

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

2011 年半年度报告

证券代码: 002085

证券简称: 万丰奥威

披露日期: 2011 年 8 月 24 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。

公司全体董事以通讯方式出席了本次审议半年度报告的董事会。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长陈爱莲女士、总经理张锡康先生、财务总监丁锋云先生声明：保证半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	主要财务数据和指标.....	2
第三节	股本变动及主要股东持股情况.....	3
第四节	董事、监事、高级管理人员.....	5
第五节	董事会报告	6
第六节	重要事项	17
第七节	财务报告	26
第八节	备查文件目录	91

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	徐晓芳	
联系地址	浙江省新昌县工业区	
电话	0575-86298339	
传真	0575-86298339	
电子信箱	xuxf@wfjt.com	

(四) 公司注册地址：浙江省新昌县工业区

公司办公地址：浙江省新昌县工业区

邮政编码：312500

网 址：<http://www.wfaw.com.cn>

电子邮箱：wfirm@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>

公司半年度报告备置地点：深圳证券交易所

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司董事会办公室

(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：2011 年 8 月 5 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：330000000002915（1/1）

公司税务登记证号码：330624732406567

第二节 主要财务数据和指标

一、主要财务数据和指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减（%）
总资产（元）	1,626,436,986.14	1,557,300,279.28	4.44%
归属于上市公司股东的所 有者权益（元）	986,081,245.13	927,420,016.57	6.33%
股本（股）	284,350,000.00	284,350,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每 股净资产（元/股）	3.47	3.26	6.44%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
营业总收入（元）	999,941,942.40	944,467,024.29	5.87%
营业利润（元）	84,650,556.88	76,600,684.59	10.51%
利润总额（元）	85,872,569.34	79,478,946.10	8.04%
归属于上市公司股东的净 利润（元）	58,879,845.33	52,968,926.26	11.16%
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益后的净利 润（元）	58,152,114.25	48,068,263.30	20.98%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.19	10.53%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.19	10.53%
加权平均净资产收益率 （%）	6.15%	6.13%	0.02%
扣除非经常性损益后的加 权平均净资产收益率（%）	6.08%	5.56%	0.52%
经营活动产生的现金流 净额（元）	50,080,165.17	69,918,210.60	-28.37%
每股经营活动产生的现金 流量净额（元/股）	0.18	0.25	-28.00%

二、非经常性损益情况

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-10,920.14
债务重组损益	0.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,307,703.16
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	-226,087.66
所得税影响额	22,886.42
少数股东损失影响额	-291,080.14
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-74,770.56
合计	727,731.08

第三节 股本变动及主要股东持股情况

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	22,470,964	7.90%				-546,376	-546,376	21,924,588	7.71%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	22,470,964	7.90%				-546,376	-546,376	21,924,588	7.71%
二、无限售条件股份	261,879,036	92.10%				546,376	546,376	262,425,412	92.29%
1、人民币普通股	261,879,036	92.10%				546,376	546,376	262,425,412	92.29%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	284,350,000	100.00%					0	284,350,000	100.00%

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		13,984			
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	0	0
陈爱莲	境内自然人	10.01%	28,470,750	21,353,062	0
吴良定	境内自然人	4.83%	13,744,500	0	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
东海证券-光大-东风 6 号集合资产管理计划	境内非国有法人	0.72%	2,051,153	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
中国汽车技术研究中心	国有法人	0.36%	1,017,500	0	0
唐芳英	境内自然人	0.35%	1,000,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
万丰奥特控股集团有限公司	128,230,536		人民币普通股		
吴良定	13,744,500		人民币普通股		
全国社会保障基金理事会转持二户	8,800,000		人民币普通股		
陈爱莲	7,117,688		人民币普通股		
夏越璋	2,945,250		人民币普通股		
东海证券-光大-东风 6 号集合资产管理计划	2,051,153		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		
中国汽车技术研究中心	1,017,500		人民币普通股		
唐芳英	1,000,000		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，陈爱莲女士为公司董事长，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。				

(二) 控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第四节 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情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持数	本期减持股数	期末持股数	变动原因
陈爱莲	董事长	28,470,750	0	0	28,470,750	0
陈 滨	董事	0	0	0	0	0
张锡康	董事、总经理	0	0	0	0	0
梁赛南	董事	0	0	0	0	0
李 贇	董事	0	0	0	0	0
赵 航	董事	0	0	0	0	0
李若山	独立董事	0	0	0	0	0
张书林	独立董事	0	0	0	0	0
孙大健	独立董事	0	0	0	0	0
吕雪莲	监事会主席	0	0	0	0	0
赵亚红	监事					
俞光耀	监事	0	0	0	0	0
童胜坤	监事	0	0	0	0	0
吴少英	监事	0	0	0	0	0
吴兴忠	副总经理	0	0	0	0	0
余登峰	副总经理	0	0	0	0	0
徐晓芳	董事会秘书、 副总经理	0	0	0	0	0
丁锋云	财务总监	0	0	0	0	0
合计	-	28,470,750	0	0	28,470,750	

第五节 董事会报告

一、报告期经营状况分析

(一) 总体经营情况

营业收入、营业利润及净利润的同比变动情况表

单位：（人民币）元

	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	999,941,942.4	944,467,024.29	5.87
营业利润	84,650,556.88	76,600,684.59	10.51
利润总额	85,872,569.34	79,478,946.10	8.04
归属于母公司所有者的净利润	58,879,845.33	52,968,926.26	11.16

报告期内，公司实现营业收入 99994.19 万元，较上年同期增长 5.87%，实现营业利润 8465.06 万元，较上年同期增长 10.51%，主要有以下原因：

1、市场结构优化：在上半年我国汽车市场快速回落、结束高位运行的严峻形势下，公司通过稳固提升原有市场、积极开拓新兴市场，使公司上半年国际国内市场订单较去年同期平稳上升，出口销售较去年同期增长了 12.89%。在此基础上，公司通过优化产品结构，提升产品价格，对本报告期的经营业绩产生了积极影响。

2、队伍建设提升：在长三角面临员工荒的严峻形势下，公司通过有效组织员工大会、员工交流座谈会、金点子合理化建议评选、员工及家属“感恩之旅”等系列活动，加强了人本建设，稳定了员工队伍，增强了团队合力、优化了内部管理。

3、工艺技术改进：公司通过引进国内外技术专家，有效改进了铸造、涂装等工艺技术；同时，通过机械手的推广、自动化程度的加强，使生产效率不断提高，特别是产量较去年同期得到了明显提升，从而进一步降低了生产成本、提高了盈利能力，使公司的营业利润及利润总额增长幅度大于公司营业收入的增长幅度。

(二) 主营业务的范围及经营状况

1、主营业务的范围：公司主营业务为汽车铝合金车轮的设计、生产与销售。

2、主营业务的经营状况

(1) 主营业务分产品经营情况

主营业务收入以涂装轮和电镀轮为主, 两类产品的销售收入占总的主营业务收入的96.79% (见下表), 与去年同期相比增长了6.8%, 涂装轮毛利率比去年同期基本持平, 毛坯轮毛利率比去年同期增加11.72%, 抛光轮毛利率比去年同期增加7.57%。

主营业务分产品情况表

单位: (人民币) 万元

产品类别	营业收入		营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
	数额	占比					
涂装	88,931.04	90.65%	73,430.36	17.43%	15.40%	14.73%	0.48%
电镀	6,027.29	6.14%	5,371.28	10.88%	-49.09%	-47.83%	-2.16%
抛光	2,756.27	2.81%	2,113.32	23.33%	-0.27%	-9.23%	7.57%
毛坯	387.13	0.40%	297.71	23.10%	138.54%	107.00%	11.72%
合计	98,101.73	100.00%	81,212.67	17.22%	6.83%	5.79%	0.82%

(2) 主营业务分地区、分客户类型的经营情况

2011年上半年以来, 汽车行业走势与预期一直存在差距, 并且在4、5月份出现了两年以来的负增长, 但公司克服种种困难, 保持了国内、国际的双增长, 其中国际OEM客户增长了11.32%, 国际AM客户增长了14.05%, 具体情况见下表:

主营业务分地区经营情况表

单位: (人民币) 万元

地区	客户类型	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	OEM	49,415.14	1.57%
	AM	1,111.80	7.15%
	小计	50,526.94	1.69%
国际销售	OEM	19,928.85	11.32%
	AM	27,645.95	14.05%
	小计	47,574.80	12.89%
合计		98,101.74	6.83%

(三) 主营业务盈利能力变化分析

1、主要产品售价变动情况

2011年上半年涂装轮和电镀轮两类产品的销售收入占总的主营业务收入的96.79%，与去年同期相比增长了6.8%，两种产品售价的变化直接影响公司整体盈利水平。

(1) 主要产品售价变动表

单位：元/件

产品	销售方式	2011年上半年		2010年上半年	
		平均售价	较上年	平均售价	较上年
		(元/件)	波动 (%)	(元/件)	波动 (%)
涂装轮	内销	215.08	-0.04%	215.17	0.71%
	出口	256.03	11.36%	229.91	15.25%
	平均	230.98	3.54%	223.07	8.59%
电镀轮	内销	990.33	101.86%	490.61	-23.40%
	出口	712.86	3.66%	687.71	-7.91%
	平均	712.99	3.72%	687.44	-7.83%

(2) 分析

内销涂装轮平均单价与去年基本持平；

出口涂装轮平均单价同比上升11.36%，主要是与客户议价能力提升和产品结构变化；

内销电镀轮平均单价同比上升101.86%，主要是产品结构发生了变化；

出口电镀轮平均单价同比上升3.66%，主要是因为客户结构发生了变化；

2、公司主营业务成本构成及变动原因分析

(1) 公司主营业务成本构成

单位：万元

项目	2011年1-6月				2010年1-6月	
	金额	较上年同期	占总成	占比	金额	占总成
		增(+)/减(-)	本比例%	变动%		本比例%
直接材料成本	52,227.34	7,660.73	64.31%	6.26%	44,566.61	58.05

人工成本	6,108.80	-17.93	7.52%	-0.46%	6,126.73	7.98
折旧及易耗品	11,895.40	-170.19	14.65%	-1.07%	12,065.59	15.72
燃料动力成本	7,466.90	-736.96	9.19%	-1.50%	8,203.86	10.69
外协加工成本	3,514.24	-2,292.02	4.33%	-3.23%	5,806.26	7.56
合计	81,212.67	4,443.63	100.00%	0.00%	76,769.04	100

(2) 主营业务成本变动原因分析

本期主营业务成本总额同比增加4,443.63万元，主要是主营业务产品销售同比上升及铝价同比上升所致。

直接材料成本占比同比增长6.26%，增加7660.73万元，主要是产品主要原材料——铝锭价格为16,692元/吨，比去年同期15,816元/吨上升876元/吨，同时由于涂装产品较去年同期增加了15.39%，油漆成本增加所致。

人工成本占总成本比例为7.52%，与去年同期基本持平。

折旧及易耗品占比同比减少1.07%，减少额为170.19万元，主要原因是部分设备在2010年年底已折旧完毕，但由于精细保养还可正常使用，导致本报告期折旧费用的减少；其次由于自2009年起，新增设备固定资产的进项税可以抵扣，导致新增固定资产入账价值下降，新增设备的折旧额相应减少；最后由于统筹管理，提高模具使用效率。

主营业务成本构成中外协加工成本占比同比下降3.23%，金额同比减少2,292.02万元，金额减少主要是由于本期电镀轮、抛光轮等需外协加工产品减少所致。

3、公司营业费用、管理费用、财务费用情况及原因分析

(1) 营业费用、管理费用、财务费用构成表

单位：万元

项 目	2011年1-6月				2010年1-6月	
	金 额		占销售收入的比例		金 额	占销售收入的比例 (%)
	本期	较上年增减	本期 (%)	较上年增减 (%)		
营业费用	2,639.84	-4.09%	2.64%	-0.27%	2,752.36	2.91%
管理费用	5,010.64	43.09%	5.01%	1.30%	3,501.71	3.71%
财务费用	606.87	-52.48%	0.61%	-0.74%	1,276.97	1.35%
合 计	8,257.35	9.64%	8.26%	0.29%	7,531.03	7.97%

(2) 营业费用、管理费用、财务费用变动的原因分析

①营业费用比去年同期减少4.09%，主要是因公司通过运输调度的优化，节约了运输费用；

②管理费用比去年同期增加43.09%，主要是公司加大了新产品开发的力度（特别是锻造轮的新品研发），导致研发费用上升；

③财务费用比去年同期减少52.48%，主要是公司财务部门合理运用了各种融资方式所致。

综上所述，2011年上半年，公司除了由于新产品的研发力度的投入加大以外，其他费用的增长均低于销售费用的增长，公司费用总体水平得到有效控制。

(四) 本期实现投资收益 2,093,912.34元，主要为远期外汇合同交割收益。

(五) 主要子公司的经营情况

1、子公司基本情况

报告期内，公司拥有威海万丰奥威汽轮有限公司（以下简称“威海万丰”）、宁波奥威尔轮毂有限公司（以下简称“宁波奥威尔”）、万丰奥威（英国）有限公司（以下简称“万丰（英国）公司”）、万丰奥威北美有限责任公司（以下简称“北美万丰”）等4家子公司，基本情况如下：

序号	公司名称	注册资本	实收资本	设立日期	持股比例
1	威海万丰	5000万元	5000万元	2001-10-26	65%
2	宁波奥威尔	2000万美元	2000万美元	2004-3-30	75%
3	万丰（英国）公司	100万美元	100万美元	2006-4-25	100%
4	北美万丰	10万美元	10万美元	2006-4-3	100%

2、截止2011年6月30日，四家子公司的基本财务状况

（单位：万元）

公司	总资产	总负债	所有者权益
威海万丰	44376.43	11780.19	32596.24
宁波奥威尔	28494.48	16764.04	11730.45
北美万丰	722.24	715.65	6.59
万丰（英国）公司	578.08	351.53	226.55

3、主要子公司2011年上半年的经营情况

北美万丰主要负责公司在北美业务的物流及技术服务工作，对公司财务及经营状况形成影响的三家子公司2011年上半年的经营情况如下：

(单位：万元)

公 司	营业收入		营业 利润	利润 总额	净利润	
	2011年 实现数	较去年同期 增减 (%)			本期	较去年同期增 减 (%)
威海万丰 公司	32,195.62	12.61%	4,604.3 7	4,616.39	3,923.93	-11.15%
宁波奥威尔 公司	14,857.97	4.49%	335.04	437.16	437.16	11.70%
万丰(英 国)公司	448.02	97.09%	83.59	83.28	83.28	-70.86%

威海万丰公司2011年上半年实现销售32,195.62万元，2010年同期实现销售收入28,590.20万元，增加12.61%；2011年上半年实现净利润3,923.93万元，10年同期实现净利润4,416.20万元，减少11.15%，主要原因是销售产品的结构发生了变化及铝价上涨所致。

宁波奥威尔轮毂有限公司2011年上半年实现销售14,857.97万元，10年同期实现销售收入14,220.13万元，增长4.49%；2011年上半年实现净利润437.16万元，10年上半年净利润391.36万元，增长11.70%，2011年以来宁波公司经过过程工艺的改进、内部的管理提升，生产和销售趋于稳健状态，盈利能力也在不断提高。

万丰(英国)公司2011年上半年实现销售448.02万元，10年同期实现销售227.31万元，增加97.09%，2011年上半年实现净利润83.28万元，10年同期净利润285.77万元，减少202.49万元，净利润本期大幅减少，主要是因远期结汇收益减少所致。

(六) 经营中的问题与困难

1、外部挑战：

(1) 行业形势低迷。从4月份开始，我国汽车产销受国家优惠政策退出、部分城市限购政策实施、用车成本攀升、以及紧缩货币政策等几大因素影响，结束高位运行，开始回归理性。2011年1-6月，中国汽车产销分别完成915.6万辆和932.52万辆，同比分别增长2.48%和3.35%，下半年由于世界经济的缓慢复苏和我国经济的紧缩政策，汽车市场仍不乐观，中国汽车行业协会预计全年销售增速在5%左右。

(2) 生产成本上升。当前国家宏观调控面临“稳增长”和“抑通胀”两难考验，在高位通胀压力下，公司的原材料成本、资金成本、用工成本等不断上升。

(3) 外币汇率影响：上半年，人民币对美元累计升值2.33%，人民币对欧元中间价贬值5.93%，对公司营业收入以及产品成本带来一定的压力。

(4) 不稳定因素增加：国际政治动荡、贸易保护、自然灾害等，如3.11日本大地震使日本汽车工业遭受巨大破坏，直接影响公司的销售和利润。

2、内部挑战：

在严峻的外部形势下，公司的全球战略合作伙伴不仅在订单上而且在价格上确保了公司的生产和盈利能力，这是万丰品牌知名度、美誉度、影响力的最大优势。当前存在的主要挑战是，公司需要进一步挖掘潜力、提升产能、满足市场的需求。

3、下半年工作重点：

(1) 队伍建设提升：通过以企业文化为主要内容的野马特训、全员军事训练、党工青妇兵精神文明建设、企业培训院校建设等，增强队伍的凝聚力和执行力；

(2) 市场结构优化：进一步优化市场结构和产品结构，保持较好的盈利水平；同时，密切关注政策形势和市场形势变化，做好风险预防 and 风险控制；

(3) 工艺技术提升：继续聚焦铸造工艺的提升，快速反应市场充分发挥产能；

(4) 内部管理提升：进一步提升精益管理，重抓质量、抓成本、抓体系建设；

二、报告期投资情况

(一) 募集资金使用及项目投资情况

1、募集资金使用及项目投资情况表

单位：(人民币)万元

募集资金总额		43,427.99		报告期内投入募集资金总额		1,373.89						
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		40,997.34						
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)	报告期内投入金额	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	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
新增200万件汽轮铝轮毂技术改造项目	否	22740	22740	22740	312.30	22095.28	-644.72	97.16%	2008年03月30日	3400.31	否	否
年产45万件半固态锻造汽车铝轮毂固定资产投资	是	27930	22443	22443	1061.59	18902.06	-3540.94	84.22%	2009年03月30日	-29.82	否	否
合计	-	50670	45183	45183	1373.89	40997.34	-4185.66	-	-	3370.49	-	-
未达到计划进度或预	未达到计划进度原因：											

计收益的情况和原因 (分具体项目)	1. 报告期内新增 200 万件汽车铝轮毂技术改造项目累计投入金额未达到计划进度, 主要原因系公司尚有部分质保金和尾款按合同约定尚未到期所致; 2. 报告期内 45 万件锻造项目未达到计划进度, 主要因为系 2010 年 9 月 4 日召开的 2010 年第一次临时股东大会决议变更了该项目的投资总额, 后续投资尚在执行中; 未达到计划收益原因: 1. 新增 200 万件汽车铝轮毂技术改造项目报告期实现毛利低于预期, 主要原因系汇率下跌、铝价上涨及行业竞争加剧导致产品售价偏低所致。 2. 年产 45 万件锻造项目报告期未实现预期效益, 主要系锻造车轮用于高端汽车, 客户对产品投放市场相对谨慎, 需较长的研发与论证周期, 目前公司锻造轮尚在送样、试制阶段, 未形成量产。
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内无此情况。
募集资金投资项目实施地点变更情况	报告期内无此情况。
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期内无此情况。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	报告期内无此情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内无此情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	1、主要为募集资金帐户产生的利息收入; 2、报告期内工程及设备款项尚未到支付日期。基于上述原因, 尚有部分节余可以用来支付项目投入。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金三方监管将继续用于完成募投项目, 其存放于募集资金三方监管专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内无此情况。

2、募集资金收支及专户余额情况

2006年11月, 公司首次向社会公开发行股票募集资金净额为43427.99万元, 截止2011年6月30日, 公司募集资金收支情况及专户余额情况如下:

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	0.00
直接投入募集资金项目	35858.36
加: 利息收入等其他项目	606.53
尚未使用的募集资金余额	3037.17

(二) 报告期内, 公司非募集资金投资项目情况

公司于2011年5月8日召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于投资上海卡耐新能源有限公司的议案》，同意以1: 1.2的价格出资3600万元人民币入股上海卡耐新能源有限公司。本次交易完成后，本公司占上海卡耐新能源有限公司股份比例达15%。

截止本报告末，因上海卡耐新能源的增资手续正在上海市嘉定区经济商务委员会申请办理中，公司暂未接到上海卡耐新能源有限公司的出资通知书。后续进展情况可关注本公司公告，详见指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn>。

三、预计本年前三季度业绩情况

去年前三季度归属于母公司所有者的净利润91,493,565.95万元，预计本年前三季度实现净利润比去年同期增长幅度为0-30%。

四、开展投资者关系管理的具体情况

公司董事会秘书作为投资者关系管理负责人，历来重视投资者关系管理工作，并建立了完善的沟通机制和畅通的沟通渠道，指定专人负责投资者的接待工作。

(一) 专人解答。董秘办指定专人负责投资者电话的沟通与交流，做好公司网站和深圳证券交易所互动平台投资者留言的回复工作，听取投资者有关公司经营管理等方面的意见和建议，并及时做好转达和落实工作。

(二) 专人接待。公司设专人负责投资者来访的接待工作，为了保证投资者关系活动的有序开展和信息披露的公平性，严格按照《投资者关系管理制度》的要求开展交流与参观接待工作，努力规避公司未披露信息的提前泄露；投资者活动结束后及时完备相关档案，并向监管部门做好资料报备工作。报告期内公司共接待投资者调研活动22人次，没有出现公司经营业绩或内幕信息提前泄露等情况。公司现场调研具体情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年03月22日	公司A会议室	实地调研	中信证券	了解公司生产经营情况及资产重组进展
2011年04月01日	公司A会议室	实地调研	国金证券	了解公司生产经营情况、行业发展情况及公司资产重组的进展
2011年04月06日	公司A会议室	实地调研	申银万国	了解公司生产经营情况、行业发展情况及公司资产重组的进展
2011年04月06日	公司A会议室	实地调研	伏羲资产	了解公司生产经营情况、行业发展情况及公司资产重组的进展
2011年04月07日	公司A会议室	实地调研	华泰柏瑞	了解公司生产经营情况，2011年度公司业绩预测、行业发展情况及公司资产重组的进展
2011年04月07日	公司A会议室	实地调研	华商基金	了解公司生产经营情况，2011年度公司业绩预测、行业发展情况

				及公司资产重组的进展
2011年04月07日	公司A会议室	实地调研	信诚基金	了解公司生产经营情况, 2011年度公司业绩预测、行业发展情况及公司资产重组的进展
2011年04月07日	公司A会议室	实地调研	光大证券	了解公司生产经营情况, 2011年度公司业绩预测、行业发展情况及公司资产重组的进展
2011年04月20日	公司A会议室	实地调研	泽熙投资	了解公司生产经营情况, 2011行业发展情况、公司业绩预测及公司资产重组的进展
2011年04月28日	公司A会议室	实地调研	泽熙投资	了解2011年行业发展情况、2011年公司业绩预测、公司资产重组进展、标目公司的生产经营情况。
2011年04月28日	公司A会议室	实地调研	容光投资	了解2011年行业发展情况、2011年公司业绩预测、公司资产重组进展、标目公司的生产经营情况。
2011年05月05日	公司A会议室	实地调研	重阳投资	了解公司五年发展规划、2011年行业发展情况、2011年公司业绩预测、公司资产重组进展。
2011年05月05日	公司A会议室	实地调研	华富基金	了解公司五年发展规划、2011年行业发展情况、2011年公司业绩预测、公司资产重组进展。
2011年05月05日	公司A会议室	实地调研	长江证券	了解公司五年发展规划、2011年行业发展情况、2011年公司业绩预测、公司资产重组进展。
2011年05月20日	公司A会议室	实地调研	国金证券	了解2011年公司业绩预测、摩轮资产注入后的业绩预测、公司下一步的市场目标, 未来的行业发展趋势。
2011年05月20日	公司A会议室	实地调研	财通证券	了解2011年公司业绩预测、摩轮资产注入后的业绩预测、公司下一步的市场目标, 未来的行业发展趋势。
2011年05月20日	公司A会议室	实地调研	中银国际	了解2011年公司业绩预测、摩轮资产注入后的业绩预测、公司下一步的市场目标, 未来的行业发展趋势。
2011年05月24日	公司A会议室	实地调研	民森投资	了解投资卡耐新能源的出发点及意义、2011年公司业绩预测、摩轮资产注入后的业绩预测、限电对公司的业绩影响。

(三) 举办2010年年度报告网上说明会。为加强与广大投资者的沟通与交流,公司于2011年3月28日通过深圳证券信息有限责任公司提供的投资者关系互动平台(<http://irm.p5w.net>)举办了2010年年度报告网上说明会,公司董事长、总经理、董事会秘书、财务总监、独立董事出席了本次业绩说明会,就公司经营情况、财务状况、公司治理、发展战略及行业发展趋势等问题与投资者进行了深入地交流和沟通。本次业绩说明会对投资者的所有提问进行了回复,回复率为100%。

五、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

(一) 报告期内,公司董事会全体成员严格按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件要求和《公司章程》、《公司董事会议事规则》等有关规定,忠实、勤勉地履行董事职责,积极参加董事会会议,认真审议各项议案,为公司的经营管理建言献策,积极维护公司及全体股东的利益。

(二) 公司董事长严格按照有关法律法规要求,依法行使职权,积极推动公司治理,不断完善公司内控制度建设;主持公司股东大会、召集并主持公司董事会会议;督促并检查董事会决议、股东大会决议的执行情况;审慎做好董事会闭会期间的各项投资决策工作,保证公司及全体股东的利益不受侵害。

(三) 报告期内,公司独立董事积极参加董事会会议,独立、勤勉地履行职责,对公司相关事项发表了独立意见;主动关注公司的生产经营状况及行业发展趋势,积极参与决策管理,并根据各自的专业特长对公司的经营管理提出建设性意见,积极维护公司及全体股东的合法权益。

报告期内公司共召开4次董事会会议,董事出席董事会具体情况如下:

报告期内董事会会议召开次数						4次	
董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
陈爱莲	董事长	4	1	3	0	0	否
陈 滨	董事	4	1	3	0	0	否
张锡康	董事	4	1	3	0	0	否
梁赛南	董事	4	1	3	0	0	否
李 贇	董事	4	1	3	0	0	否
赵 航	董事	4	1	3	0	0	否
李若山	独立董事	4	1	3	0	0	否
张书林	独立董事	4	1	3	0	0	否
孙大建	独立董事	4	1	3	0	0	否

第六节 重要事项

一、公司治理状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的有关规定，建立了基本完善的公司法人治理结构，公司各项制度健全合理、运作规范，公司治理实际状况与中国证监会的有关要求不存在差异。

二、利润分配及公积金转增股本情况

报告期内未实施利润分配及公积金转增股本情况。

三、公司 2011 年中期利润分配预案

2011 年 8 月 22 日，公司召开的第四届董事会第十次会议决议，2011 年半年度利润分配预案为：以股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 5 元（含税），共计分配利润 195,049,484.00 元，其余未分配利润留待以后分配。

四、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，无重大诉讼、仲裁事项。

五、公司未持有其他上市公司股权，未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业，无参股拟上市公司等投资情况。

六、报告期内，公司收购及出售资产、企业合并事项。

报告期内，本公司于 2010 年 8 月 19 日召开万丰奥威第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《浙江万丰奥威汽轮股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案》。本公司拟向股东万丰集团、自然人张锡康、蔡竹妃及倪伟勇（以上简称“交易对方”）非公开发行人民币普通股，购买交易对方合计持有的浙江万丰摩轮有限公司（以上简称“万丰摩轮”）75%的股权。本次交易完成后，万丰摩轮将成为本公司的控股子公司。

根据浙江万丰奥威汽轮股份有限公司、万丰奥特控股集团有限公司、自然人张锡康、蔡竹妃及倪伟勇于 2010 年 8 月 19 日签订的《关于浙江万丰奥威汽轮股份有限公司非

公开发行人股份购买资产之协议书》，本次发行股票收购万丰摩轮最终交易价格以基准日万丰摩轮经评估股东全部权益价值之 75%为参考，经交易各方协商确定本次万丰奥威非公开发行股票购买资产的价格。根据万丰奥威汽轮股份有限公司、万丰奥特控股集团有限公司、自然人张锡康、蔡竹妃及倪伟勇于 2010 年 9 月 5 日签订的《关于浙江万丰奥威汽轮股份有限公司非公开发行股份购买资产协议之补充协议》，万丰摩轮截至基准日经评估股东全部权益价值为 110,683.92 万元，其 75%为 83,012.94 万元。经各方协商，本次交易价格总计为 83,012.94 万元。按照本公司第三届董事会第二十五次会议决议公告日前 20 个交易日公司股票交易均价(即 7.85 元/股)计算，本次非公开发行人民币普通股 105,748,968 股。

本次非公开发行已于2011年6月24日获得中国证券监督管理委员会批准，批准文件为《关于核准豁免万丰奥特控股集团有限公司及一致行动人要约收购浙江万丰奥威汽轮股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2011]1006号）及《关于核准万丰奥威向万丰集团等发行股票购买资产的批复》（证监许可[2011]1005号）；

2011年6月30日，浙江省商务厅出具了《浙江省商务厅关于浙江万丰摩轮有限公司股权转让并修改公司章程的批复》（浙商务资函[2011]136）。

截止本报告期末，本次重大资产重组尚需在中国证券登记结算公司深圳分公司办理相关手续，本次发行股票收购万丰摩轮尚未完成。具体进展可关注本公司公告，详见指定信息披露网站巨潮网<http://www.cninfo.com.cn>。

七、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，报告期内公司未发生交易金额在最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上的与日常经营相关的或与资产收购、出售相关的关联交易。

报告期内，公司与控股股东及其关联企业之间不存在非经营性债权、债务往来及为关联方提供担保的情况，也不存在与关联方进行共同对外投资的关联交易。

八、公司独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

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，特对公司关联方资金占用及对外担保情况作出专项说明并发表独立意见如下：

一）关联方资金占用

（一）公司2011年1-6月大股东及关联方资金往来和占用情况

单位：人民币元

资金占用类别	资金占用名称	与本公司的关系	核算的会计科目	2011年初余额	2011年1-6月累计发生额		2011年6月末余额	占用形成原因	资金占用性质	
					占用发生额	偿还发生额				
控股股东实际人及其附属企业	万丰奥特控股集团有限公司	母公司	其他应收款		20,506.22	20,506.22		代收水电费	非经营性占用	
			其他应收款		16,381.04	16,381.04		出售旧办公设备	经营性占用	
	浙江万丰摩轮有限公司	同属子公司	其他应收款		4,612,914.40	3,044,931.40	1,567,983.00	销售材料和自制煤气	经营性占用	
			其他应收款		299,946.90	299,946.90		公共费用	非经营性占用	
			其他应收款		19,198,367.10	19,198,367.10		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/应收帐款	3,837,559.98	241,943.80	1,500,000.00	2,579,503.78	销售材料模具	经营性占用	
	浙江万丰科技开发有限公司	同属子公司	其他应收款		21,570.15	21,570.15		销售原材料	经营性占用	
			其他应收款		326,816.16	326,816.16		代收水电费	非经营性占用	
	合计				3,837,559.98	24,738,445.77	24,428,518.97	4,147,486.78		

在核查过程中，我们发现，因公司与万丰奥特控股集团（以下简称“万丰集团”）以及关联方因园区建设历史遗留问题导致公司与万丰集团及其关联方共同使用同一变电所和环网供水，由于该变电所及水表户主为上市公司，按照公司与万丰集团及其关联方的约定，上市公司在每月向新昌电力局及自来水公司上缴水、电费之前根据其实际使用情况要求万丰集团及其关联方先行上缴水、电费。

2011年1-2月，由于工作人员疏忽，公司向万丰奥特控股集团及其关联方收缴水、电费的时间晚于公司向新昌县电力局、自来水公司交付的时间，造成大股东万丰集团及其关联方存在少量、短期的因代垫水电费非经常性占用万丰奥威资金行为，占用时间为1-3天，具体如下：

单位：人民币元

项目	付款单位	付款时间	付款金额	收款单位	开票	收款	收款金额	发票金额
					时间	时间		
1月 水费	付新昌县自来 水公司	1.26	364095.8	万丰科技	1.25	1.28	3664.40	3664.40
				万丰摩轮	1.25	1.27	226134.32	276125.38
1月 电费	付新昌电力 公司	1.26	10790753.33	万丰摩轮	1.25	1.25	4224382.24	
				万丰科技	1.25	1.28	72037.98	
				万丰集团	1.25	1.27	1305.39	
2月 水费	付新昌县自 来水公司	2.25	624552.8	万丰摩轮	2.25	2.28	375664.23	425655.40
				万丰科技	2.25	2.28	3435.20	
2月 电费	付新昌电力 公司	2.25	6666171.21	万丰摩轮	2.25	2.25	2584587.39	
				万丰科技	2.25	2.28	39621.10	
				万丰集团	2.25	2.25	1037.35	

截止本报告期末，以上关联方资金占用已全部完成整改，具体详见公司于2011年6月4日在巨潮资讯网发布的《关于规范公司与控股股东关联方资金往来的公告》。

（二）独立意见

我们认为：2011年1-6月份公司除了以上关联方占用资金外，不存在其他大股东及关联方占用资金的情况，也不存在期间占用期末返还、高价置入上市公司资产、关联交易非关联化、假投资真占用、假采购真占用等方式变相占用上市公司资金的情况。以上关联方交易均根据公司管理制度规定，遵循公平、公正、公开的原则，签署了购销及租赁协议，并按审批权限执行，不存在大股东及关联方通过资金占用侵占上市公司及中小股东利益的情形。

二）对外担保

（一）对外担保情况

1、公司2011年1-6月除了对控股子公司提供担保之外，不存在其他对外担保事项。

2、对控股子公司提供担保情况如下：

（1）2010年7月30日，本公司与交通银行威海分行签订了《最高额保证合同》，为威海公司在2010年7月30日至2011年7月30日内签订的全部主合同提供担保，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2011年6月30日，在此担保项下无借款。

（2）2011年4月28日，公司与中国银行威海高新支行签署2011高保008号《最高额保证合同》，为子公司威海公司自2011年4月28日起至2011年12月13日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5000万

元；保证期限为主合同履行期届满之日起两年。截止 2011 年 6 月 30 日，在此担保项下有借款余额 4670 万元。

(3) 2010 年 12 月 10 日，公司与光大银行宁波分行签署编号 Sx2010732 的《最高额保证合同》，为子公司宁波公司自 2010 年 12 月 20 日至 2011 年 12 月 19 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 2011 年 6 月 30 日，此担保项下有借款余额 3586.8 万元。

(4) 2010 年 4 月 30 日，公司与中国银行股份有限公司北仑支行签署北仑（保税）2010 人保 007《最高额保证合同》，为子公司宁波公司在 2010 年 4 月 30 日至 2011 年 12 月 18 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 4000 万元。截止 2011 年 6 月 30 日，在此担保项下有借款余额 3000 万元。

(5) 2011 年 6 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 2011182 号《最高额保证合同》，为子公司宁波公司 2011 年 6 月 25 日至 2012 年 6 月 25 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 2011 年 6 月 30 日，在此担保项下有借款余额 1355.5 万元。

3、对外担保占公司净资产、总资产的比例及担保对象的财务状况

(1) 截止 2011 年 6 月 30 日，为两控股子公司提供担保的期末余额 2.7 亿元，其中 2011 年签订的对子公司担保金额为 0.9 亿元，其中 1.8 亿元为 2010 签订。对子公司的担保金额占最近一期经审计 2010 年 12 月 31 日净资产 87995.50 万元的 30.68%，占总资产的 22.78%。

(2) 两子公司在上述担保项下实际发生借款 12612.3 万元。接受担保的控股子公司威海公司最近一期经审计的资产负债率为 22.38%，宁波公司最近一期经审计的资产负债率为 57.25%。

(二) 独立意见

经核查，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。

九、重大合同情况

（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交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

（二）重大担保合同签署及履行情况见本节内容之“八、关联方资金占用及对外担保情况专项说明及独立意见”。

（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。

十、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：

公司股票上市发行时所作承诺：

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有限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。

公司发行股份购买万丰奥特控股集团有限公司、张锡康、蔡竹妃、倪伟勇合计持有浙江万丰摩轮有限公司75%股权（以下简称“本次重组”）时所作承诺：

一）股份锁定或转让承诺

1、万丰奥特控股集团承诺在本次重组完成后其持有的万丰奥威股票的限售期为自本次股份发行结束之日起 36 个月。

2、万丰集团承诺：如过渡期内万丰集团、张锡康、蔡竹妃和倪伟勇持有的万丰摩轮股权需发生变化的，应当事先告知万丰奥威，并就股权变化对万丰奥威未来权益的影响与万丰奥威协商，以保证万丰奥威未来权益不受侵害。

二）利润承诺

1、万丰奥特控股集团承诺：在浙江万丰摩轮之实际盈利数未达到利润预测数时，由万丰集团、张锡康、蔡竹妃和倪伟勇根据本协议第三条约定的计算方式计算补偿股份，并将补偿股份赠送给万丰奥威之其他股东。

2、2010 年 9 月，万丰奥特控股集团出具《承诺函》，如 DEG 在万丰摩轮将合资公司从内资企业转为中外合资经营企业的首份修订后营业执照（即 2006 年 8 月 29 日）签发

后十年内将其持有的 25% 股权出让，造成万丰摩轮须补缴因税收优惠减免的税款的，万丰集团同意就万丰摩轮补缴税款造成的损失，由万丰集团全额承担。

三) 避免同业竞争的承诺:

1、控股股东关于避免同业竞争的承诺：本次重组完成后，万丰集团摩托车铝合金车轮业务已全部注入上市公司，为避免与上市公司产生同业竞争，万丰集团已出具了《关于避免同业竞争和规范关联交易的承诺函》，作出如下承诺：

“本公司及本公司的全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司（以下简称“本公司控制的公司”）将不会从事任何与万丰奥威本次重组完成后或未来所从事的业务发生或可能发生竞争的业务。如本公司及本公司控制的公司经营活动中可能在将来与万丰奥威发生同业竞争或与万丰奥威发生利益冲突，本公司将行使否决权，或本公司将放弃或将促使本公司控制的公司放弃可能发生同业竞争的业务，以确保与万丰奥威不进行直接或间接的同业竞争，或将本公司和本公司控制的公司产生同业竞争的业务以公平、公允的市场价格，在适当时机全部注入万丰奥威。如有在万丰奥威经营范围内相关业务的商业机会，本公司将优先让与或介绍给万丰奥威。对万丰奥威已进行建设或拟投资兴建的项目，我公司将在投资方向与项目选择上，避免与万丰奥威相同或相似，不与万丰奥威发生同业竞争，以维护万丰奥威的利益。”

2、实际控制人关于避免同业竞争的承诺

本次重组完成后，为避免同业竞争，万丰奥威实际控制人陈爱莲、吴良定、吴捷出具了《关于避免同业竞争和规范关联交易的承诺函》，作出如下承诺：

“我们控制的公司及单位将不会从事任何与万丰奥威本次交易完成后或未来所从事的业务发生或可能发生竞争的业务。如我们控制的公司及单位经营活动中可能与万丰奥威发生同业竞争或与万丰奥威发生利益冲突，我们将行使否决权，或将放弃或将促使我们控制的公司或单位放弃可能发生同业竞争的业务，以确保与万丰奥威不进行直接或间接的同业竞争，或将我们控制的公司或单位产生同业竞争的业务以公平、公允的市场价格，在适当时机全部注入万丰奥威。如有在万丰奥威经营范围内相关业务的商业机会，我们将优先让与或介绍给万丰奥威。对万丰奥威已进行建设或拟投资兴建的项目，我们

将在投资方向与项目选择上，避免与万丰奥威相同或相似，不与万丰奥威发生同业竞争，以维护万丰奥威的利益。”

十一、报告期内公司、董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人等均未出现受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十二、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
2011-001	2011 年 1 月 28 日	2010 年度业绩快报	《证券时报》
2011-002	2011 年 3 月 19 日	第四届董事会第五次会议决议公告	《证券时报》
2011-003	2011 年 3 月 19 日	2010 年年报摘要	《证券时报》
2011-004	2011 年 3 月 19 日	第四届监事会第四次会议决议公告	《证券时报》
2011-005	2011 年 3 月 19 日	关于 2010 年度募集资金使用情况的专项报告	《证券时报》
2011-006	2011 年 3 月 19 日	关联交易公告	《证券时报》
2011-007	2011 年 3 月 19 日	关于 2011 年度对外担保事项的公告	《证券时报》
2011-008	2011 年 3 月 19 日	关于开展远期结售汇业务的公告	《证券时报》
2011-009	2011 年 3 月 19 日	关于开展铝锭套期保值业务的公告	《证券时报》
2011-010	2011 年 3 月 19 日	关于召开 2010 年度股东大会的通知	《证券时报》
2011-011	2011 年 3 月 19 日	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》
2011-012	2011 年 3 月 19 日	关于聘任公司总经理的公告	《证券时报》
2011-013	2011 年 3 月 19 日	关于公司证券事务代表辞职的公告	《证券时报》
2011-014	2011 年 3 月 25 日	关于举行 2010 年度报告网上说明会的公告	《证券时报》
2011-015	2011 年 4 月 7 日	关于召开 2010 年年度股东大会的提示性公告	《证券时报》

2011-016	2011 年 4 月 13 日	2010 年年度股东大会决议公告	《证券时报》
2011-017	2011 年 4 月 14 日	2011 年一季度报告正文	《证券时报》
2011-018	2011 年 5 月 10 日	第四届董事会第七次会议决议公告	《证券时报》
2011-019	2011 年 5 月 10 日	第四届监事会第六次会议决议公告	《证券时报》
2011-020	2011 年 5 月 10 日	对外投资暨关联交易公告	《证券时报》
2011-021	2011 年 5 月 13 日	关于中国证监会并购重组审核委员会审核公司重大资产重组的停牌公告	《证券时报》
2011-022	2011 年 5 月 18 日	关于重大资产重组交易获得中国证监会并购重组审核委员会审核有条件通过的公告	《证券时报》
2011-023	2011 年 6 月 4 日	第四届第八次董事会决议公告	《证券时报》
2011-024	2011 年 6 月 4 日	规范与关联方资金往来管理制度	《证券时报》
2011-025	2011 年 6 月 8 日	关于更换保荐人的公告	《证券时报》
2011-026	2011 年 6 月 29 日	关于发行股票购买资产暨关联交易事项及万丰奥威控股集团有限公司及一致行动人申请豁免要约收购事宜获得中国证监会核准的公告	《证券时报》
2011-027	2011 年 6 月 29 日	浙江万丰奥威汽轮股份有限公司关于发行股份购买资产暨关联交易报告书的修订说明	《证券时报》
2011-028	2011 年 6 月 30 日	关于 2011 年上半年度业绩预告修正的公告	《证券时报》

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

第七节 财务报告

合并资产负债表

2011年6月30日

编制单位：浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注五	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	159,282,937.54	220,860,735.83
交易性金融资产	2	1,230,000.00	3,797,401.80
应收票据	3	147,995,333.85	74,664,757.44
应收账款	4	429,878,812.24	390,942,022.74
预付款项	5	41,919,733.54	21,973,531.05
应收利息			
应收股利			
其他应收款	6	9,459,973.74	8,764,366.17
存货	7	180,412,118.35	143,324,702.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		970,178,909.26	864,327,517.54
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	8	539,978,214.52	567,588,543.30
在建工程	9	32,389,566.91	39,070,598.14
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	10	54,567,782.62	55,528,355.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11	25,190,723.93	26,653,475.65
递延所得税资产	12	4,131,788.90	4,131,788.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		656,258,076.88	692,972,761.74
资产总计		1,626,436,986.14	1,557,300,279.28

法定代表人：陈爱莲

主管会计工作负责人：张锡康

会计机构负责人：丁锋云

合并资产负债表(续)

2011年6月30日

编制单位：浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	14	128,000,745.31	109,634,707.59
交易性金融负债	2		
应付票据	15	130,084,798.00	120,724,805.00
应付账款	16	158,211,908.52	115,258,130.73
预收款项	17	7,188,649.37	2,072,876.04
应付职工薪酬	18	16,531,028.29	20,020,424.19
应交税费	19	8,234,978.16	7,868,169.38
应付利息	20	335,979.51	247,918.25
应付股利			
其他应付款	21	47,711,206.46	43,690,248.91
一年内到期的非流动负债	22		80,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		496,299,293.62	499,517,280.09
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	12	184,500.00	733,500.00
其他非流动负债	23	440,958.29	1,025,161.45
非流动负债合计		625,458.29	1,758,661.45
负债合计		496,924,751.91	501,275,941.54
所有者权益（或股东权益）			
股本	24	284,350,000.00	284,350,000.00
资本公积	25	348,171,225.43	348,171,225.43
减：库存股			
盈余公积	26	73,565,447.86	73,565,447.86
未分配利润	27	280,734,314.48	221,854,469.15
外币报表折算差额		-739,742.64	-521,125.87
归属于母公司所有者权益合计		986,081,245.13	927,420,016.57
少数股东权益	28	143,430,989.10	128,604,321.17
所有者权益（或股东权益）合计		1,129,512,234.23	1,056,024,337.74
负债和所有者权益（或股东权益）合计		1,626,436,986.14	1,557,300,279.28

法定代表人：陈爱莲

主管会计工作负责人：张锡康

会计机构负责人：丁锋云

合并利润表

2011 年 1-6 月

编制单位：浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		999,941,942.40	944,467,024.29
其中：营业收入	29	999,941,942.40	944,467,024.29
二、营业总成本		915,065,297.86	870,651,823.88
其中：营业成本	29	828,268,939.43	788,989,784.05
营业税金及附加	30	4,222,744.24	3,547,825.64
销售费用		26,398,438.27	27,523,625.04
管理费用		50,106,448.05	35,017,056.50
财务费用	31	6,068,727.87	12,769,654.34
资产减值损失			2,803,878.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	32	-2,320,000.00	5,875,600.02
投资收益（损失以“-”号填列）	33	2,093,912.34	-3,090,115.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		84,650,556.88	76,600,684.59
加：营业外收入	34	2,128,875.53	3,693,167.52
减：营业外支出	35	906,863.07	814,906.01
其中：非流动资产处置损失		56,178.00	2,904.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		85,872,569.34	79,478,946.10
减：所得税费用	36	12,166,056.08	10,074,909.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		73,706,513.26	69,404,036.38
归属于母公司所有者的净利润		58,879,845.33	52,968,926.26
少数股东损益		14,826,667.93	16,435,110.12
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	37	0.21	0.19
（二）稀释每股收益		0.21	0.19

法定代表人：陈爱莲

主管会计工作负责人：张锡康

会计机构负责人：丁锋云

合并所有者权益变动表

编制单位：浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	284,350,000.00	348,171,225.43		73,565,447.86		221,854,469.15	-521,125.87	128,604,321.17	1,056,024,337.74
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	284,350,000.00	348,171,225.43		73,565,447.86		221,854,469.15	-521,125.87	128,604,321.17	1,056,024,337.74
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						58,879,845.33	-218,616.77	14,826,667.93	73,487,896.49
(一)净利润						58,879,845.33		14,826,667.93	73,706,513.26
(二)直接计入所有者权益的利得和损失							-218,616.77		-218,616.77
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他							-218,616.77		-218,616.77
上述(一)和(二)小计						58,879,845.33	-218,616.77	14,826,667.93	73,487,896.49
(三)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配									
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配									
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(股本)									
2.盈余公积转增资本(股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本年年末余额	284,350,000.00	348,171,225.43		73,565,447.86		280,734,314.48	-739,742.64	143,430,989.10	1,129,512,234.23

法定代表人：陈爱莲

主管会计工作负责人：张锡康

会计机构负责人：丁锋云

合并所有者权益变动表(续)

编制单位：浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项目	上年度金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	284,350,000.00	348,171,225.43		66,121,001.02		139,190,872.27	-483,033.04	98,434,106.02	935,784,171.70	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	284,350,000.00	348,171,225.43		66,121,001.02		139,190,872.27	-483,033.04	98,434,106.02	935,784,171.70	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				7,444,446.84		82,663,596.88	-38,092.83	30,170,215.15	120,240,166.04	
(一)净利润						132,760,543.72		33,845,215.15	166,605,758.87	
(二)直接计入所有者权益的利得和损失							-38,092.83		-38,092.83	
1.可供出售金融资产公允价值变动净额										
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响										
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响										
4.其他							-38,092.83		-38,092.83	
上述(一)和(二)小计						132,760,543.72	-38,092.83	33,845,215.15	166,567,666.04	
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配				7,444,446.84		-50,096,946.84		-3,675,000.00	-46,327,500.00	
1.提取盈余公积				7,444,446.84		-7,444,446.84				
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配						-42,652,500.00		-3,675,000.00	-46,327,500.00	
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(股本)										
2.盈余公积转增资本(股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
四、本年年末余额	284,350,000.00	348,171,225.43		73,565,447.86		221,854,469.15	-521,125.87	128,604,321.17	1,056,024,337.74	

法定代表人：陈爱莲

主管会计工作负责人：张锡康

会计机构负责人：丁锋云

合并现金流量表

2011年1-6月

编制单位：浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		991,835,318.70	841,853,113.29
收到的税费返还		66,898,653.89	46,710,220.49
收到其他与经营活动有关的现金		43,768,511.77	48,506,204.81
经营活动现金流入小计		1,102,502,484.36	937,069,538.59
购买商品、接受劳务支付的现金		871,989,102.45	743,057,341.43
支付给职工以及为职工支付的现金		65,946,894.41	54,321,982.74
支付的各项税费		40,469,939.80	24,450,885.57
支付其他与经营活动有关的现金	39	74,016,382.53	45,321,118.25
经营活动现金流出小计		1,052,422,319.19	867,151,327.99
经营活动产生的现金流量净额	40	50,080,165.17	69,918,210.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,093,912.34	
投资活动现金流入小计		2,106,512.34	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,262,579.30	14,340,949.10
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			3,090,115.84
投资活动现金流出小计		23,262,579.30	17,431,064.94
投资活动产生的现金流量净额		-21,156,066.96	-17,431,064.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
借款收到的现金		211,113,011.29	175,120,521.00
收到的其他与筹资活动相关的现金			
筹资活动现金流入小计		211,113,011.29	175,120,521.00
偿还债务支付的现金		279,410,272.14	188,479,481.79
分配股利、利润和偿付利息支付的现金		3,211,851.61	44,517,770.18
支付的其他与筹资活动相关的现金			899,658.00
筹资活动现金流出小计		282,622,123.75	233,896,909.97
筹资活动产生的现金流量净额		-71,509,112.46	-58,776,388.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		1,491,556.96	-961,361.45
五、现金及现金等价物净增额			
加：期初现金及现金等价物余额		143,186,593.83	133,869,462.31
六、现金及现金等价物余额			
	41	102,093,136.54	126,618,857.55

法定代表人：陈爱莲

主管会计工作负责人：张锡康

会计机构负责人：丁锋云

资产负债表

2011年6月30日

编制单位：浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注十一	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		71,471,530.85	142,473,032.85
交易性金融资产		1,230,000.00	4,890,000.00
应收票据		61,688,574.00	42,326,198.69
应收账款	1	276,212,872.51	239,346,572.42
预付款项		36,900,691.84	18,344,994.13
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	4,237,088.27	8,037,669.99
存货		95,271,501.53	74,005,086.65
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		547,012,259.00	529,423,554.73
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	204,759,793.17	204,759,793.17
投资性房地产			
固定资产		346,056,695.34	358,902,111.47
在建工程		31,547,371.83	37,688,437.25
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		39,227,180.77	39,817,469.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,385,285.21	10,853,583.11
递延所得税资产		3,630,943.23	3,630,943.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		637,607,269.55	655,652,337.70
资产总计		1,184,619,528.55	1,185,075,892.43

法定代表人：陈爱莲

主管会计工作负责人：张锡康

会计机构负责人：丁锋云

资产负债表(续)

2011年6月30日

编制单位：浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		30,001,303.02	54,634,707.59
交易性金融负债			
应付票据		44,577,798.00	35,890,805.00
应付账款		147,518,730.01	85,348,851.06
预收款项		6,821,954.54	1,462,876.47
应付职工薪酬		10,934,668.01	13,457,373.36
应交税费		-2,240,633.98	-3,473,198.43
应付利息			143,207.82
应付股利			
其他应付款		37,164,530.32	36,922,737.99
一年内到期的非流动负债			80,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		274,778,349.92	304,387,360.86
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		184,500.00	733,500.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		184,500.00	733,500.00
负债合计		274,962,849.92	305,120,860.86
所有者权益（或股东权益）			
股本		284,350,000.00	284,350,000.00
资本公积		349,628,377.55	349,628,377.55
减：库存股			
盈余公积		73,565,447.86	73,565,447.86
未分配利润		202,112,853.22	172,411,206.16
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		909,656,678.63	879,955,031.57
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		909,656,678.63	879,955,031.57
负债和所有者权益（或股东权益）合计		1,184,619,528.55	1,185,075,892.43

法定代表人：陈爱莲

主管会计工作负责人：张锡康

会计机构负责人：丁锋云

利润表

2011年1-6月

编制单位：浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业总收入		670,661,775.32	630,953,067.88
其中：营业收入	4	670,661,775.32	630,953,067.88
二、营业总成本		635,954,981.53	612,935,362.38
其中：营业成本	4	582,752,170.37	569,634,661.25
营业税金及附加		2,292,758.38	1,764,950.07
销售费用		16,275,337.80	14,053,598.07
管理费用		29,778,865.22	15,715,073.80
财务费用		4,855,849.76	8,963,200.88
资产减值损失			2,803,878.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-3,660,000.00	2,340,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5	3,812,613.18	-3,090,115.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,859,406.97	17,267,589.66
加：营业外收入		820,018.18	2,288,691.80
减：营业外支出		736,310.97	652,908.59
其中：非流动资产处置损失		56,178.00	2,904.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,943,114.18	18,903,372.87
减：所得税费用		5,241,467.12	1,996,992.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,701,647.06	16,906,380.53
归属于母公司所有者的净利润		29,701,647.06	16,906,380.53
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.10	0.06
（二）稀释每股收益		0.10	0.06

法定代表人：陈爱莲

主管会计工作负责人：张锡康

会计机构负责人：丁锋云

所有者权益变动表

编制单位：浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	284,350,000.00	349,628,377.55		73,565,447.86		172,411,206.16		879,955,031.57	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	284,350,000.00	349,628,377.55		73,565,447.86		172,411,206.16		879,955,031.57	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						29,701,647.06		29,701,647.06	
(一)净利润						29,701,647.06		29,701,647.06	
(二)直接计入所有者权益的利得和损失									
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他									
上述(一)和(二)小计						29,701,647.06		29,701,647.06	
(三)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配									
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配									
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(股本)									
2.盈余公积转增资本(股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本年年末余额	284,350,000.00	349,628,377.55		73,565,447.86		202,112,853.22		909,656,678.63	

法定代表人：陈爱莲

主管会计工作负责人：张锡康

会计机构负责人：丁锋云

所有者权益变动表(续)

编制单位：浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	上年度金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	284,350,000.00	349,628,377.55		66,121,001.02		148,063,684.62		848,163,063.19	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	284,350,000.00	349,628,377.55		66,121,001.02		148,063,684.62		848,163,063.19	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				7,444,446.84		24,347,521.54		31,791,968.38	
(一)净利润						74,444,468.38		74,444,468.38	
(二)直接计入所有者权益的利得和损失									
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他									
上述(一)和(二)小计						74,444,468.38		74,444,468.38	
(三)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配				7,444,446.84		-50,096,946.84		-42,652,500.00	
1.提取盈余公积				7,444,446.84		-7,444,446.84			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配						-42,652,500.00		-42,652,500.00	
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(股本)									
2.盈余公积转增资本(股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本年年末余额	284,350,000.00	349,628,377.55		73,565,447.86		172,411,206.16		879,955,031.57	

法定代表人：陈爱莲

主管会计工作负责人：张锡康

会计机构负责人：丁锋云

现金流量表

2011年1-6月

编制单位：浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注十一	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		648,499,490.65	545,799,507.91
收到的税费返还		65,852,441.66	46,604,226.29
收到其他与经营活动有关的现金		37,189,721.75	29,038,834.14
经营活动现金流入小计		751,541,654.06	621,442,568.34
购买商品、接受劳务支付的现金		614,694,606.01	510,204,669.05
支付给职工以及为职工支付的现金		43,675,870.92	35,206,147.33
支付的各项税费		13,732,279.20	8,057,424.28
支付其他与经营活动有关的现金	6	44,238,994.84	32,302,622.31
经营活动现金流出小计		716,341,750.97	585,770,862.97
经营活动产生的现金流量净额	7	35,199,903.09	35,671,705.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		3,812,613.18	
投资活动现金流入小计		3,824,613.18	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,383,547.58	11,134,189.10
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			3,090,115.84
投资活动现金流出小计		21,383,547.58	14,224,304.94
投资活动产生的现金流量净额		-17,558,934.40	-14,224,304.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
借款收到的现金		80,157,798.00	65,120,521.00
收到的其他与筹资活动相关的现金			
筹资活动现金流入小计		80,157,798.00	65,120,521.00
偿还债务支付的现金		157,975,082.14	68,479,481.79
分配股利、利润和偿付利息支付的现金		1,527,584.49	42,805,497.82
支付的其他与筹资活动相关的现金			
筹资活动现金流出小计		159,502,666.63	111,284,979.61
筹资活动产生的现金流量净额		-79,344,868.63	-46,164,458.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,243,238.94	-898,342.34
五、现金及现金等价物净增额		-60,460,661.00	-25,615,400.52
加：期初现金及现金等价物余额		104,269,890.85	112,597,525.58
六、现金及现金等价物余额	8	43,809,229.85	86,982,125.06

法定代表人：陈爱莲

主管会计工作负责人：张锡康

会计机构负责人：丁锋云

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注

2011年6月30日

人民币

一、 本集团的基本情况

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司(以下简称“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28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2011年6月30日,本公司累计发行股本总数28435万股。

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%股权，吴良定先生持有公司4.83%股权；陈爱莲女士、吴良定先生和吴捷先生分别持有万丰集团39.60%、22.50%和3.76%的股权。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，共同为本公司的实际控制人。

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。

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。

本财务报表以本公司持续经营为基础列报。

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于2011年6月30日的合并及公司的财务状况以及2011年半年度的合并及公司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. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

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。购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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 合并财务报表的编制方法

(1)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2011年6月30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余额、交易和未实现损益及股利于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。不丧失控制权情况下少数股东权益发生变化作为权益性交易。

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。

(2) 本公司在本报告期内，无对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的情况。

7. 现金及现金等价物的确定标准

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，采用交易发生日的月初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，采用资产负债表日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，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，采用月初汇率及资产负债表日的即期汇率折算。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，或者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，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

- 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，除非嵌入衍生工具不会对混合工具的现金流量产生重大改变，或者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，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，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，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，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，在此之前在资本公积中确认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：1)承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；2)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；3)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，除非嵌入衍生工具不会对混合工具的现金流量产生重大改变，或者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。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。

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。

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。

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，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。

11. 存货

存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品、低值易耗品。存货包括了在日常活动中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、待检入库的半成品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

发出存货的计价方法

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。

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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产成品按单个存货项目计提，原材料按类别计提。

存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

12. 长期股权投资

投资成本确定

长期股权投资包括对子公司、合营企业以及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(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。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。

后续计量及损益确认方法

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。控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

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。

确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本集团在本报告期内，无联营企业和合营企业。

减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、24。在活跃市场没有报价且公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、9。

13 固定资产

固定资产确认条件

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、相关税费以及为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。

各类固定资产的折旧方法

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：

	折旧年限	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者以不同方式为企业 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。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、24。

融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本集团在本报告期内，无融资租入固定资产。

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：

- 资产支出已经发生；
- 借款费用已经发生；
- 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：

- 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；
- 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

无形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，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

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。

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、24

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

除企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- 该义务是本集团承担的现时义务；
- 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- 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。

本集团作为承租人记录经营租赁业务

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. 职工薪酬

职工薪酬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。

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。

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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

26. 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。

27. 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

28. 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法重大会计估计

记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，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。

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。

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

本集团主要税项及其税率列示如下：

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、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系外商投资企业，自2010年12月1日起按7%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 — 本公司接获由浙江省科学技术委员会、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), 所得税税率将按15%的比例缴纳。现高新技术企业正在复审中, 复审期间按原税率15%比例预缴所得税。

- 本集团下属威海万丰奥威汽轮有限公司接获由山东省科学技术委员会、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有关税收政策, 公司自获得高新技术企业认定后三年内(2008年至2010年), 所得税税率将按15%的比例缴纳。现高新技术企业正在复审中, 复审期间按原税率15%比例预缴所得税。
- 本集团下属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, 本年度适用税率为12.5%。
- 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。

四、合并财务报表的合并范围

1. 子公司情况

本集团子公司的情况如下:

被投资企业全称	注册地	业务性质	注册资本	本公司长期股权投资成本	本公司所占权益比例(%)	是否合并	组织机构代码
威海万丰奥威汽轮有限公司	山东威海	制造业	人民币5,000万元	人民币3,250万元	65	是	73261397-X
宁波奥威尔轮毂有限公司	浙江宁波	制造业	美元2,000万元	折合美元1,500万元	75	是	75886941-2
万丰奥威(英国)有限公司	英国	服务业	美元100万元	美元100万元	100	是	不适用
万丰北美有限责任公司	美国	服务业	美元10万元	美元10万元	100	是	不适用

同一控制下企业合并取得的子公司

本期无

非同一控制下企业合并取得的子公司

本期无

2. 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3. 合并范围发生变更的说明

本报告期内合并范围无变更

4. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

无

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

无

5. 本期发生的同一控制下企业合并

无

6. 本期发生的非同一控制下企业合并

无

7. 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8. 本期发生的反向购买

无

9. 本期发生的吸收合并

无

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：		--	128,797.16	--	--	130,438.01
人民币		--	80,595.70	--	--	51,015.72
英镑	4,635.38	10.3986	48,201.46	7,772.63	10.2182	79,422.29
银行存款：		--	101,964,339.38	--	--	143,056,155.82
人民币		--	77,353,178.16	--	--	124,108,975.55
美元	2,859,722.41	6.4716	18,506,979.54	1,770,930.40	6.6227	11,728,340.76
欧元	520,363.90	9.3612	4,871,230.53	317,738.00	8.8065	2,798,159.70
日元	6,854,186.00	0.080243	550,000.45	44,329,809.00	0.0813	3,604,013.47
英镑	65,677.18	10.3986	682,950.70	79,922.72	10.2182	816,666.34
其他货币资金：		--	57,189,801.00	--	--	77,674,142.00
人民币		--	57,189,801.00	--	--	77,674,142.00
合计		--	159,282,937.54	--	--	220,860,735.83

其他原因造成所有权受到限制的资产：

	期末余额	期初余额
承兑汇票保证金	51,783,150.00	63,824,142.00
信用证保证金	2,000,000.00	--
预付款保函保证金	110,495.04	--
定期存单质押	-	13,850,000.00
	<u>57,189,801.00</u>	<u>77,674,142.00</u>

于2011年6月30日，本集团存放于境外的货币资金为美元127,764.84元，英镑70,311.80元(2010年12月31日：美元177,743.20元，英镑87,694.59元)

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

2. 交易性金融资产/负债

项目	期末数	期初数
衍生金融资产 远期外汇合同	1,230,000.00	3,797,401.80

3. 应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	116,518,333.85	74,248,757.44
商业承兑汇票	31,477,000.00	416,000.00
合计	147,995,333.85	74,664,757.44

于2011年6月30日，应收票据余额中无持有本公司5%或以上表决权股份的股东单位欠款(2010年12月31日：无)。

4. 应收账款

(1) 应收帐款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	427,031,176.91	97.34	8,521,494.24	2.00	387,443,752.17	96.92	8,521,494.24	2.20
其他不重大应收账款	11,663,092.21	2.66	293,962.64	2.52	12,313,727.45	3.08	293,962.64	2.39
合计	438,694,269.12	--	8,815,456.88	--	399,757,479.62	--	8,815,456.88	--

应收帐款按账龄披露

项目	期末数	期初数
1年以内	432,537,085.42	393,696,712.62
1至2年	3,883,038.73	3,034,080.00
2至3年	404,899.95	90,615.46
3年以上	1,869,245.02	2,936,071.54
应收账款合计	438,694,269.12	399,757,479.62
减：坏账准备	8,815,456.88	8,815,456.88
应收账款净额	429,878,812.24	390,942,022.74

应收帐款按币种披露

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	外币金额	折算率	人民币	外币金额	折算率	人民币
			金额			金额
人民币	--	--	178,549,358.09	--	--	225,849,300.41
美元	33,202,294.67	6.4716	214,871,970.19	19,282,594.35	6.6227	127,702,837.60
日元	45,368,519.27	0.080243	3,640,506.09	112,920,345.27	0.0813	9,180,424.07
欧元	4,230,227.16	9.3612	39,600,002.49	3,919,170.28	8.8065	34,514,173.07
英镑	195,452.49	10.3986	2,032,432.26	245,712.99	10.2182	2,510,744.47
合计	--	--	438,694,269.12	--	--	399,757,479.62

(2) 应收帐款坏帐准备的变动如下:

项目	年初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
2011年1-6月	8,815,456.88	-	-	-	8,815,456.88
2010年	7,967,269.91	4,107,507.31	273,548.86	2,985,771.48	8,815,456.88

于2011年6月30日单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收帐款坏帐准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
CIA Wheel Group	6,891,169.63	1,418,058.96	20.58%	产品质量纠纷
BERH Motorradtechnik Reichenbach GM	293,962.64	293,962.64	100.00%	产品质量纠纷
Femtec Inc. (Ultra Wheel Company)	48,834,594.00	4,296,011.69	8.80%	产品质量纠纷
Minor Tyre and Wheel Inc	2,807,423.59	2,807,423.59	100.00%	产品质量纠纷
合计	58,827,149.87	8,815,456.88	--	--

(3) 应收帐款金额前五名单位情况

2011年6月30日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	第三方	97,543,153.62	3个月以内	22.23
第二名	第三方	48,834,594.00	1年以内	11.13
第三名	第三方	39,470,120.78	3个月以内	9.00
第四名	第三方	31,674,195.91	3个月以内	7.22
第五名	第三方	24,844,253.14	3个月以内	5.66
合计	--	242,366,317.45	--	55.25

2010年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	第三方	81,346,452.60	3个月以内	20.35
第二名	第三方	58,831,997.85	3个月以内	14.72
第三名	第三方	46,921,367.04	1年以内	11.74
第四名	第三方	31,267,280.98	6个月以内	7.82

第五名	第三方	22,636,159.54	3个月以内	5.66
合计	--	241,003,258.01	--	60.29

于2011年6月30日，本账户余额中无持有本公司5%或以上表决权股份的股东单位的欠款(2010年12月31日：无)。

5. 预付款项

(1) 预付帐款按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	41,780,167.09	99.67	21,749,163.50	98.98
1至2年	139,566.45	0.33	224,367.55	1.02
合计	41,919,733.54	100.00	21,973,531.05	100.00

(2) 预付帐款金额前五名单位情况

2011年6月

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	第三方	17,573,758.39	2011年6月	货物未收到
第二名	第三方	5,683,998.77	2011年6月	货物未收到
第三名	第三方	2,342,122.84	2011年6月	货物未收到
第四名	第三方	2,199,000.00	2011年6月	货物未收到
第五名	第三方	1,920,000.00	2011年6月	货物未收到
合计	--	29,718,880.00	--	--

2010年

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	第三方	12,609,984.20	2010年12月	货物未收到
第二名	第三方	4,131,572.65	2010年12月	货物未收到
第三名	第三方	1,980,644.08	2010年12月	货物未收到
第四名	第三方	1,469,279.07	2010年12月	货物未收到
第五名	第三方	1,119,402.13	2010年12月	货物未收到
合计	--	21,310,882.13	--	--

于2011年6月30日，本集团无预付持本公司5%或以上表决权股份的股东单位的款项(2010年12月31日：无)。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	7,246,122.30	76.31	-	-	7,364,324.04	83.68	-	-

其他不重大其他应收款	2,249,601.44	23.69	35,750.00	1.59	1,435,792.13	16.32	35,750.00	2.49
合计	9,495,723.74	-	35,750.00	-	8,800,116.17	-	35,750.00	-

其他应收款按帐龄披露

	期末数	期初数
1年以内	8,719,148.03	8,528,059.82
1至2年	605,013.00	101,990.96
2至3年	113,208.38	111,711.06
3年以上	58,354.33	58,354.33
其他应收款合计	9,495,723.74	8,800,116.17
减：坏账准备	35,750.00	35,750.00
其他应收款净额	9,459,973.74	8,764,366.17

(2) 其他应收款坏帐准备的变动如下：

期间	年初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
2010年6月	35,750.00	-	-	-	35,750.00
2010年	173,133.68	-	-	137,383.68	35,750.00

于2011年6月30日单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏帐准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
新昌县人民法院	35,750.00	35,750.00	100%	诉讼结束

(3) 其他应收款关联方款项：

单位名称	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	2,579,503.78	27.16

于2011年6月30日，本账户余额中无持有本公司5%或以上表决权股份的股东单位的欠款(2010年12月31日：无)。

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,858,998.23	139,238.26	25,719,759.97	19,849,990.36	139,238.26	19,710,752.10
在产品	35,303,052.52	-	35,303,052.52	24,916,397.36	-	24,916,397.36
半成品	5,301,175.81	-	5,301,175.81	4,268,654.77	-	4,268,654.77
低值易耗品	539,992.18	-	539,992.18	434,729.50	-	434,729.50

产成品	117,978,889.56	4,430,751.69	113,548,137.87	98,424,920.47	4,430,751.69	93,994,168.78
合计	184,982,108.30	4,569,989.95	180,412,118.35	147,894,692.46	4,569,989.95	143,324,702.51

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	139,238.26	-	-	-	139,238.26
产成品	4,430,751.69	-	-	-	4,430,751.69
合计	4,569,989.95	-	-	-	4,569,989.95

存货跌价准备依单项存货可变现净值逐项计提。

8. 固定资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计:	1,041,776,227.17	20,975,294.18	3,167,469.51	1,059,584,051.84
其中:				
房屋及建筑物	137,251,449.22	2,085,318.32	-	139,336,767.54
专用设备	888,521,212.12	15,575,644.82	2,991,948.83	901,104,908.11
运输工具	8,467,409.89	3,240,568.40	967.04	11,707,011.25
通用设备	7,536,155.94	73,762.64	174,553.64	7,435,364.94
二、累计折旧合计:	472,105,048.58	48,318,537.38	2,900,383.93	517,523,202.03
其中:				
房屋及建筑物	29,699,997.11	3,489,381.61	-	33,189,378.72
专用设备	434,287,582.78	43,732,333.44	2,762,303.98	475,257,612.24
运输工具	2,244,681.80	821,998.95	-	3,066,680.75
通用设备	5,872,786.89	274,823.38	138,079.95	6,009,530.32
三、固定资产账面净值合计	569,671,178.59			542,060,849.81
其中:				
房屋及建筑物	107,551,452.11			106,147,388.82
专用设备	454,233,629.34			425,847,295.87
运输工具	6,222,728.09			8,640,330.50
通用设备	1,663,369.05			1,425,834.62
四、减值准备合计	2,082,635.29			2,082,635.29
其中:				
房屋及建筑物	-			-
专用设备	2,082,635.29			2,082,635.29
运输工具	-			-
通用设备	-			-
五、固定资产账面价值合计	567,588,543.30			539,978,214.52
其中:				
房屋及建筑物	107,551,452.11			106,147,388.82
专用设备	452,150,994.05			423,764,660.58
运输工具	6,222,728.09			8,640,330.50
通用设备	1,663,369.05			1,425,834.62

2011年上半年固定资产折旧额为人民币48,318,537.38元(2010年92,893,287.93元)。

2011年上半年由在建工程转入固定资产原价为人民币12,182,315.76元(2010年85,711,315.64元)。

暂时闲置的固定资产情况

2011年6月30日

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	12,491,257.46	1,071,203.35		11,420,054.11	45万件锻造厂房和检包车间
专用设备	77,248,800.68	12,118,655.72	2,082,635.29	63,047,509.67	45万件相关设备及部分闲置机加工设备
合计	89,740,058.14	13,189,859.07	2,082,635.29	74,467,563.78	

45万件半固态锻造铝轮项目适用于高端汽车，客户对产品投放市场相对谨慎，需较长的研发与论证周期，目前公司锻造轮均在小批送样阶段，尚未形成量产，因此本会计期间大部分产能闲置。

2010年

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	11,279,801.46	866,256.20	-	10,413,545.26	45万件锻造厂房和检包车间
专用设备	76,329,104.09	8,927,997.88	2,082,635.29	65,318,470.92	45万件相关设备及部分闲置机加工设备
合计	87,608,905.55	9,794,254.08	2,082,635.29	75,732,016.18	-

固定资产说明：

于2011年6月30日，已提足折旧仍继续使用的房屋建筑物、办公设备和机器设备的帐面原值为人民币83,446,395.26元，帐面价值为人民币2,539,685.49元（2010年：原值为人民币82,562,683.79元，帐面价值为人民币2,446,685.53元）

于2011年6月30日，无所有权受到限制的房屋及建筑物（2010年：帐面价值为人民币43,730,372.22元）、机器设备。

9. 在建工程

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	32,389,566.91	-	32,389,566.91	39,070,598.14	-	39,070,598.14

重大在建工程项目变动情况

2011年6月30日

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
	(万元)											
45万半固态锻造汽车铝轮项目	22,443.00	24,124,335.22	2,898,998.44	6,860,076.75			84.22%	-	-	-	募股资金	20,163,256.91
200万件铝轮技改工程	22,740.00	11,329,293.00	1,321,251.07	1,694,298.55			100%	-	-	-	募股资金	10,956,245.52
其他设备		2,816,415.88	1,282,589.06	2,828,940.46			100%	-	-	-	自筹资金	1,270,064.48
威海60万件铝轮项目		1,554.04			1554.04		100%	-	-	-	自筹资金	0.00
宁波120万件铝轮项目		799,000.00		799,000.00			100%	-	-	-	自筹资金	0.00
合计		39,070,598.14	5,502,838.57	12,182,315.76	1,554.04	--	--	-	-	-		32,389,566.91

2010年

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
	(万元)											
45万半固态锻造汽车铝轮项目	22,443.00	89,162,462.04	13,334,304.34	78,372,431.16	-		79.49%	-	-	-	募股资金	24,124,335.22
200万件铝轮技改工程	22,740.00	3,234,062.53	10,307,875.97	2,172,645.50	40,000.00		100%	-	-	-	募股资金	11,329,293.00
其他设备		3,523,469.07	2,209,894.93	2,804,546.80	112,401.32		100%	-	-	-	自筹资金	2,816,415.88
威海60万件铝轮项目		1,554.04	-	-	-		100%	-	-	-	自筹资金	1,554.04
宁波120万件铝轮项目		-	3,160,692.18	2,361,692.18	-		100%	-	-	-	自筹资金	799,000.00
合计		95,921,547.68	29,012,767.42	85,711,315.64	152,401.32	--	--	-	-	-		39,070,598.14

10. 无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计：	65,197,134.74	635.91	-	65,197,770.65
其中：				
土地使用权	62,498,259.62	-	-	62,498,259.62
软件	2,698,875.12	635.91	-	2,699,511.03
二、累计摊销合计：	9,668,778.99	961,209.04	-	10,629,988.03
其中：				
土地使用权	8,008,162.19	824,239.50	-	8,832,401.69
软件	1,660,616.80	136,969.54	-	1,797,586.34
三、无形资产账面净值合计	55,528,355.75	-	-	54,567,782.62
其中：				
土地使用权	54,490,097.43	-	-	53,665,857.93
软件	1,038,258.32	-	-	901,924.69
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：				

土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	55,528,355.75	-	-	54,567,782.62
其中：				
土地使用权	54,490,097.43	-	-	53,665,857.93
软件	1,038,258.32	-	-	901,924.69

2011年半年度无形资产摊销金额为人民币961,209.04元

无形资产的说明：

(1) 于2011年6月30日，没有所有权受到限制的无形资产(2010年12月31日帐面价值：人民币39,181,958.98元)。

(2) 本公司无形资产不存在减值情况，故未计提无形资产减值准备。

11. 长期待摊费用

2011年6月30日

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
模具费	26,653,475.65	10,615,466.83	11,952,801.88	125,416.67	25,190,723.93	模具出售

12. 递延所得税资产/负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	1,863,516.87	1,863,516.87
衍生金融工具公允价值调整	-	-
内部抵销未实现毛利	470,417.07	470,417.07
固定资产折旧年限差异	-	-
预提工资费用	1,797,854.96	1,797,854.96
小计	4,131,788.90	4,131,788.90
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	184,500.00	733,500.00
小计	184,500.00	733,500.00

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2011年6月	2010年
可抵扣亏损	18,930,508.69	22,091,234.75

13. 资产减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	8,851,206.88	-	-	-	8,851,206.88
二、存货跌价准备	4,569,989.95	-	-	-	4,569,989.95
三、固定资产减值准备	2,082,635.29	-	-	-	2,082,635.29
合计	15,503,832.12	-	-	-	15,503,832.12

14. 短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款（注1）	110,001,303.02	89,938,627.03
信用借款	17,999,442.29	-
质押借款（注2）	-	19,696,080.56
合计	128,000,745.31	109,634,707.59

注1：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5,000万元，担保范围包括在2011年4月28日至2011年12月13日内签署的所有借款及银行承兑汇票。截至2011年6月30日止，威海万丰奥威汽轮有限公司在该合同项下的保证借款余额为人民币3500万元。

本公司为威海万丰奥威汽轮有限公司与交通银行威海营业部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2010年7月30日至2011年7月30日内签署的所有借款及银行承兑汇票。截至2011年6月30日止，威海万丰奥威汽轮有限公司在该合同项下的保证借款余额为人民币0万元。（截至2010年12月31日止，该保证借款余额为1000万元）。

本公司于2010年4月30日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4,000万元，担保范围包括在2010年4月30日至2011年12月18日内签署的所有借款及银行承兑汇票。截止2011年6月30止，宁波奥威尔轮毂有限公司在该合同项下的保证借款余额为人民币3000万元（截至2010年12月31日止，该合同项下的保证借款余额为3,000万元。）

本公司于2010年12月20日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。截止2011年6月30日止宁波奥威尔轮毂有限公司在该合同项下的保证借款余额为1500万元（截至2010年12月31日止，该合同项下的保证借款余额为人民币500万元。）

本公司为宁波奥威尔轮毂有限公司与中国民生银行股份有限公司宁波分行签订了最高额保证合同，担保的最高本金金额为4,000万元，担保范围包括在2011年6月25日至2012年6月25日内签署的所有借款及银行承兑汇票。截止2011年6月30日止宁波奥威尔轮毂有限公司在该合同项下的保证借款余额为0万元（截至2010年12月31日止，在该合同项下的保证借款余额为零。）

万丰奥特控股集团有限公司为本公司与中国农业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9750万元，担保范围包括在2011年1月26日至2012年12月31日内签署的所有借款、银行承兑汇票及信用证。截止2011年6月30日止，本公司在该合同项下的保证借款余额为0万元（截至2010年12月31日止，本公司在该合同项下的保证借款余额为34,938,627.03元。）

万丰奥特控股集团有限公司为本公司与中国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7000万元，担保范围包括在2008年1月1日至2012年12月31日内签署的所有借款、银行承兑汇票及信用证。截止2011年6月30日止，本公司在该合同项下的保证借款余额为3000.13万元（截至2010年12月31日止，本公司在该合同项下的保证借款余额为零。）

注2：2010年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13,297,497.36元。

2010年本公司以美元1,207,699.03元的出口商业发票为质押，取得中国银行提供的短期借款美元966,159.30元，折合6,398,583.20元。

15. 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	130,084,798.00	120,724,805.00

于2011年6月30日，本账户余额中无持本公司5%或以上表决权股份的股东单位的票据(2010年12月31日：无)。

16. 应付账款

种类	期末数	期初数
应付账款	158,211,908.52	115,258,130.73

本报告期应付帐款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

单位名称	期末数	期初数
万丰奥特控股集团有限公司		1,755.00

帐龄超过1年的大额应付帐款情况的说明：

单位名称	应付金额	未偿原因
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

17. 预收款项

种类	期末数	期初数
预收账款	7,188,649.37	2,072,876.04

于2011年6月30日，本账户余额中无持本公司5%或以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

于2011年6月30日，无账龄超过1年的大额预收款。

18. 应付职工薪酬

于2011年6月30日，属于拖欠性质的应付职工薪酬中为人民币0.00元。工会经费和职工教育经费金额1,710,198.32元，非货币性福利金额0.00元，因解除劳动关系给予补偿0.00元。

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,379,912.61	55,988,104.38	59,547,187.02	14,820,829.97
二、职工福利费	-	2,263,119.16	2,263,119.16	-
三、社会保险费	-	8,796,154.81	8,796,154.81	-
其中：基本养老保险	-	5,458,222.03	5,458,222.03	-
医疗保险费	-	1,647,664.33	1,647,664.33	-
失业保险费	-	755,432.43	755,432.43	-
工伤保险费	-	559,358.41	559,358.41	-
生育保险费	-	179,021.42	179,021.42	-
四、住房公积金	-	1,097,524.80	1,097,524.80	-
五、工会经费和职工教育经费	1,640,511.58	620,530.46	550,843.72	1,710,198.32
合计	20,020,424.19	70,956,989.57	74,446,385.47	16,531,028.29

19 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-8,760,032.67	-12,301,667.24
企业所得税	10,824,205.42	15,934,514.48
个人所得税	224,083.03	136,336.46
土地使用税	422,353.14	113,154.68
房产税	446,845.64	141,794.39
印花税	293,451.91	357,707.85
教育费附加	1,891,999.51	1,310,361.00
城市维护建设税	2,883,560.54	2,162,512.00
营业税	5,571.64	10,515.76
车船使用费	2,940.00	2,940.00
合计	8,234,978.16	7,868,169.38

20. 应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	335,979.51	247,918.25

21. 其他应付款

项目	期末数	期初数
其他应付款	47,711,206.46	43,690,248.91

于2011年6月30日，本账户余额中无持本公司5%或以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。(2010年12月31日：无。)

于2011年6月30日，帐龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	应付金额	未偿还原因
东莞丰裕电机有限公司	1,023,600.00	项目未验收
沈阳东大三建工业炉制造有限公司	1,018,000.00	项目未验收
太原重工股份有限公司	8,348,292.00	项目未验收
International Forming	3,833,017.00	质保期内
南京长江工业炉科技有限公司	2,299,850.51	项目未验收
Femtec Inc (Ultra Wheel Company)	1,042,756.24	未到还款期

对于金额较大的其他应付款，应说明内容

项目	期末数	期初数
采购设备及配件	21,608,699.62	25,185,721.85
暂收款(投标保证金等)	11,548,253.45	2,038,562.35
运费	7,102,004.70	4,549,425.17
电费	-	3,062,700.00

本期暂收关联公司浙江万丰摩轮有限公司水电费保证金5,000,000.00元。

22. 一年内到期的非流动负债

单位名称	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	-	80,000,000.00

23. 其他非流动负债

单位名称	期末数	期初数
递延收益	440,958.29	1,025,161.45

于2011年6月30日，递延收益为与资产相关的政府补助，用于环保节能项目

24. 股本

股东名称	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一. 有限售条件股份 其他内资持股	22,470,964.00				-546,376.00	-546,376.00	21,924,588.00
其中：境内非国有法人持股							
境内自然人持股							
高管持股	22,470,964.00				-546,376.00	-546,376.00	21,924,588.00
二. 无限售条件股份 人民币普通股	261,879,036.00				546,376.00	546,376.00	262,425,412.00
三. 股份总数	284,350,000.00						284,350,000.00

25 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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	2,747,500.00	-	-	2,747,500.00
合计	348,171,225.43	-	-	348,171,225.43

26 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	73,565,447.86	-	-	73,565,447.86

27. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	221,854,469.15	-
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后 年初未分配利润	221,854,469.15	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,879,845.33	-
减：提取法定盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
期末未分配利润	280,734,314.48	

28. 少数股东权益

本集团重要子公司少数股东权益如下：

公司	期末数	期初数
威海万丰奥威汽轮有限公司	115,103,072.79	101,369,304.66
宁波奥威尔轮毂有限公司	28,327,916.31	27,235,016.51
合计	143,430,989.10	128,604,321.17

29. 营业收入及成本

营业收入及营业成本：

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	981,017,363.31	918,312,928.40
其他业务收入	18,924,579.09	26,154,095.89
主营业务成本	812,126,716.15	767,690,437.84
其他业务成本	16,142,223.28	21,299,346.21

主营业务分地区：

地区名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆	505,269,387.36	408,716,193.97	496,890,103.63	393,459,803.43
其他国家和地区	475,747,975.95	403,410,522.18	421,422,824.77	374,230,634.41
合计	981,017,363.31	812,126,716.15	918,312,928.40	767,690,437.84

主营业务分产品

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
涂装轮	889,310,427.21	734,303,649.95	770,661,981.66	640,015,814.92
电镀轮	60,272,917.26	53,712,752.01	118,390,533.29	102,953,505.81
抛光轮	27,562,746.09	21,133,238.29	27,637,480.37	23,282,940.11
毛坯轮	3,871,272.75	2,977,075.90	1,622,933.08	1,438,177.00
合计	981,017,363.31	812,126,716.15	918,312,928.40	767,690,437.84

公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	163,950,329.36	16.71%

第二名	66,322,763.28	6.76%
第三名	56,667,885.00	5.78%
第四名	47,992,187.26	4.89%
第五名	46,824,664.22	4.77%
合计	381,757,829.12	38.91%

30. 营业税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额	计缴标准
营业税	264,523.53	157,311.20	参见附注三、税项
城建税及教育费附加	3,958,220.71	3,390,514.44	参见附注三、税项
合计	4,222,744.24	3,547,825.64	

31. 财务费用

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	2,855,432.78	6,418,736.36
减：利息收入	1,539,241.71	1,169,012.87
加：汇兑损失(收益)	4,233,210.98	7,027,739.83
加：银行手续费	519,325.82	492,191.02
合计	6,068,727.87	12,769,654.34

32. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上年同期金额
交易性金融资产	1,420,000.00	5,875,600.62
交易性金融负债	(3,740,000.00)	
合计	(2,320,000.00)	5,875,600.62

33. 投资收益

项目	本期金额	上年同期金额
远期外汇合同交割收益	2,093,912.34	(3,090,115.84)

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. 营业外收入

项目	本期金额	上年同期金额
非流动资产处置利得	45,257.86	708,879.94
政府补助	1,307,703.16	2,164,633.80

罚没收入	84,137.15	155,048.33
其他	691,777.36	664,605.45
合计	2,128,875.53	3,693,167.52

政府补助明细：

项目	本期金额	上年同期金额
高端铝合金轮毂真空电镀膜项目补助		710,000.00
保持外贸稳定增长补助		600,000.00
环保节能补贴		450,433.80
节能降耗项目和企业展位清洁试点项目补助		300,000.00
第二批技术改造财政贴息和省级新项目补助		60,000.00
出口信用保险保费资助		34,200.00
技术创新项目补助		10,000.00
专利申请项目补助	53,500.00	
安全生产标准化达标补助	10,000.00	
省级新产品补助	80,000.00	
节能减污项目	1,144,203.16	
和谐企业先进单位	20,000.00	
合计	1,307,703.16	2,164,633.80

35. 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额
非流动资产处置损失	56,178.00	2,904.93
水利建设专项基金	828,113.62	792,204.98
公益性捐赠支出	2,000.00	10,467.40
其他	20,571.45	9,328.70
合计	906,863.07	814,906.01

36. 所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
当期所得税费用	12,715,056.08	10,414,626.50
递延所得税费用	(549,000.00)	(339,716.78)
合计	12,166,056.08	10,074,909.72

37. 基本每股收益

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。

基本每股收益的具体计算如下：

	本期金额	上年同期金额
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	58,879,845.33	52,968,926.26
调整后归属于本公司普通股股东的当期净利润	<u>58,879,845.33</u>	<u>52,968,926.26</u>
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数	284,350,000	284,350,000
调整后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>
基本每股收益	<u>0.21</u>	<u>0.19</u>

本公司无稀释性潜在普通股。

38 其他综合收益

项目	本期金额	上年同期金额
1. 新准则实施前取得的政府补助在本年记入权益的部分	-	-
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	-	-
小计	-	-
2. 外币报表折算差额	-218,616.77	-241,800.88
减：前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-218,616.77	-241,800.88
合计	-218,616.77	-241,800.88

39. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
销售费用及管理费用开支	41,575,410.22	26,031,535.73
支付的押金和保证金	31,558,850.97	18,797,391.50
银行手续费	882,121.34	492,191.02
合计	74,016,382.53	45,321,118.25

40. 经营活动现金流量

项目	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	73,706,513.26	69,404,036.38
加：资产减值准备	0.00	2,803,878.31
固定资产折旧	48,318,537.38	46,235,642.47
无形资产摊销	961,209.04	772,797.55
长期待摊费用摊销	11,952,801.88	12,494,776.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失/（收益以“-”号填列）	-45,257.86	-708,879.94
固定资产报废损失	56,178.00	2,904.93
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,320,000.00	-5,875,599.99
财务费用（收益以“-”号填列）	2,855,432.78	6,418,736.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,093,912.34	3,090,115.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-575,668.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-549,000.00	235951.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-37,087,415.84	15,197,321.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-150,234,551.20	-82,788,930.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	99,919,630.07	3,211,127.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	50,080,165.17	69,918,210.60

41. 现金和现金等价物

项目	本期金额	上年同期金额
一、现金	102,093,136.54	126,618,857.55
其中：库存现金	128,797.16	133,418.15
可随时用于支付的银行存款	101,964,339.38	126,485,439.40
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	102,093,136.54	126,618,857.55

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

六、 关联方关系及其交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
万丰奥特控股集团有限公司	本公司的母公司	有限责任公司	浙江	陈爱莲	制造业	1亿2千万	45.1	45.1	陈爱莲女士、吴良定先生和吴捷先生	70450106-5
本企业的母公司情况的说明										

2 本企业的子公司情况

公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
威海万丰奥威汽轮有限公司	控股	有限责任公司	山东	梁赛南	制造业	人民币 5,000 万元	65	65	73261397-X
宁波奥威尔轮毂有限公司	控股	有限责任公司	浙江	陈滨	制造业	美元 2,000 万元	75	75	75886941-2
万丰奥威(英国)有限公司	全资	有限责任公司	英国	陈爱莲	服务业	美元 100 万元	100	100	不适用
万丰北美有限责任公司	全资	有限责任公司	美国	陈爱莲	服务业	美元 10 万元	100	100	不适用

3 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
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	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	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
本企业的其他关联方情况的说明		

4 本企业的其他关联方情况

(1) 向关联方销售商品：

关联方	注释	本期金额		去年同期	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
威海万丰镁业科技发展有限公司	a	206,789.57	0.02	1,223,959.98	0.13
浙江万丰摩轮有限公司	b	3,797,362.74	0.38	2,215,321.89	0.24
浙江万丰科技开发有限公司	c	18,436.03	0.00	34,582.18	0.00
合计		4,022,588.34	0.40	3,473,864.05	0.38

注释：

a：本年度，本集团以市场价向威海万丰镁业科技发展有限公司销售原材料、模具人民币206,789.57元(去年同期：人民币1,223,959.98元)。

b：本年度，本集团以市场价向浙江万丰摩轮有限公司销售原材料、自制煤气人民币3,797,362.74元(去年同期：人民币2,215,321.89元)。

c：本年度，本集团以市场价向浙江万丰科技开发有限公司销售原材料人民币18,436.03元(去年同期：人民币34,582.18元)。

(2) 向关联方购买商品：

关联方	注释	本期金额		上期金额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江万丰科技开发有限公司	a	89,434.18	0.01	152,702.50	0.025
浙江日发数码精密机械有限公司	b	133,457.45	0.02	58,173.00	0.01
浙江万丰摩轮有限公司	c	26,861.58	0.00		
万丰奥特控股集团有限公司	d	43,154.50	0.01	32,907.96	0.005
合计		292,907.71	0.04	243,783.46	0.04

a 本年度，本集团以市场价向浙江万丰科技开发有限公司购入设备配件人民币89,434.18元(去年同期：人民币152,702.50元)。

- b 本年度，本集团以市场价向浙江日发数码精密机械股份有限公司购入设备配件人民币 133,457.45 元（去年同期：人民币 58,173.00 元）。
- c 本年度，本集团以市场价向浙江万丰摩轮有限公司购入原材料人民币 26,861.58 元（去年同期：无）。
- d 本年度，本集团以市场价向万丰奥特控股集团有限公司购入办公用品人民币 43,154.50 元（去年同期：人民币 32,907.96 元）。

(3) 提供劳务的关联交易：

关联方	注释	本期金额		上年同期	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
威海万丰镁业科技发展有限公司	a	-	-	23,162.50	100

a：去年同期本集团向威海万丰镁业科技发展有限公司提供是加工服务，以市场价收取加工费，总额为人民币23,162.50元。

(4) 接受劳务的关联交易：

关联方	注释	本期金额		上年同期	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
万丰奥特控股集团有限公司	a	170,172.00	-	890,501.79	-
合计		170,172.00	-	890,501.79	-

a：万丰奥特控股集团有限公司为本集团提供综合服务，本期以市场价向本集团收取综合服务费，本期支付综合服务费人民币170,172.00元(去年同期：890,501.79元)。

(5) 关联方担保情况

担保方	注释	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
万丰奥特控股集团有限公司	a	本公司	70,000,000.00	2008.1.1	2012.12.31	否
万丰奥特控股集团有限公司	a	本公司	97,500,000.00	2011.1.26	2012.12.31	否

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167,500,000.00元（去年同期：290,000,000.00元）

(6) 销售固定资产

关联方	注释	本期金额		上年同期	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
万丰奥特控股集团有限公司	a	14,000.89			

a: 本期, 本集团按成本价向万丰奥特控股集团有限公司出售电脑等旧设备, 此项交易所获得的税前利润为人民币336.63元。

(7) 购买固定资产

关联方	注释	本期金额		去年同期	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江日发数码精密机械股份有限公司	a	1,615,384.62	6.77	-	-
浙江万丰科技开发有限公司	b	2,058,119.65	8.62	1,021,000.00	2.54
合计		3,673,504.27	15.39	1,021,000.00	2.54

a: 本期, 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机器设备, 购入价格人民币1,615,384.62元(去年同期: 无)。

b: 本期, 本集团从浙江万丰科技开发有限公司以市场价购入机器设备, 购入价格人民币2,058,119.65元(去年同期: 人民币1,021,000.00元)。

(8) 其他关联方交易

关联方	注释	本期金额		上年同期	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
关键管理人员薪酬	a	1,097,734.00	100	1,050,205.00	100

a: 本期, 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)总额为人民币1,097,734.00元(去年同期: 人民币1,050,205.00元)。

5. 关联方应收应付款项余额

应收帐款

关联方	期末金额	期初金额
威海万丰镁业科技发展有限公司	-	3,837,559.98

其他应收款

关联方	期末金额	期初金额
浙江万丰摩轮有限公司	1,567,983.00	3,975.08
威海万丰镁业科技发展有限公司	2,579,503.78	
合计	4,147,486.78	3,975.08

预付帐款

关联方	期末金额	期初金额
浙江日发数码精密机械股份有限公司	2,216,800.00	17,800.00
合计	2,216,800.00	17,800.00

应付帐款

关联方	期末金额	期初金额
浙江万丰科技开发有限公司	879,970.00	733,723.50
浙江日发数码精密机械股份有限公司	246,964.22	123,577.01
万丰奥特控股集团有限公司	2,097.23	1,755.00
合计	1,129,031.45	859,055.51

其他应付款

关联方	期末金额	期初金额
浙江万丰科技开发有限公司	100,000.00	2,113,400.00
浙江日发数码精密机械股份有限公司	910,000.00	744,000.00
万丰奥特控股集团有限公司	100,944.15	
浙江万丰摩轮有限公司	5,000,000.00	
合计	6,110,944.15	2,857,400.00

注：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

截至资产负债表日，本集团并无须作披露的或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本集团并无须作披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明：

(1) 截止报告批准日，本集团共有帐面净值53,665,857.93元的无形资产及57,943,755.85元的房屋及建筑物所有权受到限制，取得银行长期借款80,000,000.00元，借款期限为一年半。

(2) 本公司于2010年8月19日召开万丰奥威第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《浙江万丰奥威汽轮股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案》。本公司拟向股东万丰奥特控股集团有限公司、自然人张锡康、蔡竹妃及倪伟勇(以下简称“交易对方”)非公开发行人民币普通股，购买交易对方合计持有的浙江万丰摩轮有限公司75%的股权。本次交易完成后，浙江万丰摩轮有限公司将成为本公司的控股子公司。

根据浙江万丰奥威汽轮股份有限公司、万丰奥特控股集团有限公司、自然人张锡康、蔡竹妃及倪伟勇于2010年8月19日签订的《关于浙江万丰奥威汽轮股份有限公司非公开发行股份购买资产之协议书》，本次发行股票收购万丰摩轮最终交易价格以基准日

浙江万丰摩轮有限公司经评估股东全部权益价值之 75%为参考，经交易各方协商确定本次万丰奥威非公开发行股票购买资产的价格。根据万丰奥威汽轮股份有限公司、万丰奥特控股集团有限公司、自然人张锡康、蔡竹妃及倪伟勇于 2010 年 9 月 5 日签订的《关于浙江万丰奥威汽轮股份有限公司非公开发行股份购买资产协议之补充协议》，浙江万丰摩轮有限公司截至基准日经评估股东全部权益价值为 110,683.92 万元，其 75%为 83,012.94 万元。经各方协商，本次交易价格总计为 83,012.94 万元。按照本公司第三届董事会第二十五次会议决议公告日前 20 个交易日公司股票交易均价(即 7.85 元/股)计算，本次非公开发行人民币普通股 105,748,968 股。

本次非公开发行已于 2011 年 6 月 24 日获得中国证券监督管理委员会批准，批准文件为《关于核准豁免万丰奥特控股集团有限公司及一致行动人要约收购浙江万丰奥威汽轮股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2011]1006 号）及《关于核准万丰奥威向万丰集团等发行股票购买资产的批复》（证监许可[2011]1005 号）；2011 年 6 月 30 日，浙江省商务厅出具了《浙江省商务厅关于浙江万丰摩轮有限公司股权转让并修改公司章程的批复》（浙商务资函[2011]136）。

2011年7月1日，浙江万丰摩轮有限公司（以下简称“万丰摩轮”）换领了《中华人民共和国外商投资企业批准证书》；

截至2011年7月8日，万丰奥特控股集团有限公司、张锡康、蔡竹妃和倪伟勇合计持有的浙江万丰摩轮有限公司75%的股权已变更至上市公司名下，并已在浙江省工商行政管理局办理了工商变更登记手续；

2011年7月11日，安永华明会计师事务所对本次新增注册资本进行了审验，并出具安永华明(2011)验字第60468741_B01号《验资报告》

2011年7月14日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次非公开发行股份的股权登记手续，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券登记确认书》。本公司已办理完毕本次新增的105,748,968股股份的登记手续，公司股本增加至390,098,968股。

2011年8月5日，公司董事会已就本次交易完成在浙江省工商行政管理局办理完毕工商变更登记，并已取得了公司注册资本变更为390,098,968元人民币的《企业法人营业执照》。

截至本财务报表批准日，本次重大资产重组已全部完成。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

于2011年8月22日，本公司第四届董事会第十次会议决议，2011年半年度利润分配预案：以股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派送现金红利5元（含税），共计分配利润195,049,484.00元，其余未分配利润留待以后分配。

十、其他重要事项

公司于2011年5月8日召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于投资上海卡耐新能源有限公司的议案》，同意以1:1.2的价格出资3600万元人民币入股上海卡耐新能源有限公司。本次交易完成后，本公司占上海卡耐新能源有限公司股份比例达15%。

截止本报告末，因上海卡耐新能源的增资手续正在上海市嘉定区经济商务委员会申请办理中，公司暂未接到上海卡耐新能源有限公司的出资通知书。

十一、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收帐款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	267,277,841.80	93.77	8,521,494.24	3.19	240,005,792.19	96.71	8,521,494.24	3.55
其他不重大应收账款	17,750,487.59	6.23	293,962.64	1.66	8,156,237.11	3.29	293,962.64	3.6
合计	285,028,329.39	--	8,815,456.88	--	248,162,029.30	--	8,815,456.88	--

应收帐款按账龄披露：

项目	期末数	期初数
1年以内	279,474,425.97	242,692,084.46
1至2年	3,481,058.73	2,547,635.02
2至3年	278,494.67	76,216.28
3年以上	1,794,350.02	2,846,093.54
应收账款合计	285,028,329.39	248,162,029.30
减：坏账准备	8,815,456.88	8,815,456.88
应收账款净额	276,212,872.51	239,346,572.42

应收帐款按币种披露：

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币	外币金额	折算率	人民币
			金额			金额
人民币	--	--	31,037,211.10	--	--	76,070,155.89
美元	32,565,456.72	6.4716	210,750,609.71	19,214,630.60	6.6227	127,252,734.07
日元	45,368,519.27	0.080243	3,640,506.09	113,020,145.27	0.0813	9,188,537.81
欧元	4,230,227.16	9.3612	39,600,002.49	3,919,170.28	8.8065	34,514,173.07
英镑	--	--	--	111,216.11	10.2182	1,136,428.46
合计	--	--	285,028,329.39	--	--	248,162,029.30

(2) 应收帐款坏帐准备的变动如下：

项目	年初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
2011年1-6月	8,815,456.88				8,815,456.88
2010年	7,693,721.05	4,107,507.31	-	2,985,771.48	8,815,456.88

于2011年6月30日单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
CIA Wheel Group	6,891,169.63	1,418,058.96	20.58%	产品质量纠纷
BERH Motorradtechnik Reichenbach GM	293,962.64	293,962.64	100.00%	产品质量纠纷
Femtec Inc. (Ultra Wheel Company)	48,834,594.00	4,296,011.69	8.80%	产品质量纠纷
Minor Tyre and Wheel Inc	2,807,423.59	2,807,423.59	100.00%	产品质量纠纷
合计	58,827,149.87	8,815,456.88	--	--

(3) 应收帐款金额前五单位情况：

2011年6月30日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	第三方	48,834,594.00	1年以内	17.13
第二名	第三方	31,674,195.91	3个月以内	11.11
第三名	第三方	24,844,253.14	3个月以内	8.72
第四名	第三方	19,755,041.14	3个月以内	6.93
第五名	第三方	18,844,221.42	3个月以内	6.61
合计	--	143,952,305.62	--	50.50

2010年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	第三方	46,921,367.04	1年以内	18.91
第二名	第三方	31,267,280.98	6个月以内	12.6
第三名	第三方	22,636,159.54	3个月以内	9.12
第四名	第三方	20,207,886.54	3个月以内	8.14
第五名	第三方	13,783,651.20	3个月以内	5.56
合计	--	134,816,345.30	--	54.33

于2011年6月30日，本账户余额中无持有本公司5%或以上表决权股份的股东单位的欠款(2010年12月31日：无)。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	3,190,275.65	74.66	--	--	7,364,324.04	91.22	-	-
其他不重大其他应收款	1,082,562.62	25.34	35,750.00	3.30	709,095.95	8.78	35,750.00	5.04
合计	4,272,838.27	--	35,750.00	--	8,073,419.99	--	35,750.00	--

其他应收款按帐龄披露

	期末数	期初数
1年以内	3,865,448.70	7,933,779.03
1至2年	369,739.57	101,990.96
2至3年	1,900.00	1,900.00
3年以上	35,750.00	35,750.00
其他应收款合计	4,272,838.27	8,073,419.99
减：坏账准备	35,750.00	35,750.00
其他应收款净额	4,237,088.27	8,037,669.99

(2) 其他应收款坏帐准备变动如下：

期间	年初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
2010年6月	35,750.00	-	-	-	35,750.00
2010年	135,795.68	-	-	100,045.68	35,750.00

于2011年6月30日，本账户余额中无持有本公司5%或以上表决权股份的股东单位的欠款(2010年12月31日：无)。

3、 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
威海万丰奥威汽轮有限公司	成本法	78,600,024.75	78,600,024.75	-	78,600,024.75	65	65		-	-	-
宁波奥威尔轮毂有限公司	成本法	118,269,148.42	118,269,148.42	-	118,269,148.42	75	75		-	-	-
万丰奥威(英国)有限公司	成本法	7,093,320.00	7,093,320.00	-	7,093,320.00	100	100		-	-	-
万丰北美有限责任公司	成本法	797,300.00	797,300.00	-	797,300.00	100	100		-	-	-
合计	--	204,759,793.17	204,759,793.17	-	204,759,793.17	--	--	--	-	-	-

4、 营业收入及成本

营业收入

项目	本期金额	去年同期金额
主营业务收入	654,524,197.76	608,270,363.73
其他业务收入	16,137,577.56	22,682,704.15
主营业务成本	569,136,439.81	549,068,091.64
其他业务成本	13,615,730.56	20,566,569.61

公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	66,322,763.28	10.13%
第二名	56,667,885.00	8.66%
第三名	47,992,187.26	7.33%
第四名	46,824,664.22	7.15%
第五名	42,154,627.70	6.44%
合计	259,962,127.46	39.72%

5、 投资收益

项目	本期金额	去年同期金额
远期外汇合同交割损益	3,812,613.18	(3,090,115.84)

于资产负债表日，本集团的投资收益的汇回均无重大限制。

6、 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	去年同期金额
销售费用及管理费用开支	21,064,441.56	13,470,562.86
支付的押金和保证金	23,008,850.97	18,577,391.50
银行手续费	165,702.31	254,667.95
合计	44,238,994.84	32,302,622.31

7、 经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	29,701,647.06	16,906,380.53
加: 资产减值准备		2,803,878.31
固定资产折旧	28,625,940.78	27,715,552.20
无形资产摊销	590,288.70	590,288.70
长期待摊费用摊销	5,358,625.76	6,071,851.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失/(收益以“-”号填列)	(13,020.79)	(22,304.37)
固定资产报废损失	23,940.93	2,904.93
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	3,660,000.00	(2,340,000.00)
财务费用(收益以“-”号填列)	1,383,825.43	8,963,200.88
投资损失(收益以“-”号填列)	(3,812,613.18)	3,090,115.84
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	(746,167.94)
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	(549,000.00)	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	(21,266,414.88)	26,806,070.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	(70,983,791.39)	(47,323,501.37)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	62,480,474.67	(6,846,563.76)
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,199,903.09	35,671,705.37

8、 现金和现金等价物

项目	本期金额	去年同期金额
一、现金	43,809,229.85	86,982,125.06
其中：库存现金	43,728.19	32,058.94
可随时用于支付的银行存款	43,765,501.66	86,950,066.12
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	43,809,229.85	86,982,125.06

十二、 财务报表之批准

本财务报表已经本公司董事会于2011年8月22日决议批准。

附录一：财务报表补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-10,920.14	处置固定资产净收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,307,703.16	
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	-226,087.66	远期外汇合同交易产生的公允价值变动损益和投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-74,770.56	
所得税影响数	22,886.42	
少数股东权益影响额	-291,080.14	
合计	727,731.08	

本集团对非经常性损益项目的确认依照中国证监会会计字[2008]43号《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》的规定执行。

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.15%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.08%	0.20	0.20

(三) 净资产收益率和每股收益的计算过程

1、净资产收益率

(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

$$6.15\% = 58879845.33 \div (927420016.57 + 58879845.33 \div 2)$$

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

$$6.08\% = 58152114.25 \div (927420016.57 + 58879845.33 \div 2)$$

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

$$0.21 = 58879845.33 \div 284350000$$

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

$$0.20 = 58152114.25 \div 284350000$$

第八节 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及财务报告。
- 二、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。
- 三、载有董事长签名、公司盖章的2011年半年度报告文本原件。
- 四、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

二〇一一年八月二十四日