股	3,000,000	1.89%			3,000,000	-6,000,000	-3,000,000		
3、其他内资持股	26,000,000	16.35%			26,000,000	-52,000,000	-26,000,000		
其中：境内法人持股	23,000,000	14.47%			23,000,000	-46,000,000	-23,000,000		
境内自然人持股	3,000,000	1.89%			3,000,000	-6,000,000	-3,000,000		
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	60,163,432	176,530,284	290,733,704	91.42%
1、人民币普通股	114,203,420	71.83%			116,366,852	60,163,432	176,530,284	290,733,704	91.42%
三、股份总数	159,000,000	100%			159,000,000	0	159,000,000	318,000,000	100%

#### 股份变动的原因

2012年5月17日，公司2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配预案》，拟以2011年12月31日的总股本15,900万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股。2012年6月12日，公司实施2011年度资本公积转增股本方案，方案实施后总股本由15,900万股增加至31,800万股。

2011年11月11日公司2900万股非公开发行股票在深交所上市，锁定期为12个月；由于2012年6月12日公司实施2011年度利润分配预案，本次非公开发行限售股份由2,900万股增加至5,800万股；上述非公开发行股票于2012年11月12日解除限售上市流通。

2012年2月，公司原董事袁银岳、王鑫美、监事杨茂俭因换届离职后所持50%股份解除限售。

#### 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2012年4月20日，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《2011年度利润分配预案》，拟以2011年12月31日的总股本15,900万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股。2012年5月17日，公司2011年度股东大会审议通过了本预案。

#### 股份变动的过户情况

公司2011年度利润分配预案于2012年6月12日实施完毕，公司股本由15,900万股增至31,800万股。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

根据公司2011年度利润分配预案实施转增股后，按新股本318,000,000股摊薄计算，2011年度，每股净收益由0.78元变更为0.40元

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	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11月04日	16.31元/股	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

2011年2月22日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票的方案》、《浙江银轮机械股份有限公司非公开发行股票预案》等相关议案，拟非公开发行股票不超过3,000万股。2011年3月17日，公司2011年度股东大会审议通过了上述议案。2011年11月，公司非公开发行股票2900万股，非公开发行股票于2011年11月11日上市，公司总股本由13000万股变更为15900万股。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

公司于2012年6月18日进行了权益分派，用资本公积金向全体股东每10股转增10股，公司总股本将由15900万股增至31800万股。本次股份变动，对公司2011年基本收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响如下：

财务指标名称	按新股本计算（元）	按原股本计算（元）
基本每股收益	0.40	0.78
稀释每股收益	0.40	0.78

### 3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股



报告期股东总数	18,446	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	22,675					
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江银轮实业发展股份有限公司	境内非国有法人	12.65%	40,222,000	20111000		40,222,000		
徐小敏	境内自然人	5.11%	16,235,404	8117702	12,176,552	4,058,852		
西安长野投资管理有限合伙企业	境内非国有法人	4.09%	13,000,000	6500000		13,000,000		
中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	其他	4.03%	12,807,155	939807		12,807,155		
上海仁和智本银智投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.83%	9,000,000	4500000		9,000,000		
丁茂叶	境内自然人	1.89%	6,000,000	3000000		6,000,000		
天津六禾碧云投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.89%	6,000,000	3000000		6,000,000		
上海密列恩投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.89%	6,000,000	3000000		6,000,000	质押	2,800,000
上海东风汽车进出口有限公司	国有法人	1.89%	6,000,000	3000000		6,000,000		
王达伦	境内自然人	1.31%	4,154,136	2077068	3,115,602	1,038,534		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	除徐小敏、王达伦为浙江银轮实业发展股份有限公司董事会外,其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量(注 4)		股份种类					
			股份种类	数量				
浙江银轮实业发展股份有限公司	40,222,000		人民币普通股	40,222,000				

西安长野投资管理有限合伙企业	13,000,000	人民币普通股	13,000,000
中国人民人寿保险股份有限公司 —分红一个险分红	12,807,155	人民币普通股	12,807,155
上海仁和智本银智投资合伙企业 (有限合伙)	9,000,000	人民币普通股	9,000,000
丁茂叶	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
天津六禾碧云投资合伙企业(有限 合伙)	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
上海密列恩投资管理合伙企业(有 限合伙)	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
上海东风汽车进出口有限公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
徐小敏	4,058,852	人民币普通股	4,058,852
中国银行—易方达稳健收益债券 型证券投资基金	1,990,377	人民币普通股	1,990,377
前 10 名无限售流通股股东之间， 以及前 10 名无限售流通股股东和 前 10 名股东之间关联关系或一致 行动的说明	除徐小敏为浙江银轮实业发展股份有限公司董事会外，其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

## 2、公司控股股东情况

不存在

公司不存在控股股东情况的说明

截止2012年末，公司第一大股东浙江银轮实业发展股份有限公司的股份占公司总股本12.65%，不存在 控股关系。

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

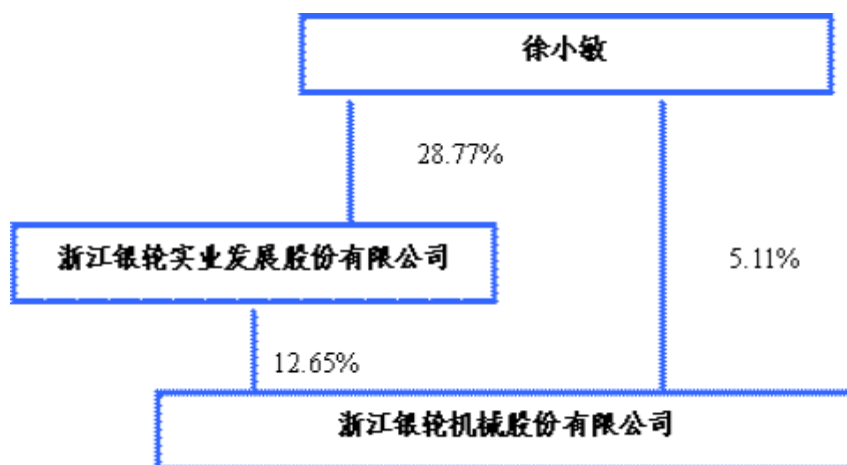
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
徐小敏	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	任浙江银轮机械股份有限公司董事长，兼任浙江银轮实业发展股份有限公司董事、总经理；天台银轮工贸发展有限公司董事长；浙江银轮置业有限公司执行董事；天台县金轮经济担保有限公司董事；湖北银轮起重机械股份有限公司董事长；台州市天台宾馆有限公司监事；天台县银信小额贷款股份有限公司董事长；山东银轮热交换系统股份有限公司董事长；上海银轮热交换系统有限公司执行董事兼总经理；上海银畅国际贸易有限公司董事长；上海创斯达热交换器有限公司董事长；浙江银吉汽车零部件股份有限公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
浙江银轮实业发展股份有 限公司	袁银岳	2003 年 09 月 01 日	75397852-1	1400 万	建材、家用电器销售、 仓储服务、房屋租赁、 技术咨询服务。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)
徐小敏	董事长	现任	男	55	2011年07月21日	2014年07月21日	8,117,702	8,117,702		16,235,404
王达伦	董事	现任	男	56	2011年07月21日	2014年07月21日	2,077,068	2,077,068		4,154,136
季善魁	董事	现任	男	58	2011年07月21日	2014年07月21日	1,798,914	1,798,914	-15,000	3,582,828
陈不非	董事、总经理	现任	男	53	2011年07月21日	2014年07月21日	20,000	20,000		40,000
周益民	董事、副总经理	现任	男	51	2011年07月21日	2014年07月21日	890,484	890,484		1,780,968
陈能卯	董事、副总经理	现任	男	47	2012年05月17日	2014年07月21日	425,546	425,546		851,092
刘信光	董事	现任	男	51	2012年05月17日	2014年07月21日				
庞正忠	独立董事	现任	男	50	2011年07月21日	2014年07月21日				
俞小莉	独立董事	现任	男	50	2011年07月21日	2014年07月21日				
陈江平	独立董事	现任	男	43	2011年07月21日	2014年07月21日				
邵少敏	独立董事	现任	男	48	2012年02月28日	2014年07月21日				
吴斌	独立董事	离任	男	49	2011年07月21日	2012年02月28日				
冯宗会	监事会主席	现任	男	49	2011年07月21日	2014年07月21日	653,141	653,141		1,306,282
姚兆树	监事	现任	男	39	2011年07月21日	2014年07月21日	327,600	327,600		655,200
朱圣强	监事	现任	男	44	2011年07月21日	2014年07月21日	631,425	631,425		1,262,850

卫道河	副总经理	现任	男	52	2011年07月21日	2014年07月21日				
张建新	副总经理	现任	男	60	2011年07月21日	2014年07月21日				
戎小洋	副总经理	现任	男	55	2011年07月21日	2014年07月21日				
李钟麟	副总经理	现任	男	54	2012年04月20日	2014年07月21日				
柴中华	副总经理	现任	男	46	2011年11月18日	2014年07月21日	424,000	424,000		848,000
朱晓红	财务总监	现任	女	50	2011年07月21日	2014年07月21日				
陈庆河	董事会秘书、副总经理	现任	男	42	2012年07月26日	2014年07月21日				
陶岳铮	董事会秘书、副总经理	离任	男	36	2011年07月21日	2012年04月05日				
合计	--	--	--	--	--	--	15,365,880	15,365,880	-15,000	30,716,760

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 董事会成员

1、徐小敏先生：1958年出生，大专学历，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、总经理。现任公司董事长，兼任浙江银轮实业发展股份有限公司董事兼总经理、天台银轮工贸发展有限公司董事长、浙江银轮置业发展有限公司执行董事、天台县金轮经济担保有限公司董事、湖北银轮起重机械股份有限公司董事长、台州市天台宾馆有限公司监事、天台县银信小额贷款股份有限公司董事长、山东银轮热交换系统有限公司董事长、上海银轮热交换系统有限公司执行董事兼总经理、上海银畅国际贸易有限公司董事长、上海创斯达热交换器有限公司董事长、浙江银吉汽车零部件股份有限公司董事长。

2、王达伦先生：1957年出生，大专学历，政工师。1975年12月进入天台机械厂工作，历任铸工车间副主任、工会副主席，1993年起任党委副书记兼工会主席、办公室主任。现任公司董事、党委副书记、工会主席，兼任浙江银轮实业发展股份有限公司董事和副总经理、天台银轮工贸发展有限公司董事、浙江银轮置业发展有限公司总经理。

3、季善魁先生：1955年出生。1997年进入天台机械厂工作，曾任天台机械厂宏泰照明公司经理、银轮股份财务负责人兼资财部部长；现任公司董事，兼任浙江银轮实业发展股份有限公司董事和副总经理、天台银轮工贸发展有限公司董事和总经理、浙江银轮置业发展有限公司监事、上海创斯达热交换器有限公司董事、天台银轮热动力交换器有限公司董事、上海银轮铜业有限公司执行董事、天台金轮经济担保公司董事长。

陈不非先生：1960年出生，大学学历。1978年至1984年在天台造纸厂工作，任设备管理员、生产调度；1984年至1986年在浙江工业大学学习；1986年至1993年在天台县工业局工作，任工业局企管股科员、副股长、股长、工业局副局长；1993年至1996年在天台县政府办公室工作，任副主任、党组副书记；1996年至2000年在台州市国土资源局工作，任办公室副主任、地政监察处处长、办公室主任；2000年在浙江银轮机械股份有限公司工作，任副总经理、总经理。现任公司总经理，兼任天台银轮热动力交换器有限公司董事长、浙江银芝利汽车热交换系统有限公司董事长、杭州银轮科技有限公司执行董事、山东

银轮热交换系统有限公司董事、总经理、无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司董事长。

5、周益民先生：1962年出生，大学学历，高级工程师。1984年至1989年在临海机械厂工作；1989年进入天台机械厂工作，历任技术中心主任、副总工程师、总经理助理。现任公司副总经理，兼任浙江银轮实业发展股份有限公司董事、天台银轮工贸发展有限公司董事、天台银轮热动力换热器有限公司董事、浙江银芝利汽车热交换系统有限公司董事、无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司董事、天台银申铝业有限公司董事长。

6、陈能卯先生：1966年出生，大专学历。1987年进入天台机械厂工作，历任冷却器车间主任、销售处科长、质保部副部长、摩配分厂厂长、质保部部长、市场部副部长、制造部部长、总经理助理等。现任公司董事、副总经理，兼任山东银轮热交换系统有限公司董事、上海创斯达热交换器有限公司董事、浙江开山银轮换热器有限公司董事、湖北美标汽车制冷系统有限公司董事长、浙江银吉汽车零部件股份有限公司董事。

7、刘信光先生：1961年出生，研究生学历。历任公务员、新华社系统高级记者等。2000年后从事资本市场的投行、投资工作，涉及股票投资和股权投资等领域，并先后为多家上市公司提供改制上市（IPO）、再融资和并购重组等多项服务。现为安琪酵母股份有限公司独立董事和北京环球银证投资有限公司副总裁。

8、庞正忠先生：1963年出生，研究生学历，公司独立董事。1989年7月至1992年12月，在中国政法大学经济法系工作，任科技法教研室主任；1993年2月至2004年，任北京市金诚律师事务所创始合伙人；2004年至今，任北京市金诚同达律师事务所创始合伙人。兼任中华全国律师协会知识产权专业委员会主任；教育委员会秘书长；国家司法考试命题委员会委员；中国科技法学会常务理事；北京知识产权保护协会副理事长；北京大学法学院、清华大学法学院法律硕士导师；北京仲裁委员会仲裁员。

9、俞小莉女士：1963年出生，博士，教授，公司独立董事。1985年8月至今在浙江大学任教，1995年7月至1996年1月在日本北海道大学作高级访问学者。1996年4月至1997年3月在香港理工大学作高级访问学者。现任浙江大学动力机械及车辆工程研究所所长、浙江省内燃机学会理事长、浙江省汽车工程学会副理事长、浙江省农机学会常务理事、浙江省科协常务委员会委员、浙江省汽车及关键零部件设计制造重大科技专项咨询专家组组长、浙江省汽车及零部件产业科技创新服务平台主任、中国内燃机学会常务理事、测试技术分会副主任委员、编辑委员会委员；威孚高科独立董事、万里扬独立董事。

10、陈江平先生：1970年出生，博士，教授，公司独立董事。1998年1月至1999年12月，任上海交通大学动力学院讲师；1999年12月至今，任上海交通大学机械学院副教授、教授、博士生导师。兼任上海交通大学车用空调技术研究所所长；上海交通大学-上海汽车工业（集团）总公司车用空调工程中心主任；联合国“气候变化政府框架组织”（IPCC）专家组成员；国家环保总局“在用车空调CFC替代”国家项目和“汽车空调节能”等项目专家组组长；中国汽车工程学会高级专家；中国汽车空调专业委员会委员；上海市制冷学会常务理事、副秘书长；上海市汽车工程学会理事兼车用空调专业委员会主任。

11、邵少敏先生：1964年出生，博士，高级会计师、注册会计师，公司独立董事。1988年7月参加工作，曾任浙江省德清县副县长，浙江省体改委证券处、浙江省证劵委办公室副处长，浙江省证劵办发行上市部副主任，中国证监会浙江监管局（原杭州特派办）上市公司监管处处长、稽查处处长，浙商证券（原金信证券）党委书记、副董事长、总裁，浙江上三高速公路有限公司副总经理，杭州平海投资有限公司总裁，浙江财经学院兼职教授、MBA导师，杭州市仲裁委仲裁员。现任广宇集团股份有限公司董事、副总裁，广宇创投总经理，兼任浙江阳光照明（600261）、申科股份（002633）独立董事，杭州市上城区广宇小额贷款有限公司董事。

## （二）监事会成员

1、冯宗会先生：公司监事会主席。1964年出生，大专学历，工程师、台州首届十大杰出工程师。1985年进入天台机械厂工作，历任生产科统计、生产调度、生产科副科长、机械分厂副厂长、冷却器分厂副厂长、银轮股份董事、制造部部长、制造部副部长兼总调度、一分厂副厂长、铝压铸制造部部长。现任公司监事会主席、采购总监，兼任哈工大-浙江银轮焊接材料研究中心常务副主任、天台银申铝业有限公司董事。

2、姚兆树先生：公司监事。1974年出生，大专学历，技术员。1994年进入天台机械厂工作，历任装配车间主任、供应科科长、三分厂厂长、油冷器制造部副经理、销售部副经理；2008年3月进入浙江玉柴三立发动机股份有限公司担任副总经理。现任公司监事，兼任浙江银吉汽车零部件股份有限公司总经理。

3、朱圣强先生，男，1969年10月出生，大专学历，会计师。1993年8月进入天台机械厂参加工作，任生产科科长、公司财务部主办会计、部长助理、副部长等职。现任公司监事、内审组负责人，兼任浙江银吉汽车零部件股份有限公司监事、山东银轮热交换系统有限公司监事、上海银畅国际贸易有限公司监事。

## (三) 高级管理人员

- 1、陈不非先生：简历同上。
- 2、周益民先生：简历同上。
- 3、陈能卯先生：简历同上。

4、卫道河先生：1961年7月出生，中共党员，高级工程师，本科学历。1983年8月毕业于安徽工学院(现并入合肥工业大学)动力系内燃机专业。1983年8月至2000年2月，于蚌埠滤清器总厂工作，历任产品开发设计的助理工程师，工程师、高级工程师、质保部副部长、生产处副处长，蚌埠滤清器研究所（省级技术中心）副所长，技术副厂长和销售副厂长，2000年2月至2003年9月于佩里·约翰逊(上海)公司工作，任咨询审核部经理。2003年9月至2005年12月于上海程曦企业管理咨询有限公司工作，任首席咨询师和培训师。2006年进入公司工作，现任公司副总经理，兼任上海创斯达热交换器有限公司总经理。

5、张建新先生：1953年出生，大学学历，高级工程师。1969年至1973年下乡黑龙江香兰农场；1973年至1975年在杭州江干运输机械厂工作；1975年至1978年在浙江大学内燃机专业学习；1978年至1990年在杭州轴瓦厂工作，任技术科长；1990年至2000年在浙江省机械工业厅工作，任副处长；2000年至2001年在浙江省机电设计研究院工作，任常务副院长；2001年进入银轮股份工作，任副总经理。现任公司副总经理，兼任上海银畅国际贸易有限公司董事、总经理。

6、戎小洋先生：加拿大国籍，1958年3月出生，工程师，研究生学历。1985年5月毕业于中国水电科学研究院水力发电电机专业（硕士研究生）。1985年5月至1987年12月任水电部水电建设总局工程师；1988年至1990年任水电部水电设计规划总院工程师、主任科员；1991年至1996年任加拿大多伦多大学热流体力学实验研究室研究人员；1997年至1998年于加拿大LONG公司工作，任研究工程师；1999年至2009年于美国DANA-LONG公司工作，分别任主任工程师、新产品研发经理、中国区经理，负责中国业务开发，无锡工厂的建设，总管中国区的产品、制造和经营。2009年进入公司工作，现任公司副总经理。

7、柴中华先生：1967年2月出生，本科学历。1988年8月至1999年2月在天台机械厂工作，历任技术员、主管、质量部质检科科长；1999年3月至今在浙江银轮机械股份有限公司工作，历任冷却器分厂副厂长、质量部部长、技术中心主任、企管信息部部长、总经理助理。现任公司副总经理，兼任山东银轮热交换系统有限公司董事、天台银申铝业有限公司董事。

8、李钟麟先生：美国国籍，1958年6月出生，博士学历。先后在日本大阪大学和加拿大多伦多大学做博士后研究；曾先后在美国朗公司(Dana Inc)从事研发工程师；美国法雷奥公司 (Valeo,USA)任高级工程师和材料工艺技术专家；中国法雷奥公司任项目总监；2010年进入银轮股份工作，任总工程师兼浙江银芝利汽车热交换系统有限公司总经理。现任公司副总经理。

9、朱晓红女士：1963年出生，大专学历，高级会计师。1986年8月至1993年4月就职于天台县农资公司、天台县土特产公司、天台县供销合作联社，曾担任主办会计、财务股长等职务；1993年4月至2003年12月在县国土资源局工作，担任财务主管等职务；2004年1月进入银轮股份工作，历任财务中心副主任、财务部部长、财务负责人。现任公司财务总监，兼任上海银畅国际贸易有限公司董事、天台银轮热动力交换器有限公司监事、山东银轮热交换系统股份有限公司董事、无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司董事。

10、陈庆河先生，1971年1月出生，本科学历。陈庆河先生于1989年8月至1998年7月在天台县平桥镇中心小学工作，历任教师、副教导主任、副校长；1998年7月至1999年10月在天台县社保局工作，任办公室秘书；1999年11月至2003年11月在天台县劳动人事局工作，任人才管理科科长兼人才交流中心主任；2003年11月至今在浙江银轮机械股份有限公司工作，历任企管中心副主任、人力资源部部长、总经理助理兼行政总监和人力资源总监，现任副总经理兼董事会秘书。

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	董事、总经理	2012年09月09日	2015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	2012年09月09日	2015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	2012年09月09日	2015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	2012年09月09日	2015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	2012年09月12日	2015年09月12日	否
在股东单位任职情况的说明	无				

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	2012年09月12日	2015年09月12日	否
徐小敏	浙江银轮置业发展有限公司	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	2012年09月21日	2015年09月21日	否
徐小敏	山东银轮热交换系统有限公司	董事长	2012年06月20日	2015年06月20日	否
徐小敏	上海银轮热交换系统有限公司	执行董事、总经理	2010年12月09日	2013年12月09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	2015年07月24日	否
徐小敏	浙江银吉汽车零部件股份有限公司	董事长	2011年06月05日	2014年06月05日	否
王达伦	天台银轮工贸发展有限公司	董事	2012年09月12日	2015年09月12日	否
王达伦	浙江银轮置业发展有限公司	总经理	2010年08月06日	2013年08月06日	否
季善魁	天台银轮工贸发展有限公司	董事、总经理	2012年09月12日	2015年09月12日	否



季善魁	浙江银轮置业发展有限公司	监事	2010年08月06日	2013年08月06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
季善魁	上海银轮铜业有限公司	执行董事	2012年10月28日	2015年10月28日	否
季善魁	天台金轮经济担保公司	董事长	2011年04月01日	2014年04月01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、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	2012年09月12日	2015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
周益民	天台银申铝业有限公司	董事长	2012年07月13日	2015年07月13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
刘信光	安琪酵母股份有限公司	独立董事	2010年03月04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		否
庞正忠	北京市仲裁委员会	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		是
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	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科技专项咨询专家	组长	2006年03月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	威孚高科	独立董事			
俞小莉	万时扬	独立董事			
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		
陈江平	上海交通大学-上海汽车工业(集团)总	主任	2003年12月		

	公司车用空调工程中心		01 日		
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		
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		
陈江平	中国汽车工程学	高级专家	2006 年 08 月 01 日		
陈江平	中国汽车空调专业委员会	委员	2003 年 03 月 01 日		
陈江平	上海市制冷学会	常务理事、副秘书长	2009 年 06 月 01 日		
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 06 月 01 日		
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			
邵少敏	杭州市上城区广宇小额贷款有限公司	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	天台银申铝业有限公司	董事	2012 年 07 月 13 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 12 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
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
张建新	上海银畅国际贸易有限公司	董事、总经理	2015 年 04 月 28 日	2015 年 04 月 28 日	是
柴中华	山东银轮热交换系统有限公司	董事	2010 年 12 月	2013 年 12 月 28 日	否

			28 日	日	
柴中华	天台银申铝业有限公司	董事	2012 年 07 月 13 日	2015 年 07 月 13 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	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
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	2013 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	2010 年 10 月 06 日	否

### 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、确定依据

在公司任职的内部董事、监事、高级管理人员的薪酬根据其岗位及职务，实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度，独立董事只发放津贴。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
徐小敏	董事长	男	55	现任	22.01		22.01
王达伦	董事	男	56	现任		9.95	9.95
季善魁	董事	男	58	现任		10.13	10.13
陈不非	董事、总经理	男	53	现任	20.97		20.97
周益民	董事、副总经理	男	51	现任	18.63		18.63
陈能卯	董事、副总经理	男	47	现任	18.68		18.68
刘信光	董事	男	51	现任			
庞正忠	独立董事	男	50	现任	5.66		5.66
俞小莉	独立董事	女	50	现任	5.66		5.66
陈江平	独立董事	男	43	现任	5.66		5.66
邵少敏	独立董事	男	48	现任	4.25		4.25
吴斌	独立董事	男	49	离任			
冯宗会	监事会主席	男	49	现任	16.76		16.76
姚兆树	监事	男	39	现任			
朱圣强	监事	男	44	现任	12.21		12.21

卫道河	副总经理	男	52	现任	40.87		40.87
张建新	副总经理	男	60	现任	32.54		32.54
戎小洋	副总经理	男	55	现任	24.96		24.96
李钟麟	副总经理	男	54	现任	82.67		82.67
柴中华	副总经理	男	46	现任	17.81		17.81
朱晓红	财务总监	女	50	现任	18.29		18.29
陈庆河	董事会秘书、 副总经理	男	42	现任	18		18
陶岳铮	董事会秘书、 副总经理	男	36	离任	12		12
合计	--	--	--	--	377.62	20.08	397.7

公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴斌	独立董事	离职	2012年02月28日	因自身精力和时间有限，无法担任公司独立董事
陶岳铮	董事会秘书	离职	2013年04月05日	因工作变动等个人原因

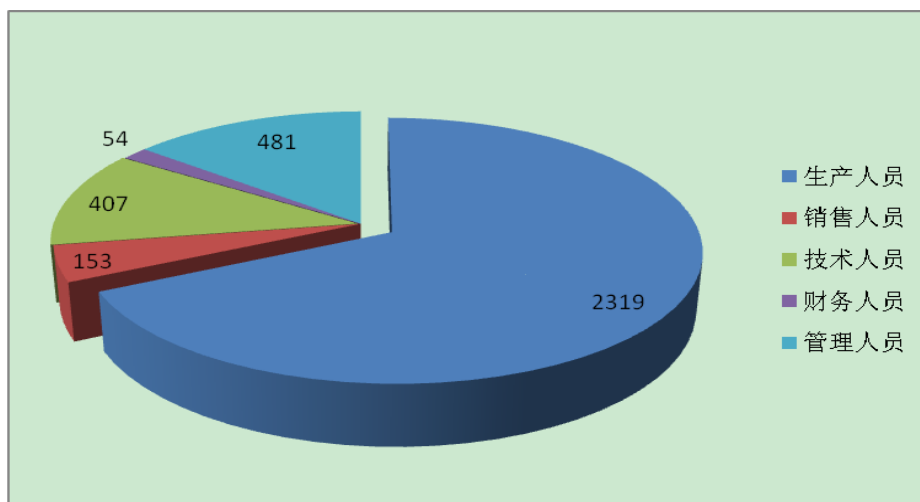
#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员没有发生变动。

#### 六、公司员工情况

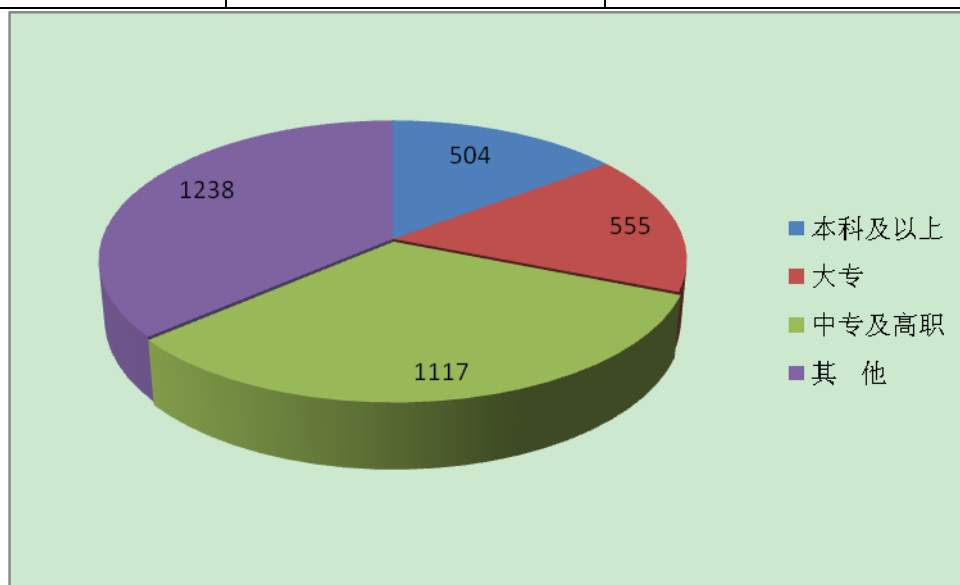
截至报告期末，公司（含子公司）在职职工总数为3414人。

类别项目	员工数（人）	占员工总数比例（%）
生产人员	2319	67.93%
销售人员	153	4.48%
技术人员	407	11.92%
财务人员	54	1.58%
管理人员	481	14.09%



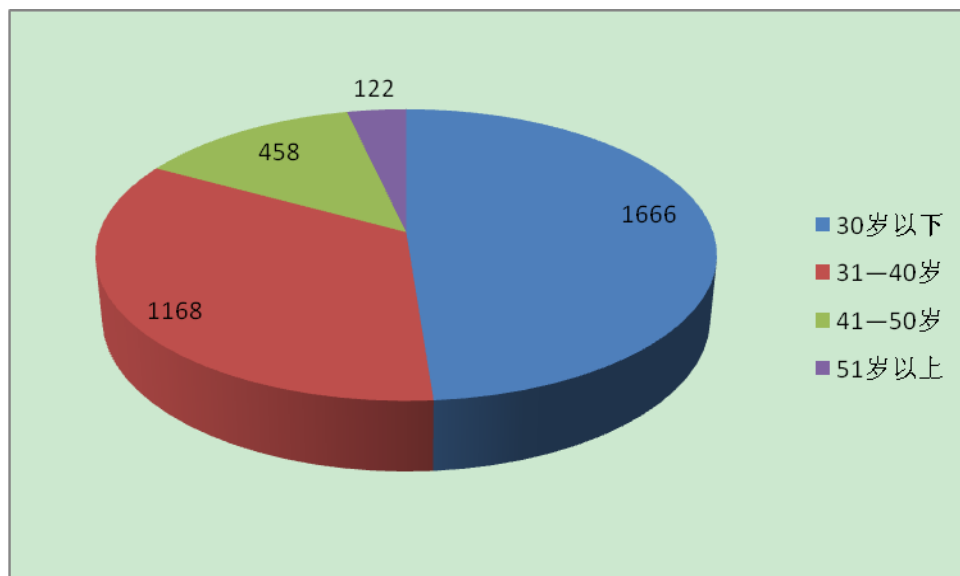
## 2、按教育程度分类

类别项目	员工数 (人)	占员工总数比例 (%)
本科及以上	504	14.76%
大专	555	16.26%
中专及高职	1117	32.72%
其他	1238	36.26%



## 3、按年龄分类

类别项目	员工数 (人)	占员工总数比例 (%)
30岁以下	1666	48.80%
31—40岁	1168	34.21%
41—50岁	458	13.42%
51岁以上	122	3.57%



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步规范公司运作，提高治理水平。报告期内，公司制定了《股权激励计划实施考核办法》，修订了《内幕信息及知情人管理制度》。

截止到报告期末，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规范性文件的要求。

公司已建立的正在执行的各项制度及公开披露情况：

序号	制度名称	最新披露时间
1	股权激励计划实施考核办法	2012-12-3
2	内幕信息及知情人管理制度	2012-4-24
3	防范大股东及关联方资金占用专项制度	2011-4-30
4	财务会计信息四方沟通机制	2011-4-30
5	对外担保管理制度	2011-4-30
6	控股股东、实际控制人行为规范及信息问询制度	2010-10-23
7	突发事件危机处理应急制度	2010-10-23
8	外部信息使用人管理制度	2010-4-8
9	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010-4-8
10	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动专项管理制度	2010-4-8
11	对外提供财务资助管理办法	2010-2-2
12	审计委员会对年度财务报告的审议工作规程	2009-4-25
13	子公司管理制度	2009-4-25
14	董事会投资战略委员会议事规则	2008-6-11
15	董事会提名委员会议事规则	2008-6-11
16	董事会薪酬与考核委员会议事规则	2008-6-11
17	董事会审计委员会工作条例	2008-6-11
18	审计委员会对年度财务报告的审议工作规程	2008-4-11
19	独立董事年报工作制度	2008-4-11
20	关联交易决策制度	2007-11-22
21	信息披露管理制度	2007-7-2
22	募集资金使用管理办法	2007-5-15
23	独立董事工作制度	2007-5-15
24	投资者关系管理制度	2007-5-15
25	股东大会议事规则	2007-5-15
26	董事会议事规则	2007-5-15

#### （一）股东与股东大会



公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。

#### （二）公司与第一大股东

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

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

#### （三）董事与董事会

公司目前董事会成员11人，其中独立董事4人，公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员结构符合有关法律法规的要求，董事会设立了投资战略、提名、薪酬与考核、审计等四个专业委员会。公司全体董事能够依据《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《董事会议事规则》等制度的要求开展工作，按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。公司的4位独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对有关的事项发表了独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。公司董事会和董事未出现越权行使股东大会权力的行为，也未出现越权干预监事会运作和经营管理层的行为。

#### （四）监事与监事会

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

#### （五）关于信息披露与透明度

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

#### （六）关于绩效评价和激励约束机制

公司建立有较完善的员工绩效评价和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事和高级管理人员的绩效评价按绩效评价标准进行绩效评价方式，建立以岗位、绩效、薪酬“三位一体”的激励体系，对高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营指标完成情况挂钩，同时根据《公司章程》中对高级管理人员履职行为、权限和职责的明确规定进行综合考评。

#### （七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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》（证监会公告【2011】30号），为切实做好内幕交易防控工作，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于修订〈内幕信息及知情人管理制度〉的议案》，进一步规范了公司的内幕信息管理，强化制度执行力度，维护信息披露的公开、公平、公正，保护广大投资者的合法权益。报告期内公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，如实、完整都记录内幕信息公开前的知情人名单，并于内幕信息公开后，及时向深证证券交易所报备。报告期内，公司没有发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息

买卖公司股份的情况，也未有因此受到监管部门的查处和整改的情况。 《内幕信息知情人登记管理制度》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 17 日	1、《2011 年度董事会工作报告》2、《2011 年度监事会工作报告》3、《2011 年度财务决算报告和 2012 年度财务预算报告》4、《2011 年度利润分配预案》5、《2011 年年度报告及摘要》6、《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》7、《关于申请银行综合授信额度的议案》8、《关于为控股子公司提供担保的议案》9、《关于为天台县银信小额贷款股份有限公司提供担保的议案》10、《关于与浙江世纪华通车业股份有限公司互保的议案》11、《公司符合发行公司债券条件的议案》12、逐项审议《本次发行公司债券方案的议案》12.1、《发行规模》12.2、《向公司原股东配售安排》12.3、《债券期限》12.4、《债券利率》12.5、《募集资金用途》12.6、《承销方式》12.7、《本次决议的	全部议案获股东大会审议通过	2012 年 05 月 18 日	2012-032, 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

		有效期》13、《提请公司股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事项的议案》14、《关于提请公司股东大会授权董事会出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时采取相应措施的议案》15、《关于续聘会计师事务所的议案》16、《关于调整独立董事津贴的议案》17、《关于修改<公司章程>的议案》18、《关于增选刘信光先生、陈能卯先生为公司董事的议案》18.1 刘信光先生18.2 陈能卯先生			
--	--	---	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 02 月 28 日	《关于提名邵少敏先生为公司独立董事候选人的议案》	本项议案获股东大会审议通过	2012 年 02 月 29 日	2012-011, 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 17 日	《关于修改<公司章程>的议案》	本项议案获股东大会审议通过	2012 年 08 月 18 日	2012-043, 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议

庞正忠	10	1	9	0	0	否
俞小莉	10	1	9	0	0	否
陈江平	10	1	9	0	0	否
邵少敏	8	1	7	0	0	否
吴斌	2	0	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照有关法律、法规及《公司章程》的规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。同时各位独立董事深入了解公司经营状况和内部控制体系的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议。对公司对外担保和关联方占用资金情况、关联交易、内部控制等事项发表独立意见，切实维护了中小股东的利益。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会以及投资战略委员会。

### 1、审计委员会

2012年，审计委员会共召开了三次会议，会议讨论审议了《2011年度内审部工作总结》、《2012年度内审部工作计划》、《2011年度业绩快报内部审计报告》、《公司2011年度财务报告》、《2011年第四季度关联交易、对外投资等重大事项实施情况、大额资金往来以及关联方的资金往来情况的检查报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《2012年第一季度关联交易、对外投资等重大事项实施情况、大额资金往来以及关联方的资金往来情况的检查报告》、《2012年第二季度募集资金存放与使用情况专项审核报告》、《2012年第三季度关联交易、对外投资等重大事项实施情况、大额资金往来以及关联方的资金往来情况的检查报告》等有关事项，并对公司内审部工作进行指导。

在年度报告编制过程中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计机构按时提交审计报告，确保公司年报信息的披露质量。

### 2、提名委员会

2012年，提名委员会共召开了两次会议，分别审议通过了《关于提名邵少敏先生为公司独立董事的议案》；《关于提名刘新光先生、陈能卯先生为公司董事的议案》。

### 3、薪酬与考核委员会

2012年，薪酬与考核委员会召开了一次会议，会议审议通过了《限制性股票激励计划（草案）修订稿》、《股权激励计划实施考核办法》。

#### 4、投资战略委员会

2012年,投资战略委员会召开了一次会议,讨论公司未来三年发展战略与目标,分析公司上半年经营情况及预测下半年业绩,听取国内外热交换器行业发展的报告,讨论了企业文化建设现状和今后发展方向。

### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

#### (一) 业务独立

公司业务独立于第一大股东及其关联人,业务结构完整,自主独立经营。公司能够自主制定产品营销策略,具有面向市场独立开展业务的能力,不依赖于股东或其它任何关联方。公司与第一大股东之间无同业竞争,第一大股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

#### (二) 人员独立

公司的董事、监事、高级管理人员的任职,均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序进行。公司高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬,不存在有关法律、法规禁止的兼职情况,未在第一大股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。公司的财务人员也不存在在第一大股东或其控制的企业中兼职的情况。公司在劳动、人事、工资管理等各方面均独立于第一大股东,建立了独立的人事管理系统,与员工签订了劳动合同,建立独立的工资管理、福利与社会保障体系。

#### (三) 资产独立

公司合法拥有与主营业务相关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司与股东之间的资产产权界定清晰,生产经营场所独立,不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况,不存在第一大股东及其关联人占用或支配公司资产的情况。

#### (四) 机构独立

公司建立了健全的组织机构体系,股东大会、董事会、监事会及各职能部门均独立行使各自职权。公司经营和办公机构完全独立,不存在与股东混合经营的情形。公司的机构设置均独立于第一大股东,未发生第一大股东及其关联企业干预公司机构设置和生产经营活动的情况。

#### (五) 财务独立

公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门,建立了独立的会计核算体系和财务管理制度,独立进行财务决策。公司具有独立的银行账户并依法独立纳税。不存在资金被第一大股东或其他企业占用的情况。

### 七、同业竞争情况

报告期内,公司不存在因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因导致的同业竞争。

### 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的薪酬实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。 公司第五届董事会第十七次会议审议通过

过了《关于<浙江银轮机械股份有限公司限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<浙江银轮机械股份有限公司股权激励计划实施考核办法>的议案》，拟向激励对象授予 954 万股限制性股票，其中首次授予 859 万股，预留 95 万股。上述草案经修正后获得证监会确认无异议，经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过。公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定公司首次限制性股票授予日为 2013 年 2 月 5 日，首次授予限制性股票 859 万股，授予股份于 2013 年 2 月 27 日上市。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为规范公司内部运作管理，避免各种风险造成的损害，保证公司持续健康发展和股东利益的最大化，公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求及公司自身经营特点，不断完善公司法人治理结构内部控制体系，公司已建立了相关的内控制度，建立了科学的决策机制、有效的监督机制和涵盖经营管理相关环节的内部控制体系，并得到有效执行，提高了公司经营管理水平和风险防范能力。报告期内，公司根据国家有关法律法规和监管部门的规范性文件及公司实际情况，制定了《股权激励计划实施考核办法》，并对《内幕信息及知情人管理制度》进行了修订，以确保公司内部控制体系的完整、合理、有效。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系基本完整、合理、有效，公司各项生产经营活动、法人治理活动均严格按照相关内控制度规范运行，有效控制各种内外部风险。能够较好地预防、发现和纠正公司在经营、管理运作中出现的问题和风险，较适应公司管理和发展的需要，保证公司资产的安全和完整，保证会计信息的准确性、真实性和及时性，公司内部控制制度执行情况良好，基本符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。报告期内，未发现公司财务报告内部控制存在重大缺陷的情况。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 18 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见公司 2013 年 4 月 18 日刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 上的《浙江银轮机械股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》

### 五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》规定的标准于 2012 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 18 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司 2013 年 4 月 18 日刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 上的《浙江银轮机械

股份有限公司 2012 年度内部控制鉴证报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《上市公司信息披露管理办法》《上市公司治理准则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《信息披露管理制度》的有关规定，结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度已经公司第四届董事会第十次会议审议通过。 报告期内公司未发生年度报告重大会计差错更正等情况。



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 16 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2013]第 610159 号

审计报告正文

浙江银轮机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江银轮机械股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2012年度的利润表和合并利润表、2012年度的现金流量表和合并现金流量表、2012年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	473,907,894.31	527,626,484.86
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	136,298,328.50	148,990,780.81
应收账款	456,728,898.56	471,270,927.27
预付款项	12,210,146.33	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		
应收股利		
其他应收款	57,641,762.71	32,880,890.92
买入返售金融资产		
存货	296,175,527.36	324,005,391.42
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,432,962,557.77	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		
长期应收款		
长期股权投资	103,904,050.67	87,629,313.48
投资性房地产		
固定资产	530,439,805.13	476,662,391.45
在建工程	157,681,675.23	58,867,732.96
工程物资	14,700.85	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	218,206,082.04	169,464,510.33
开发支出		

商誉	6,050,264.51	5,967,925.22
长期待摊费用	856,601.78	279,218.54
递延所得税资产	15,680,343.79	14,322,879.83
其他非流动资产	13,630,350.06	
非流动资产合计	1,046,463,874.06	813,193,971.81
资产总计	2,479,426,431.83	2,338,668,263.68
流动负债：		
短期借款	412,954,185.00	315,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	195,028,000.00	155,880,000.00
应付账款	316,272,234.53	326,242,986.66
预收款项	5,265,165.83	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	36,038,392.96	31,647,644.21
应交税费	3,239,163.86	34,017,855.22
应付利息	963,660.52	1,050,183.03
应付股利		
其他应付款	18,479,935.64	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	30,000,000.00	95,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,018,240,738.34	974,398,281.38
非流动负债：		
长期借款	45,000,000.00	70,000,000.00
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	5,664,595.20	2,247,751.30
其他非流动负债	60,560,279.38	21,550,256.20
非流动负债合计	114,661,238.22	97,616,189.32
负债合计	1,132,901,976.56	1,072,014,470.70
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	318,000,000.00	159,000,000.00
资本公积	443,988,804.12	602,988,804.12
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	64,891,132.82	61,190,396.98
一般风险准备		
未分配利润	395,160,791.46	366,125,839.65
外币报表折算差额	-628,503.01	-575,354.54
归属于母公司所有者权益合计	1,221,412,225.39	1,188,729,686.21
少数股东权益	125,112,229.88	77,924,106.77
所有者权益（或股东权益）合计	1,346,524,455.27	1,266,653,792.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,479,426,431.83	2,338,668,263.68

法定代表人：徐小敏  
陈敏

主管会计工作负责人：朱晓红

会计机构负责人：

## 2、母公司资产负债表

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	319,170,008.53	364,133,577.13
交易性金融资产		
应收票据	89,775,547.23	76,126,526.09
应收账款	412,618,698.67	440,966,619.31
预付款项	9,372,491.07	14,389,574.20
应收利息		
应收股利		

其他应收款	33,664,802.90	59,308,912.09
存货	210,807,967.31	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	1,075,409,515.71	1,190,040,543.30
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	522,552,810.85	324,156,386.61
投资性房地产		
固定资产	337,270,652.77	338,913,675.20
在建工程	44,591,375.78	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	41,180,621.52	40,616,479.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	300,000.00	
递延所得税资产	9,754,091.17	8,996,789.46
其他非流动资产	12,251,583.06	
非流动资产合计	967,901,135.15	756,609,650.52
资产总计	2,043,310,650.86	1,946,650,193.82
流动负债：		
短期借款	328,000,000.00	220,500,000.00
交易性金融负债		
应付票据	161,380,000.00	97,000,000.00
应付账款	205,189,575.41	232,776,440.22
预收款项	4,399,380.46	5,891,121.84
应付职工薪酬	24,252,260.10	22,668,277.54
应交税费	7,143,571.01	32,255,392.28
应付利息	826,984.44	882,754.47

应付股利		
其他应付款	39,643,718.94	15,807,498.52
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	95,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	800,835,490.36	722,781,484.87
非流动负债：		
长期借款	45,000,000.00	70,000,000.00
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	27,981,167.53	13,050,256.20
非流动负债合计	76,417,531.17	86,868,438.02
负债合计	877,253,021.53	809,649,922.89
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	318,000,000.00	159,000,000.00
资本公积	441,263,290.32	600,263,290.32
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	64,285,883.38	60,585,147.54
一般风险准备		
未分配利润	342,508,455.63	317,151,833.07
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,166,057,629.33	1,137,000,270.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,043,310,650.86	1,946,650,193.82

法定代表人：徐小敏  
陈敏

主管会计工作负责人：朱晓红

会计机构负责人：

### 3、合并利润表

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、营业总收入	1,684,223,828.32	1,816,353,049.32
其中：营业收入	1,684,223,828.32	1,816,353,049.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,647,522,565.26	1,697,551,376.98
其中：营业成本	1,333,806,723.06	1,418,194,269.67
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	6,766,593.80	6,473,910.18
销售费用	84,045,105.04	80,214,913.45
管理费用	185,423,070.09	150,443,033.60
财务费用	27,010,977.65	33,781,178.18
资产减值损失	10,470,095.62	8,444,071.90
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）	9,549,336.23	-29,643.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,430,021.83	-166,342.70
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	46,250,599.29	118,772,028.89
加：营业外收入	11,720,715.62	6,487,450.32
减：营业外支出	1,734,670.27	1,312,882.61
其中：非流动资产处置损失	281,740.47	517,031.21
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	56,236,644.64	123,946,596.60
减：所得税费用	10,234,866.27	16,055,582.84
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	46,001,778.37	107,891,013.76

其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	41,395,885.62	104,730,598.41
少数股东损益	4,605,892.75	3,160,415.35
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.4
（二）稀释每股收益	0.13	0.4
七、其他综合收益	-53,148.47	-553,156.11
八、综合收益总额	45,948,629.90	107,337,857.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,342,737.15	104,177,442.30
归属于少数股东的综合收益总额	4,605,892.75	3,160,415.35

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：元。

法定代表人：徐小敏  
陈敏

主管会计工作负责人：朱晓红

会计机构负责人：

#### 4、母公司利润表

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,293,352,146.42	1,550,538,029.55
减：营业成本	1,052,528,321.80	1,234,288,952.62
营业税金及附加	5,206,463.02	5,570,146.31
销售费用	51,983,556.95	56,085,540.48
管理费用	133,138,821.73	120,559,088.17
财务费用	20,765,052.17	28,860,421.88
资产减值损失	4,409,600.06	8,765,570.42
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）	7,369,236.49	1,943,099.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,430,021.83	-166,342.70
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	32,689,567.18	98,351,408.68
加：营业外收入	8,103,741.04	4,710,272.46



减：营业外支出	1,705,678.18	1,071,440.88
其中：非流动资产处置损失	507,733.72	443,725.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,087,630.04	101,990,240.26
减：所得税费用	2,080,271.64	8,591,970.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,007,358.40	93,398,269.51
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.12	0.35
（二）稀释每股收益	0.12	0.35
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	37,007,358.40	93,398,269.51

法定代表人：徐小敏  
陈敏

主管会计工作负责人：朱晓红

会计机构负责人：

## 5、合并现金流量表

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司

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	1,194,923,806.31	1,484,713,702.46
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	47,570,709.28	62,876,700.26
收到其他与经营活动有关的现金	34,783,513.17	47,900,343.38
经营活动现金流入小计	1,277,278,028.76	1,595,490,746.10

购买商品、接受劳务支付的现金	652,406,483.07	1,115,532,417.17
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	177,980,570.20	170,464,711.77
支付的各项税费	76,572,758.80	76,308,199.85
支付其他与经营活动有关的现金	196,846,393.20	173,458,740.30
经营活动现金流出小计	1,103,806,205.27	1,535,764,069.09
经营活动产生的现金流量净额	173,471,823.49	59,726,677.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	107,433,430.31
取得投资收益所收到的现金	5,943,101.10	136,699.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,601,047.26	4,177,273.88
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	20,870,000.00	
投资活动现金流入小计	33,414,148.36	111,747,403.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	157,340,888.72	234,099,580.76
投资支付的现金	58,640,000.00	45,995,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,524,362.21	51,597,659.68
支付其他与投资活动有关的现金	3,651,793.60	
投资活动现金流出小计	225,157,044.53	331,692,240.44
投资活动产生的现金流量净额	-191,742,896.17	-219,944,837.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	12,160,716.12	469,670,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,160,716.12	15,000,000.00
取得借款收到的现金	597,954,185.00	445,900,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		12,510,000.00
筹资活动现金流入小计	610,114,901.12	928,080,000.00
偿还债务支付的现金	590,881,818.18	434,913,068.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,327,413.20	42,754,562.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	270,000.00	2,384,050.77
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	633,209,231.38	477,667,630.92
筹资活动产生的现金流量净额	-23,094,330.26	450,412,369.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-113,346.55	-311,107.47
五、现金及现金等价物净增加额	-41,478,749.49	289,883,101.62
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	407,759,485.37	449,238,234.86

法定代表人：徐小敏  
陈敏

主管会计工作负责人：朱晓红

会计机构负责人：

## 6、母公司现金流量表

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司

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	1,019,284,998.77	1,121,035,530.49
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,178,595.69	40,610,194.95
经营活动现金流入小计	1,043,463,594.46	1,161,645,725.44
购买商品、接受劳务支付的现金	544,307,176.79	751,465,688.83
支付给职工以及为职工支付的现金	129,881,153.14	138,750,335.93
支付的各项税费	51,262,633.12	60,791,968.58
支付其他与经营活动有关的现金	133,333,262.79	176,517,284.31
经营活动现金流出小计	858,784,225.84	1,127,525,277.65
经营活动产生的现金流量净额	184,679,368.62	34,120,447.79

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	45,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	5,827,238.09	2,109,441.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,950,747.16	9,958,090.09
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	16,870,000.00	
投资活动现金流入小计	39,647,985.25	57,067,531.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,295,827.11	81,818,651.50
投资支付的现金	169,448,050.15	206,625,568.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	25,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	7,007,824.83	
投资活动现金流出小计	264,751,702.09	288,444,220.00
投资活动产生的现金流量净额	-225,103,716.84	-231,376,688.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		454,670,000.00
取得借款收到的现金	513,000,000.00	378,900,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	42,000,000.00	3,000,000.00
筹资活动现金流入小计	555,000,000.00	836,570,000.00
偿还债务支付的现金	495,881,818.18	379,913,068.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,277,305.88	34,939,931.15
支付其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	551,159,124.06	414,852,999.33
筹资活动产生的现金流量净额	3,840,875.94	421,717,000.67
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	-36,583,472.28	224,460,760.26
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	277,670,104.85	314,253,577.13

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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司

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	159,000,000.00	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	159,000,000.00	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)	159,000,000.00	-159,000,000.00			3,700,735.84		29,034,951.81	-53,148.47	47,188,123.11	79,870,662.29
(一) 净利润							41,395,885.62		4,605,892.75	46,001,778.37
(二) 其他综合收益								-53,148.47		-53,148.47
上述(一)和(二)小计							41,395,885.62	-53,148.47	4,605,892.75	45,948,629.90
(三) 所有者投入和减少资本									42,852,230.36	42,852,230.36
1. 所有者投入资本									42,852,230.36	42,852,230.36
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					3,700,735.84		-12,360,933.81		-270,000.00	-8,930,197.97
1. 提取盈余公积					3,700,735.84		-3,700,735.84			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-7,950,000.00		-270,000.00	-8,220,000.00
4. 其他							-710,197.97			-710,197.97
（五）所有者权益内部结转	159,000,000.00	-159,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	159,000,000.00	-159,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	318,000,000.00	443,988,804.12			64,891,132.82		395,160,791.46	-628,503.01	125,112,229.88	1,346,524,455.27

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	100,000,000.00	207,318,804.12			51,850,570.03		279,407,882.03	-22,198.43	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、本年年初余额	100,000,000.00	207,318,804.12			51,850,570.03		279,407,882.03	-22,198.43	44,945,020.87	683,500,078.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	59,000,000.00	395,670,000.00			9,339,826.95		86,717,957.62	-553,156.11	32,979,085.90	583,153,714.36

(一) 净利润							104,730, 598.41		3,160,415 .35	107,891,01 3.76
(二) 其他综合收益								-553,15 6.11		-553,156.1 1
上述(一)和(二)小计							104,730, 598.41	-553,15 6.11	3,160,415 .35	107,337,85 7.65
(三) 所有者投入和减少资本	29,000, 000.00	425,670, 000.00							32,202,72 1.32	486,872,72 1.32
1. 所有者投入资本	29,000, 000.00	425,670, 000.00							32,202,72 1.32	486,872,72 1.32
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					9,339,8 26.95		-18,012, 640.79		-2,384,05 0.77	-11,056,86 4.61
1. 提取盈余公积					9,339,8 26.95		-9,339,8 26.95			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-8,000,0 00.00		-2,384,05 0.77	-10,384,05 0.77
4. 其他							-672,81 3.84			-672,813.8 4
(五) 所有者权益内部结转	30,000, 000.00	-30,000, 000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	30,000, 000.00	-30,000, 000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	159,000, 000.00	602,988, 804.12			61,190, 396.98		366,125, 839.65	-575,35 4.54	77,924,10 6.77	1,266,653, 792.98

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

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司

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	159,000,00 0.00	600,263,29 0.32			60,585,147 .54		317,151,83 3.07	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	159,000,00 0.00	600,263,29 0.32			60,585,147 .54		317,151,83 3.07	1,137,000, 270.93
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	159,000,00 0.00	-159,000,0 00.00			3,700,735. 84		25,356,622 .56	29,057,358 .40
（一）净利润							37,007,358 .40	37,007,358 .40
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							37,007,358 .40	37,007,358 .40
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,700,735. 84		-11,650,73 5.84	-7,950,000. 00
1. 提取盈余公积					3,700,735. 84		-3,700,735. 84	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-7,950,000. 00	-7,950,000. 00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	159,000,00	-159,000,0						



	0.00	00.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	159,000,00 0.00	-159,000,0 00.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	318,000,00 0.00	441,263,29 0.32			64,285,883 .38		342,508,45 5.63	1,166,057, 629.33

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	100,000,00 0.00	204,593,29 0.32			51,245,320 .59		241,093,39 0.51	596,932,00 1.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	100,000,00 0.00	204,593,29 0.32			51,245,320 .59		241,093,39 0.51	596,932,00 1.42
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	59,000,000 .00	395,670,00 0.00			9,339,826. 95		76,058,442 .56	540,068,26 9.51
(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 .00	425,670,00 0.00						454,670,00 0.00
1. 所有者投入资本	29,000,000 .00	425,670,00 0.00						454,670,00 0.00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								

3. 其他								
(四) 利润分配					9,339,826.95		-17,339,826.95	-8,000,000.00
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							-8,000,000.00	-8,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	30,000,000.00	-30,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	30,000,000.00	-30,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	159,000,000.00	600,263,290.32			60,585,147.54		317,151,833.07	1,137,000,270.93

法定代表人：徐小敏  
陈敏

主管会计工作负责人：朱晓红

会计机构负责人：

### 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”）系于1999年1月经浙江省人民政府证券委员会浙证委[1999]11号文批准，在原浙江省天台机械厂（浙江银轮机械集团有限公司）改制基础上发起设立的股份有限公司，由浙江银轮机械集团有限公司工会（后更名为浙江银轮机械股份有限公司工会）、徐小敏、袁银岳等15名自然人作为发起人，股本总额为1,000万股（每股人民币1元）。后经增资与股权转让，公司注册资本增加至人民币7,000万元。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]58号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，并于2007年4月在深圳证券交易所上市。根据公司2011年3月17日召开的2010年度股东大会决议，公司申请以2010年末总股本10,000万股为基数，以资本公积每10股转增3股的增资方案，增资后公司注册资本为人民币13,000万元。公司于2011年9月6日在浙江省工商行政管理局办理变更登记手续。

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

根据公司2012年5月17日召开的2011年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请以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，增资后公司注册资本为人民币31,800万元。公司于2012年7月13日在浙江省工商行政管理局办理变更登记手续。

公司在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330000000001104的企业法人营业执照，现注册资本为31,800万元。公司所属行业为汽车零部件制造类。

截止2012年12月31日，本公司累计公开发行股本总数3,000万股，公司注册资本为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、机械配件、电子产品、基础工程设备、化工设备的设计、制造和销售，商用车、金属材料的销售；机械技术服务；经营进出口业务（国家法律法规禁止、限制的除外）。主要产品为不锈钢冷却器、中冷器、冷却器总成、管翅式冷却器、封条式冷却器、铝冷却器等。公司注册地：浙江省天台县福溪街道交通运输机械工业园区，总部办公地：浙江省天台县福溪街道交通运输机械工业园区。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 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。

### 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。

## 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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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）减值测试方法、减值准备计提方法

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严重下降，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。

## 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	其他方法	有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的应收款项。
组合 2	账龄分析法	其他不重大应收账款及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项（不含组合 1）。

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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

## 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

计价方法：加权平均法

### (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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：价格变动30%以上。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。 非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。（2）其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （2）后续计量及损益确认

（1）后续计量 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。 对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。 被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。（2）损益确认 成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。 权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企

业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后,确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。 在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。 在持有投资期间,被投资单位能够提供合并财务报表的,应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的,被投资单位为其合营企业。 重大影响,是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为其联营企业。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

## 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(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

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

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提供服务，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%	4.8%
机器设备	10	4%	9.6%
电子设备	3-5	4%	
运输设备	5	4%	19.2%
固定资产装修	5	0%	20%

## (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。

## 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、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。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、摊销年限

- (1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。
- (2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## 19、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。

## 20、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。

## 21、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

内销：一般情况下，主机厂客户领用货物或者领用货物所生产的产品验收合格后，开具开票通知单，双方确认后，公司确认收入；其他客户在收到货物并验收合格后确认收入。 外销：对以 FOB、CIF 方式进行交易的客户，公司以货物在装运港越过船舷作为相关风报酬险转移时点，以报关出口日期作为收入确认时点；对以 DDP 方式进行交易的客户，公司以将货物交到客户指定地点作为相关风报酬险转移时点。

### (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。

## 22、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。

## 23、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或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，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。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，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。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

## (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 27、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	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	17%
营业税	按应税营业收入的 5% 计缴	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额的 5% 计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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、上海银畅国际贸易有限公司、湖北银轮机械有限公司、杭州银轮科技有限公司、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、浙江开山银轮换热器有限公司、浙江银吉汽车零部件股份有限公司、上海银轮热系统科技有限公司、天台银申铝业有限公司、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有限公司为位于沿海区的中外合作企业，本期为两免三减半的第三年，适用的所得税税率为12.5%。

孙公司YINCHANG INC.2012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。

### 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年起三年内企业所得税减按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，自2011年起三年内企业所得税减按15%征收。

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

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

### 3、其他说明

#### 1、增值税

母公司、子公司上海创斯达热交换有限公司、上海银畅国际贸易有限公司、天台银轮热动力交换器有限公司、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、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、浙江银吉汽车零部件股份有限公司、天台银申铝业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；山东银轮热交换系统有限公司

为小规模纳税人，根据销售额的3%计算销项税；子公司上海银轮热系统科技有限公司按应税劳务额的3%计算销项税。

母公司、子公司天台银轮热动力交换器有限公司自营出口外销收入税率为零，按照“免、抵、退”办法核算应收出口退税；子公司上海银畅国际贸易有限公司出口外销收入税率为零，将进项税转出作为应收出口退税。

## 2、营业税

按应税营业收入的5%计缴；子公司杭州银轮科技有限公司免征营业税；由于上海从2012年1月1日起试行“营改增”，子公司上海创斯达热交换有限公司、上海银畅国际贸易有限公司、上海银轮热交换系统有限公司、上海银轮热系统科技有限公司原缴纳营业税改为缴纳增值税。

## 3、城市维护建设税

母公司、天台银轮热动力交换器有限公司、子公司浙江银芝利汽车热交换系统有限公司、浙江银吉汽车零部件股份有限公司、天台银申铝业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、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、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、按应缴流转税税额的7%计缴；

子公司上海创斯达热交换有限公司、上海银轮热系统科技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。

# 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

													所有者权益中所享有份额后的余额
天台银轮热动力交换有限公司(以下简称天台热动力)	有限责任公司	浙江天台	工业	USD70.00	从事热交换器散热生产和销售业务	347.77		66%	100%	是		177.99	
上海银畅国际贸易有限公司(以下简称上海银畅)	有限责任公司	上海	贸易	1,000.00	自营和代理各类商品和技术的进出口	510.00		51%	51%	是		907.90	
杭州银轮科技有限公司(以下简称杭州银轮)	有限责任公司	浙江杭州	科研	100.00	汽车配件等设计、技术开发、技术咨询、技术服务	100.00		100%	100%	是			
浙江银芝利汽车热交换系统有限公司(以下简称银芝利)	有限责任公司	浙江天台	工业	4,500.00	设计、制造、销售轿车用散热器、中冷器、轿车前端散热模块	3,258.00		72.4%	72.4%	是		827.47	
上海银轮热交换系统有限公司	有限责任公司	上海	工业	1,000.00	热交换系统、汽车零部件、	1,000.00		100%	100%	是			

司（以下简称上海银轮）					船用配件、摩托车配件								
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	9,000.00	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	9,000.00		100%	100%	是			
YINCHANG INC.(注2)	有限责任公司	美国	贸易		贸易业务				51%	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	68.28			30.6%	是	58.24		
浙江开山银轮换热器有限公司（以下简称开山银轮）（注3）	有限责任公司	浙江开山	工业	3,000.00	铝制换热器的制造、销售	1,500.00		50%	50%	是	1,783.65		
YINLUN USA INC.(以下简称美国银轮)	有限责任公司	美国	物流		物流业务	0.66		100%	100%	是			



上海银轮热系统科技有限公司（以下简称银轮科技）	有限责任公司	上海	工业	150.00	热系统科技、热交换器、发动机冷却系统、发动机润滑系统、汽车尾气处理技术等	150.00		100%	100%	是		
天台银申铝业有限公司（以下简称天台银申）	有限责任公司	浙江天台	工业	2,000.00	铝压铸件、汽车配件制造、销售，机械零部件加工、制造	1,020.00		51%	51%	是	1,007.55	

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%。

注3：浙江银轮机械股份有限公司对子公司开山银轮的持股比例为50%，由于在董事会5人席位中占据3席，因此达到控制。

## （2）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	湖北宣城	工业	1,000.00	实业投资，汽车零部件、船用配件、摩托车配件、电子产品等销售，进出口业务	1,000.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### （3）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"创 斯达")	有限责 任公司	上海	工业	USD34 1.85	生产热 交换器 并销售 自产产 品	1,528.0 0		55.22%	55.22%	是	2,573.8 6		
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	USD32 0.00	研发、 设计和 生产工 业制冷 设备及其 零部件, 销售自 产的产品 并提供 售后服 务。	1,580.8 1		70%	70%	是	473.07		
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	7,500.0 0	汽车空 调系统 及零部 件制造 销售、 安装、 维修及 技术咨 询	5,625.0 0		75%	75%	是	1,828.7 6		
荆州市 美标车 用空调 研究所 (以下 简称空 调研究 所) (注)	民办非 企业单 位	湖北荆 州	工业	100.00	车用空 调的研 究与开 发; 车 用空调 技术转 让与合 作; 车 用调控 技术咨 询与服 务; 车 用空调 的研制 与成果	100.00			75%	是			

					转让								
浙江银吉汽车零部件股份有限公司（以下简称“浙江银吉”）	股份有限公司	浙江天台	工业	10,000.00	汽车零部件的研发、销售以及相关的技术咨询服 务，发动机零 配件的生产、 销售。	6,790.73		70%	70%	是	2,889.12		

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全资子公司。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

### 1、与上期相比本期新增合并单位 3家，原因为：

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150.00万元，故从2012年1月起将上海银轮热系统科技有限公司纳入合并报表范围。

公司与自然人范周年、陈以海于2012年7月共同设立天台银申铝业有限公司，其中公司持股比例为51%，故从2012年7月起将天台银申铝业有限公司纳入合并报表范围。

通过非同一控制下企业合并取得一家子公司：

2012年5月，公司与广西玉柴机器股份有限公司（以下简称“玉柴机器”）签订股权交换协议，约定公司将其持有济宁玉柴发动机股份有限公司18%股份计2,700.00万股转让给玉柴机器，玉柴机器需支付公司2,700.00万元；玉柴机器将其持有浙江玉柴三立发动机股份有限公司（现已更名为“浙江银吉汽车零部件股份有限公司”）52%股份计5,200.00万转让给公司，公司需支付玉柴机器5,200.00万元。双方以换股方式互换计算公式，即：5,200.00万元-2,700.00万元=2,500.00万元，公司需以现金方式支付玉柴机器2,500.00万元股权受让费。公司于2012年6月6日支付股权受让费2,500.00万元，支付比例100%，7月2日完成工商登记变更，因此将2012年7月2日确定为购买日，并纳入合并范围。

### 2、本期无减少合并子公司情况。

适用  不适用

## 3、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	395,508.77	-1,104,491.23

天台银申铝业有限公司	20,562,316.37	562,316.37
浙江银吉汽车零部件股份有限公司（以下简称“浙江银吉”）	96,304,116.34	-3,537,538.88

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

#### 4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
浙江银吉	82,339.29	按合并成本与被购买方可辨认净资产公允价值的差额确认商誉

非同一控制下企业合并的其他说明

公司以2012年7月2日为购买日，支付现金人民币2,500.00万元、转让公司持有的济宁玉柴发动机股份有限公司18%股份计2,700.00万股作为合并成本购买了浙江银吉汽车零部件股份有限公司52%的股权。合并成本为52,000,000.00元。

浙江银吉汽车零部件股份有限公司原名“浙江玉柴三立发动机股份有限公司”（以下简称“浙江玉柴”），于2009年9月在浙江天台成立，主要从事发动机及零配件的研发，发动机零配件的生产、销售以及相关的技术咨询服务。在被合并前，浙江玉柴的母公司为广西玉柴机器股份有限公司。

#### 5、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：	--	--	304,293.99	--	--	236,186.86
人民币	--	--	304,293.99	--	--	236,186.86
银行存款：	--	--	414,452,439.32	--	--	443,600,997.62

人民币	--	--	395,381,865.03	--	--	421,013,606.89
美元	1,775,630.62	6.29%	11,160,726.25	2,722,350.63	6.3%	17,153,259.09
欧元	950,977.21	8.32%	7,909,848.04	665,743.54	8.16%	5,434,131.64
其他货币资金：	--	--	59,151,161.00	--	--	83,789,300.38
人民币	--	--	59,151,161.00	--	--	83,789,300.38
合计	--	--	473,907,894.31	--	--	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

### 存放境外子公司的货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	357,409.45	6.2855	2,246,497.10	246,186.81	6.3009	1,551,198.47

### 其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	55,823,303.76	78,388,250.00
信用证保证金	266,857.24	
用于担保的定期存款或通知存款	7,100,000.00	
远期结汇保证金		5,401,050.38
借款保证金	2,961,000.00	
合计	66,151,161.00	83,789,300.38

定期存单、保证金质押情况详见附注八、承诺事项所述。

## 2、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	93,651,771.50	92,641,780.81
商业承兑汇票	42,646,557.00	56,349,000.00
合计	136,298,328.50	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09月21日	2013年03月21日	8,510,000.00	商业承兑汇票

广西玉柴机器股份有限公司	2012年07月23日	2013年01月23日	8,010,000.00	商业承兑汇票
广西玉柴机器股份有限公司	2012年08月22日	2013年02月22日	7,210,000.00	商业承兑汇票
广西玉柴机器股份有限公司	2012年10月25日	2013年04月25日	5,130,000.00	商业承兑汇票
一汽解放青岛汽车有限公司	2012年08月16日	2013年02月16日	1,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	29,860,000.00	--

### (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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	22,714,619.37	--

说明

无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	2013年01月02日	2013年06月28日	206,764,614.77	
合计	--	--	206,764,614.77	--

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项。

前手	出票日期	到期日	金额	备注
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	2012-09-19	2013-03-19	6,043,679.37	银行承兑汇票
北京福田戴姆勒汽车有限公司	2012-10-22	2013-04-22	5,000,000.00	银行承兑汇票
天台县银兴机械铸造有限公司	2012-10-30	2013-04-28	4,500,000.00	银行承兑汇票
东风汽车有限公司东风商用车公司	2012-08-15	2013-02-15	3,900,000.00	银行承兑汇票
东风汽车有限公司东风商用车公司	2012-07-17	2013-01-17	3,700,000.00	银行承兑汇票
合计			23,143,679.37	

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

截止2012年12月31日，本公司无用于贴现的商业承兑票据。

截止2012年12月31日，本公司用于质押的商业承兑票据为人民币28,860,000.00元。

## 3、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1								
组合 2	494,029,251.49	100%	37,300,352.93	7.55%	505,412,908.02	100%	34,141,980.75	6.76%
组合小计	494,029,251.49	100%	37,300,352.93	7.55%	505,412,908.02	100%	34,141,980.75	6.76%
合计	494,029,251.49	--	37,300,352.93	--	505,412,908.02	--	34,141,980.75	--

应收账款种类的说明

组合2中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	467,177,736.80	94.56	23,358,886.86	492,839,119.32	97.51	24,641,955.95
1-2年(含2年)	17,374,045.42	3.52	5,212,213.64	3,784,660.69	0.75	1,135,398.22
2-3年(含3年)	1,496,433.70	0.30	748,216.86	849,002.87	0.17	424,501.44
3年以上	7,981,035.57	1.62	7,981,035.57	7,940,125.14	1.57	7,940,125.14
合计	494,029,251.49	100.00	37,300,352.93	505,412,908.02	100.00	34,141,980.75

期末无单项计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

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：	--	--	--	--	--	--
	467,177,736.80	94.56%	23,358,886.86	492,839,119.32	97.51%	24,641,955.95



1 年以内小计	467,177,736.80	94.56%	23,358,886.86	492,839,119.32	97.51%	24,641,955.95
1 至 2 年	17,374,045.42	3.45%	5,212,213.64	3,784,660.69	0.75%	1,135,398.22
2 至 3 年	1,496,433.70	0.3%	748,216.86	849,002.87	0.17%	424,501.44
3 年以上	7,981,035.57	1.59%	7,981,035.57	7,940,125.14	1.57%	7,940,125.14
3 至 4 年	427,766.40	0.09%	427,766.40	1,542,517.20	0.31%	1,542,517.20
4 至 5 年	1,278,414.84	0.25%	1,278,414.84	954,202.72	0.19%	954,202.72
5 年以上	6,274,854.33	1.25%	6,274,854.33	5,443,405.22	1.08%	5,443,405.22
合计	503,028,703.89	--	37,750,325.55	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

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  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

适用  不适用

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
徐州工程机械科技股份有限公司	货款	2012 年 12 月 12 日	9,500.00	回款折扣	否
中国重汽集团济宁商用车有限公司	货款	2012 年 09 月 12 日	7,500.00	回款折扣	否
合计	--	--	17,000.00	--	--

应收账款核销说明

## (3) 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 (%)
上海东风汽车进出口有限公司	非关联方	39,930,603.49	1 年以内	7.94%
一汽解放汽车有限公司	非关联方	26,154,437.59	1 年以内	5.2%
FORD EURO	非关联方	20,591,213.33	1 年以内	4.09%
天津雷沃重工集团股份有限公司	非关联方	17,035,342.80	1 年以内	3.39%

北京福田戴姆勒汽车有限公司	非关联方	13,057,421.98	1 年以内	2.6%
合计	--	116,769,019.19	--	23.22%

## (4) 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(%)
徐州银轮机械有限公司	关联方	5,547,680.05	1.12%
合计	--	5,547,680.05	1.12%

## 4、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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	40,505,671.49	63.27%			14,733,184.90	39.07%		
组合 2	23,516,670.62	36.73%	6,380,579.40	27.13%	22,976,560.08	60.93%	4,828,854.06	21.02%
组合小计	64,022,342.11	100%	6,380,579.40		37,709,744.98	100%	4,828,854.06	
合计	64,022,342.11	--	6,380,579.40	--	37,709,744.98	--	4,828,854.06	--

其他应收款种类的说明

组合2中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	12,552,099.99	53.38	627,604.99	17,254,768.78	75.10	862,738.45
1-2年(含2年)	6,759,131.32	28.74	2,027,739.40	2,005,917.12	8.73	601,775.13
2-3年(含3年)	960,408.62	4.08	480,204.32	703,067.40	3.06	351,533.70
3年以上	3,245,030.69	13.80	3,245,030.69	3,012,806.78	13.11	3,012,806.78
合计	23,516,670.62	100.00	6,380,579.40	22,976,560.08	100.00	4,828,854.06

组合2中，有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的其他应收款项明细：

其他应收款内容	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
应收出口退税	40,505,671.49		

期末无单项计提坏账准备的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  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

适用  不适用

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：						
	12,552,099.99	53.38%	627,605.00	31,987,953.68	84.83%	862,738.45
1 年以内小计	12,552,099.99	53.38%	627,605.00	31,987,953.68	84.83%	862,738.45
1 至 2 年	6,759,131.32	28.74%	2,027,739.40	2,005,917.12	5.32%	601,775.13
2 至 3 年	960,408.62	4.08%	480,204.32	703,067.40	1.86%	351,533.70
3 年以上	3,245,030.69	13.8%	3,245,030.69	3,012,806.78	7.99%	3,012,806.78
3 至 4 年	527,608.17	100%	6,380,579.41	835,735.93	2.22%	835,735.93
4 至 5 年	349,801.67	100%	349,801.67	310,858.95	0.82%	310,858.95
5 年以上	2,367,620.85	100%	2,367,620.85	1,866,211.90	4.95%	1,866,211.90
合计	23,516,670.62	--	6,380,579.41	37,709,744.98	--	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

适用  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  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

适用  不适用

## （2）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(%)
应收出口退税	40,505,671.49	非关联方	63.27%

合计	52,472,614.49	--	81.96%
----	---------------	----	--------

说明

## (3) 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	40,505,671.49	1 年以内	63.27%
第二名	非关联方	4,520,000.00	1-2 年	7.06%
第三名	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	6.25%
第四名	非关联方	2,070,443.00	1 年以内	3.23%
第五名	非关联方	1,376,500.00	1-2 年	2.15%
合计	--	52,472,614.49	--	81.96%

## (4) 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(%)
周益民	副总	28,552.90	0.04%
王鑫美		62,455.00	0.1%
柴中华		15,000.00	0.02%
朱圣强		1,800.00	0%
陈庆河		11,012.37	0.02%
合计	--	118,820.27	0.19%

## 5、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	10,521,183.70	86.17%	17,235,387.08	83.26%
1 至 2 年	1,074,670.02	8.8%	1,990,710.13	9.62%
2 至 3 年	505,662.61	4.14%	1,473,719.38	7.12%
3 年以上	108,630.00	0.89%		
合计	12,210,146.33	--	20,699,816.59	--

预付款项账龄的说明

## (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
浙江银帆机械有限公司	非关联方	2,728,619.90	1 年以内	未交付
浙江银链汽车部件科技股份有限公司	非关联方	1,693,796.30	1 年以内	未交付
浙江银立机械有限公司	非关联方	1,148,167.92	1 年以内	未交付
加拿大 PARKER	非关联方	569,882.94	1 年以内	未交付
Engineeringcentersteyrg mbh&COKG	非关联方	384,656.00	1-2 年	未交付
合计	--	6,525,123.06	--	--

预付款项主要单位的说明

## 6、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	57,375,129.90	118,753.75	57,256,376.15	53,248,471.93	1,292,401.31	51,956,070.62
在产品	34,760,131.21		34,760,131.21	38,818,141.86		38,818,141.86
库存商品	208,516,435.83	9,460,491.16	199,055,944.67	232,586,734.52	4,803,198.83	227,783,535.69
周转材料	3,855,131.08		3,855,131.08	4,313,362.58		4,313,362.58
委托加工物资	1,235,490.53		1,235,490.53	1,134,280.67		1,134,280.67
发出商品	12,453.72		12,453.72			
合计	305,754,772.27	9,579,244.91	296,175,527.36	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	-849,116.89		324,530.67	118,753.75
库存商品	4,803,198.83	6,691,830.11		2,034,537.78	9,460,491.16

合 计	6,095,600.14	5,842,713.22		2,359,068.45	9,579,244.91
-----	--------------	--------------	--	--------------	--------------

### (3) 存货跌价准备情况

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

存货的说明

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

## 8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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							
二、联营企业							
天台县银信小额贷款股份有限公司	27.69%	27.69%	14,057.69	181.19	13,876.50	2,130.14	1,319.17
浙江新银象生物工程有限公司	25%	25%	26,397.93	13,726.14	12,671.79	9,956.36	311.79

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

## 9、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	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	-------------	------------------	------	----------	--------

							(%)	不一致的 说明			
济宁玉柴 发动机股 份有限公 司	权益法		23,060,94 5.42	-23,060,9 45.42							
浙江玉柴 三立发动 机股份有 限公司	权益法		16,507,12 0.63	-16,507,1 20.63							
天台县银 信小额贷 款公司	权益法	36,840,00 0.00	15,970,54 7.43	22,263,32 2.59	38,233,87 0.02	27.69%	27.69%				
浙江新银 象生物工 程有限公 司	权益法	36,840,00 0.00	30,900,00 0.00	779,480.6 5	31,679,48 0.65	25%	25%				
福田重型 机械股份 有限公司	成本法	1,000,000 .00	1,000,000 .00		1,000,000 .00	0.21%	0.21%				
台州市高 速公路股 份有限公 司	成本法	95,700.00	95,700.00		95,700.00	0.05%	0.05%				
徐州银轮 机械有限 公司	成本法	95,000.00	95,000.00		95,000.00	19%	19%				
浙江天和 联建设投 资有限公 司	成本法	7,000,000 .00		7,000,000 .00	7,000,000 .00	10.61%	10.61%				
浙江国贸 东方投资 管理有限 公司	成本法	800,000.0 0		800,000.0 0	800,000.0 0	8%	8%				
杭州兆富 投资合伙 企业（有 限合伙）	成本法	25,000,00 0.00		25,000,00 0.00	25,000,00 0.00	4.84%	4.84%				
合计	--	107,670,7 00.00	87,629,31 3.48	16,274,73 7.19	103,904,0 50.67	--	--	--			

## 10、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	119,405,931.82		9,705,268.73	835,646,394.21
其中：房屋及建筑物	318,697,469.57	31,077,820.75		2,481,695.60	347,293,594.72
机器设备	362,695,526.28	81,410,190.22		6,225,313.87	437,880,402.63
运输工具	15,918,296.17	2,989,970.39		300,422.50	18,607,844.06
电子设备及其他	28,279,636.10	3,648,034.66		697,836.76	31,229,834.00
固定资产装修	354,803.00	279,915.80			634,718.80
--	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	2,162,223.92	58,931,493.44	5,170,015.95	280,335,950.67
其中：房屋及建筑物	64,019,428.29		15,613,229.52	793,480.48	78,839,177.33
机器设备	137,960,160.09	1,927,182.33	36,734,475.70	3,802,414.60	172,819,403.52
运输工具	8,012,803.59	46,775.07	2,203,915.72	250,513.32	10,012,981.06
电子设备及其他	14,312,171.20	188,266.52	4,309,302.40	323,607.55	18,486,132.57
固定资产装修	107,686.09		70,570.10		178,256.19
--	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	--			555,310,443.54
其中：房屋及建筑物	254,678,041.28	--			268,454,417.39
机器设备	224,735,366.19	--			265,060,999.11
运输工具	7,905,492.58	--			8,594,863.00
电子设备及其他	13,967,464.90	--			12,743,701.43
固定资产装修	247,116.91	--			456,462.61
四、减值准备合计	24,871,090.41	--			24,870,638.41
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	5,786.73	--			5,334.73
电子设备及其他	50,515.76	--			50,515.76
固定资产装修		--			
五、固定资产账面价值合计	476,662,391.45	--			530,439,805.13
其中：房屋及建筑物	253,411,485.93	--			267,187,862.04
机器设备	201,187,133.62	--			241,512,766.54



运输工具	7,899,705.85	--	8,589,528.27
电子设备及其他	13,916,949.14	--	12,693,185.67
固定资产装修	247,116.91	--	456,462.61

本期折旧额 58,931,493.44 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 71,241,830.26 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	13,964,347.96	5,459,418.61	6,900,672.38	1,604,256.97	
运输工具	47,619.48	45,815.40	271.60	1,532.48	

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	97,667,896.78	尚在办理中

固定资产说明

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

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	120,985,308.83		120,985,308.83	41,951,339.82		41,951,339.82
安装工程	90,400.00		90,400.00	219,441.00		219,441.00
在安装设备	35,113,130.96		35,113,130.96	12,275,912.99		12,275,912.99
自制设备	1,492,835.44		1,492,835.44	1,741,039.15		1,741,039.15
废水处理工程				2,680,000.00		2,680,000.00
合计	157,681,675.23		157,681,675.23	58,867,732.96		58,867,732.96

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	---------------	------	-----------	--------------	--------------	------	-----

二期 L.T 幢厂房	17,758,6 83.01	3,023,17 0.00				在建				自筹	20,781,8 53.01
废水处理 工程	2,680,00 0.00	777,972. 00				在建				自筹	3,457,97 2.00
新厂房 安装工程	10,000.0 0					在建				自筹	10,000.0 0
M 厂房 建设工程	3,854,48 6.09	956,130. 00	4,810,61 6.09			完工				自筹	
钢构车 间建设 工程	5,628,02 6.42	1,880,23 4.50	7,508,26 0.92			完工				自筹	
上海研 究院工 程	407,200. 00		407,200. 00			完工				自筹	
银轮二 期 RW 厂房		1,286,80 0.00				在建				自筹	1,286,80 0.00
彩钢棚		286,485. 70	286,485. 70			完工				自筹	
新型高 效环保 节能冷 却系统 模块化 产品生 产建设 项目		3,933,53 1.00				在建				自筹	3,933,53 1.00
场地平 整及围 墙工程		4,575,07 8.30	4,575,07 8.30			完工				自筹	
房辅房 (动力、 制冷、污 水房、门 卫、高配 房)		2,246,29 3.40	2,141,29 3.40			在建				自筹	105,000. 00
曲轴车 间		4,798,45 9.51	4,798,45 9.51			完工				自筹	

装配试验车间			12,228,532.99				在建				自筹	12,228,532.99
一期道路			3,383,987.10	3,383,987.10			完工				自筹	
绿化建设			44,751.00				在建				自筹	44,751.00
路灯			61,666.67				在建				自筹	61,666.67
办公楼及车间二建设工程		3,999,225.50	455,000.00				在建				自筹	4,454,225.50
银轮股份山东基地生产建设项目	84,675,000.00	9,797,880.00	64,823,096.66				在建				募集资金	74,620,976.66
铝散车间地坪安装		199,850.80	905,882.26	1,105,733.06			完工				自筹	
车间涂料		59,264.00		59,264.00			完工				自筹	
落料(管式)车间改造		236,724.00	211,683.36	448,407.36			完工				自筹	
机加工(机修)改造			821,469.26	821,469.26			完工				自筹	
成品仓库			809,851.38	809,851.38			完工				自筹	
安装工程		219,441.00	2,882,374.20	3,011,415.20			在建				自筹	90,400.00
在安装设备		12,275.912.99	57,356.173.07	34,518.955.10			在建				自筹	35,113.130.96
自制设备		1,741.039.15	2,307.150.17	2,555.353.88			在建				自筹	1,492.835.44
合计		58,867.732.96	170,055.772.53	71,241.830.26			--	--			--	157,681,675.23

在建工程项目变动情况的说明

## 12、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料		135,717.95	135,717.95	
专用设备		14,700.85		14,700.85
合计		150,418.80	135,717.95	14,700.85

工程物资的说明

## 13、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	55,518,242.03		235,509,706.71
(1).土地使用权	175,737,022.49	38,327,950.00		214,064,972.49
(2)软件	4,254,442.19	1,899,649.62		6,154,091.81
二、累计摊销合计	10,526,954.35	6,776,670.32		17,303,624.67
(1).土地使用权	10,005,052.53	6,263,703.52		16,268,756.05
(2)软件	521,901.82	512,966.80		1,034,868.62
三、无形资产账面净值合计	169,464,510.33	48,741,571.71		218,206,082.04
(1).土地使用权	165,731,969.96	32,064,246.48		197,796,216.44
(2)软件	3,732,540.37	1,386,682.82		5,119,223.19
(1).土地使用权				
(2)软件				
无形资产账面价值合计	169,464,510.33	48,741,571.71		218,206,082.04
(1).土地使用权	165,731,969.96	47,354,888.89		213,086,858.85
(2)软件	3,732,540.37	1,386,682.82		5,119,223.19

本期摊销额 4,465,475.15 元。

## 14、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	
浙江银吉		82,339.29		82,339.29	
合计	5,967,925.22	82,339.29		6,050,264.51	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉计算过程：2012年6月，公司以人民币2,500.00万元及其持有的济宁玉柴发动机股份有限公司18%股份计2,700.00万股交换广西玉柴持有的浙江玉柴（现已更名为“浙江银吉汽车零部件股份有限公司”）52%股份，此次交易后，公司持有的浙江银吉股权由原来的18%上升为70%。合并成本超过按比例获得的浙江银吉可辨认资产、负债公允价值的差额人民币82,339.29元，确认为与浙江银吉相关的商誉。

## （2）商誉减值测试的方法

### ①与无锡银轮相关的商誉减值测试

购买日将形成的商誉1,459,286.03元按资产组的公允价值分摊到资产组。根据管理层批准的五年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定资产组的可收回金额。经测算，与无锡银轮相关的商誉本期未减值。

### ②与湖北美标相关的商誉减值测试

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

### ③与浙江银吉相关的商誉减值测试

购买日将形成的商誉82,339.29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，与浙江银吉相关的商誉本期未减值。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
经营租入固定资产改良支出	279,218.54		56,902.56		222,315.98	
装修费		445,713.09	111,427.29		334,285.80	
中国上市协会会员费		500,000.00	200,000.00		300,000.00	
合计	279,218.54	945,713.09	368,329.85		856,601.78	--

长期待摊费用的说明

其他包括本年支付的中国上市公司协会会员费500,000.00元、本期摊销200,000.00元。

## 16、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	12,173,716.67	10,930,211.89
内部销售未实现利润	587,782.82	761,197.59
以后年度可抵扣工资	2,918,844.30	2,631,470.35
小计	15,680,343.79	14,322,879.83
递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并引起的递延所得税负债	5,664,595.20	2,247,751.30
小计	5,664,595.20	2,247,751.30

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,300,252.44	
可抵扣亏损	13,760,458.03	
合计	16,060,710.47	

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2017	13,760,458.03		
合计	13,760,458.03		--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
非同一控制下企业合并引起的递延所得税负债	26,141,227.83	
小计	26,141,227.83	
可抵扣差异项目		
资产减值准备	75,830,563.22	
内部销售未实现利润	3,265,022.11	

以后年度可抵扣工资	19,458,962.03	
小计	98,554,547.36	

## (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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	15,680,343.79		14,322,879.83	
递延所得税负债	5,664,595.20		2,247,751.30	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 17、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	4,727,097.53		17,000.00	43,680,932.34
二、存货跌价准备	6,095,600.14	5,842,713.22		2,359,068.45	9,579,244.91
七、固定资产减值准备	24,871,090.41			452.00	24,870,638.41
合计	69,937,525.36	10,569,810.75		2,376,520.45	78,130,815.66

资产减值明细情况的说明

- 1、购买日将浙江银吉坏账准备余额99,757.01元纳入合并报表；
- 2、汇率变化对LHP坏账准备金额的影响-40.12元，汇率变化对美国银轮坏账准备金额的影响-1.76元。

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备款、土地款	13,630,350.06	
合计	13,630,350.06	

其他非流动资产的说明

## 19、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	2,954,185.00	51,500,000.00
抵押借款	160,000,000.00	87,000,000.00
保证借款	180,000,000.00	138,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	39,000,000.00
合计	412,954,185.00	315,500,000.00

短期借款分类的说明

抵押借款中有一笔子公司湖北美标的短期借款3,500.00万元系浙江银轮机械股份有限公司进行连带责任担保。

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	195,028,000.00	155,880,000.00
合计	195,028,000.00	155,880,000.00

下一会计期间将到期的金额 195,028,000.00 元。

应付票据的说明

## 21、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	302,861,104.76	320,984,570.68
1-2 年	10,046,271.94	2,293,000.60
2-3 年	866,760.56	737,218.70
3 年以上	2,498,097.27	2,228,196.68
合计	316,272,234.53	326,242,986.66

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因



西科沃克瑞泰克热处理设备制造 (天津)有限公司	1,420,000.00	未支付
亿达日平机床有限公司	1,700,000.00	未支付

## 22、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,674,169.76	4,307,918.43
1-2 年	171,635.64	378,791.49
2-3 年	79,434.36	236,746.66
3 年以上	339,926.07	547,627.24
合计	5,265,165.83	5,471,083.82

## 23、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	151,729,505.48	148,035,044.70	26,953,298.79
二、职工福利费		7,944,112.31	7,926,868.95	17,243.36
三、社会保险费	518,950.87	19,996,730.30	19,344,724.62	1,170,956.55
四、住房公积金	2,294.00	1,318,760.64	1,292,106.64	28,948.00
五、辞退福利		17,448.00	17,448.00	
六、其他	7,867,561.33	1,499,372.24	1,498,987.31	7,867,946.26
合计	31,647,644.21	182,505,928.97	178,115,180.22	36,038,392.96

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 4,070,112.04 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-670,984.94	4,126,467.91

营业税	17,790.87	27,137.57
企业所得税	1,288,339.22	4,527,890.13
个人所得税	104,940.53	23,497,969.76
城市维护建设税	472,420.99	440,576.33
房产税	604,783.11	349,712.75
土地使用税	391,711.82	230,901.96
教育费附加	628,018.06	513,399.28
印花税	40,983.22	41,588.55
河道工程修建维护管理费	3,214.57	9,672.40
水利建设基金	100,555.53	108,127.33
其他	257,390.88	144,411.25
合计	3,239,163.86	34,017,855.22

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 25、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	136,063.89	282,072.22
短期借款应付利息	735,931.63	681,538.31
国债转贷资金利息	91,665.00	86,572.50
合计	963,660.52	1,050,183.03

应付利息说明

## 26、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	13,320,768.67	7,565,155.51
1 至 2 年	3,141,219.55	834,671.42
2 至 3 年	734,235.42	318,386.89
3 年以上	1,283,712.00	870,314.62
合计	18,479,935.64	9,588,528.44

## (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
友力建设集团有限公司	800,000.00	保证金
湖南省第三建筑工程公司	1,100,000.00	履约保证金

## (3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容
第一名	6,000,000.00	暂借款
第二名	3,600,000.00	保证金
第三名	1,375,000.00	代收股权款
第四名	1,100,000.00	履约保证金
第五名	1,000,000.00	千人计划补助
合计	13,075,000.00	

## 27、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	30,000,000.00	95,000,000.00
合计	30,000,000.00	95,000,000.00

## (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
抵押借款		75,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	20,000,000.00
合计	30,000,000.00	95,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

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	人民币元	4.48%				60,000,000.00
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	人民币元	6.65%				15,000,000.00
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	人民币元	6.65%				10,000,000.00
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	人民币元	6.65%				10,000,000.00
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	人民币元	6.22%		10,000,000.00		
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	人民币元	6.22%		10,000,000.00		
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	人民币元	6.9%		10,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	30,000,000.00	--	95,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	15,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	60,000,000.00
合计	45,000,000.00	70,000,000.00

长期借款分类的说明

## (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	人民币元	6.22%		20,000,000.00		20,000,000.00
中国工商银行股份有限公司天台支行	2012年12月06日	2014年12月03日	人民币元			15,000,000.00		
中国工商银行股份有限公司天台支行	2010年08月09日	2014年06月25日	人民币元	6.9%		5,000,000.00		5,000,000.00
中国工商银行股份有限公司天台支行	2010年08月16日	2014年06月25日	人民币元	6.9%		5,000,000.00		5,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	45,000,000.00	--	30,000,000.00

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

## 29、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
技改项目专项补助	3,818,181.82		381,818.18	3,436,363.64	
合计	3,818,181.82		381,818.18	3,436,363.64	--

专项应付款说明

### 30、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	60,560,279.38	21,550,256.20
合计	60,560,279.38	21,550,256.20

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

### 31、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	159,000,000.00			159,000,000.00		159,000,000.00	318,000,000.00

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年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请以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。

### 32、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）	586,621,047.60		159,000,000.00	427,621,047.60
其他资本公积	16,367,756.52			16,367,756.52
合计	602,988,804.12		159,000,000.00	443,988,804.12

资本公积说明

根据公司2012年5月17日召开的2011年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请以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。

### 33、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	3,700,735.84		64,891,132.82
合计	61,190,396.98	3,700,735.84		64,891,132.82

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

### 34、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	366,125,839.65	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,395,885.62	--
减：提取法定盈余公积	3,700,735.84	10%
应付普通股股利	7,950,000.00	
提取职工奖福基金	710,197.97	
期末未分配利润	395,160,791.46	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

### 35、营业收入、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	1,658,568,410.52	1,714,509,608.57
其他业务收入	25,655,417.80	101,843,440.75
营业成本	1,333,806,723.06	1,418,194,269.67

#### (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
贸易	103,001,619.76	99,183,556.82	119,906,114.28	115,507,557.21
热交换器	1,555,566,790.76	1,212,443,949.99	1,594,603,494.29	1,222,608,264.95

合计	1,658,568,410.52	1,311,627,506.81	1,714,509,608.57	1,338,115,822.16
----	------------------	------------------	------------------	------------------

**(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	355,992,545.14	257,533,668.73	479,159,579.58	348,799,631.01
冷却器总成	158,566,740.89	140,422,599.57	211,677,950.93	169,493,884.89
中冷器	307,351,718.39	236,774,345.03	370,092,114.83	278,352,350.59
管翅式冷却器	19,459,945.02	13,933,321.33	18,019,604.26	13,394,689.24
铝冷却器	183,361,915.69	139,421,823.71	116,064,959.63	87,536,761.95
冷却模块	223,072,197.07	181,778,754.17	237,673,877.48	193,942,992.74
封条式冷却器	79,542,796.77	53,007,270.20	56,670,809.61	42,935,967.87
管壳式冷却器	20,130,190.80	17,413,993.49	18,880,398.87	15,946,716.58
贸易收入	103,001,619.76	99,183,556.82	119,906,114.28	115,507,557.21
其他	92,554,445.96	79,655,321.14	74,863,705.36	63,203,418.45
汽车空调	115,534,295.03	92,502,852.62	11,500,493.74	9,001,851.63
合计	1,658,568,410.52	1,311,627,506.81	1,714,509,608.57	1,338,115,822.16

**(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	1,071,555,324.90	791,864,852.80	1,163,822,799.57	844,557,053.40
外 销	587,013,085.62	519,762,654.01	550,686,809.00	493,558,768.76
合计	1,658,568,410.52	1,311,627,506.81	1,714,509,608.57	1,338,115,822.16

**(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(%)
上海东风汽车进出口有限公司	133,478,137.65	7.88%
CAT 日本	102,188,358.30	6.04%
广西玉柴机器股份有限公司	68,010,560.16	4.02%
一汽解放汽车有限公司	63,949,895.00	3.78%



FORD EURO	58,634,750.97	3.46%
合计	426,261,702.08	25.18%

营业收入的说明

### 36、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
营业税	56,255.65	69,629.50	
城市维护建设税	3,369,087.42	3,144,155.38	
教育费附加	3,277,169.39	3,138,795.70	
河道工程修建维护管理费	64,081.34	121,329.60	
合计	6,766,593.80	6,473,910.18	--

营业税金及附加的说明

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	36,022,975.62	29,153,855.08
三包损失	16,528,714.04	20,673,341.79
业务招待费	5,851,912.95	5,809,007.24
职工薪酬	6,131,451.02	4,406,613.78
差旅费	4,722,758.21	3,708,251.11
销售佣金	990,492.15	3,052,417.34
其他	13,796,801.05	13,411,427.11
合计	84,045,105.04	80,214,913.45

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	57,273,534.82	64,424,521.01
职工薪酬	44,364,924.26	26,911,347.19
折旧及无形资产摊销	15,819,763.59	10,662,041.10
业务招待费	10,076,801.73	8,854,452.37
上缴税费	8,339,284.36	4,872,344.49

咨询费	7,418,927.06	4,638,484.50
中介机构费	9,623,927.61	
办公费	3,824,705.64	3,698,446.68
差旅费	4,352,736.89	3,371,151.03
其他	24,328,464.13	23,010,245.23
合计	185,423,070.09	150,443,033.60

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	33,735,312.02	30,387,457.19
票据贴息	638,024.35	1,193,319.76
减：利息收入	-8,770,427.24	-3,024,663.09
汇兑损益	-185,281.91	4,372,624.79
其他	1,593,350.43	852,439.53
合计	27,010,977.65	33,781,178.18

### 40、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		46,510.20
权益法核算的长期股权投资收益	3,430,021.83	-166,342.70
处置长期股权投资产生的投资收益	3,939,054.58	
其他	2,180,259.82	90,189.05
合计	9,549,336.23	-29,643.45

#### (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
台州高速		46,510.20	
合计		46,510.20	--

## (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		-1,765,542.08	本期将济宁玉柴的股权出售
浙江玉柴	-599,859.42	-689,786.81	本公司收购了浙江玉柴 52% 的股权，持股比例增至 70%。
天台银信	3,250,400.60	2,288,986.19	
浙江新银象	779,480.65		本期新投资的单位取得的收益
合计	3,430,021.83	-166,342.70	--

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

公司以2012年7月2日为购买日，支付现金人民币2,500.00万元、转让公司持有的济宁玉柴发动机股份有限公司18%股份计2,700.00万股作为合并成本购买了浙江银吉汽车零部件股份有限公司52%的权益。合并日浙江银吉的公允价值与账面价值差异为11,467,981.81元，公司原持有浙江银吉18%的股权在购买日按照公允价值重新计量，公允价值与其账面价值的差额2,064,236.73元计入当期投资收益。

## 41、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	4,627,382.40	6,360,715.20
二、存货跌价损失	5,842,713.22	2,083,356.70
合计	10,470,095.62	8,444,071.90

## 42、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,548,570.04	274,156.42	1,548,570.04
其中：固定资产处置利得	1,548,570.04	274,156.42	1,548,570.04
政府补助	9,602,857.03	5,896,103.51	9,602,857.03
违约金、罚款收入	98,086.10	73,065.03	98,086.10
其他	471,202.45	244,125.36	471,202.45
合计	11,720,715.62	6,487,450.32	11,720,715.62

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
先进制造业专项资金	111,458.34	111,458.33	2007 年 12 月
高新技术专项资金	23,552.09	23,552.09	2007 年 12 月
科技项目资金	21,671.83	21,671.83	2008 年 4 月
EGR 项目财政专项资金	23,594.47	23,594.47	2009 年 3 月
载重车辆冷却系统项目专项资金	150,000.00	150,000.00	2009 年 12 月
重点产业振兴国债补助	844,247.79	844,247.79	2009 年 12 月
保持外贸增长专项资金	106,194.69	106,194.69	2010 年 5 月
超密封空中冷器项目专项资金	87,843.14	87,843.14	2010 年 5 月
车辆换热器专项资金	300,000.00	225,000.00	2011 年 9 月
车辆换热器检测专项资金	270,526.32		2012 年 5 月
中小企业发展资金项目	112,451.87		2012 年 6 月
重点技改专项资金	6,000.00		2012 年 11 月
工业企业技术改造技术创新财政 专项补助资金	17,356.80		2012 年 3 月
产业发展基金	1,735,079.48	1,010,000.00	2012 年 9 月
柴油发动机项目	1,000,000.00		2009 年 7 月
汽车零部件发展专项资金	600,000.00		2012 年 1 月
高研班资助经费	20,000.00		2012 年 1 月
科技进步奖	10,000.00		2012 年 4 月
在线监控运行补助费	30,000.00		2012 年 5 月
县长质量奖	300,000.00		2012 年 5 月
税收特别贡献奖	80,000.00	106,000.00	2012 年 5 月
企业素质提升奖励	98,000.00		2012 年 5 月
科技工作奖	50,000.00		2012 年 5 月
重点创新团队奖励	200,000.00		2012 年 5 月
项目补助奖	600,000.00		2012 年 6 月
企业素质提升奖励	50,000.00		2012 年 6 月
技术创新团队资助款	200,000.00		2012 年 8 月
工业奖	1,000,000.00		2012 年 6 月
创新工作室补助费	30,000.00		2012 年 11 月
新产品、新技术补助费	200,000.00		2012 年 11 月

人事劳动和社会保障局补助资金	25,000.00		2012 年 12 月
专利补助	43,465.00	75,000.00	2012 年 6 月
经费补助	160,000.00		2012 年 6 月
水利建设基金退免	620,215.21	419,537.06	2012 年 10 月
高新技术企业补助款	20,000.00		2012 年 12 月
教育培训补贴	56,200.00		2012 年 8 月
企业培训补助	100,000.00		2012 年 6 月
纳税贡献奖	100,000.00	70,000.00	2012 年 3 月
企业成长奖	20,000.00		2012 年 4 月
纳税大户奖金	10,000.00		2012 年 2 月
科技进步奖奖励	20,000.00		2012 年 9 月
中小企业创新基金项目补助	120,000.00		2012 年 1 月
中小企业创新基金项目补助	30,000.00		2012 年 1 月
科技发展计划项目补助		202,000.00	2011 年 12 月
国家级引智项目经费		20,950.00	2011 年 3 月
技术改造技术创新财政专项补助		300,000.00	2011 年 5 月
博士后生活补助费		100,000.00	2011 年 8 月
省企业重点技术创新团队资助		200,000.00	2011 年 8 月
外向型经济发展专项资金		93,100.00	2011 年 8 月
外经贸扶持资金补助		100,000.00	2011 年 8 月
省 151 人才工程第二层培训人员资助		20,000.00	2011 年 10 月
职工失业保险基金补贴		98,100.00	2011 年 9 月
省级研发中心补助经费		150,000.00	2011 年 11 月
财企补助		33,200.00	2011 年 12 月
重大科技专项和优先主题补助		900,000.00	2010 年 10 月
中国专利申请资助费		4,102.56	2011 年 12 月
中小企业开拓资金展会补贴		29,705.00	2011 年 4 月
新增规模上企业奖		10,000.00	2011 年 5 月
工业奖		1,300.00	2011 年 5 月
政府退税奖励		296,200.00	2011 年 5 月
TUV 证书奖励款		63,346.55	2011 年 4 月
合 计			
合计	9,602,857.03	5,896,103.51	--

营业外收入说明

本期递延收益摊销计入营业外收入的金额为5,409,976.82元。

#### 43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	281,740.47	517,031.21	
其中：固定资产处置损失	281,740.47	517,031.21	281,740.47
对外捐赠	1,078,000.00	594,109.00	
其他	339,626.01	118,918.52	
罚款滞纳金支出	35,303.79	82,823.88	
合计	1,734,670.27	1,312,882.61	

营业外支出说明

#### 44、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	11,973,207.68	9,645,664.11
递延所得税调整	-1,738,341.41	6,409,918.73
合计	10,234,866.27	16,055,582.84

#### 45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### 1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；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×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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（注）
归属于本公司普通股股东的合并净利润	41,395,885.62	104,730,598.41
本公司发行在外普通股的加权平均数	318,000,000.00	269,666,666.67
基本每股收益（元/股）	0.13	0.39

注：根据公司2012年5月17日召开的2011年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请以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，净资产折股视同期初已存在。

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（注）
年初已发行普通股股数	159,000,000.00	260,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	159,000,000.00	9,666,666.67
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	269,666,666.67

注：上期金额，按《企业会计准则第34号——每股收益》规定进行了调整计算。

(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）	41,395,885.62	104,730,598.41
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	318,000,000.00	269,666,666.67
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.39

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	269,666,666.67
[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	269,666,666.67

#### 46、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-53,148.47	-553,156.11
小计	-53,148.47	-553,156.11
合计	-53,148.47	-553,156.11

其他综合收益说明

#### 47、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
政府补助	9,242,880.21
利息收入	8,770,427.24
收暂收款与收回暂付款	16,208,690.12
赔偿收入	552,826.05
其他	8,689.55
合计	34,783,513.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	36,022,975.62
业务招待费	15,928,714.68
差旅费	9,075,495.10
研究开发费	57,273,534.82
咨询费	7,418,927.06
中介机构费	9,623,927.61
办公费	3,824,705.64
往来款	15,465,089.03
支付的代征个税	25,916,290.29
其他	16,296,733.35
合计	196,846,393.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明



**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
与资产相关政府补助	20,870,000.00
合计	20,870,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
关联方资金往来	3,651,793.60
合计	3,651,793.60

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
关联方资金往来	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**48、现金流量表补充资料****(1) 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	46,001,778.37	107,891,013.76
加：资产减值准备	10,470,095.62	8,444,071.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,933,371.61	41,735,656.97
无形资产摊销	4,465,475.15	2,787,687.99
长期待摊费用摊销	368,329.85	15,294.33
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）	-1,266,829.57	242,874.79
财务费用（收益以“-”号填列）	33,846,170.40	30,387,457.19

投资损失（收益以“-”号填列）	-9,549,336.23	29,643.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,332,524.71	6,461,202.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-405,816.70	-51,283.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	22,436,229.07	4,778,151.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	37,314,648.44	-22,770,281.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,449,790.99	-116,721,250.11
其他	-359,976.82	-3,503,562.34
经营活动产生的现金流量净额	173,471,823.49	59,726,677.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	407,759,485.37	449,238,234.86
减：现金的期初余额	449,238,234.86	159,355,133.24
现金及现金等价物净增加额	-41,478,749.49	289,883,101.62

## （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

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	52,000,000.00	56,250,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	25,000,000.00	56,250,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	19,475,637.79	22,482,340.32
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,524,362.21	51,597,659.68
4. 取得子公司的净资产	99,841,655.22	68,988,481.08
流动资产	22,107,566.71	184,540,131.01
非流动资产	109,518,661.15	56,003,670.98
流动负债	9,461,912.04	169,835,382.25
非流动负债	22,322,660.60	1,719,938.66
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	407,759,485.37	449,238,234.86

其中：库存现金	304,293.99	236,186.86
可随时用于支付的银行存款	407,455,191.38	443,600,997.62
可随时用于支付的其他货币资金		5,401,050.38
三、期末现金及现金等价物余额	407,759,485.37	449,238,234.86

现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含母公司或合并范围内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 八、关联方及关联交易

### 1、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	1000.00	51%	51%	74957842-9
上海创斯达	控股子公司	中外合作企业	上海奉贤	徐小敏	工业企业	USD341.85	55.22%	55.22%	60739372-8
天台热动力	控股子公司	中外合作企业	浙江天台	徐小敏	工业企业	USD70.00	66%	100%	66390511-8
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	1,000.00	100%	100%	76740296-1
杭州银轮	控股子公司	有限责任公司	浙江杭州	陈不菲	研发企业	100.00	100%	100%	68580710-5
银芝利	控股子公司	有限责任公司	浙江天台	陈不菲	工业企业	4,500.00	60%	60%	55966292-9
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	1,000.00	100%	100%	56653103-8
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	9,000.00	100%	100%	56773768-7
无锡银轮	控股子公司	中外合资企业	江苏无锡	陈不菲	工业企业	USD320.00	70%	70%	79614343-6
YINCHAN G INC.	控股子公司	有限责任公司	美国		贸易企业			51%	
LHP YINCHAN G LLC	控股子公司	有限责任公司	美国		物流企业			30.6%	
湖北美标	控股子公司	有限责任公司	湖北荆州	陈能卯	工业企业	7,500.00	75%	75%	74463696-8

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	100.00		75%	79059349-5
开山银轮	控股子公司	有限责任公司	浙江衢州	汤炎	工业企业	3,000.00	50%	50%	57399476-X
美国银轮	控股子公司	有限责任公司	美国		物流企业		100%	100%	
浙江银吉	控股子公司	股份有限公司	浙江天台	徐小敏	工业企业	10,000.00	70%	70%	67720612-3
天台银申	控股子公司	有限责任公司	浙江天台	周益民	工业企业	2,000.00	51%	51%	05012680-8
银轮科技	控股子公司	有限责任公司	上海	徐小敏	工业企业	150.00	100%	100%	59035754-3

## 2、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(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
天台银信	股份有限公司	天台县	徐小敏	金融企业	6,000.00	27.69%	27.69%	联营企业	69525145-4
新银象	有限责任公司	天台县	朱勇刚	药品企业	5,000.00	25%	25%	联营企业	58777852-3
二、联营企业									

## 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
浙江银轮实业发展股份有限公司	同受实际控制人控制	75397852-1
天台银轮工贸发展有限公司（以下简称“银轮工贸”）	同受实际控制人控制	75398191-5
徐州银轮机械有限公司	参股公司	57381038-8
季善魁	股东	
王鑫美	股东	
周益民	股东	
冯宗会	股东	

柴中华	股东	
朱圣强	股东	
陈庆河	副总经理、董事会秘书	
朱晓红	财务总监	

本企业的其他关联方情况的说明

#### 4、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
徐州银轮机械有限公司	销售商品	市场价格	13,853,799.64	0.83%	3,108,092.65	0.18%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
徐州银轮机械有限公司	销售商品	市场价格	13,853,799.64	0.83%	3,108,092.65	0.18%

##### (2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
天台银轮工贸发展有限公司	房屋建筑物租赁	2010-7-1	2010年07月01日	2013年06月30日	600,000.00	600,000.00

关联租赁情况说明

## (3) 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	1,000.00	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	1,000.00	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	1,000.00	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	2,000.00	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	500.00	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	500.00	2010年08月16日	2014年06月25日	否
徐小敏	浙江银轮机械股份有限公司	1,000.00	2012年07月17日	2013年01月16日	否
徐小敏	浙江银轮机械股份有限公司	2,000.00	2012年11月23日	2013年11月19日	否
徐小敏	浙江银轮机械股份有限公司	4,000.00	2012年12月10日	2013年12月09日	否
徐小敏	浙江银轮机械股份有限公司	2,000.00	2012年12月12日	2013年12月11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	3,000.00	2012年03月13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	4,000.00	2012年03月16日	2013年03月15日	否
徐小敏	浙江银轮机械股份有限公司	1,931.00	2012年08月29日	2013年02月28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	4,095.00	2012年12月24日	2013年06月24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	3,600.00	2012年11月15日	2013年05月15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	3,500.00	2012年03月20日	2013年03月20日	否
浙江银轮机械股份有限公司	湖北银轮机械有限公司	85.00	2012年09月13日	2013年03月13日	否

浙江银轮机械股份有限公司	湖北银轮机械有限公司	10.00	2012年11月13日	2013年05月13日	否
浙江银轮机械股份有限公司	湖北银轮机械有限公司	240.00	2012年11月26日	2013年05月26日	否
浙江银轮机械股份有限公司	湖北银轮机械有限公司	205.00	2012年12月21日	2013年06月21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	2,000.00	2012年06月27日	2013年06月26日	否
合计		31,626.00			

关联担保情况说明

#### (4) 其他关联交易

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,938,394.79	3,744,473.95

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	徐州银轮机械有限公司	5,547,680.05	277,384.00	2,773,469.42	138,673.47
	小计	5,547,680.05	277,384.00	2,773,469.42	138,673.47
应收票据					
	徐州银轮机械有限公司	2,500,000.00			
	小计	2,500,000.00			
其他应收款					
	周益民	28,552.90	8,565.87	28,552.90	1,427.65
	冯宗会			564.17	28.21
	朱晓红			10,000.00	500.00
	王鑫美	62,455.00	3,122.75	18,587.11	929.36
	徐小敏			50,000.00	2,500.00
	柴中华	15,000.00	750.00		

	朱圣强	1,800.00	90.00		
	陈庆河	11,012.37	550.62	354,816.07	17,740.80
	小计	118,820.27	13,079.24	462,520.25	23,126.02

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款			
	徐小敏	3,480.56	
	小计	3,480.56	

## 九、或有事项

### 1、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

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
湖北美标汽车制冷系统有限公司	3,500.00	2013-03-20	无
湖北银轮机械有限公司	85.00	2013-03-13	无
湖北银轮机械有限公司	10.00	2013-05-13	无
湖北银轮机械有限公司	240.00	2013-05-26	无
湖北银轮机械有限公司	205.00	2013-06-21	无
上海创斯达热交换器有限公司	2,000.00	2013-06-26	无

其他或有负债及其财务影响

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

#### (一) 重大承诺事项

- 1、 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出  
无
- 2、 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。  
无
- 3、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。  
无
- 4、 已签订的正在或准备履行的并购协议  
无
- 5、 已签订的正在或准备履行的重组计划  
无
- 6、 其他重大财务承诺事项



(1) 截至2012年12月31日, 公司与中国工商银行股份有限公司天台支行签订金额为136,000,000.00元的2011年抵字0083号最高额抵押合同, 以原值为87,264,126.23元、净值为54,991,841.94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15,944,004.47元的土地使用权(天台国用(2003)字第3207号)作抵押向中国工商银行股份有限公司天台支行取得短期借款98,000,000.00元, 长期借款15,000,000.00元。

(2) 截至2012年12月31日, 子公司热动力以2,961,000.00元人民币保证金作为质押, 同时以应收Thermal Dynamics International 2,974,828.22元人民币(473,284.26美元)的应收账款作为质押, 向中国工商银行股份有限公司天台支行取得短期借款470,000.00美元, 折合人民币2,954,185.00元。

(3) 截至2012年12月31日, 子公司湖北银轮与中国银行股份有限公司襄樊分行签订了金额为37,060,000.00元的2010年樊银轮最抵字01号最高额抵押合同, 以原值为7,701,660.83元、净值为4,375,051.03元的房屋建筑物(宜房权证鄂字第00032932号)和原值为7,305,766.40元、净值为6,263,873.92元的土地使用权(国用2004第000546400号; 国用2004第000546401号)作抵押, 向中国银行股份有限公司襄樊分行取得短期借款12,000,000.00元。

(4) 截至2012年12月31日, 子公司湖北美标与荆州市商业银行银海支行签订了金额为45,000,000.00元的2012年抵字第12号最高额抵押合同, 公司以原值为17,667,334.78元、净值为13,766,776.81元的房屋建筑物(荆州房权证沙字第200406717号; 荆州房权证沙字第200406718号; 荆州房权证沙字第200406719号)和原值为11,090,600.33元、净值为9,841,347.53元的土地使用权(荆州市国用(2004)第10110046号; 荆州市国用(2004)第10110082号)作抵押, 同时由浙江银轮机械股份有限公司提供45,000,000.00元的最高额担保, 向荆州市商业银行银海支行取得短期借款35,000,000.00元。

(5) 截至2012年12月31日, 子公司创斯达与中国农业银行上海市青村支行签订了金额为25,635,600.00元的31100620110000748最高额抵押合同, 以账面原值为9,961,022.86元、净值为7,419,606.14元的房屋建筑物(2006第001970号)中原值为4,857,944.05元、净值为3,578,629.66元的一部分房屋建筑物作抵押, 同时以账面原值为11,404,797.00元、净值为9,830,397.47元的土地使用权(沪房地奉字(2006)第001970号)作抵押, 向中国农业银行上海市青村支行取得短期借款15,000,000.00元。

(6) 截至2012年12月31日, 公司以26,048,000.00元银行承兑保证金向中国工商银行股份有限公司天台支行开立银行承兑汇票65,120,000.00元。

(7) 截至2012年12月31日, 公司以9,655,000.00元银行承兑保证金, 同时由徐小敏提供230,000,000.00元的最高额担保, 向中国银行股份有限公司天台支行开立银行承兑汇票19,310,000.00元。

(8) 截至2012年12月31日, 公司以5,737,233.54元银行承兑保证金, 同时以票面金额为20,850,000.00元商业承兑汇票质押向兴业银行股份有限公司台州临海支行开立银行承兑汇票40,950,000.00元, 同时由浙江银轮实业发展股份有限公司提供100,000,000.00元的最高额担保。

(9) 截至2012年12月31日, 公司以票面金额为8,010,000.00元商业承兑汇票质押, 同时由浙江银轮实业发展股份有限公司提供100,000,000.00元的最高额担保, 向兴业银行股份有限公司台州临海支行开立银行承兑汇票36,000,000.00元。

(10) 截至2012年12月31日, 子公司湖北银轮以2,700,000.00元银行承兑保证金, 同时由浙江银轮机械股份有限公司提供20,000,000.00元的最高额担保, 向中信银行股份有限公司襄阳分行开立银行承兑汇票5,400,000.00元。

(11) 截至2012年12月31日, 子公司湖北美标以4,742,527.67元银行承兑保证金, 同时以7,000,000.00元定期存款质押, 向湖北银行有限公司荆州银海支行开立银行承兑汇票16,360,000.00元。

(12) 截至2012年12月31日, 子公司湖北美标以4,305,342.55元银行承兑保证金, 同时以票面金额为1,000,000.00元银行承兑汇票质押, 向上海浦东发展银行股份有限公司荆州分行开立银行承兑汇票5,300,000.00元。

(13) 截至2012年12月31日, 子公司热动力以332,000.00元银行承兑保证金, 向中国工商银行股份有限公司天台支行开立银行承兑汇票830,000.00元。

(14) 截至2012年12月31日, 子公司热动力以340,000.00元银行承兑保证金, 向中国工商银行股份有限公司天台支行开立银行承兑汇票850,000.00元。

(15) 截至2012年12月31日, 子公司热动力以514,000.00元银行承兑保证金, 向中国工商银行股份有限公司天台支行开立银行承兑汇票1,285,000.00元。

(16) 截至2012年12月31日, 子公司热动力以497,200.00元银行承兑保证金, 向中国工商银行股份有限公司天台支行开立银行承兑汇票1,243,000.00元。

(17) 截至2012年12月31日, 子公司热动力以397,200.00元银行承兑保证金, 向中国工商银行股份有限公司天台支行开立银行承兑汇票993,000.00元。

(18) 截至2012年12月31日, 子公司热动力以554,800.00元银行承兑保证金, 向中国工商银行股份有限公司天台支行开立银行承兑汇票1,387,000.00元。

(19) 子公司上海银畅以人民币951,500.00元保证金, 向光大银行上海分行开立信用证68,450,575.00日元。截至2012年12月31日, 保证金余额207,187.10元, 信用证余额7,335,057.00日元, 折合人民币535,818.59元。

(20) 公司以人民币536,435.87元保证金, 向中国银行股份有限公司天台县支行开立信用证810,000.00美元。截至2012年12月31日, 保证金余额59,670.14元, 信用证余额90,000.00美元, 折合人民币565,695.00元。

(21) 截至2012年12月31日, 子公司浙江银吉根据天台县供电局要求向中国邮政储蓄银行股份有限公司天台支行存入用电保证金100,000.00元。

(22) 2010年12月14日, 公司与中国进出口银行签订了(2010)进出银(浙最信抵)字第2-019号最高额抵押合同, 抵押物为原值为43,707,353.20元、净值为31,947,163.71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20,121,165.64元的土地使用权(天台国用(2005)第3105号。截至2012年12月31日, 该抵押项下暂无借款。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位: 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
公司债			
限制性股权激励			

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 元

拟分配的利润或股利	9,797,700.00
-----------	--------------

### 3、其他资产负债表日后事项说明

1、根据2013年3月15日第五届第二十次董事会决议, 公司拟对控股子公司天台银申铝业有限公司向中国银行股份有限公司天台县支行申请人民币1,000.00万元额度的银行授信提供担保。

2、公司与江铃汽车集团公司于2013年3月16日签订了《合资合同》。公司拟与江铃集团共同投资设立南昌银轮热交换系统有限公司(暂定名, 以下简称“南昌银轮”), 注册资本为4000万元人民币。公司以现金方式出资2000万元, 占南昌银轮注册资本的50%。合资公司董事会由5名董事组成, 其中公司委派三名董事, 江铃集团委派两名董事。

## 十二、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
	446,965,062.08	100%	34,346,363.41	7.68%	473,175,522.11	100%	32,208,902.80	6.81%
组合小计	446,965,062.08	100%	34,346,363.41	7.68%	473,175,522.11	100%	32,208,902.80	6.81%
合计	446,965,062.08	--	34,346,363.41	--	473,175,522.11	--	32,208,902.80	--

应收账款种类的说明

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	421,921,223.86	94.40	21,096,061.19	461,482,170.69	97.53	23,074,108.53
1-2年(含2年)	16,003,683.14	3.58	4,801,104.94	3,214,346.75	0.68	964,304.03
2-3年(含3年)	1,181,915.61	0.26	590,957.81	617,028.87	0.13	308,514.44
3年以上	7,858,239.47	1.76	7,858,239.47	7,861,975.80	1.66	7,861,975.80
合计	446,965,062.08	100.00	34,346,363.41	473,175,522.11	100.00	32,208,902.80

组合中，无采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

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：	--	--	--	--	--	--

	421,921,223.86	94.4%	21,096,061.19	461,482,170.69	97.53%	23,074,108.53
1 年以内小计	421,921,223.86	94.4%	21,096,061.19	461,482,170.69	97.53%	23,074,108.53
1 至 2 年	16,003,683.14	3.52%	4,801,104.94	3,214,346.75	0.68%	964,304.03
2 至 3 年	1,181,915.61	0.26%	590,957.81	617,028.87	0.13%	308,514.44
3 年以上	7,858,239.47	1.73%	7,858,239.47	7,861,975.80	1.66%	7,861,975.80
3 至 4 年	448,869.05	0.1%	448,869.05	1,464,367.86	0.27%	1,464,367.86
4 至 5 年	1,134,516.09	0.25%	1,134,516.09	954,202.72	0.18%	954,202.72
5 年以上	6,274,854.33	1.38%	6,274,854.33	5,443,405.22	1%	5,443,405.22
合计	446,965,062.08	--	34,346,363.41	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

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  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

适用  不适用

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
徐州工程机械科技股份有限公司	货款	2012 年 12 月 12 日	9,500.00	回款折扣	
合计	--	--	9,500.00	--	--

应收账款核销说明

## (3) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (4) 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 (%)
上海银畅国际贸易有限公司	关联方	99,770,497.16	1 年以内	22.32%
上海东风汽车进出口有限公司	非关联方	39,930,603.49	1 年以内	8.93%
天津雷沃重工集团股份	非关联方	17,035,342.80	1 年以内	3.81%

有限公司				
北京福田戴姆勒汽车有限公司	非关联方	13,057,421.98	1 年以内	2.92%
东风汽车有限公司东风商用车公司	非关联方	13,019,389.93	1 年以内	2.91%
合计	--	182,813,255.36	--	40.89%

### (5) 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(%)
上海银畅国际贸易有限公司	子公司	107,497,522.34	23.64%
湖北银轮机械有限公司	子公司	6,734,149.41	1.48%
徐州银轮机械有限公司	联营企业	5,547,680.05	1.22%
浙江开山银轮换热器有限公司	子公司	649,740.40	0.14%
合计	--	120,429,092.20	26.48%

### (6)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

### (7) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 2	40,206,399.50	100%	6,541,596.60	16.27%	66,046,806.85	100%	6,737,894.76	10.2%
组合小计	40,206,399.50	100%	6,541,596.60	16.27%	66,046,806.85	100%	6,737,894.76	10.2%
合计	40,206,399.50	--	6,541,596.60	--	66,046,806.85	--	6,737,894.76	--

其他应收款种类的说明

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	31,013,045.33	77.13	1,550,652.27	60,704,622.10	91.92	3,035,231.11
1-2年 (含2年)	5,395,240.51	13.42	1,618,572.15	1,850,910.57	2.80	555,273.17
2-3年 (含3年)	851,482.97	2.12	425,741.49	687,767.40	1.04	343,883.70
3年以上	2,946,630.69	7.33	2,946,630.69	2,803,506.78	4.24	2,803,506.78
合计	40,206,399.50	100.00	6,541,596.60	66,046,806.85	100.00	6,737,894.76

期末无单项计提坏账准备的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  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

适用  不适用

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：	--	--	--	--	--	--
	31,013,045.33	77.13%	1,550,652.27	60,704,622.10	91.91%	3,035,231.11
1年以内小计	31,013,045.33	77.13%	1,550,652.27	60,704,622.10	91.91%	3,035,231.11
1至2年	5,395,240.51	13.42%	1,618,572.15	1,850,910.57	2.8%	555,273.17
2至3年	851,482.97	2.12%	425,741.49	687,767.40	1.04%	343,883.70
3年以上	2,946,630.69	7.33%	2,946,630.69	2,803,506.78	4.24%	2,803,506.78
3至4年	462,665.37	100%	462,665.37	626,435.93	3.93%	626,435.93
4至5年	316,344.47	100%	316,344.47	310,858.95	1.95%	310,858.95
5年以上	2,167,620.85	100%	2,167,620.85	1,866,211.90	11.7%	1,866,211.90
合计	40,206,399.50	--	6,541,596.60	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

适用  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  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

□ 适用 √ 不适用

## (2) 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	关联往来款	21,955,190.00	1 年以内	54.61%
郭琨	代付股权收购款	4,520,000.00	1-2 年	11.24%
浙江银吉汽车零部件有限公司	关联往来款	3,600,000.00	1 年以内	8.95%
天台县金国娱乐有限公司	往来款	499,662.00	3 年以上	1.24%
徐丽芬	备用金	499,154.10	1 年以内	1.24%
合计	--	31,074,006.10	--	77.29%

## (3) 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	子公司	21,955,190.00	54.61%
浙江银吉	子公司	3,600,000.00	8.95%
天台银申	子公司	315,689.52	0.79%
创斯达	子公司	307,766.82	0.77%
湖北银轮	子公司	253,492.59	0.63%
美国银轮	子公司	145,000.00	0.36%
无锡银轮	子公司	97,290.26	0.24%
银芝利	子公司	48,906.00	0.12%
山东银轮	子公司	24,511.52	0.06%
上海银畅	子公司	24,137.18	0.06%
银轮科技	子公司	407,200.00	1.01%
周益民	股东	28,552.90	0.07%
王鑫美	股东	62,455.00	0.16%
朱圣强	股东	1,800.00	0%
柴中华	高管	15,000.00	0.04%
陈庆河	高管	11,012.37	0.03%

合计	--	27,298,004.16	67.9%
----	----	---------------	-------

## (4)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
联营企业：											
济宁玉柴发动机股份有限公司	权益法		23,060,945.42	-23,060,945.42							
浙江玉柴三立发动机股份有限公司	权益法		16,507,120.63	-16,507,120.63							
天台县银信小额贷款公司	权益法	36,840,000.00	15,970,547.43	22,263,322.59	38,233,870.02	27.69%	27.69%				5,827,078.01
浙江新银象生物工程有限公司	权益法	36,840,000.00	30,900,000.00	779,480.65	31,679,480.65	25%	25%				
子公司：											
上海银畅国际贸易有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51%	51%				
上海创斯达热交换器有限公司	成本法	15,280,000.00	15,280,000.00		15,280,000.00	55.22%	55.22%				
天台银轮	成本法	3,477,731	3,477,731		3,477,731	66%	66%				



热动力交 换器有限 公司		.90	.90		.90						
湖北银轮 机械有限 公司	成本法	7,871,251 .24	7,871,251 .24		7,871,251 .24	100%	100%				
杭州银轮 科技有限 公司	成本法	1,000,000 .00	1,000,000 .00		1,000,000 .00	100%	100%				
浙江银芝 利汽车热 交换系统 有限公司	成本法	32,580,00 0.00	16,200,00 0.00	16,380,00 0.00	32,580,00 0.00	72.4%	72.4%				
上海银轮 热交换器 系统有限 公司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	100%	100%				
山东银轮 热交换系 统有限公 司	成本法	160,000,0 00.00	80,000,00 0.00	80,000,00 0.00	160,000,0 00.00	100%	100%				
无锡银轮 博尼格工 业制冷设 备有限公 司	成本法	15,808,06 8.18	12,401,69 2.49	3,406,375 .69	15,808,06 8.18	70%	70%				
银轮美国 公司 YINLUN USA.INC	成本法	16,674,44 7.65	13,946,39 7.50	2,728,050 .15	16,674,44 7.65	100%	100%				
浙江开山 银轮换热 器有限公 司	成本法	15,000,00 0.00	15,000,00 0.00		15,000,00 0.00	50%	50%				
湖北美标 汽车制冷 系统有限 公司	成本法	56,250,00 0.00	56,250,00 0.00		56,250,00 0.00	75%	75%				
浙江银吉 汽车零部 件有限公	成本法	67,907,26 1.21		67,907,26 1.21	67,907,26 1.21	70%	70%				

司											
上海银轮热系统科技有限公司	成本法	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00	100%	100%				
天台银申铝业有限公司	成本法	10,200,000.00		10,200,000.00	10,200,000.00	51%	51%				
其他被投资单位											
福田重型机械股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.21%	0.21%				
台州市高速公路股份有限公司	成本法	95,700.00	95,700.00		95,700.00	0.05%	0.05%				
徐州银轮机械有限公司	成本法	95,000.00	95,000.00		95,000.00	19%	19%				
浙江天和联建设投资有限公司	成本法	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00	10.61%	10.61%				
浙江国贸东方投资管理有限公司	成本法	800,000.00		800,000.00	800,000.00	8%	8%				
杭州兆富投资合伙企业(有限合伙)	成本法	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00	4.84%	4.84%				
合计	--	526,319,460.18	324,156,386.61	198,396,424.24	522,552,810.85	--	--	--			5,827,078.01

## 长期股权投资的说明

企业本期对浙江银吉增资，持股比例由原来的18%变为70%，由权益法转为成本法核算

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,257,277,892.92	1,427,951,555.86
其他业务收入	36,074,253.50	122,586,473.69
合计	1,293,352,146.42	1,550,538,029.55
营业成本	1,052,528,321.80	1,234,288,952.62

##### (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	1,257,277,892.92	1,027,259,224.07	1,427,951,555.86	1,143,282,822.00
合计	1,257,277,892.92	1,027,259,224.07	1,427,951,555.86	1,143,282,822.00

##### (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	291,066,030.49	215,190,849.82	428,294,516.63	308,878,391.65
冷却器总成	149,492,822.32	139,968,982.20	195,435,766.06	167,293,827.98
中冷器	267,367,060.60	209,997,337.03	308,832,481.26	241,358,025.92
管翅式冷却器	19,519,967.47	15,328,049.52	19,838,101.79	15,476,010.62
铝冷却器	174,282,278.58	143,723,360.16	106,893,462.93	99,336,055.98
冷却模块	225,947,487.58	191,847,384.37	231,466,083.92	195,657,277.37
封条式冷却器	54,246,912.89	41,850,769.82	58,995,595.40	45,465,102.95
管壳式冷却器	20,604,540.84	18,069,942.13	19,115,111.89	16,989,049.76
其他类	54,750,792.15	51,282,549.02	59,080,435.98	52,829,079.77
合计	1,257,277,892.92	1,027,259,224.07	1,427,951,555.86	1,143,282,822.00

##### (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	1,169,927,505.34	965,808,215.59	1,336,979,731.84	1,076,525,879.97
外 销	87,350,387.58	61,451,008.48	90,971,824.02	66,756,942.03
合计	1,257,277,892.92	1,027,259,224.07	1,427,951,555.86	1,143,282,822.00

### (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	321,478,308.24	24.86%
上海东风汽车进出口有限公司	133,478,137.65	10.32%
广西玉柴机器股份有限公司	68,010,560.16	5.26%
卡特彼勒（徐州）有限公司	36,447,660.33	2.82%
北京福田戴姆勒汽车有限公司	34,207,190.22	2.64%
合计	593,621,856.60	45.9%

营业收入的说明

## 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		2,086,510.20
权益法核算的长期股权投资收益	3,430,021.83	-166,342.70
处置长期股权投资产生的投资收益	3,939,054.58	
其他	160.08	22,931.51
合计	7,369,236.49	1,943,099.01

### (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
台州高速		46,510.20	
上海银畅		2,040,000.00	
合计		2,086,510.20	--

## (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		-1,765,542.08	本期将济宁玉柴的股权出售
浙江玉柴	-599,859.42	-689,786.81	注
天台银信	3,250,400.60	2,288,986.19	
浙江新银象	779,480.65		本期新投资的单位取得的收益
合计	3,430,021.83	-166,342.70	--

投资收益的说明

## 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	37,007,358.40	93,398,269.51
加：资产减值准备	4,409,600.06	8,765,570.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,878,653.28	33,989,626.59
无形资产摊销	1,335,507.17	1,146,510.84
长期待摊费用摊销	200,000.00	
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）	-1,419,477.39	119,132.30
财务费用（收益以“-”号填列）	27,271,535.85	27,139,216.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,369,236.49	-1,943,099.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-757,301.71	6,120,252.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	21,848,429.56	8,904,312.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	47,010,878.51	-23,653,974.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,202,510.05	-117,371,808.45
其他	-1,939,088.67	-2,493,562.34
经营活动产生的现金流量净额	184,679,368.62	34,120,447.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	277,670,104.85	314,253,577.13
减：现金的期初余额	314,253,577.13	89,792,816.87
现金及现金等价物净增加额	-36,583,472.28	224,460,760.26

### 十三、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	3.44%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.46%	0.09	0.09

#### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
在建工程	157,681,675.23	58,867,732.96	167.86%	主要系本期增加建设项目投入所致
短期借款	412,954,185.00	315,500,000.00	30.89%	主要系本期增加借款所致
少数股东权益	125,112,229.88	77,924,106.77	60.56%	主要系本期收购银吉所致
投资收益	9,549,336.23	-29,643.45	-32313.98%	主要系处置济宁玉柴股权及收购浙江银吉所致
营业外收入	11,720,715.62	6,487,450.32	80.67%	主要系本期收到政府补助增加所致
所得税费用	10,234,866.27	16,055,582.84	-36.25%	主要系本期利润总额下降所致

## 第十一节 备查文件目录

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

二、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师郭郭宪民、凌燕签名并盖章的审计报告原件。

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