

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司  
ZHEJIANG WANFENG AUTO WHEEL CO.,LTD

# 2009 年年度报告

证券代码: 002085

证券简称: 万丰奥威

披露日期: 2010 年 3 月 30 日

## 重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

安永华明会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长陈爱莲女士、总经理陈滨先生、财务总监徐少华先生：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一节	公司基本情况简介 .....	1
第二节	会计数据和业务数据摘要 .....	3
第三节	股本变动及股东情况 .....	5
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	10
第五节	公司治理结构 .....	14
第六节	股东大会情况简介 .....	20
第七节	董事会报告 .....	21
第八节	监事会报告 .....	41
第九节	重要事项 .....	43
第十节	财务报告 .....	53
第十一节	备查文件目录 .....	135

## 第一节 公司基本情况简介

- (一) 中文名称：浙江万丰奥威汽轮股份有限公司  
英文名称：ZHEJIANG WANFENG AUTO WHEEL CO.,LTD  
中文简称：万丰奥威  
英文简称：WANFENG AUTO WHEEL
- (二) 公司法定代表人：陈爱莲
- (三) 公司董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴延坤	徐晓芳
联系地址	浙江省新昌县工业区（后溪）	浙江省新昌县工业区（后溪）
电话	0575-86298339	0575-86298339
传真	0575-86298339	0575-86298339
电子信箱	wuyk@wfjt.com	xuxf@wfjt.com

- (四) 公司注册地址：浙江省新昌县工业区（后溪）  
公司办公地址：浙江省新昌县工业区（后溪）  
邮政编码：312500  
网 址：<http://www.wfaw.com.cn>  
电子邮箱：[wfir@wfjt.com](mailto:wfir@wfjt.com)
- (五) 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》  
  
登载年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点：深圳证券交易所  
浙江省新昌县工业区（后溪）公司董事会办公室
- (六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
  
股票简称：万丰奥威

股票代码：002085

(七) 其它有关资料

公司首次注册登记日期：2001 年 9 月 30 日

公司最近一次变更登记日期：2007 年 7 月 19 日

注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：3300001008193 号

公司税务登记证号码：330624732406567

公司聘请的会计师事务所：安永华明会计师事务所有限责任公司

会计师事务所的办公地址：上海市长乐路 989 号世纪商贸广场 23 楼

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、2009 年度的主要财务数据

项 目	金 额
营业利润	88,417,936.91
利润总额	95,041,334.33
归属于上市公司股东的净利润	67,393,125.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	61,485,175.34
经营活动产生的现金流量净额	124,832,973.85

扣除非经常性损益的项目和涉及金额：

归属于本公司普通股股东的净利润	67,393,125.62
加(减)：非经常性损益项目	
非流动资产处置损益	205,523.47
政府补助	-6,375,086.84
公允价值变动损益	-7,284,399.98
处置交易性金融资产及金融负债取得的投资收益	7,184,127.00
单独进行减值测试的应收账款减值准备转回	-770,862.05
其他营业外收入及支出	-453,834.05
非经常性损益所得税影响数	579,579.17
扣除非经常性损益后的净利润	60,478,172.34
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-1,007,003.00
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净利润	61,485,175.34

### 二、 近三年的主要会计数据

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	1,354,783,147.60	1,444,689,110.85	-6.22%	1,745,630,451.95
利润总额	95,041,334.33	27,133,029.38	250.28%	93,958,113.91
归属于上市公司股东的净利润	67,393,125.62	21,542,995.86	212.83%	63,638,394.60

	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	61,485,175.34	10,247,396.29	500.01%	59,076,000.49
经营活动产生的现金流量 净额	124,832,973.85	161,697,169.77	-22.80%	139,683,336.37
总资产	1,542,799,823.48	1,492,498,489.51	3.37%	1,665,444,230.63
归属于上市公司股东的所有 者权益	837,350,065.68	798,232,787.62	4.90%	817,236,975.77
股本	284,350,000.00	284,350,000.00	0.00%	284,350,000.00

### 三、 近三年的主要财务指标

单位：(人民币)元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.24	0.08	200.00%	0.22
稀释每股收益 (元/股)	0.24	0.08	200.00%	0.22
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元/股)	0.22	0.04	450.00%	0.02
加权平均净资产收益率 (%)	8.29%	2.68%	5.61%	8.07%
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	7.56%	1.28%	6.28%	7.74%
每股经营活动产生的现金流 量净额 (元/股)	0.44	0.57	-22.81%	0.49
归属于上市公司股东的每股 净资产 (元/股)	2.94	2.81	4.63%	2.87

### 四、 扣除非经常性损益前后的净资产收益率及每股收益

	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本	稀释
归属于公司普通股股 东的净利润	8.29%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股 东的净利润	7.56%	0.22	0.22

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、变动情况

##### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	171,097,219	60.17%	0	0	0	0	0	171,097,219	60.17%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	169,842,750	59.73%	0	0	0	0	0	169,842,750	59.73%
其中：境内非国有法人持股	127,627,500	44.88%	0	0	0	0	0	127,627,500	44.88%
境内自然人持股	42,215,250	14.85%	0	0	0	0	0	42,215,250	14.85%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	1,254,469	0.44%	0	0	0	0	0	1,254,469	0.44%
二、无限售条件股份	113,252,781	39.83%	0	0	0	0	0	113,252,781	39.83%
1、人民币普通股	113,252,781	39.83%	0	0	0	0	0	113,252,781	39.83%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	284,350,000	100.00%	0	0	0	0	0	284,350,000	100.00%

##### (二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
万丰奥特控股集团有限公司	127,627,500	0	0	127,627,500	控股股东	-
陈爱莲	28,470,750	0	0	28,470,750	实际控制人	-
吴良定	13,744,500	0	0	13,744,500	实际控制人	-
朱训明	1,254,469	0	0	1,254,469	现任董事	-
合计	171,097,219	0	0	171,097,219	-	-



注：

- (1) 万丰奥特控股集团有限公司、陈爱莲、吴良定作为公司控股股东及实际控制人，所持股份自公司公开发行上市之日起锁定三年，到 2009 年 11 月 28 日三年期满；因万丰奥特控股集团有限公司于 2008 年 9 月实施了二级市场增持行为，目前正在以简易程序申请豁免要约收购义务，万丰奥特控股集团有限公司、陈爱莲、吴良定尚未提出解除限售申请；
- (2) 朱训明所持限售股份为现任高管限售股份，每年锁定股份为上年所持全部股份的 75%。

## 二、股票发行和上市情况

1、2006 年 10 月 30 日，中国证监会以“证监发行字[2006]108 号”文核准我公司首次公开发行不超过 8,000 万股人民币普通股。公司于 2006 年 11 月 20 日完成发行，共向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 8000 万股，每股发行价 5.66 元，募集资金总额为 45280 万元。

2、经深圳证券交易所深证上[2006]139 号文批准，公司首次公开发行的人民币普通股股票 8000 万股中网上定价发行的 6400 万股于 2006 年 11 月 28 日在深圳证券交易所中小企业板上市交易，网下配售的 1600 万股股票于 2007 年 3 月 31 日上市交易；其余股票的可上市交易时间按照有关法律法规规章、深圳证券交易所业务规则及公司相关股东的承诺执行。

3、2007 年 5 月 10 日，公司 2006 年度股东大会通过《公司 2006 年度利润分配及公积金转增股本方案》：以 2006 年末总股本 25850 万股为基数，向全体股东每 10 股派送红股 0.5 股、转增 0.5 股，公司注册资本增加到 28435 万元。

4、公司无内部职工股。

## 三、股东数量及主要股东持股情况

单位：股

股东总数	13,963				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
万丰奥特控股集团有限公司	境内非国有法人	45.10%	128,230,536	127,627,500	0
陈爱莲	境内自然人	10.01%	28,470,750	28,470,750	0
吴良定	境内自然人	4.83%	13,744,500	13,744,500	0
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	3.09%	8,800,000	0	0
夏越璋	境内自然人	1.04%	2,945,250	0	0
黄海廷	境内自然人	0.71%	2,011,900	0	0
俞林	境内自然人	0.60%	1,703,500	0	0
吕永新	境内自然人	0.56%	1,600,000	0	0
朱训明	境内自然人	0.48%	1,354,469	1,254,469	0
王利娟	境内自然人	0.41%	1,161,100	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
全国社会保障基金理事会转持二户	8,800,000		人民币普通股		
夏越璋	2,945,250		人民币普通股		
黄海廷	2,011,900		人民币普通股		
俞林	1,703,500		人民币普通股		
吕永新	1,600,000		人民币普通股		
王利娟	1,161,100		人民币普通股		
王开桃	1,118,000		人民币普通股		
中国汽车技术研究中心	1,017,500		人民币普通股		
黄瑞洪	908,800		人民币普通股		
王阿娟	796,616		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中万丰奥特控股集团有限公司持有公司 45.10% 的股份，是公司的控股股东，陈爱莲女士持有公司 10.01% 的股份，吴良定先生持有公司 4.83% 的股份；陈爱莲女士和吴良定先生分别持有万丰集团 39.60% 和 22.50% 的股权，吴良定先生和陈爱莲女士为夫妻关系，为公司的实际控制人。其他股东中夏越璋，俞林为控股股东万丰奥特控股集团有限公司的董事；中国汽车研究中心是公司的发起人股东，该中心法定代表人赵航为公司董事，未知其他股东之间是否存在关联关系。				

#### 四、 控股股东及实际控制人情况介绍

##### (一) 控股股东情况

公司名称：万丰奥特控股集团有限公司

企业性质：股份制企业

法人代表：陈爱莲

成立日期：1998年3月4日

注册资本：12000万元人民币

主营业务：汽车、摩托车铝轮、机械装备制造领域的实业投资，金融证券投资。

万丰奥特控股集团有限公司现持有公司 128,230,536 万股，持股比例为 45.10%，为公司的控股股东。

## （二）实际控制人简介

万丰奥特控股集团有限公司持有公司 45.10% 的股份，是公司的第一大股东；陈爱莲女士持有公司 10.01% 股权，吴良定先生持有公司 4.83% 股权；陈爱莲女士和吴良定先生分别持有万丰奥特控股集团 39.6% 和 22.5% 的股权。吴捷先生持有万丰奥特控股集团 3.76% 股权；吴良定先生和陈爱莲女士为夫妻关系，吴良定先生和吴捷先生为父子关系，共同直接或间接持有公司 59.94% 股权，共同构成公司的实际控制人。

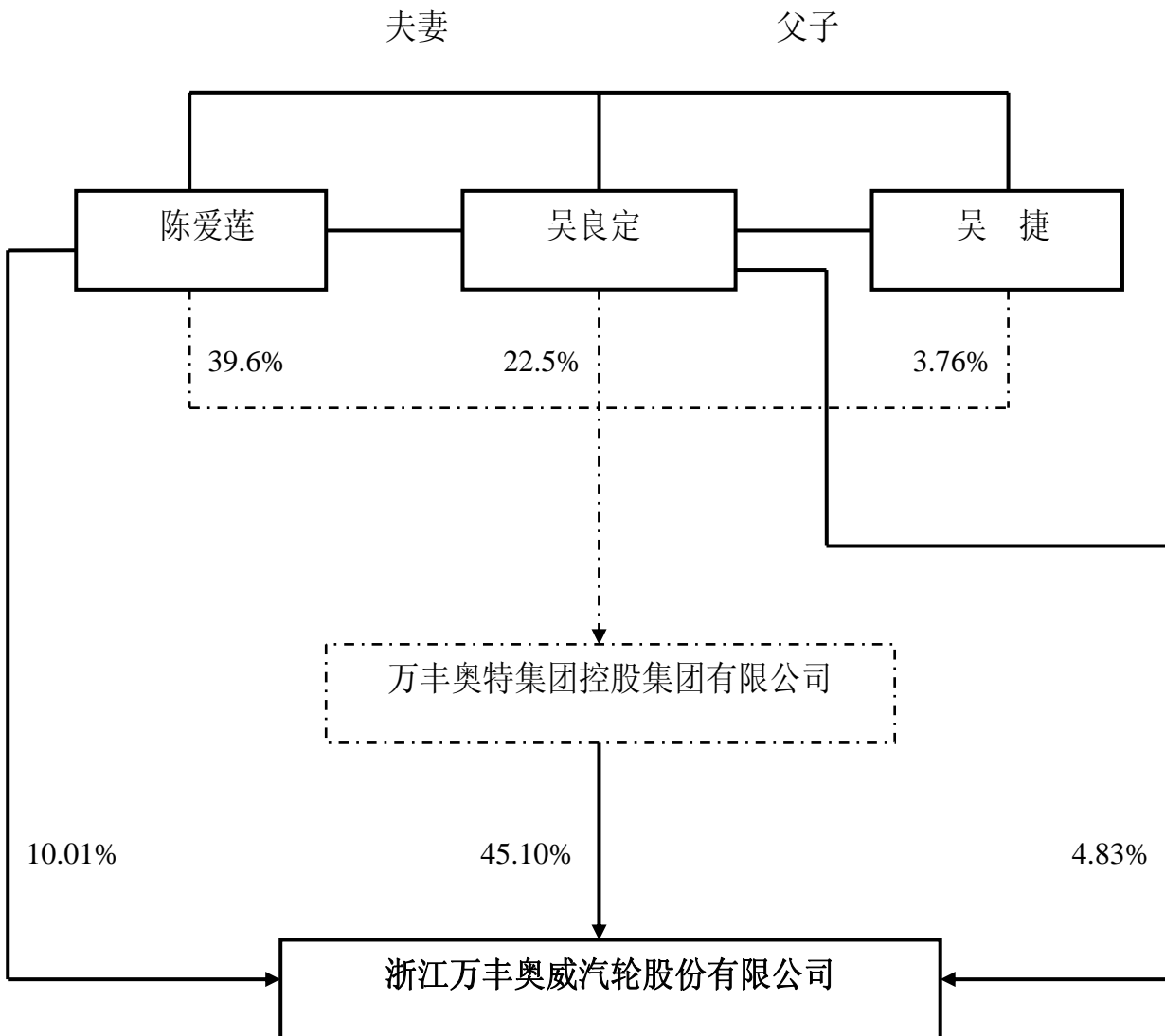
实际控制人情况如下：

陈爱莲女士：中国国籍，未拥有永久境外居留权；身份证号码：33062419580120076X，住所：浙江省新昌县城关镇西街 24 号。

吴良定先生：中国国籍，未拥有永久境外居留权；身份证号码：330624194609096996；住所：浙江省新昌县城关镇西街 24 号。

吴捷先生：中国国籍，未拥有永久境外居留权；身份证号码：330624671024701；住所：浙江省新昌县城关镇江南路 5 号 405 室。

(三) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系



五、其它持股在10%以上（含10%）的法人股东情况

公司无其它持股在 10% 以上（含 10%）的法人股东情况。

## 第四节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
陈爱莲	董事长	女	51	2007年09月28日	2010年09月27日	28,474,500	28,470,750	减持	153.59	否
朱训明	董事	男	41	2007年09月28日	2010年09月27日	1,354,469	1,354,469	-	0.00	是
张锡康	董事	男	40	2007年09月28日	2010年09月27日	0	0	-	0.00	是
陈滨	董事	男	30	2007年09月28日	2010年09月27日	0	0	-	80.93	否
赵航	董事	男	54	2007年09月28日	2010年09月27日	0	0	-	0.00	是
梁赛南	董事	女	33	2007年09月28日	2010年09月27日	0	0	-	30.62	否
李若山	独立董事	男	60	2007年09月28日	2010年09月27日	0	0	-	9.99	否
徐兴尧	独立董事	男	71	2007年09月28日	2010年09月27日	0	0	-	6.00	否
张书林	独立董事	男	69	2007年09月28日	2010年09月27日	0	0	-	6.00	否
盛晓方	监事	男	42	2007年09月28日	2010年09月27日	0	0	-	0.00	是
俞光耀	监事	男	38	2007年09月28日	2010年09月27日	0	0	-	8.05	否
吕雪莲	监事	女	38	2007年09月28日	2010年09月27日	0	0	-	0.00	是
童胜坤	监事	男	39	2007年09月28日	2010年09月27日	0	0	-	13.50	否
杨志军	监事	男	39	2007年09月28日	2010年09月27日	0	0	-	0.00	是
李伟峰	副总经理	男	35	2007年09月28日	2010年09月27日	0	0	-	14.84	否
吴延坤	董事会秘书	男	37	2007年09月28日	2010年09月27日	0	0	-	18.81	否
徐少华	财务总监	男	48	2009年03月28日	2010年09月27日	0	0	-	18.48	否
合计	-	-	-	-	-	29,828,969	29,825,219	-	360.81	-

## （二）报告期内，董事、监事、高级管理人员的变动情况

- 1、报告期内，董事、监事未发生变动
- 2、高级管理人员变动

2009年3月28日，经第三届董事会第十四次会议批准，公司高管发生变动如下：

- （1）免去俞开红先生、钱志芳先生副总经理职务，免去李华先生财务总监职务；
- （2）聘任徐少华先生担任公司财务总监。

## （三）公司董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及在其它单位的任职或兼职情况

1. 陈爱莲：女，1958年生，复旦大学工商管理学硕士，高级经济师。现任本公司董事长、万丰奥特控股集团有限公司董事长、浙江万丰摩轮有限公司董事长、上海万丰奥特投资股份有限公司董事长。

2. 陈 滨：男，1979年生，2005年9月毕业于英国赫尔大学，获得工商管理硕士学位；现任公司董事、总经理、威海万丰奥威汽轮有限公司董事长；曾任浙江万丰车业有限公司经理，2007年3月——2008年8月任本公司副总经理；2008年8月20日起任公司总经理。

3. 朱训明：男，1968年生，上海财经大学管理学硕士，高级工程师；现任本公司董事，威海万丰镁业科技发展有限公司董事长、总经理，兼任万丰集团董事、上海万丰奥特投资股份有限公司董事；历任浙江万丰奥特集团公司副总裁，2001年9月——2008年8月任本公司总经理。

4. 张锡康：男，1969年生，在读EMBA，经济师。现任公司董事、浙江万丰摩轮有限公司董事总经理、万丰奥特控股集团有限公司董事、上海万丰奥特投资股份有限公司董事，兼任中国汽车工业协会摩托车分会车轮委员会理事长。

5. 赵航：男，1955年生，硕士研究生，研究员级高级工程师。现任公司董事、中国汽车技术研究中心主任，兼任中国汽车技术研究中心博士后科研工作站站长，中国汽车工业协会副理事长、中国汽车工程学会常务理事、武汉理工大学博士生导师，同时担任同济大学、吉林大学、重庆交通学院等高校兼职教授。

6. 梁赛南：女，1976年11月生，在读EMBA，高级经济师；现任公司董事、威海万丰奥威汽轮有限公司总经理；历任上海万丰客车公司营销中心主任，万丰奥特控股集团上海工作部部长，浙江万丰摩轮有限公司副总经理，上海万丰

铝业有限公司总经理。

7. 李若山：男，1949 年生，审计学博士，复旦大学教授、博士生导师。现任本公司独立董事、复旦大学管理学院财务金融系主任、复旦大学校务委员会委员、复旦大学金融期货研究所所长、上海证券交易所上市公司专家委员会委员，兼任本公司独立董事、中国太平洋保险（集团）股份有限公司独立董事、上海浦东路桥发展股份有限公司、浙江广博集团股份有限公司独立董事。

8. 徐兴尧：男，1938 年 7 月生，1963 年毕业于吉林工业大学，毕业后一直就职于一汽集团，曾任技术员、研究所所长、副总经理兼总工程师等职位。现任本公司独立董事、中国汽车科技进步奖励基金委员会主任、国家 S-863 计划纲要建议软课题研究专家、天津大学国家重点实验室技术委员会委员；担任中国机械工程学会、中国汽车工程学会、中国内燃机工程学会等专业学会副理事长、常务理事。

9. 张书林：男，1940 年 12 月生，研究员级高级工程师，1965 年 4 月清华大学自动控制系本科毕业；现任本公司独立董事、中国汽车工程学会、中国汽车技术研究中心主任顾问，国家发改委汽车专家组组长，兼任辽宁曙光汽车集团股份有限公司独立董事。历任河北邢台红星汽车厂工程师、京津冀汽车工业联营公司处长、中国汽车工业总公司规划部副处长、机械工业部汽车工业司处长、副司长、中国汽车工业协会常务副理事长兼秘书长。

10. 盛晓方：男，1967 年生，大学文化，工程师，现任公司监事会主席、威海万丰镁业科技发展有限公司总工程师，兼任威海万丰镁业科技发展有限公司董事、威海万丰奥威汽轮有限公司监事。历任浙江万丰科技开发有限公司总经理、董事长、威海万丰镁业科技发展有限公司总经理。

11. 杨志军：男，1970 年生，研究生，现任上海万丰奥特投资股份有限公司副总经理，兼任浙江省企业法律顾问协会常务理事；之前任万丰奥特控股集团有限公司法律办主任、法律顾问。

12. 吕雪莲：女，1971 年生，大学文化，现任公司监事、万丰奥特控股集团审计部部长，万丰奥特控股集团有限公司监事、浙江万丰摩轮有限公司监事、威海万丰镁业科技发展有限公司监事；曾任浙江万丰摩轮有限公司财务部经理。

13. 童胜坤：男，1970 年生，大学文化，现任公司监事、总工程师；负责实施 2 项国家级创新项目，3 项省级创新项目，7 项新产品通过省级鉴定。

14. 俞光耀：男，1971 年生，大专学历；现任公司监事、三工厂厂长兼公司工会主席；1994 年 1 月参加工作，历任浙江万通中宝铝轮有限公司总经理秘

书、浙江万丰奥威汽轮股份有限公司总经办副主任兼工会主席、浙江万丰奥威汽轮股份有限公司产品制造部经理助理、制造中心内务部经理、总经办主任。

15. 李伟峰：男，1974 年生，大学文化，工程师，现任公司副总经理；曾任浙江万丰奥特集团有限公司总工程师助理、总工程师、浙江万丰奥威汽轮股份有限公司技术部科长、经理，2003 年 12 月被评为“绍兴市机械工程学会中青年科技优秀积极分子”。

#### 16、董事会秘书

吴延坤：男，1972 年生，经济学硕士，经济师，1994 年 7 月——1998 年 9 月任南京工程学院计算机及管理工程系教师，2001 年 9 月至今任浙江万丰奥威汽轮股份有限公司董事会秘书，2008 年 8 月起兼任公司副总经理。

#### 17、财务负责人

徐少华：男，1962 年生，大学文化，高级会计师，注册会计师，国际注册内部审计师，2009 年 3 月起担任公司财务总监，2003 年 2 月-2006 年 1 月担任万丰奥特控股集团监事、审计中心总监，2006 年 2 月-2008 年 9 月任浙江万丰摩轮有限公司财务部经理，2008 年 9 月至 2009 年 3 月任公司审计部经理。

## 二、员工情况

截止2009年12月31日，公司员工人数为2667人。

### 1、现有员工专业结构、受教育程度

分类类别	类别项目	人数（人）	占公司总人数比例
专业构成	生产人员	2180	81.74%
	销售人员	40	1.50%
	技术人员	115	4.31%
	财务人员	21	0.79%
	行政及管理人员	311	11.66%
教育程度	研究生及以上	7	0.26%
	大专、本科学历	955	35.81%
	高中、中专及以下	1705	63.93%

2、公司有需要承担费用的退休职工人数为4人。



## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理的现状

报告期内，尤其是在连续两年深入开展了公司治理专项活动之后，公司已经严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，进一步完善了公司法人治理结构，规范了公司运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，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的规范性文件。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

#### 4、关于监事与监事会

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

## 5、关于绩效评价和激励约束机制

公司逐步建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

## 6、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，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

## 7、关于信息披露与透明度

公司已指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露、投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询；指定《证券时报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定真实、准确、及时地披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司董事长能够积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，使董事会会议依法正常运作；能够严格坚持董事会集体决策机制，不存在个人意见代替董事会决策及影响其他董事独立决策的现象；在其职责范围内能够审慎行使权力，无超越其职权范围的行为；能够应积极督促董事会决议的执行，保证独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造良好的工作条件。

2009 年度，公司全体独立董事能够独立公正地履行职责，对公司重大关联交易、对外担保、募集资金使用、聘用会计师事务所、聘任解聘高级管理人员、公司董事、高级管理人员的薪酬等方面发表了独立意见，对公司重大生产经营活动进行了有效监督，提高了公司的科学决策能力、降低了经营风险、维护了公司全体股东，特别是中小股东的利益。

报告期内，公司全体董事均能积极参加董事会会议，客观、公正地审议会议事项，勤勉尽责，公平对待所有股东、认真执行董事会和股东大会决议，维护公司及全体股东的整体利益。

报告期内，公司董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
陈爱莲	董事长	7	7	0	0	否
朱训明	董事	7	7	0	0	否
张锡康	董事	7	7	0	0	否
陈 滨	董事	7	7	0	0	否
赵 航	董事	7	7	0	0	否
梁赛南	董事	7	7	0	0	否
李若山	独立董事	7	7	0	0	否
徐兴尧	独立董事	7	7	0	0	否
张书林	独立董事	7	7	0	0	否

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，除董事长外均未在控股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。

3、资产：除部分办公用房为公司向关联方以租赁方式使用之外，公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

4、机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务

管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

#### 四、公司内部控制情况

##### (一)内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况

1. 公司股票于 2006 年 11 月 28 日完成公开发行并正式上市，2007 年 3 月公司建立了内部审计制度，《内部审计工作制度》经公司第二届董事会第十四次会议审议通过。

2. 公司董事会设立了审计委员会，自 2007 年起设立了独立于公司财务部门及其它经营管理部门的内部审计机构，公司审计部直接对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。

##### 3. 人员安排

(1) 审计委员会成员三人，全部由董事组成，其中独立董事两人，占半数以上，独立董事李若山先生担任审计委员会召集人，李先生为审计学博士；(2) 公司审计部配备专职审计人员 3 人；(3) 内部审计负责人沈春妃女士专职负责公司内部审计工作，内部审计部门负责人已由审计委员会提名，并经公司董事会正式任免。

##### (二)年度内部控制自我评价报告披露相关情况

1. 审计委员会根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告。

##### 2. 本年度内部控制自我评价报告包括以下内容：

(1) 公司基本情况；(2) 公司建立内部控制制度的目标和遵循的原则；(3) 内部控制制度的建立健全和运行情况；(4) 内部控制情况的总体评价。

##### 3. 内部控制自我评价报告结论

公司现有内部控制制度体系基本建立、健全并已得到有效执行，公司的内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险控制提供保证。随着公司未来经营发展的需要，公司将不断深化管理，进一步完善内部控制制度，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

4. 本年度公司聘请安永华明会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告。鉴证结论为：于 2009 年 12 月 31 日公司在所有重大方面有效地保持了按照财政

部于 2001 年颁发的《内部会计控制规范—基本规范(试行)》有关规范标准中与财务报表相关的内部控制。

5. 独立董事、监事会审查并同意了公司提交的《公司内部控制自我评价报告》，认为公司现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；公司《2009 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

6. 公司《内部控制自我评估》报告经公司董事会、监事会审核通过后于 2010 年 3 月 30 日披露于公司指定信息披露巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

### (三) 审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效

#### 1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效

(1) 每季度均及时听取、审阅公司业绩快报和募集资金使用情况专项报告。

(2) 2009 年 8 月 3 日，审阅了公司审计部提交的半年度内部审计工作报告。

(3) 2010 年 3 月 20 日审阅了公司审计部提交的 2009 年度公司累计及当期对外担保情况、重要的关联交易以及重大合同情况。

#### 2、内部审计的主要工作内容与工作成效

2009 年度审计部门严格按照财政部、证监会、深交所有关法规要求，及时审核公司募集资金使用、收购与出售资产、重大关联交易、重大诉讼与仲裁事项及重大合同及其履行等公司重要事项，并出具了相关审核报告。

除上述与上市公司信息披露有关的常规审核项目外，2009 年度计划审计项目 7 个，实际完成 9 个，其中制度执行检查项目 2 个，专项审计调查项目 3 个，经营管理审计项目 1 个，经营业绩审计项目 3 个，审计计划完成率 128%，提出审计建议 60 条，被审计单位采纳 57 条，审计建议采纳率为 95%，完成公司年度计划目标。相关情况如下：

#### (1) 公司高管报酬发放情况审核

根据 2009 年 3 月 28 日薪酬委员会审议通过的《浙江万丰奥威汽轮股份有限公司高管人员 2009 年薪酬考核办法》及 2009 年度公司经营计划,公司审计部组织财务及人力资源部门对 2009 年度公司高管薪酬考核指标进行了严格考核，包括：销售完成率、利润完成率、四项资金周转率、总资产报酬率、劳动效率及生产和采购成本控制等指标，保证了薪酬考核办法落实到位。

## （2）对外担保情况审核

对 2009 年度，对公司各项担保进行了认真审核，确保公司各项对外担保均依照中国证监会的相关规定经过了董事会及股东大会的审批，独立董事和保荐人均发表了意见，接受担保的子公司经营正常，目前不存在承担连带还款责任的风险。

## （3）重要的关联交易进行审计

公司 2009 年度发生的重大关联交易情况如下：本集团从以公开招标的形式购入浙江万丰科技开发有限公司机器人加工自动搬运系统 1 套，购入的公允价格为 411.3 万元。此项关联交易发生及相关资产转让协议的签署，均按照有关规定经股东大会或董事会的审批，遵循公平、公正、公开的原则，定价公允、合理，交易双方的权利和义务及法律责任明确，符合公司和全体股东的利益。

## （4）内部控制与风险管理审计

审计部本年度将内控检查、评价与改善贯穿于财务收支、会计核算、信息披露、专项调查等审计业务之中，审计部门对发现的业务环节内部控制缺陷，均提出了具体的建议。公司内部控制体系的建立和完善是一个不断持续改进的过程，随着审计人员素质的提高，审计部门必将在公司治理、内部控制与风险管理方面发挥越来越重要的作用。

## （5）经营管理审计与专项审计调查

根据公司实际经营管理需要，审计部完成经营管理类审计与专项审计调查项目 9 个，其中制度执行检查项目 2 个，专项审计调查项目 3 个，经营管理审计项目 1 个，经营业绩审计项目 3 个，

2009 年一季度审计部联合财务、法务等部门对公司实施了 2008 年度各项制度执行情况。二季度联合人力资源部、采购部、财务部等相关专业人士对控股子公司宁波奥威尔轮毂有限公司经营管理进行了审计；对公司 45 万件和 200 万件设备投资情况进行了专项审计；对公司年度预算目标分解及月度预算流程进行了专项审计。三季度对公司总经理授权各部门业务进行了专项审计。四季度分别对母公司和宁波、威海两个子公司进行了 2009 年经营业绩审计。上述审计业务覆盖了三家公司财务及产供销业务的主要环节，又有针对突出问题的专项审计调查，促进了公司经营管理和业务绩效的改善。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开股东大会一次，是2009年4月28日召开的2008年度股东大会，会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、公司《章程》及公司《股东大会议事规则》等法律、法规及规范性文件的规定，会议审议通过了如下九项议案：

- 1、《公司2008 年度董事会工作报告》；
- 2、《公司2008 年度监事会工作报告》；
- 3、《公司2008 年年度报告全文及摘要》；
- 4、《公司2008 年财务决算报告》；
- 5、《公司2008 年度利润分配的议案》；
- 6、《关于为控股子公司提供融资担保的议案》；
- 7、《关于向银行申请综合授信额度的议案》；
- 8、《关于修订公司<章程>的议案》；
- 9、《关于聘请2009 年度审计机构的议案》。

会议决议公告刊登在2009年4月29日的《证券时报》及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上。

## 第七节 董事会报告

### 一、公司经营情况

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、公司总体经营情况

##### (1) 营业收入、营业利润、净利润的同比变化情况

单位:(人民币)元

	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)
营业收入	1,354,783,147.60	1,444,689,110.85	-6.22
营业利润	88,417,936.91	23,411,535.37	277.67
净利润	86,208,059.86	21,107,603.84	308.42
归属于母公司股东的净利润	67,393,125.62	21,542,995.86	212.83

##### (2) 与前期披露的公司经营计划的差距

2009 年 3 月 31 日,公司在《2008 年年度报告》中披露了公司 2009 年的经营目标为年销售收入 15.82 亿元;鉴于市场形势的变化,尤其是由于主要原材料价格变化引起的产品销售价格的变化,2009 年 8 月 12 日,公司在《2009 年半年度报告》中将 2009 年全年销售计划调整为 14.5 亿元人民币。公司 2009 年实际实现销售收入 13.5 亿元,为《2009 年半年度报告》中修正之后年度销售目标的 93.10%。

##### (3) 竞争优势和面临的困难

公司的竞争优势体现在资本实力、规模优势和突出的行业地位,这些优势为公司全面进入全球主流汽车零部件供应体系提供了保障。

目前面临的主要问题是国际高端 OEM 市场对产品品质的要求与公司生产效率的矛盾,以效率为代价快速进入国际高端市场是公司的一个重要战略举措,在一段时间内,这将给公司经营带来压力。随着中国市场成为全球最大的汽车产销市场,公司将合理分配国内、国外两个市场的产能,适当调整产品结构,在业绩稳定增长基础上使公司长期战略目标得以实现。



## 2、主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务

公司的主营业务是汽车铝合金车轮的生产与销售。

### (2) 主营业务收入及主营业务利润构成情况

单位:(人民币)万元

分类标准	类型	主营业务收入	占本期比例 (%)	主营业务利润	占本期比例 (%)
地区	国内	65348.48	49.70	12287.69	60.98
	国外	66136.67	50.30	7861.72	39.02
	合计	131485.15	100.00	20149.41	100.00
客户类型	AM	43659.87	33.21	6454.839	32.03
	OEM	87825.28	66.79	13694.57	67.97
	合计	131485.15	100.00	20149.41	100
产品	涂装轮	107073.5	81.43	17084.05	84.79
	电镀轮	18432.83	14.02	1977.496	9.81
	抛光轮	5570.077	4.24	1068.136	5.30
	毛坯轮	408.7345	0.31	19.72592	0.10
	合计	131485.15	100.00	20149.41	100.00

### (3) 分地区的经营情况

单位:(人民币)万元

地区	营业收入			营业成本			营业利润率		
	本期	上期	增减	本期	上期	增减	本期	上期	增减
国内	65348.48	54730.40	19.40%	53060.79	48278.75	9.91 %	18.80%	11.79%	7.01%
国际	66136.67	84512.51	-21.74 %	58274.95	75930.57	-23.25%	11.89 %	10.15%	1.74%
合计	131485.15	139242.91	-5.57%	111335.74	124209.32	-10.36%	15.32 %	10.80%	4.52%

### (4) 分产品的经营情况

单位:(人民币)万元

产品	营业收入			营业成本			营业利润率		
	本期	上期	增减(%)	本期	上期	增减(%)	本期	上期	增减(%)
涂装轮	107073.51	98853.01	8.32	89989.46	88421.93	1.77	16.02%	10.55%	5.41%
电镀轮	18,432.83	28361.43	-35.01	16,455.33	25830.53	-36.3	10.73%	8.92%	1.81%
抛光轮	5,570.08	10366.50	-46.27	4,501.94	8557.93	-47.39	19.18%	17.45%	1.73%
毛坯轮	408.73	1661.97	-75.41	389.01	1398.93	-72.19	4.83%	15.83%	-11.00%
合计	131485.15	139242.91	-5.57	111335.74	124209.32	-10.36	15.32%	10.80%	4.52%

## (5) 主营业务成本变化情况

报告期内，公司主营业务成本的结构未发生重大变化，具体情况如下：

单位:(人民币)万元

项目	2008 年度		2009 年度	
	金额	比例	金额	比例
直接材料成本	75707.09	60.95%	62036.27	55.72%
人工成本	8213.49	6.61%	8906.86	8.00%
折旧及易耗品	14974.75	12.06%	17401.78	15.63%
燃料动力成本	11361.03	9.15%	14373.44	12.91%
外协加工成本	13952.94	11.23%	8617.39	7.74%
合计	124209.32	100.00%	111335.74	100.00%

## (6) 主营业务盈利能力变化分析

报告期内，国内市场的主营业务收入只占公司全部主营业务收入的 49.70%，而其贡献的主营业务利润占到公司全部主营业务利润的 60.98%。说明公司整体业绩的改善更多的是依赖国内市场，2009 年公司国内市场的主营业务收入同比增加 19.40%，而国际市场则下降 21.74%，对市场布局的成功调整保证了公司整体盈利能力提升。

主营业务盈利能力提升的另一个原因是成本控制的成功，2009 年的成功控制工作主要体现在两个方面：一是产品产销量大幅增加，生产效率的提高有效降低了单位产品的固定费用分摊；二是报告期内的原材料价格基本稳定，工艺改进和轻量化技术的突破也降低了单位产品的材料耗费，使原材料成本有所降低。

## (7) 五大供应商及五大客户情况

为降低材料供应的风险（包括质量风险和价格风险），公司采购部门对主要生产物资都开发了两个以上的供应商，在采购过程中依据市场变化情况灵活确定对供应商的采购量。2009 年，公司对主要原材料——电解铝的供应商进行了优化调整，增加了向供货质量稳定、价格合理的三家主要供应商的采购量。

基于市场形势变化、公司战略布局和提高盈利能力的需要，公司进行了一系列的市场结构、客户结构调整，美国 GM 以及欧美主要 AM 大客户销量下降，日本、欧洲 OEM 新客户及国内 OEM 销量增加，公司前五大客户销售占比下降。

年 份		2007	2008	2009
五大 供应商	采购金额（万元）	84978.02	64,673.77	71099.25
	占年度采购 总额比例	62.77%	59.68%	64.96
五大 客户	销售金额（万元）	74560.38	63563.86	53521.70
	占公司销售 总额的比例	42.71%	44.00%	39.50

2009 年 12 月 31 日，公司对前五大供应商的预付帐款余额总计 2127.39 万元，占公司预付帐款总余额的 60.57%；公司在前五大客户的应收帐款总额为 9682.05 万元，占公司应收帐款总余额的比例 32.42%。

前五名供应商、客户与本公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接拥有权益。单一供应商及客户的采购、销售比例均未超过 30%，不存在过度依赖单一客户或供应商的风险。

### 3、报告期公司资产构成情况

单位：（人民币）元

项目	报告期末		报告期初		增减 百分比
	金 额	占总资产的比 例（%）	金 额	占总资产的比 例（%）	
应收账款	290,652,907.31	18.84	200,571,486.89	13.44	44.91
存货	182,217,206.00	11.81	175,100,924.33	11.73	4.06
投资性 房地产	0	0.00	0	0.00	0
长期股 权投资	0	0.00	0	0.00	0
固定 资产	567,057,626.90	36.75	639,024,850.99	42.82	-11.26
在建 工程	95,921,547.68	6.22	91,808,633.51	6.15	4.48
短期 借款	210,080,956.09	13.62	239,900,000.00	16.07	-12.43
长期 借款	80,000,000.00	5.18	0	0.00	-
总资产	1,542,974,369.33	100.00	1,492,498,489.51	100.00	3.38

变动原因：

(1) 应收账款从期初的 2.01 亿元增加到 2.91 亿元，增加 44.91%，主要由于报告期增加了国内销售，而内销的回款周期普遍高于外销所致；

(2) 固定资产减少 11.26%，主要因为报告期计提折旧 8510.32 万元所致；

(3) 短期借款减少 12.43%，因为报告期内公司加强了流动资金管理，偿还了部分银行贷款；

(4) 长期借款期末增加 8000 万元，是由期初一年内到期非流动负债在到期之后转换为长期借款所致。

#### 4、报告期公司销售费用、管理费用、财务费用及所得税情况

(单位:人民币元)

项目	本期	上年同期	增减百分比
销售费用	40,584,135.83	46,520,875.90	-12.76
管理费用	63,873,279.30	53,520,473.26	19.34
财务费用	9,895,371.95	35,732,921.91	-72.31
所得税	8,883,274.47	6,025,425.54	47.43

变动主要原因：

(1) 销售费用的降低主要是由于公司销售下降。

(2) 管理费用增加主要是公司在新工艺及新产品开发方面的费用在 2009 年增加所致。

(3) 财务费用下降 72.31%，主要是公司在报告期内银行贷款减少,利息支出减少；同时由于人民币汇率稳定，汇兑损失从 2008 年的 1393.17 万元变化为实现收益 264.12 万元。

(4) 所得税增加 47.43%，主要是本期利润总额增加所致。

#### 5、公司现金流量的变动情况

单位：（人民币）元

项目	本期	上年同期	增减百分比
经营活动产生的现金流量净额	124,832,973.85	161,697,169.77	-22.80
投资活动产生的现金流量净额	-67,678,593.01	-116,065,070.33	41.69
筹资活动产生的现金流量净额	-94,250,953.16	-78,808,367.22	-19.60

变动主要原因:

(1) 经营活动产生的现金流量减少主要是由公司销售减少及内销产品比例增加,回款周期长,经营性应收项目增加增加所致;

(2) 投资活动的净现金支出同比减少 41.69%,主要是公司 2009 年度固定资产投资规模减少所致;

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 19.60%,主要原因是本期归还银行借款所致。

## 6、外汇远期结汇业务

为规避人民币大幅升值给公司外币应收帐款带来损失,公司自 2007 年起开展了外汇远期结汇业务。2009 年度,公司新增了人民币 NDF 业务,以减少远期结汇业务可能带来的风险,由于人民币汇率趋向稳定,公司远期结汇业务已经交割部分出现亏损 718.41 万元,未交割部分的浮动盈利为 728.44 万元,总体的盈亏情况为盈利 10.03 万元,详细情况见下表:

年份	2008 年	2009 年	
	金额	金额	比上年增减
已经交割部分实现盈亏	27,904,625.60	-7,184,127.00	-35,088,752.6
未交割合约的期末浮动盈亏	-9,710,000.00	7,284,399.98	16,994,400.0
盈亏合计	18,194,625.60	100,272.98	-18,094,352.6

## 7、资产营运能力

原材料、在制品、产成品和应收帐款等四项资产的资金占用一直是公司改善内部运营效率、提高经营质量以及薪酬考核中的关注重点。由于内销产品和 OEM 产品所占比例增加,2009 年公司的应收帐款和存货的周转效率有所降低,详情见下表:

年份	2007	2008	2009
营业收入(元)	1,745,630,451.95	1,444,689,110.85	1,354,783,147.60
应收帐款(元)	285,214,209.44	200,571,486.89	290652907.3
应收帐款周转率	6.12	7.20	4.66
存货(元)	239,682,815.33	175,100,924.33	182,217,206.00
存货周转率	7.28	8.25	7.43

## 8、存货变动情况

报告期内,公司存货由期初的 1.75 亿元增加到期末的 1.82 亿元,增加 4.06%。存货增加主要是因为报告期末原材料价格处于相对有利水平,公司增加了备库;同时公司销量增加,尤其是国内 OEM 厂商的零库存管理使公司增加了异地库存水平,产成品增加。

公司依据存货期末可变现净值与帐面值的差额计提存货跌价准备,处置存货时转回存货跌价准备。报告期末,公司存在部分积压产品存在可回收变现价值低于帐面价值,计提跌价准备 3,287,937.13 元,本年的存货及减值准备情况如下:

单位:元人民币

项 目	2009 年末 余额	占 2009 年末 总资产的%	跌价准备 期初余额	本期计提 跌价准备	本期 转回	跌价准备 期末数
原材料	30,617,848.07	1.98	928,463.05	-	835,444.57	93,018.48
低值易耗品	640,514.76	0.04	-	-	-	-
在产品	20,712,137.70	1.34	-	-	-	-
半成品	10,291,115.08	0.67	1,451,271.91	-	1,451,271.91	-
产成品	119,955,590.39	7.77	6,857,906.35	3,287,937.13	753,327.32	9,392,516.16
合计	182,217,206.00	11.81	9,237,641.31	3,287,937.13	3,040,043.80	9,485,534.64

## 9、债务变动情况

报告期内,公司加强了流动资金管理,减少了银行贷款,使负债水平不断下降,利息费用减少;应收帐款增加主要是由于内销产品增加,回款周期延长所致。详细情况见下表:

单位:人民币元

年份	2007	2008 年		2009 年	
	金额	金额	增减幅度(%)	金额	增减幅度(%)
短期借款	65,000,000.00	239,900,000.00	269.0769	210,080,956.09	-12.43
一年内到期的 非流动负债	154,170,000.00	100,000,000.00	-35.1365	0	-100.00
长期借款	130,000,000.00	0.00	-100	80,000,000.00	
借款合计	349,170,000.00	339,900,000.00	-2.65487	290,080,956.09	-14.66
应收帐款	285,214,209.44	200,571,486.89	-29.6769	290,652,907.31	44.91

## 10、偿债能力

报告期内，由于公司经营的改善以及流动资金管理的加强，流动比率和速动比率均明显提高；盈利能力的提高使资产负债率得到降低，利息保障倍数显著提高。详细情况见下表：

年份	2007 年	2008 年	2009 年
流动比率	1.45	1.09	1.51
速动比率	1.07	0.81	1.16
资产负债率	45.94%	41.08%	39.35%
利息保障倍数	5.73	2.06	7.85

## 11、高管薪酬情况

公司高管薪酬考核办法由薪酬考核委员会拟订，董事会审批执行。薪酬考核的主要指标是年度经营计划完成情况，因此高管的年度薪酬总额与公司经营业绩直接相关。2008 及 2009 年的高管薪酬及公司年度净利润情况如下：

年 份	2008 年	2009 年	
	金额	金额	比上年增长 (%)
高管薪酬总额(万元)	205.00	360.82	76.01
年度净利润(万元)	2,154.30	6739.31	212.83
高管薪酬占公司 年度净利润的比例	9.52	5.35	-4.17
年度销售收入(万元)	144,468.91	135030.76	-6.53
高管薪酬占公司 销售收入(%)	0.14	0.27	0.13

## 12、研发情况

公司 2009 年的研发投入在总额上与上年相比增加 146.03 万元，研发投入占营业收入的比例从 2008 年的 3.25% 提高到 3.57%；虽然开发新产品及获得专利数量较 2008 年略有下降，但是由于所开发新产品的技术含量提高，公司整体的技术实力显著提升。

年份	2008	2009
研发投入(万元)	4692.95	4838.98
营业收入(万元)	144468.91	135478.31

研发投入占营业收入的比例	3.25%	3.57%
开发新产品(个)	346	319
获得专利(项)	31	18 (33 项审核中)

### 13、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

#### (1) 控股子公司-威海万丰奥威汽轮有限公司

威海万丰奥威汽轮有限公司成立于 2001 年 10 月，主营汽车铝合金车轮的生产与销售，注册资本人民币 5000 万元，本公司持股 65%。

截止 2009 年 12 月 31 日，公司总资产 320,312,499.48 元，净资产 203,313,268.35 元；2009 年度，公司实现销售 335,247,182.7 元，实现净利润 49,252,002.24，较上年度增加 3455 万元。公司盈利的改善主要因为威海三期扩建项目建成投产之后使公司产能大幅增加，国内市场的回暖使公司的产销量上升，公司技术与管理水平不断提高，各项成本费用得到良好控制。

#### (2) 控股子公司-宁波奥威尔轮毂有限公司

宁波奥威尔轮毂有限公司于 2004 年 3 月成立，主营汽车铝合金车轮的生产与销售，注册资本 2000 万美元，本公司拥有其 75% 的权益。

截止 2009 年 12 月 31 日，公司总资产 282,364,290.98 元，净资产 109,025,686.33 元；2009 年度，公司实现销售收入 210,280,653.94 元，实现净利润 982,448.10 元，是公司自成立以来的首次扭亏为盈。公司经营的改善一是因为市场结构和产品结构的适时调整，在美国零售市场大幅下滑的情况下，及时调整了市场结构布局，及时开拓了国内市场 OEM 市场及欧洲市场；二是公司加大了生产现场管理和工艺技术的提升，生产效率和成本控制能力得到提高。

#### (3) 全资子公司-万丰奥威（英国）有限公司

万丰奥威（英国）有限公司于 2006 年 4 月 25 日在英国赫尔市约克郡注册成立，主营汽车零部件销售、设计研发和售后服务。本公司出资 100 万美元，拥有其 100% 的权益。

截止 2009 年 12 月 31 日，公司总资产 3,573,566.81 元，净资产 564,756.33 元；2009 年度实现销售 6,687,681.42 元，实现净利润 26221.91 元。

#### (4) 全资子公司-万丰北美有限责任公司



万丰北美有限责任公司于 2006 年 4 月 3 日在美国密歇根州注册成立, 主营汽车零部件销售、设计研发和售后服务, 主要负责公司在北美 OEM 市场上的技术支持、物流管理及售后服务工作。本公司出资 10 万美元, 拥有其 100% 的权益。

截止 2009 年 12 月 31 日, 公司总资产 7,317,902.53 元, 净资产 4,583,446.96 元; 2009 年度实现销售收入 5,283,151.49 元, 净利润 106,529.84 元。

#### (5) 全资子公司-浙江万丰奥威进出口有限公司

浙江万丰奥威进出口有限公司于 2007 年 3 月 29 日成立, 主营业务为汽车铝合金车轮生产用原辅材料、生产设备及技术的进口, 汽车铝合金车轮的出口。注册资本人民币 1000 万元, 本公司拥有其 100% 的权益。

由于浙江万丰奥威进出口有限公司实际发生的业务量极少, 经公司三届十三次董事会审议批准, 决定撤消浙江万丰奥威进出口有限公司。2009 年 5 月 11 日, 经浙江省新昌县工商管理局核准, 浙江万丰奥威进出口有限公司正式解散。根据浙江万丰奥威进出口有限公司清算报表, 2009 年 4 月 23 日, 公司总资产 10,045,513.29 元, 全部为货币资金; 负债为零, 未分配利润 45,513.29 元, 股东权益 10,045,513.29 元, 因此浙江万丰奥威进出口有限公司解散及清算事项对公司经营及财务状况无重大的影响。

### (二) 对公司未来发展情况的展望

#### 1、行业发展状况

##### (1) 市场需求状况

2009 年 8 月份开始, 美国、日本等全球主要国家的汽车产销量呈现出一定的上升势头, 美国虽然全年的汽车销量同比下降 21%, 但是在 2009 年 8 月出现了同比增长, 12 月份同比增幅达到 15%; 日本 2009 年的汽车销量同比下降 9.30%, 但是从 2009 年 8 月到 12 月连续 5 个月出现正增长; 中国的汽车销量在 2009 年是一路上升, 以 1364 万的年度总销量成为全球第一大汽车市场。下表是全球主要国家 2009 年的汽车销量状况:

单位: 万辆

国家	09 年累计	12 月	11 月	10 月	9 月	8 月	7 月	6 月	5 月	4 月	3 月	2 月	1 月
美国	10432	103	74.6	83.6	74.5	125.9	99.5	85.7	92.6	81.7	85.5	68.7	65.5
同比增幅	-21%	15%	持平	持平	-2280%	100%	-1210%	-2760%	-3370%	-3430%	-3670%	-4130%	-3600%
中国总	1364.5	141.4	133.8	122.6	133.2	114.1	108.6	114.2	112	115.3	111	82.8	73.5

国家	09年 累计	12月	11月	10月	9月	8月	7月	6月	5月	4月	3月	2月	1月
同比 增幅	4620%	9170%	9640%	7250%	7790%	8610%	6360%	3650%	34%	25%	500%	2470%	-1440%
乘用车	10331	1103	101	94.6	101.5	85.8	83.3	87.3	82.9	83.1	77.2	60.7	61.1
商用车	3314	31	30.1	28	31.7	28.3	25.3	26.9	29.1	32.2	33.7	22	12.5
德国乘	380	21.5	28	32.1	31.6	27.5	34	42.7	38.5	38	40.1	27.8	18.9
同比 增幅	23%	-5%	10%	24%	21%	28%	30%	40%	40%	19%	3900%	2150%	-1420%
日本	4609	37.3	29.34	26.35	32.2	19.8	29	24.3	17.9	28.4			
同比 增幅	-930%	2160%	36%	1260%	350%	230%	-420%	-1350%	-1940%	-2300%			
法国	226			21	18.3	18.9	18.9	23.5	20.6	18.4	25.4	18.7	18.3
英国	199	15.1	15.8	16.9	36.8	6.7	15.7	17.6	13.5	13.3	31.4	5.4	12.7

注：美国销量为轻型车，德国为乘用车，日本 1-11 月销量数据不含微型车（占汽车总销量近 40%）。（数据来源：<http://auto.sohu.com>）

全球汽车销量的回升带动了汽车铝轮 OEM 市场逐步走出低谷，但是，这种恢复的基础不稳，从德国 2009 年各月份的汽车销售波动就可以看到，政策刺激带来的消费回升随着政策结束可能再次衰退：

从 2009 年 1 月 14 日起，德国政府开始施行“旧车换新车”政策，由政府财政出资补贴，行驶 9 年以上的旧车可以抵扣最多 2500 欧元的新车购车款。这项政策受到的欢迎程度超乎政府的最初预计，政府在年初推出这项旨在刺激德国国内汽车消费的政策时，原本计划出资 15 亿欧元，申请人数预计为 60 万人。但在政策推出的仅仅 3 个月内，申请者就已经突破 120 万人次之多，市场的热情出乎政府意料。4 月初，德国政府被迫将补贴的数额和期限延长，专项财政补贴额由 15 亿欧元升至 50 亿欧元，申请期限也延长到 2009 年年底。这项政策的推出使德国汽车销量在经济危机的背景下出现了节节攀升。上半年德国国内销量达 206 万辆，同比升幅达 26%。3 月份德国汽车增幅同比达到 40%，创下 17 年以来的最高月销量纪录。此后 6 月份销量继续同比增长 40%，7 月份也维持了 30% 的同比高速增长。到了 12 月，德国汽车销量就出现了负增长，这说明即使激励政策不结束，其刺激作用也将减弱，德国汽车销售在 2010 年可能将再次衰退。

其他国家，不论是美国，还是中国，2009 年的汽车销售也都受益于政府的消费刺激政策，鉴于德国的情况，对 2010 年的全球的汽车销售也很难过于乐观，相应的全球汽车铝轮 OEM 市场形势也存在着不确定性。

对售后服务市场（AM 市场）来说，由于缺乏象 OEM 那样明确的政府刺激政策，2009 年依然没有起色；2010 年的售后服务市场的形势主要取决于宏观经济形势，因为过去已经处于严重萎缩之中，2010 年即使不能有大好转，继续恶化也不太可能。

## （2）中国汽车铝轮行业发展状况

2009 年影响中国汽车铝轮企业的两件大事：一是 2009 年 8 月欧盟对中国铝轮企业的反倾销立案调查，二是中国汽车销量突破 1000 万辆，达到 1364 万辆，成为全球第一大汽车市场。

2009 年 6 月 29 日，欧洲车轮制造商协会代表欧盟 6 家铝车轮生产商向欧盟贸易委员会递交了对中国出口欧盟的汽车铝车轮发起反倾销调查的申诉书，欧委会于 8 月 13 日正式立案调查。这次反倾销涉及到中国出口欧盟的全部汽车铝合金轮毂制造企业，根据欧盟反倾销法及欧洲车轮制造商协会的申请，一旦中国企业败诉，欧盟将连续 5 年对中国出口到欧盟的铝轮加征最高达 33% 的反倾销税，而这个征税比率是国内任何一家企业都无法承受的，这意味着中国汽车铝轮行业可能将全面退出欧洲市场。反倾销调查案对中国汽车铝轮行业的影响将是深远的，在未来的国际市场上将会面临更多的干扰。

中国成为全球第一大汽车销售市场和汽车生产国，使中国汽车铝轮企业将竞争的重心由单纯的国际市场转为国际市场 and 国内市场并重，国内市场的有效提升可以抵御人民币汇率波动及国际贸易保护主义对中国汽车铝轮企业的不利影响。

在 2009 年之前，中国众多的中小汽车铝轮企业是以国内中低端 OEM 市场和国际售后服务市场为目标市场的。2008 年开始的金融危机，在 2009 年上半年表现出来的仍然是消费的低迷，需求缺乏刚性的汽车铝轮售后服务市场仍陷入严重衰退之中；而一些具有国际竞争力的中国汽车铝轮企业因为国际市场的需求下滑也将竞争的重心一部分从国际转向国内，造成了相当一部分中小企业的生存危机。但是进入 2009 年 8 月之后，国际市场出现了回稳甚至上升势头，同时国内汽车需求开始快速上升，中国汽车铝轮企业的经营环境迅速改观，一部分前期经营困难的企业也逐渐走出了困境；但是仍有一部分企业因为资金、技术或者市场的原因仍未走出生存困境。总体来说，中国汽车铝轮企业仍然存在着企业数量多、企业规模偏小、竞争力弱的特点，行业暂时的回暖可能使行业内大规模的重组时间延后，但是重组的大趋势依然存在，缺乏核心竞争力的企业必然要退出市场。

## 2、机遇、挑战与公司战略目标

### (1) 机遇

中国成为全球最大的汽车生产国和消费市场，这为我们提供了一个稳定的国内市场，可以使我们在人民币汇率波动和国际贸易保护主义抬头的情况下获得持续稳健的发展空间；公司整体规模、技术实力、行业地位的提升为全面进入国际主流汽车配套体系打下坚实基础；行业竞争加剧将加速行业内存量资源的重组，为公司进一步的快速发展提供了条件。

### (2) 挑战

欧盟对中国汽车铝轮企业的反倾销调查结果尚不明朗，这为公司全面进入国际主流市场埋下阴影；国际主流汽车配套体系，尤其高端 OEM 配套体系对产品

品质、交货及时性等的高标准要求考验公司的技术实力与管理能力；行业竞争的加剧，尤其价格竞争可能削弱公司的综合能力。

### （3）公司的战略目标

公司的战略目标是成为全球顶级的汽车铝轮供应商，使“ZCW”品牌成为全球汽车零部件行业的知名品牌。

公司通过实施“先售后服务市场、后整车制造市场，国际市场包围国内市场”的营销策略，实现了在国内的行业“领跑”地位，未来的战略方向是通过稳固国际售后市场以提升市场快速反应能力和新品开发能力、保持稳定的盈利，拓展国际高端 OEM 市场实现技术领先，占领优秀的国内 OEM 市场以增加盈利。

公司将继续遵从提升产品品质促品牌、推动制造革新降成本、完善市场网络升利润、研发快速反应增效益、上市项目推进保发展等几方面来努力以确保战略计划的顺利实施。

## 3、公司 2010 年的经营计划和主要目标

2010年，公司将进一步强化整个团队的执行力，实现技术开发与生产工艺从量变到质变的突破，实现预算体系下的成本管理优化；同时继续把优化市场布局，加强优化管理体系建设，制定技术领先发展规划执行到底，坚持走短期目标和长期可持续发展目标相结合的发展之路。

2010年要进一步增加在国际高端OEM市场的开发与投入力度，扩大国内中高端市场的占有率，加大锻造项目市场推进力度，提高公司的产能利用效率，实现产销量的不断提升，通过产销量的提升不断提高整体盈利能力，计划实现销售收入18亿元。

## 4、资金需求和使用计划

公司将按照计划进行募集资金投资项目的建设，并结合自身发展状况，合理筹集、安排、使用资金，对暂时闲置的募集资金按照相关规定合理使用，提高资金使用效率；利用公司银行信贷信誉良好的优势，力争使银行借款从数量和结构上得到优化。

## 5、风险因素

### （1）国际贸易保护主义带来的海外市场拓展风险

2010年3月8日，世界贸易组织发表报告指出，鉴于2010年全球失业率仍会很高，而且全球经济何时恢复持续增长仍然不确定，20国集团（G20）各国政府需要在防范贸易保护主义方面保持高度警惕。这份由世贸组织、经济合作与发展组织以及联合国贸发会议共同起草的报告说，2009年的全球贸易额预计下降12%左右，退回到2006年的水平。虽然近来有迹象显示世界贸易在恢复增长，特别是亚太地区以中国和其他东亚经济体为首的贸易增长强劲，但是全球贸

易的增长能否持续下去仍是个问题,主要是因为各国的宏观经济和贸易政策仍然充满不确定性。报告说,从 2009 年 9 月到 2010 年 2 月这段时间,部分 20 国集团成员为了应对经济危机,继续实施新的贸易限制措施。报告同时警告说,经验表明,就业岗位的不断减少和失业率的长期居高不下是助长贸易和投资限制措施的主要因素之一。

始自 2009 年 8 月的欧盟对华铝轮出口企业的反倾销调查就是国际贸易保护主义的表现之一,目前我们尚不能准确预计反倾销的调查结果;但是不论是欧盟,还是未来的其他国家,任何对中国汽车铝轮出口的反倾销调查都将形成未来海外市场开拓的潜在风险。

针对这一情况,公司一方面将加大国内市场的销售比重,通过扩大内销来稳定公司的总体销售;另一方面,在国外市场的竞争中一定要保持健康、有序竞争,合理选择目标客户和目标市场,避免不合理的价格竞争造成对方的报复性行动。

## (2) 锻造项目的市场风险

锻造项目的市场开拓进展缓慢,影响了公司总体业绩的提升。锻造产品主要面向高端乘用车市场和豪华大巴及卡车市场,金融危机带来的市场消费低迷使公司锻造产品迟迟不能大规模投放市场,如果锻造产品的市场长期不能打开,势必影响公司的盈利能力和市场形象、行业地位。

2010 年,公司将加强锻造产品的市场推进力度,以工艺技术与产品品质的提升为支撑,组建专门团队加大市场推进,早日使锻造项目成为公司新的利润增长点。

## (3) 高端市场供应的技术风险

公司已进入全球主流整车制造企业的高端 OEM 产品配套体系,高端 OEM 市场对零部件供应商的供货及时性及产品品质有很高的要求,供货不及时或者产品质量的细微缺陷都有可能带来巨大的经济损失。

一方面要通过强化先期设计对接,专业化试制设备匹配,提前量产来保证产品开发的效率;另一方面要继续加大技术研发投入,不断改进生产工艺与技术,在保证产品品质的基础上提高生产效率,实现对高端市场的顺利供货。

## 二、公司投资情况

### (一) 募集资金投资项目情况

#### 1、募集资金使用情况

公司在 2006 年 11 月通过首次发行,募集资金净额人民币 434,279,900.00 元。截至 2008 年 12 月 31 日,募集资金使用情况如下:

单位:(人民币)万元

募集资金总额			43,427.99			本年度投入募集资金总额				5605.10		
变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额				36577.82		
变更用途的募集资金总额比例			0.00%									
承诺投资项目	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投资 总额	截至期末 承诺投入 金额(1)	本年度投 入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末累 计投入金额 与承诺投入 金额的差额 (3)=(2)-(1)	截至期末投入 进度(%) (4) =(2)/(1)	项目达到预定 可使用状态日 期	本年度实 现的效益	是否达到预计 效益	项目可 行性是 否发生 重大变 化
新增 200 万件汽车铝轮毂技术改造项	否	22740	22740	22740	478.94	20,770.12	(1,969.88)	91.34%	2008 年 3 月	3993	否	否
年产 45 万件半固态锻造汽车铝轮毂固定	否	27930	20883	18908	5,126.17	15,807.70	(3,100.24)	83.60%	2009 年 3 月项目 主体完工	0	否	否
合计	-	50670	43623	41648	5605.10	36577.82	-5070.12	—	—	3993		—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、新增 200 万件技改项目报告期实现毛利 3,993 万元，低于预期收益，因行业竞争状况导致项目产销量低于预期； 2、年产 45 万件锻造项目未产生效益，是项目未正式量产所致。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	本年无此情况。											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	本年无此情况。											
募集资金投资项目实施地点变更情况	本年无此情况。											
募集资金投资项目实施方式调整情况	本年无此情况。											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本年无此情况。											

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	1.根据本公司 2008 年 11 月 20 日第三届董事会第十二次会议决议，本公司于 2008 年 12 月 3 日使用 4,300 万元闲置募集资金补充流动资金，并与 2009 年 6 月 1 日归还该笔募集资金。 2.根据本公司 2009 年 5 月 27 日第三届董事会第十六次会议决议，本公司于 2009 年 6 月 1 日使用 3,700 万元闲置募集资金补充流动资金，并于 2009 年 11 月 25 日归还该笔募集资金。 3.根据本公司 2009 年 11 月 26 日第三届董事会第十九次会议决议，本公司于 2009 年 11 月 27 日使用 4,000 万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限至 2010 年 5 月 25 日止。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	工程及设备款项尚未到支付日期，出现暂时节余。
尚未使用的募集资金用途及去向	1、六个月内募集资金项目需使用的资金在募集资金专用帐户里储存； 2、经公司第三届董事会第十九次会议于 2009 年 11 月 26 日审议批准，公司于 2009 年 11 月 27 日使用 4,000 万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限至 2010 年 5 月 25 日止。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 2、募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内，公司严格按照《募集资金专项管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时候，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。

公司募集资金用于实施“新增 200 万件汽车铝轮毂技术改造项目”和“年产 45 万件半固态锻造汽车铝轮毂固定资产投资项目”两个项目，在募集资金到位并实际使用前，公司已利用银行贷款 5,138.99 万元先期启动“新增 200 万件汽车铝轮毂技术改造项目”。

2008 年年底公司募集资金余额为 8621.35 万元,2009 年直接投入募集项目资金 5605.1 万元;2009 年 11 月 26 日起使用暂时闲置募集资金暂时补充流动资金 4000 万元;2009 年产生利息收入 92.79 万元;2009 年 12 月 31 日,公司募集资金专户存款余额为 3409.04 万元。截止 2009 年 12 月 31 日,公司募集资金收支情况如下:

单位：人民币万元

项 目	金 额
募集资金净额	43427.99
减：归还项目先期投入资金	-5138.99
闲置暂时补充流动资金	-4000
直接投入募集资金项目	-31438.83
加：利息收入等其他项目	558.87
尚未使用的募集资金余额	3409.04

## 2、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

安永华明会计师事务所出具了安永华明(2010)专字第 60468741\_BO2 号《募集资金年度使用情况专项鉴证报告》，认为：

公司的募集资金年度使用情况报告已按照深圳证券交易所《关于发布〈中小企业板上市公司募集资金管理细则〉(2008 年修订)及〈中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告〉的通知》(深证上[2008] 21 号)编制，并在所有重大方面反映了贵公司募集资金于 2009 年度内的使用情况。

(二) 报告期内，公司对全资子公司万丰奥威（英国）有限公司实施了增资，本次增资折合人民币 512.03 万元，公司的出资总额 100 万美元全部到位。2009 年度，万丰奥威（英国）有限公司实现净利润 10.65 万元。

报告期内，无其他重大非募集资金投资项目。

## 三、会计师事务所审计报告意见及会计政策、会计估计变更

a) 公司会计报表经安永华明会计师事务所审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

b) 公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响

报告期内，公司无重大会计政策、会计估计变更事项。

## 四、董事会日常工作情况

### (一) 董事会召开情况



报告期内，公司第三届董事会共召开七次会议，具体情况如下：

一、2009 年 3 月 28 日，公司召开了第三届董事会第十四次会议，会议决议公告刊登在 2009 年 3 月 31 日的《证券时报》上。

二、2009 年 4 月 20 日，公司召开了第三届董事会第十五次会议，会议决议内容刊登在 2009 年 4 月 21 日的《证券时报》上。

三、2009 年 5 月 27 日，公司召开了第三届董事会第十六次会议，会议决议公告刊登在 2009 年 5 月 28 日的《证券时报》上。

四、2009 年 8 月 10 日，公司召开了第三届董事会第十七次会议，会议决议公告刊登在 2009 年 8 月 12 日的《证券时报》上。

五、2009 年 10 月 21 日，公司召开了第三届董事会第十八次会议，会议决议公告刊登在 2009 年 10 月 22 日的《证券时报》上。

六、2009 年 11 月 24 日，公司召开了第三届董事会第十九次会议，会议决议公告刊登在 2009 年 11 月 26 日的《证券时报》上。

七、2009 年 12 月 18 日，公司召开了第三届董事会第二十次会议，会议决议公告刊登在 2009 年 12 月 19 日的《证券时报》上。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司董事会严格执行股东大会决议，根据公司 2008 年年度股东大会决议，公司 2008 年度的利润分配方案为：以 2008 年末总股本 284,350,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。董事会于 2009 年 6 月 18 日通过《证券时报》及巨潮资讯网刊登了《2008 年度利润分配实施公告》，于 2009 年 6 月 26 日完成 2008 年度利润分配工作。

### c) 审计委员会履行职责情况

董事会审计委员会在每个季度均及时听取、审阅公司审计部提交的《内部审计工作报告》，在年报审计中按照中国证监会的相关要求充分与公司审计部、财务部及年审会计师沟通，合理确定年审工作计划、及时审阅公司未经审计财务报表及会计师审计报告初稿，切实履行了审计委员会职责。

1、2009 年 11 月 8 日，根据公司财务部和审计部提交的《2009 年度审计工作计划》，审计委员会与会计师协商确定了 2009 年度财务报告审计工作时间安排，双方确认：

12月17日,安永华明会计师事务所进场预审;12月31日盘点;1月12日,公司将审计委员会审查之后的财务报表提交会计师;1月17日会计师进场审计;3月5日会计师提交审计报告初稿,公司财务部、审计部与会计师初步沟通;3月15日审计委员会审阅审计报告初稿;3月18日公司将审计委员会审阅之后审计报告提交全体董事;3月28日董事会审议审计报告;3月30日审计报告及年报正式对外披露。

2、2010年1月12日,审计委员会审阅了公司财务部提交的2009年度财务报表,审阅意见为:公司会计报表的编制符合《企业会计准则》和其他相关规定的要求,会计政策和会计估计基本合理,基本反映了公司的资产情况、经营情况及现金流量情况,同意提交会计师事务所审阅。

3、2010年3月1日,审计委员会审阅了安永华明会计师事务所出具的审计报告初稿,审阅意见为:审计报告初稿及其相关财务报表符合《企业会计准则》的要求,收入、费用和利润的确认合理,真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况,同意提交公司董事会审议。

4、2010年3月15日,审计委员会审议了公司审计部提交的《对安永华明会计师事务所2009年度审计工作的总结报告及2010年度续聘审计机构的议案》,认为安永华明会计师事务所在业务能力、服务质量、收费等方面达到了公司的要求,建议2010年度继续聘请安永华明会计师事务所作为审计机构,同意将此建议作为议案提交董事会审议。

#### **d) 薪酬与考核委员会履行职责情况**

2009年3月23日,第三届董事会薪酬与考核委员会召开2009年第一次工作会议。会议对2008年度董事、监事及高管薪酬及2009年薪酬考核办法进行了审查,薪酬与考核委员会认为:

公司2008年度能够严格按照董事、监事及高级管理人员的薪酬考核及激励制度执行,激励考核制度及薪酬发放程序符合有关法律、法规及公司《章程》的规定。薪酬考核委员会同意由公司财务、审计及人力资源部门组成的薪酬考核组提交的《管理层2008年薪酬考核结果及2009年薪酬考核办法》。

#### **五、 董事会本次利润分配预案**

根据安永华明会计师事务所的审计结果,2009年度公司实现税后净利润67,393,125.62元,提取法定盈余公积3,635,587.16元,加上前期滚存未分配利润75,433,333.81元,本期可供股东分配利润139,190,872.27元。本公司2009

年度的利润分配预案为:以 2009 年年末总股本 28435 万股为基数,向全体股东每 10 股派送现金红利 1.5 元(含税),共计分配利润 4,265.25 万元,其余未分配利润 134,925,622.27 元,留待以后分配。

公司一直重视对股东的投资回报,严格遵从中国证监会及公司章程对于现金分红问题的相关规定,前三年的现金分红情况如下:

年份	净利润	利润分配方案	现金分红额	现金分配占利润的比率
2006	5661.61 万元	每 10 股派送红股 0.5 股,现金股利 0.1 元(含税)	258.5 万元	4.57%
2007	6363.84 万元	每 10 股派发 现金股利 1.5 元(含税)	4265.25 万元	67.02%
2008	2154.30 万元	每 10 股派送现金红利 1.00 元(含税)	2843.5 万元	131.99%
三年累计	14179.75 万元	-	7367.25 万元	51.96%

## 六、其它需要披露的事项

报告期,公司指定信息披露媒体为《证券时报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn,2010年度继续选择《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn作为指定信息披露媒体。

## 第八节 监事会报告

### 一、监事会会议情况

报告期内公司监事会共召开七次会议：

（一）2009 年 3 月 28 日，公司召开第三届监事会第十一次会议，会议通过了以下议案：

- 1、《2008 年年度报告全文及摘要》
- 2、《2008 年度监事会工作报告》
- 3、《2008 年公司内部自我评价报告》
- 4、《2008 年度公司募集资金存放及使用情况的专项说明》

（二）2009 年 4 月 20 日，公司召开第三届监事会第十二次会议，会议审议通过了《2009 年度第一季报告全文及正文》。

（三）2009 年 5 月 27 日，公司召开第三届监事会第十三次会议，会议审议通过《关于使用暂时闲置募集资金补充流动资金的议案》。

（四）2009 年 8 月 10 日，公司召开第三届监事会第十四次会议，会议审议通过公司《2009 年半年度报告》及其《摘要》。

（五）2009 年 10 月 21 日，公司召开第三届监事会第十五次会议，会议审议通过了以下议案：

- 1、《浙江万丰奥威汽轮股份有限公司 2009 年度第三季度报告正文及全文》
- 2、《关于核销公司坏账的议案》

（六）2009 年 11 月 24 日，公司召开第三届监事会第十六次会议，会议审议通过《关于使用暂时闲置募集资金补充流动资金的议案》。

（七）2009 年 12 月 18 日，公司召开第三届监事会第十七次会议，会议审议通过《关于与浙江万丰科技开发有限公司签署<设备采购合同>的议案》。

## 二、 监事会对 2009 年度公司有关事项的独立意见

2009 年度公司监事会及全体监事严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关规定，通过参加公司股东大会、列席公司董事会会议、审查业务资料等多种形式，认真履行监督及其他各项职能。监事会就公司 2009 年度经营运作情况发表如下意见：

### 1、 公司依法运作情况

监事会认为 2009 年度公司董事会能严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他法律、法规规范运作，在职权范围内，准确、全面地履行了股东大会的各项决议，决策程序科学、合法。

### 2、 财务状况

监事会对 2009 年度公司的财务状况进行了认真细致的检查，认为：公司财务管理制度严格规范，未发生违反国家财经法规和制度的情况。2009 年度的财务会计报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，安永华明会计师事务所对公司 2009 年年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，我们认为是客观公正的。

### 3、 公司募集资金使用情况

报告期内，公司严格按照法定程序批准并披露的投向使用募集资金，报告期内未发生其他募集资金项目变更事项。

### 4、 收购、出售资产交易情况

报告期内，公司根据生产经营需要及资产运行状态，进行了相应的资产收购、出售等处置行为。经审查，监事会认为，2009 年度公司收购、出售资产的程序合法，交易价格合理，无内幕交易，未损害股东权益，亦未造成公司资产流失。

### 5、 关联交易

监事会审查了公司及其下属控股子公司 2009 年度与关联方发生的关联交易，认为关联交易价格公正、公允，决策程序符合《公司章程》和《关联交易公允决策制度》的规定，未损害公司及非关联股东利益。

## 第九节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

#### (一) Eugene Enterprises Co.,Ltd 长期拖欠公司货款的仲裁事项

因 Eugene Enterprises Co.,Ltd 违反《销售合同》不按期向我公司支付 123.72 万美元货款,公司于 2008 年 5 月 15 日向中国国际经济贸易仲裁委员会上海分会提交了仲裁申请。2008 年 12 月 5 日,中国国际经济贸易仲裁委员会上海分会作出裁决,要求 Eugene Enterprises Co.,Ltd 在 2008 年 12 月 25 日前向本公司支付所欠货款、相应的利息损失及仲裁费,但对方一直未向公司支付任何款项。

2009 年 3 月 3 日,Eugene Enterprises Co.,Ltd 股东 Garry E Burns、Irene H Pang 依据美国破产法第 7 章向美国加利福尼亚中区联邦破产法庭提出个人破产申请;2009 年 8 月 12 日,美国加利福尼亚中区联邦破产法庭作出裁定,Garry E Burns 与 Irene H Pang 正式破产,并向全体债权人发出了《免除债务通知》。

2009 年 10 月 21 日,公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于核销公司坏帐的议案》,决定将 Eugene Enterprises Co.,Ltd 所欠公司应收款 1,237,212.00 美元全额作为坏帐核销,并决定对核销的债权设置台帐进行管理,长期保留相关债权的追索权。

#### (二) 欧盟对中国汽车铝轮出口企业的反倾销调查案

欧洲轮毂制造商协会(EUWA)代表欧盟 6 家铝合金轮毂生产商于 2009 年 6 月向欧委会递交了对中国铝合金轮毂产品发起反倾销调查的申诉书,2009 年 8 月 13 日,欧委会正式立案。公司于 2009 年 8 月 13 日成立以公司总经理为组长的“欧盟反倾销调查案应对小组”,聘请北京锦天城律师事务所作为应诉顾问机构,及时向欧委会提交了应诉材料。2009 年 12 月,欧委会完成了对公司的现场核查,目前处于等待初裁阶段,预计在 2010 年 5 月欧委会将作出初步裁决。

### 二、收购及出售资产

2009 年 11 月 30 日,公司将闲置数控机床一批以帐面净值 287.16 万元为转让价格出售给威海万丰镁业科技发展有限公司,因该批设备属于闲置设备,该项资产出售行为盘活了存量闲置资产,使固定资产流动化,且以帐面价出售,对公司

生产经营无不利影响。

不存在其他重大资产收购及出售事项。

### 三、重大关联交易

公司具有独立、完整的产供销体系，对控股股东及其他关联企业不存在依赖关系，报告期内公司主要关联交易如下：

#### （一）与日常经营相关的关联交易

2009 年 12 月 18 日，经公司第三届董事会第二十次会议批准，公司依照浙江省国际技术设备招标有限公司招标结果确定的 411.3 万元的价格，向浙江万丰科技开发有限公司采购机器人汽车铝轮毂锻造加工自动搬运系统一套。

报告期内不存在其他与日常经营相关的重大关联交易，其他非重大与日常经营相关的关联交易事项详见会计报表附注。

#### （二）资产收购、出售发生的关联交易

见本节内容“二、收购及出售资产”。

#### （三）报告期，公司未发生与关联方共同对外投资的关联交易

#### （四）与关联方的债权、债务往来及担保事项

##### 1、与关联方的债权、债务往来

报告期内，除控股子公司之外，公司与控股股东及其它关联方之间未发生非经营性资金占用情况，安永华明会计师事务所出具了《于浙江万丰奥威汽轮股份有限公司2009年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》。

全文如下：

### 关于浙江万丰奥威汽轮股份有限公司 控股股东及其它关联方占用资金情况的专项说明

安永华明(2010)专字第60468741\_B03号

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了浙江万丰奥威汽轮股份有限公司(“贵公司”)及其子公司的财务报表，包括2009年12月31日合并及公司的资产负债表，2009年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注，并于2010年3月28日出具了无保留意见的审计报告。我们的审计是按照中国注册会计师审计准则进行的。

现根据贵公司2009年度财务会计资料，对2009年度贵公司控股股东及其它关联方占用资金的情况作出如下专项说明。如实编制和对外披露这些情况并对其真实性、合法性、完整性负责是贵公司的责任。下列资料和数据均完全摘自贵公司的2009年度财务会计资料，除了为出具上述年度财务报表审计报告而实施的审计程序外，我们并未对其实施其他额外审计程序。

2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况请见附件“浙江万丰奥威汽轮股份有限公司2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表”。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会内有关机构和证券交易所报送之用；未经我所书面同意，不得作任何形式的公开发表或公众查阅，或作其他用途使用。

安永华明会计师事务所

中国注册会计师 汪 阳

中国 北京

中国注册会计师 鲜 燚

2010年3月28日



附件

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年年初占用资金余额	2009 年度占用累计发生金额	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	浙江万丰摩轮有限公司	同属子公司	应付账款	-	45	45	-	销售自制煤气	经营性占用
			其他应收款	-	3,548	3,548	-	代收水电费	非经营性占用
	威海万丰镁业科技发展有限公司	同属子公司	其他应收款	-	8	8	-	销售原材料	经营性占用
			其他应收款	89	351	196	244	销售模具和设备	经营性占用
	浙江万丰科技开发有限公司	同属子公司	预付账款	265	46	265	46	采购设备	经营性占用
			应付账款	-	55	55	-	代收水电费	非经营性占用
小计				354	4,053	4,117	290		
上市公司的子公司及其附属企业	威海万丰奥威汽轮有限公司	子公司	其他应收款	-	23	23	-	垫付福利费	非经营性占用
	宁波奥威尔轮毂有限公司	子公司	其他应收款	-	59	59	-	垫付福利费	非经营性占用
小计				-	82	82	-		非经营性占用
总计				354	4,135	4,199	290		

此表已于2010年3月28日获以下人士批准：

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 2、公司与关联方的担保情况

报告期内，不存在本公司及控股子公司为关联方提供担保的情况，发生的担保行为均为关联方为本公司及本公司的控股子公司提供的担保，具体情况如下：

(1) 2008年11月25日，万丰奥特控股集团有限公司与中国农业银行新昌县支行签署编号为33905200800003299《最高额保证合同》，合同约定由万丰奥特控股集团有限公司为本公司自2008年11月25日至2009年11月24日在中国农业银行新昌县支行所产生的全部债务提供担保，本金不得超过人民币1亿元。

(2) 2009年3月12日，万丰奥特控股集团有限公司与中国工商银行股份有限公司新昌支行签订编号为2009年新昌保字0004号《最高额保证合同》，合同约定由万丰奥特控股集团有限公司为万丰奥威于2009年3月12日至2010年3月12日期间和中国工商银行股份有限公司新昌支行签订的最高债权余额在7000万元内的债务履行提供连带保证担保，保证期间为债务到期日之次日起两年。

公司第三届董事会独立董事对报告期末的公司累计和当期对外担保情况进行了严格审查，发表了专项说明及独立意见如下：

根据中国证监会证监发(2003)56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发〔2005〕120号)等的规定和要求，我们本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，在对公司累计和当期对外担保情况进行了认真的调查和核实后，基于独立、客观判断的原则，特对公司累计和当期对外担保情况进行专项说明并发表独立意见如下：

(一) 除了对控股子公司提供担保之外，公司不存在其他对外担保事项。

(二) 对控股子公司提供担保情况如下：

1、为控股子公司威海万丰在2008年7月24日至2009年7月24日内签订的全部借款合同提供担保，担保的最高本金金额为人民币8,000万元；此项担保在报告期内到期，相应借款已由借款人按期偿还，不存在需要承担连带清偿责任的借款。

2、为控股子公司威海万丰在2009年8月19日至2010年8月19日内签订的全部借款合同提供担保，担保的最高本金金额为人民币8000万元；截止2009年12月31日，在此担保项下有借款余额3548.08万元。

3、为控股子公司威海万丰自2007年4月14日起至2009年4月14日止与中国银行威海高技术产业开发区支行之间所产生的全部债务提供担保，本金金额不超过9500万元；此项担保在报告期内到期，相应借款已由借款人按期偿还，不存在需要承担连带清偿责任的借款。

4、为控股子公司威海公司自2009年4月14日起至2011年4月13日止与中国银行威海高新支行之间所产生的全部债务提供担保，担保的最高本金金额为人民币

8000万元；截止2009年12月31日，在此担保项下有借款余额3500万元。

5、为控股子公司宁波奥威尔自2008年9月22日至2009年9月21日在光大银行宁波分行所产生的全部债务提供担保，本金不得超过人民币6000万元；此项担保在报告期内到期，相应借款已由借款人按期偿还，不存在需要承担连带清偿责任的借款。

6、为控股子公司宁波公司自2009年10月15日至2010年10月14日在光大银行宁波分行所产生的全部债务提供担保，本金不得超过人民币6000万元；截止2009年12月31日，此担保项下有借款余额4963.11万元。

7、为控股子公司宁波奥威尔在2007年5月10日至2009年12月31日在中国银行股份有限公司北仑支行所产生的全部债务提供担保，本金不得超过人民币5500万元；截止2009年12月31日，在此担保项下有借款余额2500万元。

8、为控股子公司宁波奥威尔2008年1月23日至2009年1月23日在交通银行宁波北仑支行所产生的全部债务提供担保，本金不得超过人民币1320万元；此项担保在报告期内到期，借款人未在此担保项下发生任何借款，不存在公司需要承担连带清偿责任的借款。

9、为控股子公司宁波奥威尔2008年9月22日至2009年9月21日在中国民生银行宁波分行所产生的全部债务提供担保，本金不得超过人民币3200万元；此项担保在报告期内到期，相应借款已由借款人按期偿还，不存在需要承担连带清偿责任的借款。

10、为控股子公司宁波公司2009年11月24日至2010年6月24日在中国民生银行宁波分行所产生的全部债务提供担保，本金不得超过人民币4000万元；截止2009年12月31日，在此担保项下有借款余额2179.75万元。

(三) 截止2009年12月31日，本公司净资产83,735.01万元，为两控股子公司累计提供担保59,520万元，为两控股子公司提供担保的期末余额为31,500万元，占公司净资产的37.62%，两子公司在上述担保项下实际发生借款16,690.94万元，占公司净资产的19.93%；接受担保的控股子公司威海公司资产负债率36.53%，宁波公司资产负债率61.39%。

(四) 经认真核查，我们认为：报告期内，浙江万丰奥威汽轮股份有限公司能够认真贯彻执行证监发(2003)56号和证监发(2005)120号的规定，所有对外担保均履行了严格的审批程序，不存在为控股股东及持股50%以下的其它关联方、任何非法人单位提供担保和违规担保的情况。

#### (五) 其他重大关联交易

报告期内，除前述事项外，不存在其他重大关联交易。

### 四、重大合同及履行情况

(一) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托

管、承包、租赁等事项。

## （二）重大担保

1、2008年7月24日，本公司与交通银行威海分行签订了编号为4010012008AM00014800的《最高额保证合同》，为威海万丰在2008年7月24日至2009年7月24日内签订的全部借款合同提供担保，担保的最高本金金额为人民币8,000万元；保证期限为主合同履行期届满之日起两年。

上述担保合同到期之后，2009年8月19日，本公司与交通银行威海分行签订了编号为4010012009AM00005800的《最高额保证合同》，为威海公司在2009年8月19日至2010年8月19日内签订的全部借款合同提供担保，担保的最高本金金额为人民币8000万元；保证期限为主合同履行期届满之日起两年。

截止2009年12月31日，在此担保项下有借款余额3548.08万元。

2、2007年4月14日，公司与中国银行威海高技术产业开发区支行签署2007年威高中银字20号《最高额保证合同》，为子公司威海万丰自2007年4月14日起至2009年4月14日止与中国银行威海高技术产业开发区支行之间所产生的全部债务提供担保，本金金额不超过9500万元；保证期限为主合同履行期届满之日起两年。

上述担保合同到期之后，2009年4月22日，公司与中国银行威海高新支行签署2009高保004号《最高额保证合同》，为子公司威海公司自2009年4月14日起至2011年4月13日止与中国银行威海高新支行之间所产生的全部债务提供担保，担保的最高本金金额为人民币8000万元；保证期限为主合同履行期届满之日起两年。

截止2009年12月31日，在此担保项下有借款余额3500万元。

3、2008年9月22日，公司与光大银行宁波分行签署编号为Sx2008478的《最高额保证合同》，为子公司宁波奥威尔自2008年9月22日至2009年9月21日在光大银行宁波分行所产生的全部债务提供担保，本金不得超过人民币6000万元；保证期限为主合同履行期届满之日起两年。

上述担保合同到期之后，2009年10月15日，公司与光大银行宁波分行签署编号Sx2009445的《最高额保证合同》，为子公司宁波公司自2009年10月15日至2010年10月14日在光大银行宁波分行所产生的全部债务提供担保，本金不得超过人民币6000万元；保证期限为主合同履行期届满之日起两年。

截止2009年12月31日，此担保项下有借款余额4963.11万元。

4、2007年12月11日，公司与中国银行股份有限公司北仑支行签署北仑（保税）2008保001《最高额保证合同》，为子公司宁波奥威尔在2007年5月10日至2009年12月31日在中国银行股份有限公司北仑支行所产生的全部债务提供担保，本金不得超过人民币5500万元。

截止2009年12月31日，在此担保项下有借款余额2500万元。

5、2008年1月22日，公司与交通银行宁波北仑支行签署编号为0110最保0030

号《最高额保证合同》，为子公司宁波奥威尔2008年1月23日至2009年1月23日在交通银行宁波北仑支行所产生的全部债务提供担保，本金不得超过人民币1320万元；保证期限为主合同履行期届满之日起两年。

截止2008年12月31日，未在此担保项下发生借款。

6、2008年9月22日，公司与中国民生银行宁波分行签署编号为公高保字第甬2008173号《最高额保证合同》，为子公司宁波奥威尔2008年9月22日至2009年9月21日在中国民生银行宁波分行所产生的全部债务提供担保，本金不得超过人民币3200万元；保证期限为主合同履行期届满之日起两年。

上述担保合同到期之后，2009年11月24日，公司与中国民生银行宁波分行签署编号为公高保字第甬2009163号《最高额保证合同》，为子公司宁波公司2009年11月24日至2010年6月24日在中国民生银行宁波分行所产生的全部债务提供担保，本金不得超过人民币4000万元；保证期限为主合同履行期届满之日起两年。

截止2009年12月31日，在此担保项下有借款余额2179.75万元。

2009年12月31日，本公司净资产83,735.01万元，为两控股子公司累计提供担保59,520万元，为两控股子公司提供担保的期末余额为31,500万元，占公司净资产的37.62%，两子公司在上述担保项下实际发生借款16,690.94万元，占公司净资产的19.93%；接受担保的控股子公司威海公司资产负债率36.53%，宁波公司资产负债率61.39%。

报告期内，公司所有对外担保均履行了严格的审批程序，不存在为控股股东及持股50%以下的其它关联方、任何非法人单位提供担保和违规担保的情况。

（三）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

#### （四）其他重大合同

1、2007年12月30日，本公司子公司威海万丰与交通银行威海分行签订合同编号为：40100122008AF0000100的《最高额抵押合同》，威海万丰将其所有的位于威海市火炬路218-2号（房产证号为威房权证字第00007445号）的综合楼及位于火炬路218-3号（房产证号为威房权证字第00007444号）的厂房抵押给交通银行威海分行，为其在2007年12月30日至2010年12月30日期间签署的最高额为3085万元人民币的短期借款提供担保。

2、2009年12月22日，本公司与中国进出口银行签订编号为：（2009）进出银（浙最信抵）字第2-034号的《房地产最高额抵押合同》，合同约定将公司拥有的位于浙江省新昌县城关镇后溪的建筑面积为69804.91平方米的幢房产和面积为149555平方米之土地使用权设置抵押，以保证在2009年12月22日至2011年12月22日期间公司在8000万元人民币内与中国进出口银行签定的具体业务合同得到切实履行。

## 五、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期的承诺事项

1、公司控股股东万丰奥特控股集团有限公司及实际控制人陈爱莲、吴良定、吴捷承诺在作为公司第一大股东及实际控制人期间，不设立从事与浙江万丰奥威汽轮股份公司有相同或类似业务的子公司。报告期内，未发生同业竞争的情况。

2、公司控股股东万丰奥特控股集团有限公司及实际控制人陈爱莲、吴良定、吴捷承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份（上述所指股份不包括在此期间新增的股份）。报告期内，未发生股份转让、委托他人管理及回购的情况。

## 六、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，经公司2008年年度股东大会批准，公司继续聘请安永华明会计师事务所为公司2009年度审计机构，2009年公司支付给该所的报酬为72万元人民币，该所已为公司连续服务七年。本年度签字会计师为汪阳、鲜燚，其中汪阳连续为公司审计3年，鲜燚为首次为本公司审计。

七、报告期内，公司没有受到省、市政府及相关部门、中国证监会的行政处罚、批评；公司董事、监事、管理层及实际控制人没有被采取司法强制措施的情况。

## 八、报告期内已披露的重要信息索引

公告编号	披露日期	公告内容	信息披露报纸
2009-001	2009年2月5日	2008年度业绩快报	《证券时报》
2009-002	2009年3月31日	第三届董事会第十四次会议决议公告	《证券时报》
2009-003	2009年3月31日	第三届监事会第十一次会议决议公告	《证券时报》
2009-004	2009年3月31日	2008年年度报告摘要	《证券时报》
2009-005	2009年3月31日	关于对控股子公司提供融资担保的公告	《证券时报》
2009-006	2009年3月31日	关于2008年度募集资金使用情况的专项说明	《证券时报》

2009-007	2009 年 3 月 31 日	独立董事关于公司累计和当期对外担保等事项独立意见的公告	《证券时报》
2009-008	2009 年 3 月 31 日	关于召开 2008 年年度股东大会的通知	《证券时报》
2009-009	2009 年 4 月 2 日	关于举行 2008 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》
2009-010	2009 年 4 月 7 日	2009 年第一季度业绩预告	《证券时报》
2009-011	2009 年 4 月 21 日	2009 年第一季度报告	《证券时报》
2009-012	2009 年 4 月 29 日	2008 年年度股东大会决议公告	《证券时报》
2009-013	2009 年 5 月 16 日	重大仲裁事项进展情况公告	《证券时报》
2006-014	2009 年 6 月 1 日	第三届董事会第十六次会议决议公告	《证券时报》
2009-015	2009 年 6 月 1 日	第三届监事会第十三次会议决议公告	《证券时报》
2009-016	2009 年 6 月 1 日	关于使用暂时闲置募集资金补充流动资金的公告	《证券时报》
2009-017	2009 年 6 月 1 日	关于流动资金归还募集资金公告	《证券时报》
2009-018	2009 年 6 月 2 日	关于公司客户美国通用汽车公司申请破产保护事件对公司经营影响的提示性公告	《证券时报》
2009-019	2009 年 6 月 18 日	2008 年度利润分配实施公告	《证券时报》
2009-020	2009 年 7 月 21 日	2009 年半年度业绩快报	《证券时报》
2009-021	2009 年 8 月 12 日	第三届董事会第十七次会议决议公告	《证券时报》
2009-022	2009 年 8 月 12 日	第三届监事会第十四次会议决议公告	《证券时报》
2009-023	2009 年 8 月 12 日	2009 年半年度报告摘要	《证券时报》

2009-024	2009 年 8 月 12 日	关于 2009 年度开展远期结售汇业务的公告	《证券时报》
2009-025	2009 年 8 月 14 日	关于欧盟对中国铝合金轮毂发起反倾销调查事件对公司影响的提示性公告	《证券时报》
2009-026	2009 年 9 月 11 日	关于控股股东承诺增持本公司股份期限到期的公告	《证券时报》
2009-027	2009 年 10 月 10 日	关于公司债务人破产的公告	《证券时报》
2009-028	2009 年 10 月 13 日	2009 年第三季度业绩快报	《证券时报》
2009-029	2009 年 10 月 22 日	第三届董事会第十八次会议决议公告	《证券时报》
2009-030	2009 年 10 月 22 日	第三届监事会第十五次会议决议公告	《证券时报》
2009-031	2009 年 10 月 22 日	2009 年第三季度报告	《证券时报》
2009-032	2009 年 10 月 22 日	关于核销坏帐的公告	《证券时报》
2009-033	2009 年 11 月 26 日	第三届董事会第十九次会议决议公告	《证券时报》
2009-034	2009 年 11 月 26 日	第三届监事会第十六次会议决议公告	《证券时报》
2009-035	2009 年 11 月 26 日	关于使用暂时闲置募集资金补充流动资金的公告	《证券时报》
2009-036	2009 年 11 月 26 日	关于流动资金归还募集资金公告	《证券时报》
2009-037	2009 年 12 月 19 日	第三届董事会第二十次会议决议公告	《证券时报》
2009-038	2009 年 12 月 19 日	第三届监事会第十七次会议决议公告	《证券时报》
2009-039	2009 年 12 年 19 日	关联交易公告	《证券时报》

注：上述公告同时刊登于“巨潮资讯”网站（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。



## 第十节 财务报告

### 审计报告

安永华明(2010)审字第60468741\_B01号

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的浙江万丰奥威汽轮股份有限公司(“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表,包括2009年12月31日的合并及公司的资产负债表,2009年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分的、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了浙江万丰奥威汽轮股份有限公司及其子公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所

中国注册会计师 汪 阳

中国 北京

中国注册会计师 鲜 焱

2010年3月28日

## 浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

## 合并资产负债表

2009年12月31日

人民币元

资产	附注五	2009年	2008年
流动资产：			
货币资金	1	210,193,154.21	226,994,526.83
应收票据	2	70,104,984.52	56,186,327.42
应收账款	3	290,652,907.31	200,571,486.89
预付款项	5	35,122,209.51	8,274,958.61
其他应收款	4	3,276,599.89	1,846,400.89
存货	6	<u>182,217,206.00</u>	<u>175,100,924.33</u>
流动资产合计		<u>791,567,061.44</u>	<u>668,974,624.97</u>
非流动资产：			
固定资产	7	567,057,626.90	639,024,850.99
在建工程	8	95,921,547.68	91,808,633.51
无形资产	9	57,264,575.33	44,813,818.31
长期待摊费用	10	27,281,990.25	29,209,869.71
递延所得税资产	11	3,707,021.88	5,122,479.52
其他非流动资产	13	<u>-</u>	<u>13,544,212.50</u>
非流动资产合计		<u>751,232,762.04</u>	<u>823,523,864.54</u>
资产总计		<u>1,542,799,823.48</u>	<u>1,492,498,489.51</u>

## 浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

## 合并资产负债表(续)

2009年12月31日

人民币元

<u>负债和股东权益</u>	<u>附注五</u>	<u>2009年</u>	<u>2008年</u>
流动负债:			
短期借款	14	210,080,956.09	239,900,000.00
交易性金融负债	15	2,425,600.02	9,710,000.00
应付票据	16	132,529,657.47	83,336,295.60
应付账款	17	115,490,521.09	101,712,369.21
预收款项	18	4,323,122.60	2,004,846.80
应付职工薪酬	19	17,643,604.67	5,261,286.45
应交税费	20	(5,366,310.42)	118,220.39
应付利息		300,640.42	675,875.25
其他应付款	21	47,736,903.09	69,852,636.41
一年内到期的非流动负债	22	-	100,000,000.00
流动负债合计		<u>525,164,695.03</u>	<u>612,571,530.11</u>
非流动负债:			
长期借款	23	80,000,000.00	-
专项应付款	24	-	500,000.00
其他非流动负债	25	<u>1,850,956.75</u>	-
非流动负债合计		<u>81,850,956.75</u>	<u>500,000.00</u>
负债合计		<u>607,015,651.78</u>	<u>613,071,530.11</u>

## 浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

## 合并资产负债表(续)

2009年12月31日

人民币元

负债和股东权益	附注五	2009年	2008年
股东权益：			
股本	26	284,350,000.00	284,350,000.00
资本公积	27	348,171,225.43	347,846,225.43
盈余公积	28	66,121,001.02	62,485,413.86
未分配利润	29	139,190,872.27	103,868,333.81
外币报表折算差额		(483,033.04)	(317,185.48)
归属于母公司股东权益合计		<u>837,350,065.68</u>	<u>798,232,787.62</u>
少数股东权益		<u>98,434,106.02</u>	<u>81,194,171.78</u>
股东权益合计		<u>935,784,171.70</u>	<u>879,426,959.40</u>
负债和股东权益总计		<u>1,542,799,823.48</u>	<u>1,492,498,489.51</u>

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

## 合并利润表

2009年度

人民币元

	附注五	2009年	2008年
营业收入	30	1,354,783,147.60	1,444,689,110.85
减：营业成本	30	1,142,129,654.02	1,285,860,679.75
营业税金及附加	31	6,255,406.43	7,650,074.04
销售费用		40,584,135.83	46,520,875.90
管理费用		63,873,279.30	53,520,473.26
财务费用	34	9,895,371.95	35,732,921.91
资产减值损失	35	3,727,636.14	(316,116.86)
加：公允价值变动收益	32	7,284,399.98	(11,283,218.08)
投资收益	33	(7,184,127.00)	18,974,550.60
营业利润		88,417,936.91	23,411,535.37
加：营业外收入	36	8,418,958.49	6,550,113.83
减：营业外支出	37	1,795,561.07	2,828,619.82
其中：非流动资产处置损失		256,412.79	15,753.89
利润总额		95,041,334.33	27,133,029.38
减：所得税费用	38	8,833,274.47	6,025,425.54
净利润		<u>86,208,059.86</u>	<u>21,107,603.84</u>
归属于母公司股东的净利润		<u>67,393,125.62</u>	<u>21,542,995.86</u>
少数股东损益		<u>18,814,934.24</u>	<u>(435,392.02)</u>
每股收益	39		
基本每股收益		<u>0.24</u>	<u>0.08</u>
稀释每股收益		<u>0.24</u>	<u>0.08</u>
其他综合收益	40	<u>334,152.44</u>	<u>2,105,314.52</u>
综合收益总额		<u>86,542,212.30</u>	<u>23,212,918.36</u>
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		<u>67,552,278.06</u>	<u>23,648,310.38</u>
归属于少数股东的综合收益总额		<u>18,989,934.24</u>	<u>(435,392.02)</u>

## 浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

## 合并股东权益变动表

2009年度

人民币元

	归属于母公司股东权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	小计		
一、上年年末余额	284,350,000.00	347,846,225.43	62,485,413.86	103,868,333.81	(317,185.48)	798,232,787.62	81,194,171.78	879,426,959.40
二、本年增减变动金额								
(一) 净利润	-	-	-	67,393,125.62	-	67,393,125.62	18,814,934.24	86,208,059.86
(二) 其他综合收益	-	325,000.00	-	-	(165,847.56)	159,152.44	175,000.00	334,152.44
综合收益总额	-	325,000.00	-	67,393,125.62	(165,847.56)	67,552,278.06	18,989,934.24	86,542,212.30
(三) 利润分配								
1. 提取盈余公积	-	-	3,635,587.16	(3,635,587.16)	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	(28,435,000.00)	-	(28,435,000.00)	(1,750,000.00)	(30,185,000.00)
四、本年年末余额	284,350,000.00	348,171,225.43	66,121,001.02	139,190,872.27	(483,033.04)	837,350,065.68	98,434,106.02	935,784,171.70

## 浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

## 合并股东权益变动表

2008年度

人民币元

	归属于母公司股东权益					外币报表 折算差额	小计	少数股东 权益	所有者权益 合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润					
一、上年年末余额	284,350,000.00	345,423,725.43	59,534,461.66	127,928,788.68	-	817,236,975.77	83,029,563.80	900,266,539.57	
二、本年增减变动金额									
(一) 净利润	-	-	-	21,542,995.86	-	21,542,995.86	(435,392.02)	21,107,603.84	
(二) 其他综合收益	-	2,422,500.00	-	-	(317,185.48)	2,105,314.52	-	2,105,314.52	
综合收益总额	-	2,422,500.00	-	21,542,995.86	(317,185.48)	23,648,310.38	(435,392.02)	23,212,918.36	
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积	-	-	2,950,952.20	(2,950,952.20)	-	-	-	-	
2. 对股东的分配	-	-	-	(42,652,498.53)	-	(42,652,498.53)	(1,400,000.00)	(44,052,498.53)	
四、本年年末余额	284,350,000.00	347,846,225.43	62,485,413.86	103,868,333.81	(317,185.48)	798,232,787.62	81,194,171.78	879,426,959.40	



## 浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

## 合并现金流量表

2009年度

人民币元

	附注五	2009年	2008年
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		1,443,430,200.29	1,626,458,803.04
收到的税费返还		60,626,936.06	106,417,955.47
收到其他与经营活动有关的现金	41	8,683,194.20	93,895,032.01
经营活动现金流入小计		1,512,740,330.55	1,826,771,790.52
购买商品、接受劳务支付的现金		1,174,193,225.11	1,454,435,964.46
支付给职工以及为职工支付的现金		95,501,014.82	97,476,157.12
支付的各项税费		32,578,000.48	34,866,852.97
支付其他与经营活动有关的现金	41	85,635,116.29	78,295,646.20
经营活动现金流出小计		1,387,907,356.70	1,665,074,620.75
经营活动产生的现金流量净额	42	124,832,973.85	161,697,169.77
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金		-	23,076,820.60
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		6,546,435.98	571,997.55
投资活动现金流入小计		6,546,435.98	23,648,818.15
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		67,040,901.99	139,713,888.48
投资支付的现金		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	41	7,184,127.00	-
投资活动现金流出小计		74,225,028.99	139,713,888.48
投资活动产生的现金流量净额		(67,678,593.01)	(116,065,070.33)

## 浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

## 合并现金流量表(续)

2009年度

人民币元

	附注五	2009年	2008年
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		471,232,042.54	411,983,200.00
筹资活动现金流入小计		471,232,042.54	411,983,200.00
偿还债务支付的现金		521,051,086.45	421,253,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,431,909.25	69,538,367.22
其中：子公司支付给少数股东的股利		1,750,000.00	1,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		565,482,995.70	490,791,567.22
筹资活动产生的现金流量净额		(94,250,953.16)	(78,808,367.22)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,733,927.35	(1,252,523.28)
五、现金及现金等价物净增加额		(33,362,644.97)	(34,428,791.06)
加：年初现金及现金等价物余额		167,232,107.28	201,660,898.34
六、年末现金及现金等价物余额	43	133,869,462.31	167,232,107.28

## 浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

## 资产负债表

2009年12月31日

人民币元

资产	附注十一	2009年	2008年
流动资产：			
货币资金	1	151,685,520.62	184,020,213.72
应收票据		26,371,292.29	11,489,327.42
应收账款	2	193,740,333.73	168,864,792.21
预付款项		26,827,977.90	5,153,532.59
其他应收款	3	4,517,583.26	21,644,577.68
存货		<u>124,502,497.04</u>	<u>122,868,005.88</u>
流动资产合计		<u>527,645,204.84</u>	<u>514,040,449.50</u>
非流动资产：			
长期股权投资	4	204,759,793.17	209,639,543.17
固定资产		326,348,990.86	364,795,757.36
在建工程		95,919,993.64	90,759,690.24
工程物资		-	-
无形资产		40,998,046.87	41,992,698.14
长期待摊费用		10,904,427.70	13,435,436.63
递延所得税资产		<u>3,432,422.89</u>	<u>4,212,944.66</u>
非流动资产合计		<u>682,363,675.13</u>	<u>724,836,070.20</u>
资产总计		<u>1,210,008,879.97</u>	<u>1,238,876,519.70</u>

## 浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

## 资产负债表(续)

2009年12月31日

人民币元

负债和股东权益	附注十一	2009年	2008年
<b>流动负债:</b>			
短期借款		82,187,062.75	110,000,000.00
交易性金融负债		2,760,000.00	9,710,000.00
应付票据		48,384,500.00	42,246,100.00
应付账款		102,410,684.22	69,710,710.19
预收款项		4,323,122.60	2,003,760.67
应付职工薪酬		12,124,124.32	1,990,162.98
应交税费		(10,918,006.10)	(2,673,709.49)
应付利息		128,620.83	399,250.00
其他应付款		40,445,708.16	65,248,053.75
一年内到期的非流动负债		-	100,000,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>281,845,816.78</b>	<b>398,634,328.10</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		80,000,000.00	-
专项应付款		-	-
递延所得税负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>80,000,000.00</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>361,845,816.78</b>	<b>398,634,328.10</b>
<b>股东权益:</b>			
股本		284,350,000.00	284,350,000.00
资本公积		349,628,377.55	349,628,377.55
盈余公积		66,121,001.02	62,485,413.86
未分配利润		148,063,684.62	143,778,400.19
<b>股东权益合计</b>		<b>848,163,063.19</b>	<b>840,242,191.60</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>1,210,008,879.97</b>	<b>1,238,876,519.70</b>

## 浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

## 利润表

2009年度

人民币元

	附注十一	2009年	2008年
营业收入	5	1,038,220,398.23	1,164,050,442.53
减：营业成本	5	928,292,108.76	1,052,302,126.81
营业税金及附加		4,026,320.14	5,690,893.20
销售费用		26,010,548.59	32,931,602.81
管理费用		33,399,123.12	21,884,428.50
财务费用		4,681,551.21	23,897,283.21
资产减值损失		5,512,975.86	2,556,437.25
加：公允价值变动收益		6,950,000.00	(11,283,218.08)
投资收益	6	(3,888,613.71)	21,574,550.60
营业利润		39,359,156.84	35,079,003.27
加：营业外收入		4,694,575.95	2,442,178.01
减：营业外支出		1,205,563.87	2,447,437.02
其中：非流动资产处置损失		19,954.48	15,753.89
利润总额		42,848,168.92	35,073,744.26
减：所得税费用		6,492,297.33	5,564,222.24
净利润		36,355,871.59	29,509,522.02
其他综合收益		-	2,422,500.00
综合收益总额		36,355,871.59	31,932,022.02

## 浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

## 股东权益变动表

2009年度

人民币元

	2009年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	284,350,000.00	349,628,377.55	62,485,413.86	143,778,400.19	840,242,191.60
二、本年增减变动金额					
(一) 净利润	-	-	-	36,355,871.59	36,355,871.59
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-
综合收益总额	-	-	-	36,355,871.59	36,355,871.59
(三) 利润分配					
1. 提取盈余公积	-	-	3,635,587.16	(3,635,587.16)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	(28,435,000.00)	(28,435,000.00)
四、本年年末余额	<u>284,350,000.00</u>	<u>349,628,377.55</u>	<u>66,121,001.02</u>	<u>148,063,684.62</u>	<u>848,163,063.19</u>

## 浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

## 股东权益变动表

2008年度

人民币元

	2009年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	284,350,000.00	347,205,877.55	59,534,461.66	159,872,328.90	850,962,668.11
二、本年增减变动金额					
(一) 净利润	-	-	-	29,509,522.02	29,509,522.02
(二) 其他综合收益	-	2,422,500.00	-	-	2,422,500.00
综合收益总额	-	2,422,500.00	-	29,509,522.02	31,932,022.02
(三) 利润分配					
1. 提取盈余公积	-	-	2,950,952.20	(2,950,952.20)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	(42,652,498.53)	(42,652,498.53)
四、本年年末余额	<u>284,350,000.00</u>	<u>349,628,377.55</u>	<u>62,485,413.86</u>	<u>143,778,400.19</u>	<u>840,242,191.60</u>

## 浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

## 现金流量表

2009年度

人民币元

	附注十一	2009年	2008年
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		1,071,251,551.56	1,254,012,723.29
收到的税费返还		59,348,663.47	100,527,566.23
收到其他与经营活动有关的现金		236,226.50	78,979,715.08
经营活动现金流入小计		1,130,836,441.53	1,433,520,004.60
购买商品、接受劳务支付的现金		923,577,540.21	1,163,588,137.84
支付给职工以及为职工支付的现金		62,503,639.73	67,885,858.56
支付的各项税费		10,714,300.91	25,808,772.24
支付其他与经营活动有关的现金		43,548,779.15	48,592,478.24
经营活动现金流出小计		1,040,344,260.00	1,305,875,246.88
经营活动产生的现金流量净额	7	90,492,181.53	127,644,757.72
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金		3,250,000.00	25,676,820.60
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		6,678,644.62	270,000.00
处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额		10,045,513.29	-
投资活动现金流入小计		19,974,157.91	25,946,820.60
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		53,418,073.26	115,544,250.31
投资支付的现金		5,120,250.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		7,184,127.00	-
投资活动现金流出小计		65,722,450.26	115,544,250.31
投资活动产生的现金流量净额		(45,748,292.35)	(89,597,429.71)



## 浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

## 现金流量表(续)

2009年度

人民币元

	附注十一	2009年	2008年
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		193,338,149.20	207,083,200.00
筹资活动现金流入小计		193,338,149.20	207,083,200.00
偿还债务支付的现金		241,151,086.45	197,083,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,769,748.10	56,855,482.29
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		276,920,834.55	253,938,682.29
筹资活动产生的现金流量净额		(83,582,685.35)	(46,855,482.29)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,703,356.84	(812,605.76)
五、现金及现金等价物净增加额		(35,135,439.33)	(9,620,760.04)
加：年初现金及现金等价物余额		147,732,964.91	157,353,724.95
六、年末现金及现金等价物余额	7	112,597,525.58	147,732,964.91

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司  
财务报表附注  
2009年12月31日

人民币元

## 一、 本集团的基本情况

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司(“本公司”)是一家在中华人民共和国浙江省注册的股份有限公司,于2001年9月30日经浙江省人民政府企业上市工作领导小组以浙上市(2001)67号文批准设立,发起人为浙江万丰奥特集团有限公司(后更名为“万丰奥特控股集团有限公司”)、中国汽车技术研究中心和徐晓芳等9位自然人。2001年9月30日取得浙江省工商行政管理局颁发的注册号为3300001008193的《企业法人营业执照》,现法定代表人为陈爱莲。本公司总部位于浙江省新昌县工业区(后溪)。本公司及子公司(统称“本集团”)主要经营汽车铝合金车轮、零部件的生产、销售及技术咨询、技术服务、进出口等,属汽车零部件制造业。

本公司股本原为7,000万元(折合7,000万股),2004年分别派送红股增加股本4,900万元(折合4,900万股)及5,950万元(折合5,950万股),股本变更为17,850万元(折合17,850万股),上述股本分别经浙江天健会计师事务所有限公司出具浙天会验(2001)第113号验资报告、安永大华会计师事务所有限责任公司出具安永大华业字(2004)第618号和第1033号验资报告验证。

经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2006]第108号文件核准,本公司于2006年10月30日首次公开发行境内上市人民币普通股(A股)8,000万股,并经深圳证券交易所审核同意,于2006年11月20日在深圳证券交易所中小企业板块正式上市交易。首次公开发行后本公司股本为25,850万元,业经安永大华会计师事务所有限责任公司出具安永大华业字(2006)第629号验资报告验证。

根据2006年度股东大会决议,本公司以总股本258,500,000股为基数,向2007年5月25日下午深圳证券交易所收市后登记在册的本公司全体股东每10股派送0.5股红股,同时以资本公积金向全体股东每10股转增0.5股,共计派送红股12,925,000股,资本公积金转增股本12,925,000股。上述分红及公积金转增股本实施后,公司总股本增至284,350,000股,业经安永大华会计师事务所有限责任公司出具安永大华业字(2007)第612号验资报告验证。

截至2009年12月31日,本公司累计发行股本总数28,435万股,详见附注五、26。

本公司经营范围为:汽车铝合金车轮及零部件的生产、销售及技术咨询、

技术服务；经营进出口业务。

本集团的母公司和最终母公司为于中华人民共和国成立的万丰奥特控股集团有限公司（以下简称“万丰集团”）。

万丰集团持有本公司45.10%的股份，是本公司的控股股东，陈爱莲女士持有本公司10.014%股权，吴良定先生持有本公司4.834%股权；陈爱莲女士和吴良定先生分别持有万丰集团39.60%和22.50%的股权。吴良定先生和陈爱莲女士为夫妻关系，为本公司的实际控制人。

本财务报表业经本公司董事会于2010年3月28日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

## 二、重要会计政策和会计估计

### 1. 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

### 3. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4. 记账本位币

除本集团全资子公司万丰北美有限责任公司记账本位币为美元、万丰奥威(英国)有限公司记账本位币为英镑并于资产负债表日折算为人民币外，本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

### 5. 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### *同一控制下企业合并*

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价及原制度资本公积转入的余额，不足冲减的则调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### *非同一控制下的企业合并*

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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

## **6. 合并财务报表**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2009年12月31日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的损益和未实现损益及往来于合并时全额抵销。

纳入合并范围的子公司的股东权益中不属于本集团所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

## 7. 现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用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之外，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其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 9. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融资产的分类。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- (2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

企业在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

### 贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益于资本公积中确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- (2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。



企业在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

按照上述条件，本集团指定的这类金融负债主要包括外汇远期合同。

#### *其他金融负债*

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同，对外汇风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

除现金流量套期中属于有效套期的部分计入其他综合收益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

#### 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### *以摊余成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。对于浮动利率，在计算未来现金流量现值时采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值损失,计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### *可供出售金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失,予以转出,计入当期损益。该转出的累计损失,为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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,不通过损益转回,减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

#### *以成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,将该金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。发生的减值损失一经确认,不再转回。

按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定的成本法核算的、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,其减值也按照上述原则处理。

## **10. 应收款项**

本集团不采用划分信用风险特征组合的方式确认坏账准备的计提金额。而是采用个别认定法进行逐项分析计提,详见附注二、26“应收款项减值”部分。

## **11. 存货**

存货包括原材料、在产品、半成品、低值易耗品、产成品。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料按类别计提，产成品按单个存货项目计提。

## 12. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。对于企业合并形成的长期股权投资，通过同一控制下的企业合并取得的，以取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的，以合并成本作为初始投资成本。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以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，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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。本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

本集团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。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。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

### 13. 固定资产

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值及年折旧率如下：

使用寿命	预计净残值	年折旧率
------	-------	------

房屋及建筑物	5 - 35年	3% - 5%	2.71 - 19.4%
机器设备	4 - 10年	3% - 5%	9.5 - 24.25%
运输工具	4 - 10年	3% - 5%	9.5 - 24.25%
其他设备	3 - 10年	3% - 5%	9.5 - 32.33%

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或以不同方式为企业提供经济利益的，适用不同折旧率和折旧方法。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

#### 14. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

#### 15. 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，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。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。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的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

- (2) 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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中,发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 16. 无形资产

本集团的无形资产按照成本进行初始计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命,无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下:

	使用寿命
土地使用权(母公司)	508~593个月
土地使用权(威海子公司)	292个月
土地使用权(宁波子公司)	542个月
软件	120个月

本集团取得的土地使用权,通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产,在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了,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,必要时进行调整。

本集团将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。开发阶段的支出,只有在同时满足下列条件时,才能予以资本化,即: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;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;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;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;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出,于发生时计入当期损益。

## 17. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
模具	2-3年

## 18. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的帐面价值进行复核。有确凿证据表明该帐面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 19. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

### 销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

### 提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经提供的劳务占应提供劳务总量的比

例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率确认。

## 20. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 21. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易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。



- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产,除非:

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:该交易不是企业合并,并且交易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。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,依据税法规定,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量,并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日,本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日,本集团重新评估未确认的递延所得税资产,在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内,确认递延所得税资产。

如果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,且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关,则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

## 22. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁,除此之外的均为经营租赁。

### 作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出,在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益,或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 23. 会计政策和会计估计变更

### 会计政策变更

对采用成本法核算的长期股权投资，本集团原以被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额为限确认为投资收益，所获得的现金股利或利润超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。2009年按照《企业会计准则解释第3号》，自2009年1月1日起变更会计政策，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。变更后，本集团对采用成本法核算的长期股权投资，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，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。该变更对本集团财务报表无影响。

## 24. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

## 24. 资产减值

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 25. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险、医疗保险、失业保险费等社会保险费和住房公积金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

## 26. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### *除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)*

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### *应收款项减值*

本集团对应收账款和其他应收款的坏账准备计提采用个别认定法，即根据债务人的财务和经营状况、现金流量状况、以前的信用记录、与债务人之间的争议和纠纷等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析，据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏账准备计提比例。

#### *递延所得税资产*

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### *衍生金融工具公允价值的估值*

对于采用现金流量折现法或其他估值技术确定公允价值的金融资产或负债，其公允价值受未来现金流量、折现率以及其他估值参数的影响亦具有不确定性。

## 三、 税项

## 1. 主要税种及税率

增值税	-	应税收入按17%、17.5%、0%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。[注1]
营业税	-	应税收入的5%计缴营业税。
城市维护建设税	-	按实际缴纳的流转税的5%、7%、0%缴纳。[注2]
教育费附加	-	按实际缴纳的流转税的2%、4%、5%、0%缴纳。[注3]
水利建设基金	-	按主营业务收入的0.1%、0%缴纳。[注4]

注1: 本公司及本公司的子公司威海万丰奥威汽轮有限公司和宁波奥威尔轮毂有限公司内销适用17%税率,外销适用零税率。本公司的子公司万丰奥威(英国)有限公司适用于其注册地英国赫尔市约克郡的增值税税收政策,适用17.5%的增值税税率。

注2: 本公司为5%,本公司的子公司威海万丰奥威汽轮有限公司为7%,本公司的子公司宁波奥威尔轮毂有限公司由于系外商投资企业,因此无须缴纳。本公司的子公司万丰奥威(英国)有限公司和万丰北美有限责任公司适用于注册地的税法,无需缴纳。

注3: 本公司为5%,本公司的子公司威海万丰奥威汽轮有限公司为4%,宁波奥威尔轮毂有限公司为2%。本公司的子公司万丰奥威(英国)有限公司和万丰北美有限责任公司适用于注册地的税法,无需缴纳。

注4: 本公司和宁波奥威尔轮毂有限公司为0.1%,本公司的其余子公司均无须缴纳上述附加费用。

企业所得税	-	企业所得税按应纳税所得额的15%、25%计缴。详见附注三、2。
	-	本公司的子公司万丰奥威(英国)有限公司适用于其注册地英国赫尔市约克郡的所得税税收法规。
	-	本公司的子公司万丰北美有限责任公司适用于其注册地美国密歇根州的所得税税收法规。

## 2. 税收优惠及批文

公司接获由浙江省科学技术厅、浙江省财政局、浙江省国家税务局和地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR200833000489), 认定公司为高新技术企业, 认证有效期3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策, 公司自获得高新技术企业认定后三年内(2008年至2010年), 所得税按15%的税率缴纳。

子公司威海万丰奥威汽轮有限公司接获由山东省科学技术厅、山东省财政局、山东省国家税务局和地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR200837000531), 认定公司为高新技术企业, 认证有效期3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策, 公司自获得高新技术企业认定后三年内(2008年至2010年), 所得税按15%的税率缴纳。

子公司宁波奥威尔轮毂有限公司, 按《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税》的有关规定享受所得税优惠政策, 即2008年至2009年免缴企业所得税, 自2010年至2012年减半缴纳企业所得税。本年度适用税率为0%。

#### 四、合并财务报表的合并范围

##### 1. 子公司情况

本公司重要子公司的情况如下:

子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	
通过设立或投资等方式取得的子公司							
威海万丰奥威汽轮有限公司	控股 子公司	山东	陈滨	制造业	人民币 5,000万元	汽车铝合金车轮及其零部件的生产销售	73261397-X
宁波奥威尔轮毂有限公司	控股 子公司	浙江	夏越璋	制造业	美元 2,000万元	铝合金轮毂产品的研发生产	75886941-2
浙江万丰奥威进出口有限公司*	全资 子公司	浙江	朱训明	服务业	人民币 1,000万元	货物进出口及技术进出口	799626257
万丰奥威(英国)有限公司	全资 子公司	英国	陈爱莲	服务业	美元 100万元	汽车零部件设计研发、销售和售后服务	不适用
万丰北美有限责任公司	全资 子公司	美国	陈爱莲	服务业	美元 10万元	汽车零部件设计研发、销售和售后服务	不适用

\*浙江万丰奥威进出口有限公司已于2009年5月清算注销。

年末实际出资	实质上构成净投资其他项目余额	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金额
--------	----------------	---------	----------	--------	--------	---------------------

通过设立或投资等方式取得的子公司

威海万丰奥威汽轮有限公司	人民币	-	65	65	是	35	-
宁波奥威尔轮毂有限公司	美元	-	75	75	是	25	-
万丰奥威(英国)有限公司	美元	-	100	100	是	-	-
万丰北美有限责任公司	美元	-	100	100	是	-	-

前述子公司向本公司转移资金的能力未受到严格限制。

## 2. 本集团境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	平均汇率		年末汇率	
	2009年	2008年	2009年	2008年
美元	6.9253	6.8314	6.8282	6.8346
英镑	12.8099	10.6831	10.978	9.8798

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

	2009年			2008年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
— 人民币	18,535.11	1.0000	18,535.11	140,955.32	1.0000	140,955.32
— 英镑	7,357.49	10.9780	80,770.53	2,171.99	9.8798	21,458.83
银行存款						
— 人民币	113,555,394.89	1.0000	113,555,394.89	151,027,090.62	1.0000	151,027,090.62
— 美元	2,425,293.94	6.8282	16,560,392.08	1,591,491.59	6.8346	10,877,208.42
— 欧元	72,964.61	9.7971	714,841.58	134,692.98	9.6590	1,300,999.49
— 日元	8,598,703.00	0.0738	634,584.28	16,513,809.00	0.0757	1,250,095.34
— 英镑	209,960.27	10.9780	2,304,943.84	80,768.26	9.8798	797,974.26
其他货币资金						
— 人民币	76,323,691.90	1.0000	76,323,691.90	61,166,216.09	1.0000	61,166,216.09
— 美元			-	60,358.83	6.8346	412,528.46
			<u>210,193,154.21</u>			<u>226,994,526.83</u>

于2009年12月31日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币76,323,691.90元(2008年12月31日：人民币59,762,419.55元)。

所有权受到限制的货币资金情况如下：

	2009年	2008年
承兑汇票保证金	59,713,196.86	43,637,891.09
信用证保证金	2,650,000.00	16,124,528.46
加工贸易保证金	110,495.04	-
定期存单质押	注	-
	<u>13,850,000.00</u>	<u>-</u>

76,323,691.90

59,762,419.55

注：详细参见附注五、14。

于2009年12月31日，本集团存放于境外的货币资金为美元179,750.26元，英镑217,317.76元(2008年12月31日：美元63,800.60元，英镑80,768.26元)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

## 2. 应收票据

	2009年	2008年
银行承兑汇票	64,045,984.52	55,798,327.42
商业承兑汇票	6,059,000.00	388,000.00
	<u>70,104,984.52</u>	<u>56,186,327.42</u>

于2009年12月31日，账面价值为人民币14,300,000元的票据已贴现取得短期借款(2008年12月31日：无)。

## 3. 应收账款

应收账款信用期通常为1个月，主要客户可以延长至3个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2009年	2008年
1 年以内	295,325,231.31	200,782,996.82
1 年至2年	186,250.48	12,041,447.14
2 年至3年	2,907,832.81	276,830.62
3年以上	200,862.62	428,280.56
	<u>298,620,177.22</u>	<u>213,529,555.14</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	年初数	本年计提	本年减少		年末数			
			转回	转销				
2009年	12,958,068.25	4,250,604.86	785,554.06	8,455,849.14	7,967,269.91			
2008年	16,000,035.93	1,006,932.26	4,054,108.54	(5,208.60)	12,958,068.25			
	2009年		2008年					
	金额	比例	坏账	计提	金额	比例	坏账	计提
		(%)	准备	比例		(%)	准备	比例
				(%)				(%)
单项金额重大	288,045,203.14	96.46	7,693,721.05	2.67	203,732,829.81	95.41	12,586,215.29	6.18
其他不重大	10,574,974.08	3.54	273,548.86	2.59	9,796,725.33	4.59	371,852.96	3.80
合计	<u>298,620,177.22</u>	<u>100.00</u>	<u>7,967,269.91</u>		<u>213,529,555.14</u>	<u>100.00</u>	<u>12,958,068.25</u>	

于2009年12月31日，单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账计提准备如

下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
Femtec Inc. (Ultra)	43,961,094.44	4,265,888.25	9.70%	产品质量纠纷
Minor Tire and Wheel Inc	2,918,075.11	2,907,832.80	99.65%	产品质量纠纷
浙江新昌对外经济贸易有限公司	4,315,771.48	520,000.00	12.05%	产品质量纠纷
其他零星客户	<u>273,548.86</u>	<u>273,548.86</u>	100.00%	
	<u>51,468,489.89</u>	<u>7,967,269.91</u>		

于2008年12月31日, 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账计提准备如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
Eugene Enterprises Co., Ltd	8,455,849.14	8,455,849.14	100.00%	财务状况不佳
Minor Tire and Wheel Inc	3,443,116.19	3,443,116.19	100.00%	产品质量纠纷
其他零星客户	<u>1,692,165.91</u>	<u>1,059,102.91</u>	62.59%	
	<u>13,591,131.24</u>	<u>12,958,068.24</u>		

2009年实际核销的应收账款如下:

	性质	核销金额	核销原因	关联交易产生
Eugene Enterprises Co., Ltd	货款	8,455,849.14	对方单位破产	否

于2009年12月31日, 本集团中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款(2008年12月31日: 无)。

于2009年12月31日, 应收账款金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
东风鸿泰控股集团有限公司				
东发分公司	第三方	45,496,650.06	3个月以内	15.24
奇瑞汽车股份有限公司	第三方	44,037,882.95	3个月以内	14.75
Femtec Inc. (Ultra)	第三方	43,961,094.44	1年以内	14.72
北京现代汽车有限公司	第三方	25,361,253.08	3个月以内	8.49
Fiat Purchasing Italia S.R.L.	第三方	<u>20,191,981.23</u>	3个月以内	<u>6.76</u>
		<u>179,048,861.76</u>		<u>59.96</u>

于2008年12月31日, 应收账款金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
Femtec Inc. (Ultra)	第三方	38,793,897.73	1年以内	18.17
General Motors Corp.	第三方	24,774,889.51	6个月以内	11.60
奇瑞汽车股份有限公司	第三方	13,348,911.34	6个月以内	6.25
东风鸿泰控股集团有限公司				



东发分公司	第三方	13,168,897.48	6个月以内	6.17
American Racing	第三方	<u>12,831,793.57</u>	3个月以内	<u>6.01</u>
		<u>102,918,389.63</u>		<u>48.20</u>

于2009年12月31日，本集团以外币标示的应收账款余额为：

币别	2009年			2008年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	13,769,051.97	6.8282	94,017,840.66	16,038,538.48	6.8346	109,616,995.10
— 日元	114,409,481.27	0.0738	8,443,419.72	19,463,980.00	0.0757	1,473,423.29
— 欧元	2,265,443.99	9.7971	22,194,781.31	906,762.97	9.6590	8,758,423.53
— 英镑	167,742.09	10.9780	1,841,472.66	66,682.36	9.8798	658,808.38

#### 4. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2009年	2008年
1 年以内	3,108,730.44	990,886.39
1 年至2 年	212,017.40	425,453.39
2 年至3 年	75,043.40	441,969.10
3 年以上	<u>53,942.33</u>	<u>146,533.68</u>
	<u>3,449,733.57</u>	<u>2,004,842.56</u>

其他应收款坏账准备的变动如下：

	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
2009年	<u>158,441.67</u>	<u>14,692.01</u>	-	-	<u>173,133.68</u>
2008年	<u>480,100.08</u>	-	<u>321,658.41</u>	-	<u>158,441.67</u>

	2009年				2008年			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大	2,438,959.42	70.70	-	-	-	-	-	-
其他不重大	<u>1,010,774.15</u>	<u>29.30</u>	<u>173,133.68</u>	17.13	<u>2,004,842.56</u>	<u>100.00</u>	<u>158,441.67</u>	7.90
	<u>3,449,733.57</u>	<u>100.00</u>	<u>173,133.68</u>		<u>2,004,842.56</u>	<u>100.00</u>	<u>158,441.67</u>	

于2009年12月31日，本集团中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款(2008年12月31日：无)。

于2009年12月31日，其他应收款金额较大项目情况如下：

与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
--------	----	----	-----------------

威海万丰镁业科技发展

有限公司	母公司控制的公司	2,438,959.42	3个月以内	70.70
质量保证金	第三方	<u>176,971.57</u>	1年以内	<u>5.13</u>
		<u>2,615,930.99</u>		<u>75.83</u>

于2008年12月31日，其他应收款金额较大项目情况如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
威海万丰镁业科技发展 有限公司	母公司控制的公司	894,962.76	3年以内	44.64
中华人民共和国北仑海关	第三方	87,998.49	3个月以内	4.39
株洲市湘宁高中频设备厂	第三方	<u>57,000.00</u>	3年以上	<u>2.84</u>
		<u>1,039,961.25</u>		<u>51.87</u>

于2009年12月31日，其他应收关联方款项如下：

	与本集团关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
威海万丰镁业科技发展有限公司	母公司控制的公司	<u>2,438,959.42</u>	<u>70.70</u>

于2008年12月31日，其他应收关联方款项如下：

	与本集团关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
威海万丰镁业科技发展有限公司	母公司控制的公司	894,962.76	44.64
浙江万丰摩轮有限公司	母公司控制的公司	<u>2,190.63</u>	<u>0.11</u>
		<u>897,153.39</u>	<u>44.75</u>

## 5. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

	2009年		2008年	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1年以内	<u>35,122,209.51</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,274,958.61</u>	<u>100.00%</u>

于2009年12月31日，预付款项金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
青铜峡铝业股份有限公司	第三方	11,901,307.38	2009年12月	货物未收到
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	第三方	9,372,621.35	2009年12月	货物未收到
宁波辰弘物资贸易有限公司	第三方	4,724,588.59	2009年12月	货物未收到
山东南山铝业股份有限公司	第三方	788,784.42	2009年12月	货物未收到
浙江万丰科技开发有限公司	母公司控制的公司	<u>460,707.72</u>	2009年12月	货物未收到

27,248,009.46

于2008年12月31日，预付款项金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
浙江万丰科技开发有限公司	母公司控制的公司	2,647,800.00	2007年11月	货物未收到
新昌县新明实业有限公司	第三方	1,543,937.00	2008年10月	货物未收到
安徽华星电缆集团有限公司	第三方	346,270.11	2008年11月	货物未收到
新昌县羽林街道宏泽通风设备厂	第三方	261,600.00	2008年4月	货物未收到
上海东方无损检测器材有限公司	第三方	228,000.00	2008年12月	货物未收到
		<u>5,027,607.11</u>		

于2009年12月31日，本集团中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的预付款项(2008年12月31日：无)。

## 6. 存货

	2009年			2008年		
	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	30,710,866.55	93,018.48	30,617,848.07	23,692,975.52	928,463.05	22,764,512.47
在产品	20,712,137.70	-	20,712,137.70	20,020,078.50	-	20,020,078.50
半成品	10,291,115.08	-	10,291,115.08	16,605,342.90	1,451,271.91	15,154,070.99
低值易耗品	640,514.76	-	640,514.76	982,372.19	-	982,372.19
产成品	<u>129,348,106.55</u>	<u>9,392,516.16</u>	<u>119,955,590.39</u>	<u>123,037,796.53</u>	<u>6,857,906.35</u>	<u>116,179,890.18</u>
	<u>191,702,740.64</u>	<u>9,485,534.64</u>	<u>182,217,206.00</u>	<u>184,338,565.64</u>	<u>9,237,641.31</u>	<u>175,100,924.33</u>

存货跌价准备变动如下：

2009年

	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
原材料	928,463.05	-	835,444.57	-	93,018.48
半成品	1,451,271.91	-	1,451,271.91	-	-
产成品	<u>6,857,906.35</u>	<u>3,287,937.13</u>	<u>753,327.32</u>	-	<u>9,392,516.16</u>
	<u>9,237,641.31</u>	<u>3,287,937.13</u>	<u>3,040,043.80</u>	-	<u>9,485,534.64</u>

2008年

	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
原材料	902,590.89	57,460.53	31,588.37	-	928,463.05
半成品	1,158,882.45	292,389.46	-	-	1,451,271.91
产成品	<u>4,123,450.14</u>	<u>2,734,456.21</u>	-	-	<u>6,857,906.35</u>
	<u>6,184,923.48</u>	<u>3,084,306.20</u>	<u>31,588.37</u>	-	<u>9,237,641.31</u>

2009年

	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	按期末可变现净值	处置存货	2.72%
半成品	按期末可变现净值	处置存货	14.10%
产成品	按期末可变现净值	处置存货	0.58%

2008年

	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	按期末可变现净值	处置存货	3.50%
半成品	按期末可变现净值		-
产成品	按期末可变现净值		-

于2009年12月31日，本集团无所有权受到限制的存货（2008年12月31日：无）。

## 7. 固定资产

2009年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>原价</b>				
房屋及建筑物	126,324,302.74	6,440,198.14	(14,205.65)	132,750,295.23
专用设备	809,246,171.18	8,923,233.14	(5,157,723.55)	813,011,680.77
运输工具	2,351,403.11	1,984.39	(96,524.00)	2,256,863.50
通用设备	<u>6,203,003.36</u>	<u>1,162,634.34</u>	<u>(12,550.59)</u>	<u>7,353,087.11</u>
	<u>944,124,880.39</u>	<u>16,528,050.01</u>	<u>(5,281,003.79)</u>	<u>955,371,926.61</u>
<b>累计折旧</b>				
房屋及建筑物	18,327,531.72	5,714,085.80	(11,368.07)	24,030,249.45
专用设备	280,993,246.36	78,191,030.85	(1,819,839.72)	357,364,437.49
运输工具	904,646.05	331,556.26	(45,556.24)	1,190,646.07
通用设备	<u>4,874,605.27</u>	<u>866,501.16</u>	<u>(12,139.73)</u>	<u>5,728,966.70</u>
	<u>305,100,029.40</u>	<u>85,103,174.07</u>	<u>(1,888,903.76)</u>	<u>388,314,299.71</u>
<b>账面价值</b>				
房屋及建筑物	107,996,771.02			108,720,045.78
专用设备	528,252,924.82			455,647,243.28
运输工具	1,446,757.06			1,066,217.43
通用设备	<u>1,328,398.09</u>			<u>1,624,120.41</u>
	<u>639,024,850.99</u>			<u>567,057,626.90</u>

2008年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
--	-----	------	------	-----

原价				
房屋及建筑物	110,660,397.07	15,663,905.67	-	126,324,302.74
专用设备	633,274,459.78	176,665,269.40	(693,558.00)	809,246,171.18
运输工具	2,449,739.55	428,317.56	(526,654.00)	2,351,403.11
通用设备	<u>5,965,150.52</u>	<u>495,591.78</u>	<u>(257,738.94)</u>	<u>6,203,003.36</u>
	<u>752,349,746.92</u>	<u>193,253,084.41</u>	<u>(1,477,950.94)</u>	<u>944,124,880.39</u>
累计折旧				
房屋及建筑物	13,447,754.85	4,879,776.87	-	18,327,531.72
专用设备	207,910,885.46	73,487,641.81	(405,280.91)	280,993,246.36
运输工具	938,196.86	301,493.11	(335,043.92)	904,646.05
通用设备	<u>3,986,389.90</u>	<u>1,104,816.65</u>	<u>(216,601.28)</u>	<u>4,874,605.27</u>
	<u>226,283,227.07</u>	<u>79,773,728.44</u>	<u>(956,926.11)</u>	<u>305,100,029.40</u>
账面价值				
房屋及建筑物	97,212,642.22			107,996,771.02
专用设备	425,363,574.32			528,252,924.82
运输工具	1,511,542.69			1,446,757.06
通用设备	<u>1,978,760.62</u>			<u>1,328,398.09</u>
	<u>526,066,519.85</u>			<u>639,024,850.99</u>

本集团管理层认为，于资产负债表日之固定资产无需计提减值准备。

2009年计提的折旧金额为人民币85,103,174.07元(2008年：人民币79,773,728.44元)。2009年由在建工程转入固定资产原价的金额为人民币14,853,427.56元(2008年：人民币152,410,729.81元)。

于2009年12月31日，账面价值为人民币56,323,508.32元(2008年：人民币24,163,419.62元)的房屋及建筑物所有权受到限制，无所有权受到限制的机器设备(2008年：人民币156,132,129.82元)，详细参见附注五、14和23。

于2009年12月31日，无暂时闲置、融资租入、经营性租出及持有待售的固定资产。

## 8. 在建工程

2009年

	预算	年初数	本年增加	本年转入		工程投入	
				固定资产	年末数	资金来源	占预算比例
45万半固态锻造							
汽车铝轮项目		81,441,179.40	7,845,712.10	124,429.46	89,162,462.04	募股资金	
83.60%							
200万件铝轮技改工程	4,852,840.80	6,537,692.82	8,156,471.09	3,234,062.53		募股资金	100%
其他设备	4,465,670.04	2,922,071.44	3,864,272.41	3,523,469.07		自有资金	100%
威海60万件铝轮项目	1,554.04	-	-	-	1,554.04	银行贷款	100%
						股东投入	
宁波120万件铝轮项目	660,474.76	964,615.37	1,625,090.13	-	-	/银行贷款	100%
宁波二期厂房	<u>386,914.47</u>	<u>696,250.00</u>	<u>1,083,164.47</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	自有资金	100%
	<u>91,808,633.51</u>	<u>18,966,341.73</u>	<u>14,853,427.56</u>		<u>95,921,547.68</u>		

本期无资本化的借款费用。

2008年

	预算	年初数	本年增加	本年转入 固定资产	年末数	资金来源	工程投入 占预算比例
45万半固态锻造							
汽车铝轮项目	4,620,771.41	76,820,407.99	-	81,441,179.40	募股资金	29%	
200万件铝轮技改工程	96,773,663.87	26,205,235.56	118,126,058.63	4,852,840.80	募股资金	100%	
其他设备	17,950,043.00	5,043,882.13	18,528,255.09	4,465,670.04	自有资金	100%	
威海60万件铝轮项目	348,904.82	-	347,350.78	1,554.04	银行贷款 股东投入	100%	
宁波120万件铝轮项目	5,611,532.34	4,176,904.97	9,127,962.55	660,474.76	银行贷款	100%	
宁波二期厂房	-	6,668,017.23	6,281,102.76	386,914.47	自有资金	100%	
	<u>125,304,915.44</u>	<u>118,914,447.88</u>	<u>152,410,729.81</u>	<u>91,808,633.51</u>			

本期无资本化的借款费用。

本集团管理层认为，于资产负债表日无需计提在建工程减值准备。

## 9. 无形资产

2009年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
土地使用权	48,542,340.75	13,955,918.87	-	62,498,259.62
软件	<u>2,529,999.99</u>	<u>171,176.10</u>	-	<u>2,701,176.09</u>
	<u>51,072,340.74</u>	<u>14,127,094.97</u>	-	<u>65,199,435.71</u>
累计摊销				
土地使用权	5,128,839.94	1,419,009.32	-	6,547,849.26
软件	<u>1,129,682.49</u>	<u>257,328.63</u>	-	<u>1,387,011.12</u>
	<u>6,258,522.43</u>	<u>1,676,337.95</u>	-	<u>7,934,860.38</u>
账面价值				
土地使用权	43,413,500.81			55,950,410.36
软件	<u>1,400,317.50</u>			<u>1,314,164.97</u>
	<u>44,813,818.31</u>			<u>57,264,575.33</u>

2008年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
土地使用权	46,229,340.75	2,313,000.00	-	48,542,340.75
软件	<u>2,529,999.99</u>	-	-	<u>2,529,999.99</u>
	<u>48,759,340.74</u>	<u>2,313,000.00</u>	-	<u>51,072,340.74</u>
累计摊销				
土地使用权	4,031,148.86	1,097,691.08	-	5,128,839.94
软件	<u>876,682.32</u>	<u>253,000.17</u>	-	<u>1,129,682.49</u>

	<u>4,907,831.18</u>	<u>1,350,691.25</u>	-	<u>6,258,522.43</u>
账面价值				
土地使用权	42,198,191.89			43,413,500.81
软件	<u>1,653,317.67</u>			<u>1,400,317.50</u>
	<u>43,851,509.56</u>			<u>44,813,818.31</u>

本集团管理层认为，于资产负债表日无需计提无形资产减值准备。

2009年无形资产摊销金额为人民币1,676,337.95元(2008年：人民币1,350,691.25元)。

于2009年12月31日，账面价值人民币42,295,157.60元(2008年12月31日：人民币11,656,315.98元)无形资产所有权受到限制，系本集团以账面价值为人民币42,295,157.60元的土地使用权为抵押，取得银行借款人民币110,000,000.00元，详细参见附注五、14和23；2009年该土地使用权的摊销额为人民币1,118,343.21元(2008年：人民币337,834.82元)。

#### 10. 长期待摊费用

2009年

	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
模具费	29,209,869.71	22,166,298.20	(24,094,177.66)	27,281,990.25

2008年

	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
模具费	26,530,793.91	25,996,699.05	(23,317,623.25)	29,209,869.71

#### 11. 递延所得税资产/负债

已确认递延所得税资产和负债：

	2009年	2008年
递延所得税资产		
资产减值准备	2,546,378.19	3,071,216.65
衍生金融工具公允价值调整	363,840.00	1,456,500.00
内部抵销未实现毛利	373,979.47	245,671.17
固定资产折旧年限差异	174,545.85	349,091.70
预提工资费用	<u>248,278.37</u>	-
	<u>3,707,021.88</u>	<u>5,122,479.52</u>

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异如下：

	2009年	2008年
资产减值准备	14,512,780.67	20,474,777.67
衍生金融工具公允价值调整	2,425,600.02	9,710,000.00
内部抵销未实现毛利	3,237,490.86	1,637,807.80

固定资产折旧年限差异	1,163,639.00	2,327,278.00
预提工资费用	<u>1,655,189.13</u>	<u>-</u>
	<u>22,994,699.68</u>	<u>34,149,863.47</u>

于资产负债表日，本集团无递延所得税资产和递延所得税负债项目相互抵销。

## 12. 资产减值准备

2009年

	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
坏账准备	13,116,509.92	4,265,296.87	785,554.06	8,455,849.14	13,116,509.92
存货跌价准备	<u>9,237,641.31</u>	<u>3,287,937.13</u>	<u>3,040,043.80</u>	<u>-</u>	<u>9,485,534.64</u>
	<u>22,354,151.23</u>	<u>7,553,234.00</u>	<u>3,825,597.86</u>	<u>8,455,849.14</u>	<u>17,625,938.23</u>

2008年

	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
坏账准备	16,480,136.01	1,006,932.26	4,375,766.95	(5,208.60)	13,116,509.92
存货跌价准备	<u>6,184,923.48</u>	<u>3,084,306.20</u>	<u>31,588.37</u>	<u>-</u>	<u>9,237,641.31</u>
	<u>22,665,059.49</u>	<u>4,091,238.46</u>	<u>4,407,355.32</u>	<u>(5,208.60)</u>	<u>22,354,151.23</u>

## 13. 其他非流动资产

	2009年	2008年
预付宁波土地款	<u>-</u>	<u>13,544,212.50</u>

## 14. 短期借款

		2009年	2008年
保证借款	注1	97,200,000.00	184,900,000.00
信用借款		55,023,343.03	10,000,000.00
质押借款	注2	27,857,613.06	-
抵押及保证借款	注3	<u>30,000,000.00</u>	<u>45,000,000.00</u>
		<u>210,080,956.09</u>	<u>239,900,000.00</u>

注1：万丰奥特控股集团有限公司为本公司与中国工商银行新昌支行签订了最高额保证合同，担保的最高本金金额为人民币7,000万元，担保范围包括在2009年3月12日至2010年3月12日内签署的所有借款、银行承兑汇票及信用证。截至2009年12月31日止，本公司在该银行的保证借款余额为人民币720万元。

本公司为威海万丰奥威汽轮有限公司与中国银行威海高新支行签订了最高额保证合同，担保的最高本金金额为人民币8,000万元，担保范围包括在2009年4月14日至2011年4月



13日内签署的所有借款及银行承兑汇票。截至2009年12月31日止，威海万丰奥威汽轮有限公司在该银行的保证借款余额为人民币3,500万元。

本公司为宁波奥威尔轮毂有限公司与中国银行宁波北仑支行签订了最高额保证合同，担保的最高本金金额为人民币5,500万元，担保范围包括在2007年5月10日至2009年12月31日内签署的所有借款及银行承兑汇票。截至2009年12月31日止，威海万丰奥威汽轮有限公司在该银行的保证借款余额为人民币2,500万元。

本公司为宁波奥威尔轮毂有限公司与中国光大银行宁波分行签订了最高额保证合同，担保的最高本金金额为人民币6,000万元，担保范围为具体授信业务合同或协议约定的授信人履行债务期限届满之日起两年内签署的所有借款及银行承兑汇票。截至2009年12月31日止，威海万丰奥威汽轮有限公司在该银行的保证借款余额为人民币3,000万元。

注2：本公司与中国银行新昌支行签订了进口押汇合同，以人民币1,385万元的定期存款为质押，取得中国银行向本公司提供的短期借款美元2,007,669.74元，折合人民币13,708,770.52元。截至2009年12月31日止，本公司在该银行的质押借款余额为美元2,007,669.74元，折合人民币13,708,770.52元。

本公司及威海万丰奥威汽轮有限公司以人民币1,430万元的银行承兑汇票为质押，取得光大银行、深圳发展银行、交通银行和中国银行提供的短期借款，共计人民币14,148,842.54元。

注3：本公司为威海万丰奥威汽轮有限公司与交通银行威海分行签订了最高额保证合同，担保的最高本金金额为人民币8,000万元，担保范围包括在2009年8月19日至2010年8月19日内签署的所有借款及银行承兑汇票。同时，威海万丰奥威汽轮有限公司与交通银行威海分行签订了最高额抵押合同，以自有的房屋及建筑物和土地使用权为抵押，担保的最高本金金额为人民币3,085万元，担保范围包括在2007年12月30日至2010年12月30日内签署的所有借款。截至2009年12月31日止，威海万丰奥威汽轮有限公司在该银行的抵押及保证借款余额为人民币3,000万元。

于2009年12月31日，上述借款的年利率，外币借款为1.8119%-2.3438%，人民币借款为4.6170%-5.31%(2008年12月31日：6.21%-6.39%)。

于2009年12月31日，无已到期但未偿还的短期借款。

#### 15. 交易性金融负债

	2009年	2008年
衍生金融负债	<u>2,425,600.02</u>	<u>9,710,000.00</u>

#### 16. 应付票据

	2009年	2008年
银行承兑汇票	<u>132,529,657.47</u>	<u>83,336,295.60</u>

下一会计期间将到期的金额为人民币132,529,657.47元。

#### 17. 应付账款

应付账款不计息，并通常在2个月内清偿。

于2009年12月31日，本账户余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项(2008年12月31日：无)。

于2009年12月31日，账龄超过1年的大额应付账款列示如下：

单位名称	应付金额	未偿还原因
宁波宝德轮业有限公司	1,690,836.23	未到期的质保金
深圳市泛泰克数控设备有限公司	1,008,000.00	未到期的质保金

以上账龄超过1年的大额应付账款，资产负债表日后均未偿还。

	2009年			2008年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应付帐款						
— 美元	42,111.00	6.8282	287,542.33	812,422.94	6.8346	5,552,585.83
— 日元	1,371,428.00	0.0738	101,211.39	571,428.00	0.0757	43,257.10

#### 18. 预收款项

于2009年12月31日，本账户余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。(2008年12月31日：无)。

于2009年12月31日，无账龄超过1年的大额预收款项。

	2009年			2008年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
预收帐款						
— 美元	646,940.05	6.8282	4,417,436.05	291,428.09	6.8346	1,991,794.42
— 欧元	(14,512.81)	9.7971	(142,183.45)	1,238.87	9.6590	11,966.25

#### 19. 应付职工薪酬

2009年

	年初数	本年增加	本年支付	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,595,231.99	85,082,515.43	72,865,687.33	15,812,060.09
职工福利费	-	4,578,829.58	4,578,829.58	-
社会保险费	41,158.00	12,815,737.45	12,856,895.45	-
其中：基本养老保险	28,073.46	8,565,452.05	8,593,525.51	-
医疗保险费	6,437.11	2,286,424.40	2,292,861.51	-
失业保险费	3,830.98	1,097,023.44	1,100,854.42	-
工伤保险费	2,172.74	638,636.62	640,809.36	-
生育保险费	643.71	228,200.94	228,844.65	-
住房公积金	-	2,473,431.74	2,473,431.74	-
工会经费和职工教育经费	1,624,896.46	2,012,869.50	1,806,221.38	1,831,544.58
	<u>5,261,286.45</u>	<u>106,963,383.70</u>	<u>94,581,065.48</u>	<u>17,643,604.67</u>

2008年

	年初数	本年增加	本年支付	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,301,306.15	77,780,183.75	78,486,257.91	3,595,231.99
职工福利费	-	4,546,787.32	4,546,787.32	-
社会保险费	-	11,810,127.75	11,768,969.75	41,158.00
其中：基本养老保险		8,007,082.17	7,979,008.71	28,073.46
医疗保险费		2,208,774.30	2,202,337.19	6,437.11
失业保险费		1,008,637.32	1,004,806.34	3,830.98
工伤保险费		379,256.80	377,084.06	2,172.74
生育保险费		206,377.16	205,733.45	643.71
住房公积金	-	2,581,318.86	2,581,318.86	-
工会经费和职工教育经费	677,145.01	1,663,185.71	715,434.26	1,624,896.46
	<u>4,978,451.16</u>	<u>98,381,603.39</u>	<u>98,098,768.10</u>	<u>5,261,286.45</u>

2009年工会经费和职工教育经费金额为人民币1,831,544.58元（2008年12月31日：人民币1,624,896.46元）。

应付职工薪酬预计在2010年1月发放完毕。

## 20. 应交税费

	2009年	2008年
增值税	(11,365,602.60)	(2,561,697.32)
企业所得税	2,188,071.09	(372,996.41)
个人所得税	88,867.03	62,937.78
土地使用税	281,206.60	537,484.60
房产税	343,759.70	69,086.55
印花税	177,538.06	205,488.70
教育费附加	1,059,172.71	805,558.22
城市维护建设税	1,853,552.28	1,370,558.27
营业税	4,184.71	540.00
车船使用费	2,940.00	1,260.00
	<u>(5,366,310.42)</u>	<u>118,220.39</u>

## 21. 其他应付款

	2009年	2008年
采购设备及配件	33,065,953.45	57,904,373.83
暂收款(投标保证金等)	3,368,958.71	3,166,494.00
运费	4,050,911.68	1,981,184.26
其他	7,251,079.25	6,800,584.32
	<u>47,736,903.09</u>	<u>69,852,636.41</u>

应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项如下：

2009年	2008年
-------	-------



		2009年	2008年
抵押借款	注	<u>80,000,000.00</u>	<u>-</u>

注：本公司与中国进出口银行签订了最高额抵押合同，以自有的房屋及建筑物和土地使用权为抵押，担保的最高本金金额为人民币16,490万元，担保范围包括在2009年12月22日至2011年12月22日内签署的所有借款。截至2009年12月31日止，本公司在该银行的抵押借款余额为人民币8,000万元。

于2009年12月31日，长期借款如下：

额	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	2009年末余
	中国进出口银行2009.12.25	2011.05.20	人民币	3.51	40,000,000.00
	中国进出口银行2009.12.25	2011.06.20	人民币	3.51	<u>40,000,000.00</u>
					<u>80,000,000.00</u>

#### 24. 专项应付款

2009年

	年初数	本年结转	年末数
天然气改造项目	<u>500,000.00</u>	<u>500,000.00</u>	<u>-</u>
	<u>500,000.00</u>	<u>500,000.00</u>	<u>-</u>

2008年

	年初数	本年结转	年末数
国债专项基金国家重点技术改造	2,850,000.00	2,850,000.00	-
铸造省级高新技术开发中心	150,000.00	150,000.00	-
国家和省级重点项目省级技术创新项目	397,000.00	397,000.00	-
天然气改造项目	500,000.00	-	500,000.00
N7边浇车轮新产品开发项目	1,000,000.00	1,000,000.00	-
二期扩产技术改造项目	350,000.00	350,000.00	-
盲孔薄壁铝合金汽车轮毂项目	<u>70,000.00</u>	<u>70,000.00</u>	<u>-</u>
	<u>5,317,000.00</u>	<u>4,817,000.00</u>	<u>500,000.00</u>

#### 25. 其他非流动负债

	2009年	2008年
递延收益	<u>1,850,956.75</u>	<u>-</u>

于2009年12月31日，递延收益为与资产相关的政府补助，用于环保节能项目。

## 26. 股本

本公司实收股本计人民币284,350,000.00元，每股面值人民币1元，股份种类及其结构如下：

2009年

	年初数		年末数	
	股数	比例	股数	比例
一. 有限售条件股份				
· 其他内资持股	141,372,000.00	49.72%	171,097,219.00	60.17%
其中：				
境内非国有法人持股	127,627,500.00	44.88%	127,627,500.00	44.88%
境内自然人持股	13,774,500.00	4.84%	42,215,250.00	14.85%
高管持股	29,947,125.00	10.53%	1,254,469.00	0.44%
有限售条件股份合计	<u>171,319,125.00</u>	<u>60.17%</u>	<u>171,097,219.00</u>	<u>60.17%</u>
二. 无限售条件股份				
人民币普通股	<u>113,252,781.00</u>	<u>39.83%</u>	<u>113,252,781.00</u>	<u>39.83%</u>
无限售条件股份合计	<u>113,252,781.00</u>	<u>39.83%</u>	<u>113,252,781.00</u>	<u>39.83%</u>
三. 股份总数	<u>284,350,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>284,350,000.00</u>	<u>100.00%</u>

2008年

	年初数		年末数	
	股数	比例	股数	比例
一. 有限售条件股份				
· 其他内资持股	146,280,750.00	51.44%	141,372,000.00	49.72%
其中：				
境内非国有法人持股	127,627,500.00	44.88%	127,627,500.00	44.88%
境内自然人持股	18,653,250.00	6.56%	13,774,500.00	4.84%
高管持股	29,943,375.00	10.53%	29,947,125.00	10.53%
有限售条件股份合计	<u>176,224,125.00</u>	<u>61.97%</u>	<u>171,319,125.00</u>	<u>60.25%</u>
二. 无限售条件股份				
人民币普通股	107,635,000.00	37.86%	113,030,875.00	39.75%
其他	<u>490,875.00</u>	<u>0.17%</u>	-	-
无限售条件股份合计	<u>108,125,875.00</u>	<u>38.03%</u>	<u>113,030,875.00</u>	<u>39.75%</u>
三. 股份总数	<u>284,350,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>284,350,000.00</u>	<u>100.00%</u>

## 27. 资本公积

2009年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
--	-----	------	------	-----

股本溢价	339,525,324.56	-	-	339,525,324.56
原制度资本公积	5,898,400.87	-	-	5,898,400.87
其他资本公积	<u>2,422,500.00</u>	<u>325,000.00</u>	-	<u>2,747,500.00</u>
	<u>347,846,225.43</u>	<u>325,000.00</u>	-	<u>348,171,225.43</u>

其他资本公积增加系根据威财建(2006)104号文件计入的天然气改造专项补助资金。

2008年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	339,525,324.56	-	-	339,525,324.56
原制度资本公积	5,898,400.87	-	-	5,898,400.87
其他资本公积	<u>-</u>	<u>2,422,500.00</u>	-	<u>2,422,500.00</u>
	<u>345,423,725.43</u>	<u>2,422,500.00</u>	-	<u>347,846,225.43</u>

其他资本公积增加系根据国经贸投资(1999)886号文件计入的国债项目补助金。

## 28. 盈余公积

2009年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	<u>62,485,413.86</u>	<u>3,635,587.16</u>	-	<u>66,121,001.02</u>

2008年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	<u>59,534,461.66</u>	<u>2,950,952.20</u>	-	<u>62,485,413.86</u>

根据公司法和本公司章程的规定，并经2009年3月28日董事会决议，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 29. 未分配利润

	2009年	2008年
上年年末未分配利润	103,868,333.81	127,928,788.68
归属于母公司股东的净利润	67,393,125.62	21,542,995.86
减：提取法定盈余公积	3,635,587.16	2,950,952.20
应付普通股现金股利	<u>28,435,000.00</u>	<u>42,652,498.53</u>
年末未分配利润	<u>139,190,872.27</u>	<u>103,868,333.81</u>

## 30. 营业收入及成本

营业收入列示如下：

	2009年	2008年
主营业务收入	1,314,851,507.96	1,392,429,098.69
其他业务收入	<u>39,931,639.64</u>	<u>52,260,012.16</u>
	<u>1,354,783,147.60</u>	<u>1,444,689,110.85</u>

营业成本列示如下：

	2009年	2008年
营业成本	<u>1,142,129,654.02</u>	<u>1,285,860,679.75</u>

主营业务的分产品信息如下：

	2009年		2008年	
	收入	成本	收入	成本
电镀轮	184,328,255.74	164,553,300.20	283,614,295.56	258,305,323.71
抛光轮	55,700,767.58	45,019,404.29	103,665,003.84	85,579,269.54
涂装轮	1,070,735,139.38	899,894,630.11	988,530,094.99	884,219,312.23
毛胚轮	<u>4,087,345.26</u>	<u>3,890,086.07</u>	<u>16,619,704.30</u>	<u>13,989,258.17</u>
	<u>1,314,851,507.96</u>	<u>1,113,357,420.67</u>	<u>1,392,429,098.69</u>	<u>1,242,093,163.65</u>

2009年前五名客户的营业收入如下：

	金额	占营业收入比例 (%)
北京现代汽车有限公司	126,349,679.28	9.33
上海大众汽车有限公司	117,525,884.26	8.67
东风鸿泰控股集团有限公司东发分公司	123,793,850.31	9.14
Kenwa Company Ltd	86,771,109.08	6.40
General Motors Corp	<u>80,776,463.56</u>	<u>5.96</u>
	<u>535,216,986.49</u>	<u>39.50</u>

2008年前五名客户的营业收入如下：

	金额	占营业收入比例 (%)
General Motors Corp	230,364,516.51	15.95
东风鸿泰控股集团有限公司东发分公司	124,268,251.70	8.60
Kenwa Company Ltd	105,310,785.96	7.29
AEZ LEICHTMETALLR DER GMBH	93,610,116.11	6.48
浙江新昌对外经济贸易有限公司	<u>82,084,928.48</u>	<u>5.68</u>
	<u>635,638,598.76</u>	<u>44.00</u>



## 31. 营业税金及附加

	2009年	2008年
营业税	536,039.58	1,890.00
城建税及教育费附加	<u>5,719,366.85</u>	<u>7,648,184.04</u>
	<u>6,255,406.43</u>	<u>7,650,074.04</u>

计缴标准参见附注三、税项。

## 32. 公允价值变动收益

	2009年	2008年
交易性金融负债	<u>7,284,399.98</u>	<u>(11,283,218.08)</u>

## 33. 投资收益

	2009年	2008年
期货投资平仓收益	-	(8,930,225.00)
外汇远期合同交割收益	(7,184,127.00)	27,904,625.60
其他	<u>-</u>	<u>150.00</u>
	<u>(7,184,127.00)</u>	<u>18,974,550.60</u>

于资产负债表日，本集团的投资收益的汇回均无重大限制。

## 34. 财务费用

	2009年	2008年
利息支出	13,871,674.42	25,656,809.06
减：利息收入	3,227,427.63	6,776,453.01
汇兑损失(收益)	(2,641,166.87)	13,931,702.93
银行手续费	<u>1,892,292.03</u>	<u>2,920,862.93</u>
	<u>9,895,371.95</u>	<u>35,732,921.91</u>

## 35. 资产减值损失

	2009年	2008年
坏账损失	3,479,742.81	(3,368,834.69)
存货跌价损失	<u>247,893.33</u>	<u>3,052,717.83</u>
	<u>3,727,636.14</u>	<u>(316,116.86)</u>

## 36. 营业外收入

	2009年	2008年
--	-------	-------

非流动资产处置利得	50,889.32	141,397.92
政府补助	6,375,086.84	5,341,000.00
罚没收入	243,779.74	138,328.74
其他	1,749,202.59	929,387.17
	<u>8,418,958.49</u>	<u>6,550,113.83</u>

计入当期损益的政府补助如下：

	2009年	2008年
优化机电和高新产品进出口结构		
资金补助	320,000.00	640,000.00
年产45万件锻造铝轮项目补助	-	70,000.00
专利补助	-	35,500.00
北京汽配展展位资助	-	148,500.00
先进制造业基地专项补助	-	900,000.00
清洁施工奖励款	-	3,000,000.00
研发中心项目补助	-	150,000.00
铝合金车轮项目补助	-	100,000.00
出口产品开发项目补助	-	48,000.00
年产15万件SUV汽轮技改项目补助	-	249,000.00
浙江省财政厅标准化战略专项资金	60,000.00	-
能源节约利用专项补助	600,000.00	-
环保节能补贴	3,596,243.25	-
中央财政进口产品贴息补助	855,400.00	-
节能降耗项目补助	300,000.00	-
国家省重点项目补助	334,000.00	-
参与标准修订企业奖励补助	100,000.00	-
引进国外技术管理人才专项经费	15,000.00	-
专利申请经费补助	21,000.00	-
开拓国内市场补贴	18,383.59	-
保持外贸稳定增长补助	19,700.00	-
浙江省机电产品进出口商会		
北京汽配展资助费	135,360.00	-
	<u>6,375,086.84</u>	<u>5,341,000.00</u>

### 37. 营业外支出

	2009年	2008年
非流动资产处置损失	256,412.79	15,753.89
债务重组损失	-	40,000.00
税款滞纳金及罚款	198,153.58	5,536.90
水利建设专项基金	1,209,989.90	1,368,195.52
公益性捐赠支出	-	1,220,000.00
其他	131,004.80	179,133.51
	<u>1,795,561.07</u>	<u>2,828,619.82</u>

### 38. 所得税费用

	2009年	2008年
当期所得税费用	7,417,816.83	10,767,146.88
递延所得税费用	<u>1,415,457.64</u>	<u>(4,741,721.34)</u>
	<u>8,833,274.47</u>	<u>6,025,425.54</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	2009年	2008年
利润总额	95,041,334.33	27,133,029.38
按法定税率计算的所得税费用(注1)	14,256,200.16	4,069,954.41
子公司适用不同税率的影响	(147,367.22)	121,534.83
对以前期间当期所得税的调整	-	1,883,457.89
无须纳税的收入	(2,191,584.42)	(77,964.01)
不可抵扣的税项费用	689,778.36	572,271.91
税率变动的的影响		(3,592,074.05)
利用以前年度可抵扣亏损	(111,202.65)	-
未确认的可抵扣亏损		3,310,655.66
未记入利润总额但应纳税的收入	108,516.73	-
未记入利润总额但可抵扣的费用	1,268,377.37	-
国产设备投资抵免所得税	<u>(5,039,443.86)</u>	<u>(262,411.10)</u>
按本集团实际税率计算的 的税项费用	<u>8,833,274.47</u>	<u>6,025,425.54</u>

注1： 本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

### 39. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

基本每股收益及稀释每股收益的具体计算如下：

	2009年	2008年
收益		
归属于本公司普通股股东的 当期净利润	<u>67,393,125.62</u>	<u>21,542,995.86</u>
股份		
本公司发行在外普通股的 加权平均数	<u>284,350,000</u>	<u>284,350,000</u>

本公司无稀释性潜在普通股，因此稀释每股收益及基本每股收益金额相同。

于资产负债表日至本财务报表批准报出日期间内未发生导致发行在外普通股或潜在普通股数量变化的事项。

#### 40. 其他综合收益

	2009年	2008年
新准则实施前取得的政府补助在本年记入		
权益的部分	500,000.00	2,422,500.00
减： 前述事项产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
	500,000.00	2,422,500.00
外币报表折算差额	(165,847.56)	(317,185.48)
减： 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
	(165,847.56)	(317,185.48)
	<u>334,152.44</u>	<u>2,105,314.52</u>

#### 41. 现金流量表项目注释

	2009年	2008年
收到的其他与经营活动有关的现金：		
其他货币资金变动	-	86,033,682.00
政府补助	8,226,043.59	5,341,000.00
其他	457,150.61	2,520,350.01
	8,683,194.20	93,895,032.01
支付的其他与经营活动有关的现金		
其他货币资金变动	16,561,272.35	-
销售费用	37,090,516.71	42,491,300.83
管理费用	29,662,894.22	29,212,339.90
支付的银行手续费	1,892,292.03	2,920,862.93
捐赠支出	-	1,220,000.00
其他	443,123.48	2,451,142.54
	85,635,116.29	78,295,646.20
支付的其他与投资活动有关的现金		
处置交易性金融资产	7,184,127.00	-

#### 42. 经营活动现金流量

	2009年	2008年
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	86,208,059.86	21,107,603.84
加： 资产减值准备	3,727,636.14	(316,116.86)
固定资产折旧	85,103,174.07	79,773,728.44
无形资产摊销	1,676,337.95	1,350,691.25

长期待摊费用摊销	24,094,177.66	23,317,623.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	205,523.47	(125,644.03)
公允价值变动损失	(7,284,399.98)	11,283,218.08
财务费用	10,137,747.07	26,909,332.34
投资损失	7,184,127.00	(18,974,550.60)
递延所得税资产减少	1,415,457.64	(2,124,061.10)
递延所得税负债增加	-	(2,617,660.23)
存货的减少	(8,091,128.91)	61,529,173.17
经营性应收项目的减少	(96,903,255.68)	131,635,997.87
经营性应付项目的增加	17,359,517.56	(171,075,165.65)
其他	-	23,000.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>124,832,973.85</u>	<u>161,697,169.77</u>

## 43. 现金和现金等价物

	2009年	2008年
现金	133,869,462.31	167,232,107.28
其中：库存现金	99,305.64	162,414.15
可随时用于支付的		
银行存款	133,770,156.67	165,253,368.13
可随时用于支付的其他		
货币资金	-	1,816,325.00
现金等价物	-	-
年末现金及现金等价物余额	<u>133,869,462.31</u>	<u>167,232,107.28</u>

## 六、关联方关系及其交易

## 1. 母公司

企业 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	对本公司 持股 比例 (%)	对本公司 表决权 比例 (%)	组织机构 代码	
万丰奥特控股 集团有限公司	有限责任 公司	浙江	陈爱莲	制造业	1亿2千万	45.10	45.10	70450106-5

本公司的母公司为万丰奥特控股集团有限公司，最终控制人为陈爱莲女士和吴良定先生夫妇。

本集团所属的子公司详见附注四、合并财务报表的合并范围。

## 2. 子公司

子公司详见附注四、合并财务报表的合并范围。

## 3. 其他关联方

	关联方关系	组织机构代码
浙江万丰车业有限公司	母公司控制的公司	09年已注销

浙江万丰摩轮有限公司	母公司控制的公司	73990620-6
威海万丰镁业科技发展有限公司	母公司控制的公司	74454904-7
浙江万丰科技开发有限公司(原 “新昌万丰机械涂料有限公司”)	母公司控制的公司	70450181-5
浙江中宝实业股份有限公司	同受实际控制人控制	70420207-3
浙江自力机械有限公司(原 “浙江中宝塑业有限公司”)	浙江中宝实业股份 有限公司的子公司	14642283-9
浙江日发控股集团有限公司	同受实际控制人控制	14643597-1
浙江日发数码精密机械 股份有限公司	浙江日发控股集团 有限公司的子公司	72658677-6
上海日发数字化系统 股份有限公司	浙江日发控股集团 有限公司的子公司	70310110-7
新昌纺器投资基金协会	协会理事长系吴良定	50233766-6

#### 4. 本集团与关联方之主要交易

##### (1) 向关联方销售商品:

	注释	2009年		2008年	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
威海万丰镁业科技发展 有限公司	(1) a	249, 773. 16	36. 85	1, 774, 830. 62	42. 92
浙江万丰摩轮有限公司	(1) b	409, 445. 18	60. 40	2, 355, 176. 24	56. 95
浙江万丰科技开发有限公司	(1) c	18, 665. 33	2. 75	5, 275. 00	0. 13
		<u>677, 883. 67</u>	<u>100. 00</u>	<u>4, 135, 281. 86</u>	<u>100. 00</u>

##### (2) 向关联方购买商品:

	注释	2009年		2008年	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
浙江万丰科技开发有限公司	(2) a	103, 933. 89	11. 65	315, 348. 46	32. 72
浙江自力机械有限公司	(2) b	-	-	50, 413. 21	5. 23
浙江日发数码精密机械股份 有限公司	(2) c	99, 814. 62	11. 19	100, 827. 35	10. 46
万丰奥特控股集团有限公司	(2) d	451, 939. 25	50. 67	92, 802. 40	9. 63
威海万丰镁业科技发展 有限公司	(2) e	<u>236, 306. 32</u>	<u>26. 49</u>	<u>404, 296. 15</u>	<u>41. 96</u>
		<u>891, 994. 08</u>	<u>100. 00</u>	<u>963, 687. 57</u>	<u>100. 00</u>

##### (3) 向关联方提供劳务

	注释	2009年		2008年	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
浙江万丰科技开发有限公司	(3) a	55, 026. 90	100. 00	73, 790. 60	82. 37
浙江万丰车业有限公司		-	-	15, 794. 87	17. 63
		<u>55, 026. 90</u>	<u>100. 00</u>	<u>89, 585. 47</u>	<u>100. 00</u>

## (4) 自关联方接受劳务

	注释	2009年		2008年	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
浙江日发数码精密机械股份有限公司	(4) a	153,846.15	80.89	197,401.71	19.22
威海万丰镁业科技发展有限公司	(4) b	33,937.17	17.84	-	-
万丰奥特控股集团有限公司		<u>2,400.00</u>	<u>1.27</u>	<u>829,567.86</u>	<u>80.78</u>
		<u>190,183.32</u>	<u>100.00</u>	<u>1,026,969.57</u>	<u>100.00</u>

## (5) 关联方租赁

2009年

	注释	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益/(费用)
新昌纺器投资基金协会	(5) a	本公司	房屋	5,700,000.00	2009.1.1	2013.12.31	(500,000.00)

2008年

	注释	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益/(费用)
新昌纺器投资基金协会	(5) a	本公司	房屋	5,700,000.00	2004.1.1	2008.12.31	(500,000.00)

## (6) 关联方担保

2009年

	注释	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
万丰奥特控股集团有限公司	(6) a	本公司	100,000,000.00	2008.11.25	2009.11.24	是
万丰奥特控股集团有限公司	(6) a	本公司	70,000,000.00	2009.3.12	2010.3.12	否

2008年

	注释	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
万丰奥特控股集团有限公司	(6) a	本公司	100,000,000.00	2008.11.25	2009.11.24	否

## (7) 关联方资产转让

	注释	交易类型	2009年		2008年	
			金额	比例(%)	金额	比例(%)
浙江万丰科技 开发有限公司	(6) a	购买固定资产	4,803,333.33	92.99	52,000.00	0.12
万丰奥特控股 集团有限公司	(6) b	购买固定资产	1,572.03	0.03	37,555,508.33	88.68
浙江日发数码精密 机械股份有限公司	(6) c	购买固定资产	360,683.76	6.98	2,423,050.00	5.72
浙江万丰摩轮 有限公司		购买固定资产	-	-	5,773.75	0.01
万丰奥特控股 集团有限公司		购买土地使用权	-	-	2,313,000.00	5.47
威海万丰镁业科技 发展有限公司	(6) d	销售固定资产	2,871,674.72	100	-	-
(8) 其他关联方交易						

	注释	2009年		2008年	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
关键管理人员薪酬	(7) a	3,608,209.00	100.00	2,046,253.00	100.00

注释:

(1) 向关联方销售商品:

- a 本集团本年度以采购价向威海万丰镁业科技发展有限公司销售原材料及模具249,773.16元(2008年: 1,774,830.62元)。
- b 本集团本年度以采购价向浙江万丰摩轮有限公司销售原材料及自制煤气409,445.18元(2008年: 2,355,176.24元)。
- c 本集团本年度以采购价向浙江万丰科技开发有限公司销售原材料18,665.33元(2008年: 5,275.00元)。

(2) 向关联方购买商品:

- a 本集团本年度以市场价向浙江万丰科技开发有限公司购入原材料及设备配件103,933.89元(2008年: 315,348.46元)。
- b 本集团本年度未向浙江自力机械有限公司购入设备配件(2008年: 50,413.21元)。
- c 本集团本年度以市场价向浙江日发数码精密机械股份有限公司购入原材料99,814.62元(2008年: 100,827.35元)。
- d 本集团本年度以市场价向万丰奥特控股集团有限公司购入办公用品451,939.25元(2008年: 92,802.40元)。
- e 本集团本年度以市场价向威海万丰镁业科技发展有限公司购入原材料236,306.32元(2008年: 404,296.15元)。

(3) 向关联方提供劳务

- a 本集团本年度向浙江万丰科技开发有限公司提供模具加工服务,以市场价收取加工费,总额为55,026.90元(2008年: 人民币73,790.60元)。

(4) 接受关联方提供劳务



- a 浙江日发数码精密机械股份有限公司为本集团提供设备维护服务，本年度以市场价向本集团收取设备维护费。本年度支付设备维护费人民币153,846.15元(2008年：人民币197,401.71元)。
- b 威海万丰镁业科技发展有限公司为本集团提供检测加工等服务，本年度以市场价向本集团收取检测加工服务费。本年度支付检测加工服务费人民币33,937.17元(2008年：无)。
- (5) 关联方资产租赁
- a 本年度，本集团向新昌纺器投资基金协会租入房屋建筑物，根据租赁合同发生租赁费500,000.00元(2008年：500,000.00元)。
- (6) 关联方担保
- a 本年度，万丰奥特控股集团有限公司无偿为本集团的借款提供担保，担保金额为170,000,000.00元(2008年：100,000,000.00元)。
- (7) 关联方资产转让
- a 本年度，本集团从浙江万丰科技开发有限公司以市场价购入机器人加工自动搬运系统、换模手喷涂手系统等固定资产，购入价格4,803,333.33元。
- b 本年度，本集团从万丰奥特控股集团有限公司以市场价购入旧电脑1台，购入价格1,572.03元。
- c 本年度，本集团从浙江日发数码精密机械股份有限公司以市场价购入液压设备、翻转台板等固定资产，购入价格360,683.76元。
- d 本年度，本集团按成本价向威海万丰镁业科技发展有限公司出售数控车床等7台旧设备，此项交易所获得的税前利润为人民币2,871,674.72元。
- (8) 其他主要的关联交易
- a 本年度，本集团发生的本公司关键管理人员薪酬(包括采用货币、实物形式和其他形式)总额为3,608,209.00元(2008年：2,046,253.00元)。

#### 5. 关联方应收应付款项余额

	2009年	2008年
其他应收款		
浙江万丰摩轮有限公司	-	2,190.63
威海万丰镁业科技发展有限公司	<u>2,438,959.42</u>	<u>894,962.76</u>
	<u>2,438,959.42</u>	<u>897,153.39</u>
预付账款		
浙江万丰科技开发有限公司	460,707.72	2,647,800.00
威海万丰镁业科技发展有限公司	<u>2,332.80</u>	-
	<u>463,040.52</u>	<u>2,647,800.00</u>
应付账款		
浙江万丰科技开发有限公司	40,723.00	2,263,365.27
威海万丰镁业科技发展有限公司	-	388,462.50
浙江日发数码精密机械股份有限公司	<u>28,978.71</u>	<u>1,369,464.00</u>
	<u>69,701.71</u>	<u>4,021,291.77</u>

其他应付款		
万丰奥特控股集团有限公司	-	19,860,554.06
浙江万丰科技开发有限公司	2,186,984.65	-
浙江日发数码精密机械股份有限公司	735,400.00	-
	<u>2,922,384.65</u>	<u>19,860,554.06</u>

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

## 七、或有事项

	2009年	2008年
对外提供担保形成的或有负债	<u>-</u>	<u>129,900,000.00</u>

## 八、承诺事项

	2009年	2008年
资本承诺		
已签约但未拨备	2,613,498.03	17,655,182.46
已被董事会批准但未签约	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>2,613,498.03</u>	<u>17,655,182.46</u>

## 九、资产负债表日后事项

于2010年[ ]月[ ]日,本公司第[ ]届董事会召开第[ ]次会议,批准2009年度利润分配预案,分配现金股利人民币[ ]元。]于2010年[ ]月[ ]日,本公司召开2010年第[ ]次特别股东大会,审议并批准利润分配方案,[分配股票股利[ ]元]。

## 十、其他重要事项

### 1. 租赁

重大经营租赁: 根据与出租人签订的租赁合同,不可撤销租赁的最低租赁付款额如下:

	2009年	2008年
1年以内(含1年)	500,000.00	-
1年至2年(含2年)	500,000.00	-
2年至3年(含3年)	500,000.00	-
3年以上	<u>500,000.00</u>	<u>-</u>
	<u>2,000,000.00</u>	<u>-</u>

### 2. 分部报告

#### 集团信息

#### 产品和劳务信息

## 对外交易收入

	2009年	2008年
抛光轮	55,700,767.58	103,665,003.84
涂装轮	1,070,735,139.38	988,530,094.99
电镀轮	184,328,255.74	283,614,295.56
毛胚轮	4,087,345.26	16,619,704.30
模具	8,374,716.28	5,451,217.69
废料铝渣铝沫	31,556,923.36	46,808,794.47
	<u>1,354,783,147.60</u>	<u>1,444,689,110.85</u>

## 地理信息

## 对外交易收入

	2009年	2008年
中国大陆	693,203,367.09	602,846,241.31
其他国家和地区	661,579,780.51	841,842,869.54
	<u>1,354,783,147.60</u>	<u>1,444,689,110.85</u>

## 非流动资产总额

	2009年	2008年
中国大陆	747,299,804.02	818,176,114.82
其他国家和地区	225,936.14	225,270.20
	<u>747,525,740.16</u>	<u>818,401,385.02</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

### 3. 金融工具及其风险分析

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团亦开展衍生交易，主要为远期外汇合同，目的在于管理本集团的运营及其融资渠道的商品价格风险和外汇风险。于整个年度内，本集团采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险

#### 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2009年

金融资产

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	持有至 到期投资	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	-	210,193,154.21	-	210,193,154.21
应收票据	-	-	70,104,984.52	-	70,104,984.52
应收账款	-	-	290,652,907.31	-	290,652,907.31
其他应收款	-	-	3,276,599.89	-	3,276,599.89
	-	-	<u>574,227,645.93</u>	-	<u>574,227,645.93</u>

## 金融负债

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他 金融负债	合计
短期借款	-	210,080,956.09	210,080,956.09
交易性金融负债	2,425,600.02	-	2,425,600.02
应付票据	-	132,529,657.47	132,529,657.47
应付账款	-	115,490,521.09	115,490,521.09
应付职工薪酬	-	17,643,604.67	17,643,604.67
应付利息	-	300,640.42	300,640.42
其他应付款	-	47,736,903.09	47,736,903.09
长期借款	-	<u>80,000,000.00</u>	<u>80,000,000.00</u>
	<u>2,425,600.02</u>	<u>603,782,282.83</u>	<u>606,207,882.85</u>

## 2008年

## 金融资产

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	持有至 到期投资	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	-	226,994,526.83	-	226,994,526.83
应收票据	-	-	56,186,327.42	-	56,186,327.42
应收账款	-	-	200,571,486.89	-	200,571,486.89
其他应收款	-	-	1,846,400.89	-	1,846,400.89
	-	-	<u>485,598,742.03</u>	-	<u>485,598,742.03</u>

## 金融负债

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他 金融负债	合计
短期借款	-	239,900,000.00	239,900,000.00
交易性金融负债	9,710,000.00	-	9,710,000.00
应付票据	-	83,336,295.60	83,336,295.60
应付账款	-	101,712,369.21	101,712,369.21
应付职工薪酬	-	5,261,286.45	5,261,286.45
应付利息	-	675,875.25	675,875.25
其他应付款	-	69,852,636.41	69,852,636.41
一年内到期的			

非流动负债	-	100,000,000.00	100,000,000.00
	9,710,000.00	600,738,462.92	610,448,462.92

## 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。于2009年12月31日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的15.24%（2008年：18.18%）和59.96%（2008年：48.20%）分别源于最大客户和前五大客户。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、3和4中。

于12月31日，认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

### 2009年

	合计	未逾期 未减值	逾期		
			1个月以内	1-3个月	其他时间
应收账款	290,652,907.31	290,604,976.13	-	-	47,931.18
其他应收款	3,276,599.89	2,790,544.83	250,039.93	-	236,015.13
应收票据	70,104,984.52	70,104,984.52	-	-	-

### 2008年

	合计	未逾期 未减值	逾期		
			1个月以内	1-3个月	其他时间
应收账款	200,571,486.89	200,523,555.71	47,931.18	-	-
其他应收款	1,846,400.89	990,886.39	389,094.30	-	466,420.20
应收票据	56,186,327.42	56,186,327.42	-	-	-

于2009年12月31日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

于2009年12月31日，已逾期但未减值的应收账款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。本集团对这些余额未持有任何担保物或其他信用增级。

## 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、应付票据等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性之间的平衡。于2009年12月31日，本集团83.66%(2008年：82.11%)的债务在不足一年内到期。

下表概括了金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

## 2009年

## 金融资产

	即期	小于 3个月	3个月以 上至1年	1年以 上至5年	5年 以上	合计
货币资金	133,869,462.31	50,059,960.06	26,263,731.84	-	-	210,193,154.21
应收票据	-	21,456,141.98	48,648,842.54	-	-	70,104,984.52
应收账款	-	290,652,907.31	-	-	-	290,652,907.31
其他应收款	-	3,276,599.89	-	-	-	3,276,599.89
	<u>133,869,462.31</u>	<u>365,445,609.24</u>	<u>74,912,574.38</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>574,227,645.93</u>

## 金融负债

	即期	小于 3个月	3个月以 上至1年	1年以 上至5年	5年 以上	合计
短期借款	-	62,464,280.52	147,616,675.57	-	-	210,080,956.09
交易性金融负债	-	-	2,425,600.02	-	-	2,425,600.02
应付票据	-	74,657,539.41	57,872,118.06	-	-	132,529,657.47
应付账款	-	95,545,390.44	13,229,537.84	6,715,592.81	-	115,490,521.09
应付职工薪酬	17,643,604.67	-	-	-	-	17,643,604.67
其他应付款	-	14,595,409.55	20,806,788.64	12,334,704.90	-	47,736,903.09
应付利息	-	300,640.42	-	-	-	300,640.42
长期借款	-	-	-	80,000,000.00	-	80,000,000.00
	<u>17,643,604.67</u>	<u>247,563,260.34</u>	<u>241,950,720.13</u>	<u>99,050,297.71</u>	<u>-</u>	<u>606,207,882.85</u>

## 2008年

## 金融资产

	即期	小于 3个月	3个月以 上至1年	1年以 上至5年	5年 以上	合计
货币资金	200,442,780.29	9,110,138.54	17,441,608.00	-	-	226,994,526.83
应收票据	2,500,000.00	29,313,327.42	24,373,000.00	-	-	56,186,327.42
应收账款	-	200,571,486.89	-	-	-	200,571,486.89
其他应收款	-	1,846,400.89	-	-	-	1,846,400.89
	<u>202,942,780.29</u>	<u>240,841,353.74</u>	<u>41,814,608.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>485,598,742.03</u>

## 金融负债

	即期	小于 3个月	3个月以 上至1年	1年以 上至5年	5年 以上	合计
短期借款	-	49,900,000.00	290,000,000.00	-	-	339,900,000.00
交易性金融负债	-	6,010,000.00	3,700,000.00	-	-	9,710,000.00
应付票据	-	52,119,134.28	31,217,161.32	-	-	83,336,295.60
应付账款	-	100,676,145.21	-	1,036,224.00	-	101,712,369.21
应付职工薪酬	5,261,286.45	-	-	-	-	5,261,286.45
其他应付款	-	16,555,662.58	-	53,296,973.83	-	69,852,636.41
应付利息	-	675,875.25	-	-	-	675,875.25
一年内到期的非流动负债	-	-	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00

## 市场风险

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

### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团本期末不存在以浮动利率计息的金融负债，其面临的市场利率变动风险较低。

### 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团面临的外汇变动风险主要与本集团的经营活动(当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本集团面临交易性的外汇风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团销售额约49%(2008年：58%)是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，而约100%(2008年：100%)的成本以经营单位的记账本位币计价。

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，汇率发生合理、可能的变动时，将对利润总额(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)和股东权益产生的影响。

	汇率 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少)
2009年			
人民币对美元贬值	5%	5,514,534.52	4,685,506.12
人民币对美元升值	5%	(5,514,534.52)	(4,685,506.12)
人民币对欧元贬值	5%	1,145,481.14	973,658.97
人民币对欧元升值	5%	(1,145,481.14)	(973,658.97)
人民币对英镑贬值	5%	211,359.35	169,087.48
人民币对英镑升值	5%	(211,359.35)	(169,087.48)
人民币对日元贬值	5%	448,717.99	381,410.29
人民币对日元升值	5%	(448,717.99)	(381,410.29)

2008年			
人民币对美元贬值	5%	5,702,637.26	4,847,241.67
人民币对美元升值	5%	(5,702,637.26)	(4,847,241.67)
人民币对欧元贬值	5%	478,908.65	407,072.35
人民币对欧元升值	5%	(478,908.65)	(407,072.35)
人民币对英镑贬值	5%	73,912.07	62,825.26
人民币对英镑升值	5%	(73,912.07)	(62,825.26)
人民币对日元贬值	5%	133,924.56	113,835.88
人民币对日元升值	5%	(133,924.56)	(113,835.88)

### 公允价值

本集团金融工具的公允价值与其账面价值无重大差异。公允价值估计是指在某个特定时间按相关的市场讯息及有关金融工具的资料而作出的估计,由于估计属主观性质,并涉及不确定因素和主要判断事项,故不能准确厘定。任何假设的变动,都可能对估计造成重大影响。

以下是本集团各类别金融工具的账面价值与公允价值:

	2009年12月31日		2008年12月31日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
<b>金融资产</b>				
货币资金	210,193,154.21	210,193,154.21	226,994,526.83	226,994,526.83
应收票据	70,104,984.52	70,104,984.52	56,186,327.42	56,186,327.42
应收账款	290,652,907.31	290,652,907.31	200,571,486.89	200,571,486.89
其他应收款	3,276,599.89	3,276,599.89	1,846,400.89	1,846,400.89
<b>金融负债</b>				
短期借款	210,080,956.09	210,080,956.09	239,900,000.00	239,900,000.00
交易性金融负债	2,425,600.02	2,425,600.02	9,710,000.00	9,710,000.00
应付票据	132,529,657.47	132,529,657.47	83,336,295.60	83,336,295.60
应付账款	115,490,521.09	115,490,521.09	101,712,369.21	101,712,369.21
应付职工薪酬	17,643,604.67	17,643,604.67	5,261,286.45	5,261,286.45
应付利息	300,640.42	300,640.42	675,875.25	675,875.25
其他应付款	47,736,903.09	47,736,903.09	69,852,636.41	69,852,636.41
一年内到期的非流动负债	-	-	100,000,000.00	100,000,000.00
长期借款	80,000,000.00	80,000,000.00	-	-



## 十一、 公司财务报表主要项目注释

## 1. 货币资金

	2009年			2008年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
— 人民币	7,646.06	1.0000	7,646.06	131,182.11	1.0000	131,182.11
银行存款						
— 人民币	95,907,432.30	1.0000	95,907,432.30	132,793,250.14	1.0000	132,793,250.14
— 美元	2,245,543.68	6.8282	15,333,021.36	1,527,684.55	6.8346	10,441,112.83
— 欧元	72,964.61	9.7971	714,841.58	134,692.98	9.6590	1,300,999.49
— 日元	8,598,703.00	0.0738	634,584.28	16,513,809.00	0.0757	1,250,095.34
			112,589,879.52			145,785,457.80
其他货币资金						
— 人民币	39,087,995.04	1.0000	39,087,995.04	38,103,573.81	1.0000	38,103,573.81
			<u>151,685,520.62</u>			<u>184,020,213.72</u>

于2009年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币39,087,995.04元(2008年12月31日：人民币36,287,248.81元)。

于2009年12月31日，本公司无存放于境外的货币资金。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

## 2. 应收账款

应收账款信用期通常为1个月，主要客户可以延长至3个月。应收账款并不计息。

	2009年	2008年
1年以内	198,450,005.69	168,817,332.75
1年至2年	76,216.28	11,946,424.79
2年至3年	<u>2,907,832.81</u>	<u>-</u>
	<u>201,434,054.78</u>	<u>180,763,757.54</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
2009年	<u>11,898,965.33</u>	<u>4,250,604.86</u>	<u>-</u>	<u>8,455,849.14</u>	<u>7,693,721.05</u>
2008年	<u>10,892,033.07</u>	<u>1,006,932.26</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>11,898,965.33</u>

	2009年				2008年			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大	197,281,515.15	97.94	7,693,721.05	3.90	172,499,527.87	95.43	11,898,965.33	6.90
其他不重大	<u>4,152,539.63</u>	<u>2.06</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8,264,229.67</u>	<u>4.57</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

201,434,054.78    100.00    7,693,721.05                      180,763,757.54    100.00    11,898,965.33

于2009年12月31日,单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账计提准备如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
Femtec Inc. (Ultra)	43,961,094.44	4,265,888.25	9.70%	产品质量纠纷
Minor Tire and Wheel Inc	2,918,075.11	2,907,832.80	99.65%	产品质量纠纷
浙江新昌对外经济贸易有限公司	4,315,771.48	520,000.00	12.05%	产品质量纠纷
	<u>51,194,941.03</u>	<u>7,693,721.05</u>		

于2008年12月31日,单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账计提准备如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
Eugene Enterprises Co., Ltd	8,455,849.14	8,455,849.14	100.00%	财务状况不佳
Minor Tire and Wheel Inc	3,443,116.19	3,443,116.19	100.00%	产品质量纠纷
	<u>11,898,965.33</u>	<u>11,898,965.33</u>		

2009年实际核销的应收账款如下:

	性质	核销金额	核销原因	关联交易产生
Eugene Enterprises Co., Ltd	货款	8,455,849.14	对方单位破产	否

于2009年12月31日,本公司中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款(2008年12月31日:无)。

于2009年12月31日,应收账款金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
Femtec Inc. (Ultra)	第三方	43,961,094.44	1年以内	21.82
北京现代汽车有限公司	第三方	25,361,253.08	3个月以内	12.59
Fiat Purchasing Italia S.R.L.	第三方	20,191,981.23	3个月以内	10.02
上海大众汽车有限公司	第三方	13,794,644.15	3个月以内	6.85
Wheelpros llc	第三方	13,502,974.99	6个月以内	6.70
		<u>116,811,947.89</u>		<u>57.98</u>

于2008年12月31日,应收账款金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
Femtec Inc. (Ultra)	第三方	38,793,897.73	1年以内	21.46
General Motors Corp.	第三方	24,774,889.51	6个月以内	13.71
东风悦达起亚汽车有限公司	第三方	12,471,934.14	3个月以内	6.90
北京现代汽车有限公司	第三方	12,712,579.22	3个月以内	7.03

American Racing	第三方	<u>12,831,793.57</u>	3个月以内	<u>7.10</u>
		<u>101,585,094.17</u>		<u>56.20</u>

于2009年12月31日，应收关联方账款如下：

	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
万丰奥威北美有限责任公司	本公司的子公司	4,853,968.88	2.41
万丰奥威(英国)有限公司	本公司的子公司	<u>3,333,885.86</u>	<u>1.66</u>
		<u>8,187,854.74</u>	<u>4.07</u>

于2008年12月31日，应收关联方账款如下：

	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
万丰奥威北美有限责任公司	本公司的子公司	1,554,891.80	0.86
万丰奥威(英国)有限公司	本公司的子公司	<u>4,034,679.19</u>	<u>2.23</u>
		<u>5,589,570.99</u>	<u>3.09</u>

于2009年12月31日，本公司以外币标示的应收账款余额为：

币别	2009年			2008年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 美元	14,129,034.18	6.8282	96,475,871.19	16,717,525.20	6.8346	114,257,597.73
— 日元	114,409,481.27	0.0738	8,443,419.72	19,463,980.00	0.0757	1,473,423.29
— 欧元	2,252,968.84	9.7971	22,072,561.02	858,476.62	9.6590	8,292,025.67
— 英镑	238,009.50	10.9780	2,612,868.29	-	-	-

### 3. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2009年	2008年
1 年以内	4,585,728.94	6,268,734.69
1 年至2年	1,900.00	14,977,078.23
2 年至3年	65,750.00	432,514.76
3 年以上	<u>-</u>	<u>102,045.68</u>
	<u>4,653,378.94</u>	<u>21,780,373.36</u>

其他应收款坏账准备的变动如下：

	年初数	本年减少		年末数
		本年计提	转回 转销	
2009年	<u>135,795.68</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>135,795.68</u>
2008年	<u>457,454.09</u>	<u>-</u>	<u>321,658.41</u>	<u>135,795.68</u>

	2009年				2008年			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例%	金额	比例(%)	金额	计提比例%
单项金额重大	4,006,958.55	86.11	-	-	20,410,328.53	93.71	-	-
其他不重大	646,420.39	13.89	135,795.68	21.01	1,370,044.83	6.29	135,795.68	9.91
	<u>4,653,378.94</u>	<u>100.00</u>	<u>135,795.68</u>		<u>21,780,373.36</u>	<u>100.00</u>	<u>135,795.68</u>	

于2009年12月31日，本公司中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款(2008年12月31日：无)。

于2009年12月31日，其他应收款金额较大项目情况如下：

	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
宁波奥威尔轮毂有限公司	本公司的子公司	1,567,999.13	3个月以内	33.70
威海万丰镁业科技发展有限公司	母公司控制的公司	<u>2,438,959.42</u>	3个月以内	<u>52.41</u>
		<u>4,006,958.55</u>		<u>86.11</u>

于2008年12月31日，其他应收款金额较大项目情况如下：

	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
宁波奥威尔轮毂有限公司	本公司的子公司	5,194,623.70	1年以内	23.85
宁波奥威尔轮毂有限公司	本公司的子公司	10,827,086.37	2年以内	49.71
威海万丰奥威汽轮有限公司	本公司的子公司	658,080.00	1年以内	3.02
威海万丰奥威汽轮有限公司	本公司的子公司	3,730,538.46	2年以内	17.13
威海万丰镁业科技发展有限公司	母公司控制的公司	157,000.00	3个月以内	0.72
威海万丰镁业科技发展有限公司	母公司控制的公司	305,448.00	2年以内	1.40
威海万丰镁业科技发展有限公司	母公司控制的公司	<u>432,514.76</u>	3年以内	<u>1.99</u>
		<u>21,305,291.29</u>		<u>97.82</u>

于2009年12月31日，其他应收关联方款项如下：

	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
威海万丰镁业科技发展有限公司	母公司控制的公司	2,438,959.42	52.41
宁波奥威尔轮毂有限公司	本公司的子公司	1,567,999.13	33.70
威海万丰奥威汽轮有限公司	本公司的子公司	<u>42,874.36</u>	<u>0.92</u>
		<u>4,049,832.91</u>	<u>87.03</u>

于2008年12月31日，其他应收关联方款项如下：

	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例 (%)
宁波奥威尔轮毂有限公司	本公司的子公司	16,021,710.07	73.56
威海万丰奥威汽轮有限公司	本公司的子公司	4,388,618.46	20.15
威海万丰镁业科技发展 有限公司	母公司控制的公司	894,962.76	4.11
浙江万丰摩轮有限公司	母公司控制的公司	<u>2,190.63</u>	<u>0.01</u>
		<u>21,307,481.92</u>	<u>97.83</u>

#### 4. 长期股权投资

2009年

	初始投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年 现金红利
成本法：									
威海万丰奥威汽轮 有限公司	78,600,024.75	78,600,024.75	-	78,600,024.75	65	65	-	-	3,250,000.00
宁波奥威尔轮毂 有限公司	118,269,148.42	118,269,148.42	-	118,269,148.42	75	75	-	-	-
浙江万丰奥威进出口 有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	(10,000,000.00)	-	-	-	-	-	-
万丰奥威(英国) 有限公司	1,973,070.00	1,973,070.00	5,120,250.00	7,093,320.00	100	100	-	-	-
万丰北美有限责任公司	<u>797,300.00</u>	<u>797,300.00</u>	-	<u>797,300.00</u>	100	100	-	-	-
	<u>209,639,543.17</u>	<u>209,639,543.17</u>	<u>(4,879,750.00)</u>	<u>204,759,793.17</u>			-	-	<u>3,250,000.00</u>

2008年

	初始投资成本	年初数	本年增减	年末数	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年 现金红利
成本法：									
威海万丰奥威汽轮 有限公司	78,600,024.75	78,600,024.75	-	78,600,024.75	65	65	-	-	2,600,000.00
宁波奥威尔轮毂 有限公司	118,269,148.42	118,269,148.42	-	118,269,148.42	75	75	-	-	-
浙江万丰奥威进出口 有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100	100	-	-	-
万丰奥威(英国) 有限公司	1,973,070.00	1,973,070.00	-	1,973,070.00	100	100	-	-	-
万丰北美有限责任公司	<u>797,300.00</u>	<u>797,300.00</u>	-	<u>797,300.00</u>	100	100	-	-	-
	<u>209,639,543.17</u>	<u>209,639,543.17</u>	-	<u>209,639,543.17</u>			-	-	<u>2,600,000.00</u>

#### 5. 营业收入及成本

营业收入列示如下：

	2009年	2008年
主营业务收入	1,000,757,726.42	1,096,231,439.37
其他业务收入	<u>37,462,671.81</u>	<u>67,819,003.16</u>
	<u>1,038,220,398.23</u>	<u>1,164,050,442.53</u>

营业成本列示如下：

	2009年	2008年
营业成本	<u>928,292,108.76</u>	<u>1,052,302,126.81</u>

主营业务的分产品信息如下:

	2009年		2008年	
	收入	成本	收入	成本
电镀轮	151,493,494.54	143,178,577.15	274,116,267.24	238,757,798.92
涂装轮	789,476,119.04	706,343,079.49	726,964,776.70	679,617,461.70
抛光轮	55,700,767.58	46,548,990.08	76,637,901.32	61,075,451.94
毛胚轮	4,087,345.26	3,890,086.07	18,512,494.11	15,857,562.06
	<u>1,000,757,726.42</u>	<u>899,960,732.79</u>	<u>1,096,231,439.37</u>	<u>995,308,274.62</u>

主营业务的分地区信息如下:

	2009年		2008年	
	收入	成本	收入	成本
国内销售收入	393,176,200.25	354,060,460.65	315,652,571.55	286,574,674.59
国外销售收入	<u>607,581,526.17</u>	<u>545,900,272.14</u>	<u>780,578,867.82</u>	<u>708,713,600.03</u>
	<u>1,000,757,726.42</u>	<u>899,960,732.79</u>	<u>1,096,231,439.37</u>	<u>995,288,274.62</u>

2009年前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入 比例(%)
北京现代汽车有限公司	126,349,679.28	12.17
上海大众汽车有限公司	117,525,884.26	11.32
东风悦达起亚汽车有限公司	64,718,019.59	6.23
Kenwa Company Ltd	86,771,109.08	8.36
General Motors Corp	<u>80,776,463.56</u>	<u>7.78</u>
	<u>476,141,155.77</u>	<u>45.86</u>

2008年前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入 比例(%)
General Motors Corp	230,364,516.51	19.79
FEMTEC INC.	77,116,613.96	6.62
Kenwa Company Ltd	105,310,785.96	9.05
AEZ LEICHTMETALLR DER GMBH	93,610,116.11	8.04
浙江新昌对外经济贸易有限公司	<u>82,084,928.48</u>	<u>7.05</u>
	<u>588,486,961.02</u>	<u>50.55</u>

营业收入列示如下:

	2009年	2008年
销售商品	1,000,757,726.42	1,096,231,439.37
销售废料	26,869,958.83	54,140,561.36
销售模具	10,206,559.69	11,476,847.09
其他	386,153.29	2,201,594.71
	<u>1,038,220,398.23</u>	<u>1,164,050,442.53</u>

## 6. 投资收益

	2009年	2008年
成本法核算的长期股权投资收益	3,250,000.00	2,600,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	45,513.29	-
期货投资平仓损益	-	(8,930,225.00)
外汇远期合同交割损益	(7,184,127.00)	27,904,625.60
其他	-	150.00
	<u>(3,888,613.71)</u>	<u>21,574,550.60</u>

成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额比例最高的投资单位如下：

被投资单位	2009年	2008年	增减变动原因
威海万丰奥威汽轮有限公司	3,250,000.00	2,600,000.00	利润分配

于2009年12月31日，本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

## 7、现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	2009年	2008年
净利润	36,355,871.59	29,509,522.02
加：资产减值准备	5,512,975.86	2,556,437.25
固定资产折旧	48,513,021.44	43,846,905.85
无形资产摊销	1,127,129.91	1,105,374.12
长期待摊费用摊销	13,620,000.48	15,760,448.26
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失	(16,902.60)	(12,402.48)
公允价值变动损失	(6,950,000.00)	11,283,218.08
财务费用	3,360,762.09	15,048,589.52
投资损失	3,888,613.71	(21,574,550.60)
递延所得税资产减少	780,521.77	(2,854,235.82)
递延所得税负债增加	-	(581,292.00)
存货的减少	(2,896,862.16)	53,307,795.49
经营性应收项目的减少	(55,886,426.04)	110,192,703.10
经营性应付项目的增加	<u>43,083,475.48</u>	<u>(129,943,755.07)</u>

	2009年	2008年
经营活动产生的现金流量净额	<u>90,492,181.53</u>	<u>127,644,757.72</u>
现金	112,597,525.58	147,732,964.91
其中：库存现金	7,646.06	131,182.11
可随时用于支付的 银行存款	112,589,879.52	145,785,457.80
可随时用于支付的 其他货币资金	<u>-</u>	<u>1,816,325.00</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>112,597,525.58</u>	<u>147,732,964.91</u>



## 附录一 财务报表补充资料

## (一) 非经常性损益明细表

	2009年金额
非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	(205, 523. 47)
计入当期损益的政府补助(与正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	6, 375, 086. 84
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	100, 272. 98
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	770, 862. 05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	453, 834. 05
所得税影响数	<u>(579, 579. 17)</u>
少数股东权益影响数	<u>(1, 007, 003. 00)</u>
	<u>5, 907, 950. 28</u>

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。

## (二) 净资产收益率和每股收益

2009年

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	8. 29	0. 24	0. 24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7. 56	0. 22	0. 22

2008年

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	2. 68	0. 08	0. 08
扣除非经常性损益后归属于			

公司普通股股东的净利润	1.28	0.04	0.04
-------------	------	------	------

本公司无稀释性潜在普通股。

### (三) 净资产收益率和每股收益的计算过程

#### 1、加权平均净资产收益率

①按归属于公司普通股股东的净利润计算

$$8.29\% = 67393125.62 \div (798232787.62 + 67393125.62 \div 2 - 28435000 \times 6 \div 12 + 325000 \times 0 - 165847.56 \times 0)$$

②按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算

$$7.56\% = 61485175.34 \div (817236975.77 + 67393125.62 \div 2 - 28435000 \times 6 \div 12 + 325000 \times 0 - 165847.56 \times 0)$$

#### 2、每股收益

##### (1)基本每股收益

①按归属于公司普通股股东的净利润计算

$$0.24 = 67393125.62 \div 284350000$$

②按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算

$$0.22 = 61485175.34 \div 284350000$$

##### (2)稀释每股收益

本公司不存在稀释性潜在普通股,故稀释每股收益与基本每股收益相同。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师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。
- 四、载有董事长签名的2009年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

董事长：陈爱莲

二〇一〇年三月三十日