

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

ZHEJIANG WANFENG AUTO WHEEL CO.,LTD

2011 年年度报告

证券代码：002085

证券简称：万丰奥威

披露日期：2012年3月20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、总经理张锡康先生、财务总监丁锋云先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	2
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节	股本变动及股东情况.....	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
第五节	公司治理结构.....	18
第六节	股东大会情况简介.....	31
第七节	董事会报告.....	32
第八节	监事会报告.....	60
第九节	重要事项.....	63
第十节	财务报告.....	84
第十一节	备查文件.....	232

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>

公司年度报告备置地点：深圳证券交易所
 浙江省新昌县工业区公司董事会办公室

- (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

公司税务登记证号码：330624732406567

公司组织机构代码证：73240656-7

公司聘请的会计师事务所：安永华明会计师事务所

签字会计师姓名：谈朝晖 施 瑾

会计师事务所的办公地址：上海市浦东新区世纪大道环球金融中心 50 楼

公司聘请的持续督导保荐机构：东北证券股份有限公司

持续督导保荐机构办公地址：上海市浦东新区源深路 305 号

持续督导保荐代表人姓名：陈杏根 梁化军

公司聘请的资产重组独立财务顾问：首创证券有限责任公司

签字项目主办人姓名：马起华 刘智博

资产重组独立财务顾问办公地址：北京市西城区德胜门外大街 115 号德胜尚城 E 座

公司聘请公司债券保荐机构：马起华 刘智博

公司聘请公司债券保荐机构：首创证券有限责任公司

公司债券保荐机构办公地址：北京市西城区德胜门外大街 115 号德胜尚城 E 座

公司债券保荐代表人姓名：马起华 刘智博

（八）公司历史沿革

上市后公司及其控股子公司历次注册变更情况如下：

1. 母公司——浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

（1）2006 年 12 月 31 日将注册资本由“壹亿柒仟捌佰伍拾万元”变更为“贰亿伍仟捌佰伍拾万元”。

（2）2010 年 7 月 19 日将注册资本由“贰亿伍仟捌佰伍拾万元”变更为“贰亿捌仟肆佰叁拾伍万元”。

（3）2011 年 8 月 5 日，公司注册资本由“贰亿捌仟肆佰叁拾伍万元”元增加至“叁亿玖仟零玖万捌仟玖佰陆拾捌元”。

（4）公司自上市以来税务登记号码和组织机构代码未发生变更。

(5) 2011 年 7 月 8 日, 浙江万丰摩轮有限公司 75% 正式转到浙江万丰奥威汽轮股份有限公司名下, 成为公司的控股子公司。

2. 子公司——浙江万丰摩轮有限公司

(1) 2011 年 7 月 8 日, 公司股东变更为浙江万丰奥威汽轮股份有限公司、德国 DEG

(2) 2011 年 12 月 27 日, 该公司法人代表由“张锡康”变更为“陈滨”。

3. 子公司——威海万丰奥威汽轮有限公司

(1) 2009 年 5 月 13 日, 该公司法人代表由“朱训明”变更为“陈滨”。

(2) 2011 年 3 月 8 日, 该公司法人代表由“陈滨”变更为“梁赛南”。

4. 子公司——宁波奥威尔轮毂有限公司

(1) 2007 年 3 月 26 日, 该公司实收资本由“1250.71 万美元”变更为“2000 万美元”;

(2) 2010 年 3 月 25 日, 法人代表由“夏越璋”变更为“陈滨”。

5. 子公司浙江浙江万丰摩轮有限公司的全资子公司——广东万丰摩轮有限公司

(1) 2008 年 4 月 23 日, 该公司注册资本由“陆仟万元”变更为“壹亿元”。

(2) 2010 年 7 月 27 日, 该公司营业地址由“江门市棠下镇桐井村牛山、安溪浪(土名)地段”变更为“江门市蓬江区棠下镇金桐 12 号 2 幢”。

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、2011 年度的主要财务数据

项 目	金 额（元）
营业利润	326,937,766.12
利润总额	333,312,710.96
归属于上市公司股东的净利润	223,916,054.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	152,664,536.20
经营活动产生的现金流量净额	297,297,090.88

扣除非经常性损益的项目和涉及金额：

非经常性损益项目	2011 年金额
非流动资产处置损益	521,023.11
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	3,667,100.32
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	64,353,950.87
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	19,605,335.99
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,488,442.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,487,507.50
少数股东权益影响额	-23,228,953.84
所得税影响额	-4,642,887.60
合计	71,251,518.70

二、近三年的主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)		2009 年	
		重组前	重组追溯	重组前	重组追溯	重组前	重组追溯
营业总收入 (元)	3,933,460,638.50	1,895,360,956.52	3,581,871,205.07	107.53	9.82	1,354,783,147.60	2,693,130,903.00
营业利润 (元)	326,937,766.12	177,926,676.86	379,205,416.39	83.75	-13.78	88,417,936.91	249,857,145.14
利润总额 (元)	333,312,710.96	186,127,931.99	388,517,790.96	79.08	-14.21	95,041,334.33	233,965,802.53
归属于上市公司股东的净利润 (元)	223,916,054.90	132,760,543.72	245,388,441.77	68.66	-8.75	67,393,125.62	139,534,900.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	152,664,536.20	123,056,073.31	123,056,073.31	24.06	24.06	61,485,175.34	61,485,175.35
经营活动产生的现金流量净额 (元)	297,297,090.88	233,676,020.63	442,045,021.95	27.23	-32.75	124,832,973.85	274,279,501.65
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)		2009 年末	
		重组前	重组追溯	重组前	重组追溯	重组前	重组追溯
资产总额 (元)	2,570,137,571.14	1,557,300,279.28	2,453,973,352.84	65.04	4.73	1,542,799,823.48	2,342,736,320.68
负债总额 (元)	781,639,296.02	501,275,941.54	742,968,750.56	55.93	5.20	607,015,651.78	886,977,255.98
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,475,936,559.68	927,420,016.57	1,389,115,605.06	59.14	6.25	837,350,065.68	1,153,026,823.23
总股本 (股)	390,098,968.00	284,350,000.00	284,350,000.00	37.19	37.19	284,350,000.00	284,350,000.00

三、近三年的主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)		2009 年	
		重组前	重组追溯	重组前	重组追溯	重组前	重组追溯
基本每股收益 (元/股)	0.57	0.47	0.63	21.28	-9.52	0.24	0.36
稀释每股收益 (元/股)	0.57	0.47	0.63	21.28	-9.52	0.24	0.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.45	0.43	0.43	4.65	4.65	0.22	0.22
加权平均净资产收益率 (%)	15.25%	15.05	19.41	0.2	-4.16	8.29	12.62%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.50%	13.95	13.95	-2.45	-2.45	7.56	7.56%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.76	0.82	1.55	-7.32	-50.97	0.44	0.96
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)		2009 年末	
		重组前	重组追溯	重组前	重组追溯	重组前	重组追溯
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.78	3.26	4.89	15.95	-22.70	2.94	4.05
资产负债率 (%)	30.41%	32.19	30.28%	-1.78	0.13	39.35	37.86%

四、近三年非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	521,023.11	处置固定资产净收益	1,121,272.89	-205,523.47
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	3,667,100.32		7,173,072.30	6,375,086.84
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	64,353,950.87		176,405,371.54	118,830,135.66
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	19,605,335.99	远期外汇合同交易产生的公允价值变动损益和投资收益	4,588,154.62	100,272.98
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,488,442.35		273,548.86	770,862.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,487,507.50		-93,090.06	453,834.05
少数股东权益影响额	-23,228,953.84	税后	-65,024,699.76	-47,695,363.30
所得税影响额	-4,642,887.60		-2,111,261.93	-579,579.17
合计	71,251,518.70	-	122,332,368.46	78,049,725.64

五、扣除非经常性损益前后的净资产收益率及每股收益

项目	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	15.25	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.50	0.45	0.45

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	22,470,964	7.90%	105,748,968	0	0	148,544,298	254,293,266	276,764,230	70.95%
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	0	0	104,522,893	0	0	141,975,036	246,497,929	246,497,929	63.19%
其中：境内非国有法人持股	0	0	99,383,595	0	0	128,230,536	227,614,131	227,614,131	58.35%
境内自然人持股	0	0	5,139,298	0	0	13,744,500	18,883,798	18,883,798	4.84%
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5、高管股份	22,470,964	7.90%	1,226,075	0	0	6,569,262	7,795,337	30,266,301	7.76%
二、无限售条件股份	261,879,036	92.10%	0	0	0	-148,544,298	-148,544,298	113,334,738	29.05%
1、人民币普通股	261,879,036	92.10%	0	0	0	-148,544,298	-148,544,298	113,334,738	29.05%
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	284,350,000	100.00%	105,748,968	0	0	0	105,748,968	390,098,968	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	0	0	227,614,131	227,614,131	资产重组控股股东追加限售	2014-07-21
陈爱莲	21,353,062	0	7,117,688	28,470,750	资产重组实际控制人追加限售	2012-07-21
吴良定	0	0	13,744,500	13,744,500	资产重组实际控制人追加限售	2012-07-21
朱训明	1,115,852	557,926	0	557,926	换届高管卸任	2012-03-27

杨志军	0	0	11,550	11,550	高管离任后 6 个月内购入	2012-03-27
张锡康	0	0	1,226,075	1,226,075	资产重组定向发行	2014-07-21
蔡竹妃	0	0	1,736,940	1,736,940	资产重组定向发行	2014-07-21
倪伟勇	0	0	3,402,358	3,402,358	资产重组定向发行	2014-07-21
李华	2,050	2,050	0	0	高管离任后 6 个月内购入	2011-09-27
合计	22,470,964	559,976	254,853,242	276,764,230	—	—

注：

- (1) 万丰奥特控股集团有限公司作为公司控股股东，其所持股份自公司非公开发行股票购买浙江万丰摩轮有限公司 75% 股权（以下简称“本次发行”）后即 2011 年 7 月 21 日起锁定三年；陈爱莲、吴良定作为公司实际控制人，本次发行后所持股份自 2011 年 7 月 21 日起锁定一年；
- (2) 张锡康、倪伟勇、蔡竹妃为本次发行的定向个人，其所持股份自 2011 年 7 月 21 日起锁定三年；
- (3) 朱训明为 2010 年 9 月 23 日召开的四届一次董事会换届选举离任董事，其所持股份自离任之日起 6 个月内全部锁定，6 个月后解禁锁定股份的 50%，18 个月后所持股份全部解除。
- (4) 杨志军为 2010 年 9 月 23 日召开的四届一次董事会换届选举离任监事，其所持股份为离任后 6 个月内买入，该股份自其离任之日起 6 个月内全部锁定，6 个月后解禁锁定股份的 50%，18 个月后所持股份全部解除。

二、股票发行和上市情况

1、截止本报告期末的前 3 年内未发行可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券等证券及其他衍生证券；

2、公司购买浙江万丰摩轮有限公司 75% 股份定向增发的 105,748,968 股（其中：向万丰集团发行 99,383,595 股，占发行后总股本的 25.48%；向张锡康发行 1,226,075 股，占发行后总股本的 0.31%；向蔡竹妃发行 1,736,940 股，占发行后总股本的 0.45%；向倪伟勇发行 3,402,358 股，占发行后总股本的 0.87%）票于 2011 年 7 月 21 日正式在深圳证券交易所上市，公司股份总数变为 390,098,968 股；

3、报告期内无送股、转增股本、配股、权证行权、实施股权激励计划、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行引起公司股份总数及结构的变动、公司资产负债结构的变动的情况；

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

2011 年末股东总数	14,298	本年度报告公布日前一个月末股东总数	15,426		
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	58.35%	227,614,131	227,614,131	38,500,000
陈爱莲	境内自然人	7.30%	28,470,750	28,470,750	0
吴良定	境内自然人	3.52%	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	2.26%	8,800,000	0	0
倪伟勇	境内自然人	0.87%	3,402,358	3,402,358	0
夏越璋	境内自然人	0.76%	2,945,250	0	0
蔡竹妃	境内自然人	0.45%	1,736,940	1,736,940	0
俞林	境内自然人	0.44%	1,703,500	0	0
吕永新	境内自然人	0.41%	1,600,000	0	0
张锡康	境内自然人	0.31%	1,226,075	1,226,075	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		
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		
丁琳	1,004,000		人民币普通股		
许景坤	972,500		人民币普通股		
朱启迪	950,089		人民币普通股		
姜艳杰	856,000		人民币普通股		
李忠华	776,400		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 58.35% 的股份，是公司的控股股东，陈爱莲女士持有公司 7.30% 的股份，吴良定先生持有公司 3.52% 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、倪伟勇、俞林为控股股东万丰奥特控股集团有限公司的董事；张锡康先生为公司董事、总经理兼任万丰奥特控股集团有限公司董事；张锡康、倪伟勇、蔡竹妃同为公司定向增发个人股东，中国汽车技术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，也未知是否属于一致行动人。				

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：有限责任公司

法人代表：陈爱莲

成立日期：1998年3月4日

营业执照：3306242102492

组织机构代码：70450106-5

注册资本：12,000万元人民币

主营业务：实业投资。生产销售：汽车、摩托车零部件；机械及电子产品。经营本企业自主生产的机电产品及相关技术的出口业务，本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零部件及相关技术的进口业务，本企业的进料加工和“三来一补”业务。

万丰奥特控股集团有限公司现持有公司 227,614,131 股，持股比例为 58.35%，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 58.35% 的股份，是公司的第一大股东；陈爱莲女士持有公司 7.30% 股权，吴良定先生持有公司 3.52% 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有限公司 39.6% 和 22.5% 的股权。吴捷先生持有万丰奥特控股集团有限公司 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：

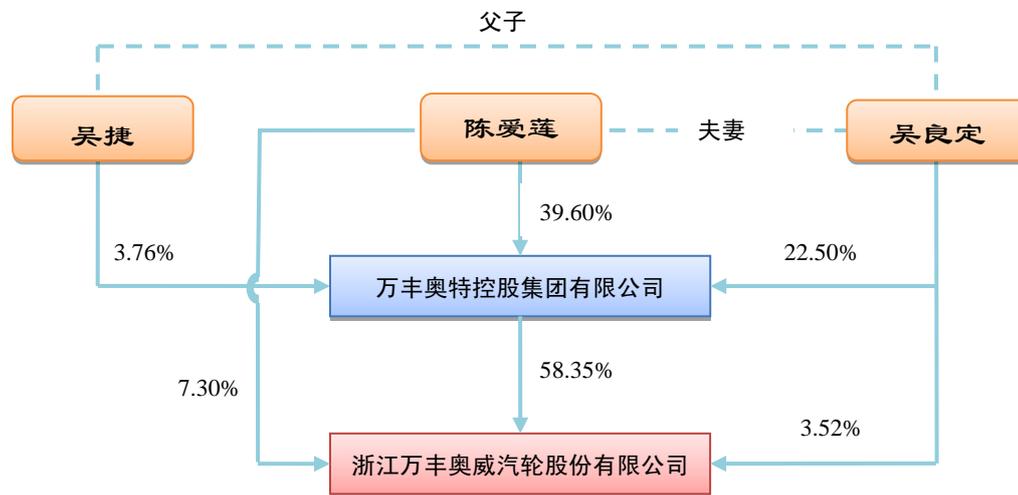
陈爱莲女士：中国国籍，无境外永久居留权，1958年1月生，复旦大学EMBA，高级经济师；身份证号码：33062419580120076X，住所：浙江省新昌县南明街道西街24号。现任本公司董事长、万丰奥特控股集团有限公司董事长、上海万丰奥特投资股份有限公司董事长；荣获中国经营大师、全国优秀创业企业家、全国优秀中国特色社会主义建设者、全国“三八”红旗手、中国十大杰出女性、华夏巾帼“爱心使者”、风云浙商等称号，当选为中共十七大代表，浙江省第十一届、第十二届党代表，并担任中国企业联合会副会长、上海市浙江商会执行副会长、上海浙江商会女企业家联谊会会长、浙江省商会副会长等社会职务。

吴良定先生：中国国籍，无境外永久居留权，1946年9月出生，高级经济师，全国轻工系统劳动模范，身份证号码：330624194609096996；住所：浙江省新昌县南明街道西街24号。高级经济师，全国轻工系统劳动模范。浙江中宝实业控股股份有限公司、浙江日发

控股集团有限公司创始人。

吴捷先生：中国国籍，无境外永久居留权，1967 年 10 月出生，法律硕士，经济师，身份证号码：330624196710247014；住所：浙江省杭州市西湖区天目山路 398 号。现任浙江日发控股集团有限公司董事长兼首席执行官、总裁。荣获国家科学技术进步奖二等奖，国家 863 计划 CIMS 主题工作先进工作者，浙江省杰出民营企业家，第三届浙江青年科技金奖，绍兴市青年建设功臣，第五届绍兴市十佳杰出青年，绍兴市劳动模范，新昌县经济发展功臣等多项荣誉称号。

（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	报告期内从公司及其关联方领取的报酬总额(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	53	2010-09-23	2013-09-22	28,470,750	28,470,750	-	149.94	否
陈 滨	董事	男	32	2010-09-23	2013-09-22	0	0	-	57.90	是
张锡康	董事、总经理	男	42	2010-09-23	2013-09-22	0	1,226,075	资产重组定向发行	70.09	否
梁赛南	董事	女	35	2010-09-23	2013-09-22	0	0	-	52.71	否
李 赟	董事	男	34	2010-09-23	2013-09-22	0	0	-	15.69	否
赵 航	董事	男	56	2010-09-23	2013-09-22	0	0	-	0.00	否
李若山	独立董事	男	62	2010-09-23	2013-09-22	0	0	-	10.00	否
张书林	独立董事	男	71	2010-09-23	2013-09-22	0	0	-	6.00	否
孙大建	独立董事	男	56	2010-09-23	2013-09-22	0	0	-	6.00	否
吕雪莲	监事会主席	女	40	2010-09-23	2013-09-22	0	0	-	15.11	是
赵亚红	监事	男	41	2010-09-23	2013-09-22	0	0	-	22.43	是
俞光耀	监事	男	40	2010-09-23	2013-09-22	0	0	-	8.86	否
童胜坤	监事	男	41	2010-09-23	2013-09-22	0	0	-	14.38	否
吴少英	监事	男	37	2010-09-23	2013-09-22	0	0	-	13.02	否
吴兴忠	副总经理	男	43	2010-09-23	2013-09-22	0	0	-	20.13	否
余登峰	副总经理	男	36	2010-09-23	2013-09-22	0	0	-	16.96	否
徐晓芳	副总经理 董事会秘书	女	30	2010-09-23	2013-09-22	0	0	-	12.94	否
丁锋云	财务总监	男	37	2010-09-23	2013-09-22	0	0	-	14.04	否
合计	-	-	-	-	-	28,470,750	29,696,825	-	506.20	-

(二) 报告期内，董事、监事、高级管理人员的变动情况

1、董事、监事变动情况

报告期内，公司董事、监事未发生变动

2、高级管理人员变动情况

(1) 2011年3月17日，经第四届董事会第五次会议批准，公司高管发生变动如下：

会议同意陈滨先生辞去公司总经理职务，聘任张锡康先生为公司总经理，全面负责公司的经营管理工作。

（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 年出生，硕士研究生，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、上海万丰奥特投资股份有限公司董事长；荣获中国经营大师、全国优秀创业企业家、全国优秀中国特色社会主义建设者、全国“三八”红旗手、中国十大杰出女性、华夏巾帼“爱心使者”、风云浙商等称号，当选为中共十七大代表，浙江省第十一届、第十二届党代表，并担任中国企业联合会副会长、上海市浙江商会执行副会长、上海浙江商会女企业家联谊会会长、浙江省商会副会长等社会职务。

2、陈 滨：男，1979 年出生，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、万丰奥特控股集团有限公司总裁、浙江万丰摩轮有限公司董事长、宁波奥威尔轮毂有限公司董事长，曾任浙江万丰奥威汽轮股份有限公司总经理、威海万丰奥威汽轮有限公司董事长、浙江万丰车业有限公司经理。

3、张锡康：男，1969 年出生，复旦大学工商管理硕士学位；现任公司董事、总经理、广东万丰摩轮有限公司董事长；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。曾任浙江万丰摩轮有限公司总经理。

4、梁赛南：女，1976 年出生，复旦大学工商管理硕士学位；高级经济师；现任公司董事、浙江万丰摩轮有限公司总经理、威海万丰奥威汽轮有限公司董事长；曾任威海万丰奥威汽轮有限公司总经理、上海万丰客车公司营销中心主任，万丰奥特控股集团有限公司上海工作部部长，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。

5、李 贇：男，1977 年出生，复旦大学工商管理硕士学位；现任公司董事、宁波奥威尔轮毂有限公司董事、总经理；曾任万丰奥特控股集团有限公司总裁办主任、新昌县城东新区管委会办公室主任、党组成员、办公室主任；新昌县沙溪镇政府副镇长。

6、赵 航：男，1955 年出生，中欧国际工商学院 EMBA，研究员级高级工程师；现任中国汽车技术研究中心主任，兼任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。

7、李若山：男，1949 年出生，审计学博士，复旦大学教授、博士生导师；现任公司独立董事、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，兼任宁波广博股份有限公司独立董事、上海申能集团股份有限公司独立董事、太平洋保险公司独立董事。曾任复旦大学管理学院财务与金融系主任。

8、张书林：男，1940 年出生，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，兼任山东兴民钢圈股份有限公司的独立董事。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。

9、孙大建：男，1954 年出生，上海财经大学毕业，高级会计师、注册税务师、注册会计师；现任公司独立董事、上海耀皮玻璃集团股份有限公司财务总监。曾任上海财经大学会计系教师、大华会计师事务所业务部经理、上海耀华皮尔金顿玻璃股份有限公司总会计师。兼任上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司独立董事。

10、吕雪莲：女，1971 年出生，大专文化，现任公司监事会主席、万丰奥特控股集团有限公司审计办主任、万丰奥特控股集团有限公司、浙江万丰摩轮有限公司、威海万丰镁业科技发展有限公司、上海万丰奥特投资股份有限公司监事。

11、赵亚红：男，1970 年出生，本科学历，现任公司监事，万丰奥特控股集团有限公司财务中心总监，曾任中国银行新昌支行营业部主任、兴业银行绍兴支行营业部总经理助理职务。

12、童胜坤：男，1970 年出生，大学文化，现任公司监事、总工程师；曾负责制、修订国家行业标准多项，负责实施多项国家级创新项目及省级创新项目，多项新产品通过省级鉴定。

13、吴少英：男，1974 年出生，大专学历；现任公司监事、三工厂厂长。历任浙江万丰奥威汽轮股份有限公司制造部经理、宁波奥威尔轮毂有限公司副总经理、总经理、浙江万丰奥威汽轮股份有限公司二工厂厂长职务。

14、俞光耀：男，1971 年出生，大专学历；现任公司监事、总经理办公室主任兼公司工会主席。历任浙江万丰奥威汽轮股份有限公司总经理办公室副主任兼工会主席、党支部书记、万丰奥特控股集团有限公司党委办主任、浙江万丰奥威汽轮股份有限公司制造中心内务部经理、外协部经理、厂长等职务。

15、吴兴忠：男，1968 年出生，大学文化，高级工程师；现任浙江万丰奥威汽轮股份有限公司副总经理，分管营销工作。曾任万丰奥特控股集团有限公司技术中心总监、浙江万丰科技开发有限公司涂料部总经理、浙江万丰奥威汽轮股份有限公司总经理助理职务。

16、余登峰：男，1975 年出生，大学文化；现任浙江万丰奥威汽轮股份有限公司副总经理。曾任浙江万丰摩轮有限公司技术部经理、制造部经理、常务副总经理以及浙江万丰奥威汽轮股份有限公司总经理助理职务。

17、徐晓芳：女，1981 年出生，本科学历；现任浙江万丰奥威汽轮股份有限公司副总经理、董事会秘书，兼任宁波奥威尔轮毂有限公司、威海万丰奥威汽轮有限公司董事会秘书。曾任万丰奥特控股集团有限公司总裁办秘书、浙江万丰科技有限公司采购部经理、上海万丰铝业有限公司总经办主任、浙江万丰奥威汽轮股份有限公司证券事务代表职务。

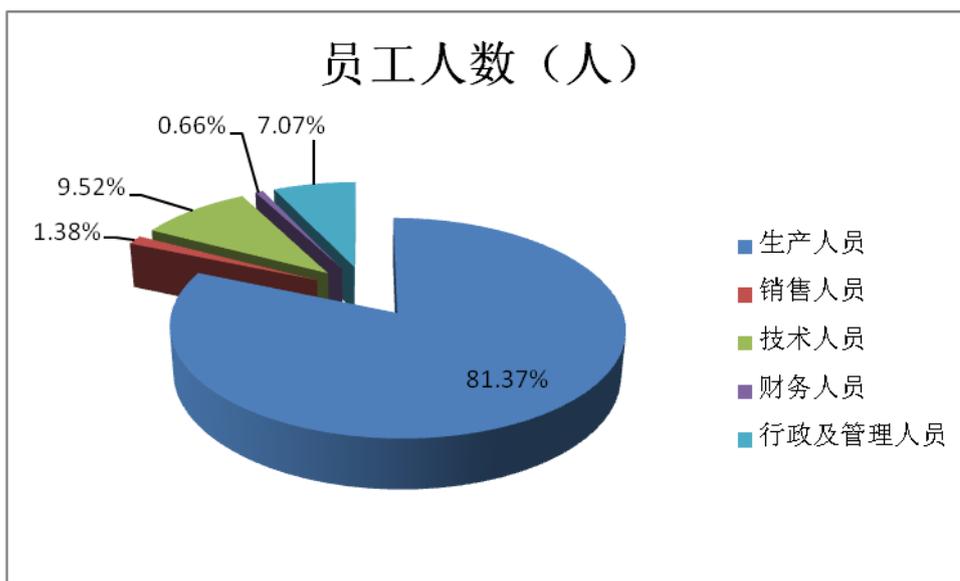
18、丁锋云：男，1974 年出生，大专文化；现任浙江万丰奥威汽轮股份有限公司财务总监。曾任浙江三花股份有限公司财务科科长、万丰奥特控股集团有限公司预算管理部副部长、浙江万丰科技开发有限公司财务部经理、万丰奥特控股集团有限公司资金管理部部长、财务副总监、财务总监职务，浙江万丰奥威汽轮股份有限公司财务副总监。

二、员工情况

截止2011年12月31日，公司员工人数为5566人。

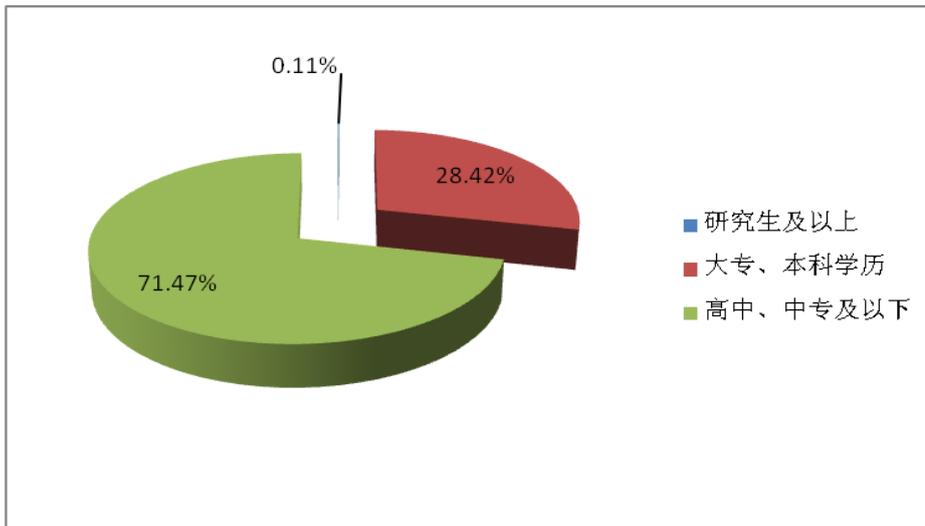
1、按专业结构划分

员工类别	员工人数（人）	占员工总人数比例%
生产人员	4529	81.37%
销售人员	77	1.38%
技术人员	530	9.52%
财务人员	37	0.66%
行政及管理人员	393	7.07%
合计	5566	100.00%



2、接受教育程度结构划分

员工类别	员工人数（人）	占员工总人数比例%
研究生及以上	6	0.11%
大专、本科学历	1582	28.42%
高中、中专及以下	3978	71.47%
合计	5566	100.00%



3、公司有需要承担费用的退休职工情况。

本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险。目前公司尚无需要承担费用的离退休员工。

第五节 公司治理结构

一、公司治理现状

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。截止本报告期末，公司治理的实际状况基本符合上述法律法规及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）公司已建立的各项制度及信息披露公开情况

1、自公司上市以来至本报告期末，公司已建立或修订的各项制度名称及公开信息披露情况如下：

公司已建立制度名称	披露时间	信息披露载体
投资者关系管理制度	2007-04-17	巨潮资讯网
重大信息内部报告制度	2007-04-17	巨潮资讯网
信息披露事务管理制度	2007-06-16	巨潮资讯网
子公司管理制度	2007-06-16	巨潮资讯网
内部审计工作制度	2008-04-04	巨潮资讯网
审计委员会工作细则	2008-04-04	巨潮资讯网
独立董事工作制度	2008-04-04	巨潮资讯网
募集资金管理制度	2008-11-21	巨潮资讯网
期货套期保值管理制度	2008-11-21	巨潮资讯网
远期结汇业务内控管理制度	2009-08-12	巨潮资讯网
年报信息披露重大差错责任追究制度	2010-04-21	巨潮资讯网
外部信息使用人管理制度	2010-04-21	巨潮资讯网
董事、监事和高级管理人员所持本公司股份管理制度	2010-04-21	巨潮资讯网
内幕信息知情人登记备案制度	2010-12-28	巨潮资讯网
对外担保管理制度	2011-06-04	巨潮资讯网
规范与关联方资金往来管理制度	2011-06-04	巨潮资讯网
控股股东行为和实际控制人规范管理制度	2011-06-04	巨潮资讯网
对外投资管理制度	2011-07-02	巨潮资讯网
公司章程（修订）	2011-10-18	巨潮资讯网
环境信息披露及突发事件管理制度	2011-10-18	巨潮资讯网

2、公司上市前制订目前仍有效的制度如下表：

公司已建立制度名称	会议时间	会议届次
总经理工作细则	2002-02-02	一届三次董事会
董事会秘书工作条例	2002-02-02	一届三次董事会
关联交易公允决策制度	2004-08-30	一届十一次董事会
战略委员会工作细则	2004-10-05	二届一次董事会
薪酬与考核委员会工作细则	2004-10-05	二届一次董事会
提名委员会工作细则	2004-10-05	二届一次董事会
董事会议事规则（修订）	2006-05-26	2005 年度股东大会
监事会议事规则（修订）	2006-05-26	2005 年度股东大会
股东大会议事规则	2006-05-26	2005 年度股东大会

公司严格按照《上市公司信息披露事务管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《公司信息披露事务管理制度》等规定的要求，真实、准确、完整地进行信息披露工作，2011年度，公司在指定信息披露媒体《证券时报》、巨潮资讯网上公开披露了各项应披露的信息，有效地保证了公司股东能够平等地获取与公司相关的各类信息，报告期内的公告索引请参见本年度报告第九节重要事项的第十三部分报告期内公司公告索引。

3、报告期内，公司收到被监管部门采取行政监管措施的情况

2011年5月17日公司收到了深圳证券交易所（中小板监管函[2011]第62号文件）《关于浙江万丰奥威汽轮股份有限公司的监管函》，要求公司对“2010年度因代垫水电费及公共费用分摊等事项，造成控股股东万丰奥特控股集团有限公司及其附属企业非经营性占用少量资金”事宜做出整改。公司在接到交易所文件后引起了高度重视，立即实施了整改，并就彻底杜绝该类问题的再次发生，又出台了相关制度，进一步完善了公司治理。具体整改内容详见公司于2011年6月4日在指定信息披露网站巨潮资讯网及《证券时报》上发布的《关于规范公司与控股股东及其关联方资金往来的公告》（公告号为2011-024）。

报告期内公司未收到其他被监管部门采取行政措施的有关文件。

（二）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。

（三）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营能力，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。

（四）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。

（五）关于监事与监事会

公司监事会设监事5名，其中职工代表监事2名，监事会的人数和构成符合有关法律、法规的要求；监事会严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》的规定召集、召开监事会会议；公司监事能够本着对股东负责的态度，认真履行职责，对公司提供的对外担保、非公开发行股票、重大投资等事项，以及募集资金使用情况、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行有效的监督。

（六）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，建立了完善的绩效考评机制，高级管理人员的薪酬与公司经营业绩指标挂钩，经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、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。

（八）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，并确保所有股东有获得信息的公平机会。

二、独立董事履职情况

报告期内，独立董事本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，严格按照《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、相关法律、法规和《公司章程》的规定，恪尽职守、勤勉尽责，按时参加报告期内的董事会会议，对各项议案进行审议，并依据自身的专业知识和能力发表了独立、客观、公正的意见，切实维护了公司及中小股东的合法权益，也对董事会决策的科学性和客观性及公司的持续、健康、稳定发展起到了积极的作用。报告期内，公司现任三名独立董事对公司董事会议案及其他事项没有提出异议。各位独立董事履职情况如下：

（一） 独立董事李若山履职情况

1、 出席董事会及股东大会情况

参加董事会情况					参加股东大会召开情况	
应出席董事 会次数	现场出 席次数	以通讯方式 参加次数	委托出 席次数	缺席次 数	股东大会召开 次数	列席次数
10	1	9	0	0	3	0

2、 在公司进行现场检查的情况

2011年，李若山先生按要求深入公司实地现场考察了解公司的生产经营、管理和内部控制等制度的完善及执行情况、董事会决议执行情况、财务管理、募集资金使用、对外投资、对外担保及关联交易等相关事项，多次听取公司管理层对于公司经营状况和规范运作方面的汇报，加强与公司董事、监事、高级管理人员及相关人员沟通，及时获悉公司各重大事项的进展情况，掌握公司动态。其时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络的相关报道，有效的发挥独立董事的职责。

3、 专门委员会履职情况

报告期内，李若山先生作为审计委员会主任委员，按时参加并组织召开会议，对内部审计部门提交的内部审计工作报告进行审议，对内部控制的有效性进行监督；对年审会计师完成审计工作情况及其执业质量进行全面客观的评价，并提议续聘会计师事务所。同时，李若山先生作为薪酬与考核委员会委员，按时参加了薪酬与考核委员会的工作会议。并就各专门委员会的相关提案从专业角度、客观的给予分析和发表意见。有效的履行了各专门委员会的职责。

4、对公司2011年度报告编制的履职情况

在2011年年报编制和披露过程中，李若山先生认真听取了公司管理层对全年生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解、掌握2011年年报审计工作安排及审计工作进展情况，到公司实地考察，仔细审阅相关材料，并与公司内部审计人员及审计会计师见面就审计过程中发现的问题进行沟通，以确保审计报告全面真实地反映公司情况。

5、履行独立董事职责的其他情况

(1) 未有提议召开董事会的情况发生；

(2) 未有独立聘请外部审计机构和咨询机构情况发生；

(3) 通过审计委员会提议继续聘用安永华明会计师事务所为公司 2011 年度审计机构及公司发行债券审计机构。

(二) 独立董事张书林履职情况

1、出席董事会及股东大会情况

参加董事会情况					参加股东大会召开情况	
应出席董 事会次数	现场出 席次数	以通讯方式 参加次数	委托出 席次数	缺席次数	股东大会召开 次数	列席次数
10	1	9	0	0	3	2

2、在公司进行现场检查的情况

2011 年，张书林先生按要求深入公司实地考察了解公司的生产经营、管理和内部控制等制度的完善及执行情况、董事会决议执行情况、财务管理、募集资金使用、对外投资、对外担保及关联交易等相关事项，多次听取公司管理层对于公司经营状况和规范运作方面的汇报，加强与公司董事、监事、高级管理人员及相关人员沟通，及时获悉公司各重大事项的进展情况，掌握公司动态。并时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络的相关报道，有效的发挥独立董事的职责。

3、专门委员会履职情况

报告期内，张书林先生作为提名委员会主任委员，按时参加并组织召开会议，审议了《关于聘任公司总经理的建议》和《提名委员会 2011 年工作报告》。同时，张书林先生作为审计委员会委员、战略委员会委员，按时参加了审计委员会、战略委员会的工作会议。并就各专门委员会的相关提案从专业角度、客观的给予分析和发表意见。有效的履

行了各专门委员会的职责。

4、对公司2011年度报告编制的履职情况

在2011年年报编制和披露过程中，张书林先生认真听取了公司管理层对全年生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解、掌握2011年年报审计工作安排及审计工作进展情况，到公司实地考察，仔细审阅相关材料，并与公司内部审计人员及审计会计师见面就审计过程中发现的问题进行沟通，以确保审计报告全面真实地反映公司情况。

5、履行独立董事职责的其他情况

(1) 未有提议召开董事会的情况发生；

(2) 未有独立聘请外部审计机构和咨询机构情况发生；

(3) 通过审计委员会提议继续聘用安永华明会议事务所为公司 2011 年度审计机构及公司发行债券审计机构；

(三) 独立董事孙大建履职情况

1、出席董事会及股东大会情况

参加董事会情况					参加股东大会召开情况	
应出席董 事会次数	现场出 席次数	以通讯方式 参加次数	委托出 席次数	缺席次数	股东大会召开 次数	列席次数
10	1	9	0	0	3	2

2、在公司进行现场检查的情况

2011 年，孙大建先生按要求深入公司实地考察了解公司的生产经营、管理和内部控制等制度的完善及执行情况、董事会决议执行情况、财务管理、募集资金使用、对外投资、对外担保及关联交易等相关事项，多次听取公司管理层对于公司经营状况和规范运作方面的汇报，加强与公司董事、监事、高级管理人员及相关人员沟通，及时获悉公司各重大事项的进展情况，掌握公司动态。其时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络的相关报道，有效的发挥独立董事的职责。

3、专门委员会履职情况

报告期内，孙大建先生作为薪酬与考核委员会主任委员，按时组织召开会议，审议了《董事长及管理层 2010 年薪酬考核结果与 2011 年薪酬考核办法》和《薪酬与考核委员会 2010 年工作报告》。同时，孙大建作为提名委员会、战略委员会委员，按时参加了提名委

员会、战略委员会的工作会议。并就各专门委员会的相关提案从专业角度、客观的给予分析和发表意见。有效的履行了各专门委员会的职责。

4、对公司2011年度报告编制的履职情况

在2011年年报编制和披露过程中，孙大建先生认真听取了公司管理层对全年生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解并掌握2011年年报审计工作安排及审计工作进展情况，并多次到公司实地考察，仔细审阅相关材料，并与公司内部审计人员及审计会计师见面就审计过程中发现的问题进行沟通，以确保审计报告全面真实地反映公司情况。

5、履行独立董事职责的其他情况

(1) 未有提议召开董事会的情况发生；

(2) 未有独立聘请外部审计机构和咨询机构情况发生；

(3) 通过审计委员会提议继续聘用安永华明会议事务所为公司 2011 年度审计机构及公司发行债券审计机构；

(四) 报告期内独立董事发表独立意见的情况如下：

发表独立意见的事项	发表独立意见的时间	发表独立意见的类型		
		李若山	张书林	孙大建
2010 年累计和当期对外担保情况	2011-03-17	同意	同意	同意
2011 年度为控股子公司提供融资担保情况	2011-03-17	同意	同意	同意
2010 年度董事会未提出现金分配议案	2011-03-17	同意	同意	同意
2010 年度公司高管薪酬事宜	2011-03-17	同意	同意	同意
2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况	2011-03-17	同意	同意	同意
2011 年度日常关联交易事项	2011-03-17	同意	同意	同意
2010 年度内部控制自我评价报告	2011-03-17	同意	同意	同意
聘任公司总经理	2011-03-17	同意	同意	同意
关于投资上海卡耐新能源有限公司事项	2011-05-08	同意	同意	同意
2011 年上半年度控股股东及其他关联方占用公司资金及对外担保情况	2011-08-22	同意	同意	同意
聘任 2011 年度审计机构	2011-10-16	同意	同意	同意
关于公司 2011 年度新增日常关联交易预计事宜	2011-12-16	同意	同意	同意

三、公司董事长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。

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	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	10	1	9	0	0	否
陈滨	董事	10	1	9	0	0	否
张锡康	董事	10	1	9	0	0	否
梁赛南	董事	10	1	9	0	0	否
李赉	董事	10	1	9	0	0	否
赵航	董事	10	1	9	0	0	否
李若山	独立董事	10	1	9	0	0	否
张书林	独立董事	10	1	9	0	0	否
孙大建	独立董事	10	1	9	0	0	否

四、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，不存在有关法律法规禁止的兼职情况。

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。

五、公司不存在因部分改制、行业特点、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争。

六、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) 2010 年 9 月 23 日，公司召开四届一次董事会进行换届选举，四届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，李若山先生为审计学博士；(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由审计委员会提名，并经公司董事会正式任免。

(二) 2011 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，并经四届十五次董事会审议通过。

2. 公司内部控制自我评价报告包括以下内容：

(1) 公司建立内部控制制度的目标和遵循的原则；(2) 公司内控制度的建立健全和运行情况；(3) 公司内部控制总体情况、存在的问题及拟采取的相关措施；(4) 公司内部控制情况的总体评价。

3. 公司内部控制情况的总体评价。

公司建立了较为完善的法人治理结构，现有内部控制制度已基本建立健全，涵盖了公司经营及管理的各个层面和环节，符合各项法律法规的要求。内控体系与相关制度适应公司管理的要求和发展的需要，为公司各项业务的健康运行及风险的控制提供了保证，并落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节，在公司的经营活动中得到了良好有效的执行。公司的内部控制报告真实、客观、全面、准确地反映了公司的内部控制建设和运行情况。

4. 独立董事、监事会审查并同意了《2011 年度内部控制自我评估报告》，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；公司内控自我评估报告真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况，于 2012 年 3 月 20 日披露于公司指定信息披露巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

5. 中介机构安永华明会计师事务所出具了《内部控制审核报告》。报告认为：于 2011 年 12 月 31 日贵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。报告详细内容公司于 2012 年 3 月 20 日披露在公司指定信息披露巨潮资讯网（<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成效

1、审计委员会的主要工作内容与成效

(1) 审计委员会每季度均及时听取、审阅公司业绩快报、了解公司重大事项。

(2) 审计委员会每季度了解募集资金使用情况，产生的效益情况，确保资金的规范使用，保障股东的权益。

(3) 2011 年 3 月 10 日，审阅了公司提交的 2010 年度公司累计及当期对外担保情况、重大的关联交易、重大合同签订、内部控制建立和执行情况。

(4) 2011 年 8 月 16 日，审阅了公司审计部提交的半年度内部审计工作报告。

2、内部审计的主要工作内容与工作成效

2011 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，2011 年度计划审计项目 11 个，实际完成 11 个，其中制度执行检查项目 3 个，专项审计调查项目 2 个，经营管理审计项目 5 个，经营业绩审计项目 1 个，审计计划完成率 100%，提出审计建议 38 条，被审计单位采纳 37 条，审计建议采纳率为 97%，完成公司年度计划目标。

(1) 公司募集资金使用情况审核

根据公司募集资金管理制度及深交所的有关规定要求，每季度对公司募集资金使用和项目进度情况进行审核。督促公司加强对募集资金的管理，维护公司及股东的合法权益，特别是对募集资金使用的合理性和及时性进行评价，同时对募集资金项目进行跟踪，做到资金使用规范、公开和透明。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金专户存款余额为 402.11 万元。2011 年度募集资

金使用情况如下：

- ① 2011 年直接投入募集资金项目 4012.72 万元, 累计投入募投项目资金 43636.16 万元;
- ② 截止 2011 年 12 月 31 日, 募集资金累计存款利息收入等 610.28 万元。

(2) 公司高管报酬发放情况审核

根据 2011 年 3 月 17 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 2011 年薪酬考核办法》及 2011 年度公司经营计划, 公司审计、财务及人力资源部门对 2011 年度公司高管就以下指标进行了薪酬综合考核, 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。

(3) 对外担保情况审核

公司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, 对控股子公司提供担保情况如下:

截止 2011 年 12 月 31 日, 为控股子公司提供担保的期末余额 19000 万元, 占公司最近一期经审计净资产 147593.66 万元的 12.87%, 占总资产 257013.76 万元的 7.39%。两子公司在上述担保项下实际发生借款 9814.45 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 28.16%, 宁波公司最近一期经审计的资产负债率为 56.87%。

公司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。

(4) 重大的关联交易进行审计

- ① 购买固定资产。公司从浙江万丰科技开发有限公司以市场价购入机器设备 1066.84 万元, 从浙江日发数码精密机械股份有限公司以市场价格购入机器设备 515.81 万元。
- ② 发行股份购买资产。公司以 50705.87 万元从万丰奥特控投集团有限公司取得了浙江万丰摩轮有限公司 70.49% 股权, 以 625.82 万元从张锡康取得了浙江万丰摩轮有限公司 0.87% 股权, 以 1733.60 万元从倪伟勇取得了浙江万丰摩轮有限公司 2.41% 股权, 根据同一控制下企业合并的相关规定, 上述价格按资产交割日浙江万丰摩轮有限公司的账面净资产价值按比例计算。
- ③ 于 2011 年度, 公司与浙江万丰科技开发有限公司签订设备采购合同总计 2023.99 万元 (不含税金额 1729.91 万元), 向其采购机器设备用于生产。截止 2011 年 12 月 31 日, 公司已采购金额为 452.35 万元, 已签约未拨备的金额为 1277.56 万元。
- ④ 于 2011 年度, 公司与浙江日发数码精密机械股份有限公司签订设备采购合同总计 1009.5 万元 (不含税金额 862.82 万元), 向其采购机器设备用于生产。截止 2011 年 12 月 31 日, 公司已采购金额为 371.79 元, 已签约未拨备的金额为 491.03 万元。

- ⑤ 其他关联交易。经 2011 年 5 月 8 日召开的第四届董事会第七次会议审议通过《关于投资卡耐新能源有限公司的议案》，同意公司以 1: 1.2 的增资价出资人民币 3600 万元入股上海卡耐新能源有限公司, 占公司总出资额的 15%，该交易已于 2011 年 11 月完成。

上述关联交易发生协议的签署，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。

(5) 重大合同进行审计

本公司2011年度发生的重大合同，浙江日发数码精密机械股份有限公司、浙江万丰科技开发有限公司和公司签订的《设备采购合同》，经公司2011年第四届董事会第五次和第十四次会议审议，同意以向第三方交易价格的方式确定公允价格采购各项设备，合同签订前经过内部合同评审和内部审计审核、独立董事审查并签署意见和对外公告等程序，程序合法，采购的设备将用来满足本公司的生产需要，确保公司稳定生产，符合公司利益，有利于公司的长期发展。

(6) 内部控制与风险管理审计

审计部门本年度将内控检查、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，对发现的业务环节内部控制缺陷，均提出了具体的建议。其中部分问题在下一年度管理制度中得以完善，或在现有业务中得以改进。

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。

(7) 经营管理审计与专项审计调查

审计部门在做好公司信息披露有关的常规审核项目外，根据公司实际经营管理需要，完成经营管理类审计与专项审计调查项目 11 个，其中制度执行检查项目 3 个，专项审计调查项目 2 个，经营管理审计项目 5 个，经营业绩审计项目 1 个。

2011 年一季度审计部门联合财务部门、法务部门等相关专业人员对各公司的制度执行情况进行了检查，对年度激励措施进行了专项审计。二季度对公司存货和应收账款进行了专项检查。三季度对各公司的经营管理情况进行了审计；四季度对公司及下属子公司进行了 2011 年年度经营业绩审计。上述审计业务覆盖了公司和子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。

(四) 年报披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充情况。

（五）报告期内业绩预告修正情况及原因

1、2011年6月30日公司对上半年度业绩作了同向下降的修正，修正原因：（1）因为日本地震的影响，公司销售订单结构发生了变化，原毛利率较高的产品订单占比减少，影响了公司的总体利润；（2）因人民币汇率的不断上升，直接提高了公司财务成本，致使公司的总体利润受到影响。

2、2011年10月15日公司对第三季度业绩作了同向上升的修正，修正原因：由于公司重大资产重组事项已于2011年7月8日全部完成，根据相关法律、法规要求，2011年1-9月份内上市公司对标的公司浙江万丰摩轮有限公司75%的资产进行了合并。

（六）公司其他内部问责机制的建立和执行情况

公司在生产、销售、质量、技术、采购等环节都建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好，不存在重大生产、销售、质量等环节的责任事故。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开股东大会三次，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。国浩律师集团（杭州）事务所委派见证律师见证了历次股东大会，并出具了法律意见书，有关会议召开及披露情况如下：

（一）2011年4月12日，召开2010年度股东大会，会议审议通过了如下七项议案：

- 1、《2010年度董事会工作报告》
- 2、《2010年度监事会工作报告》
- 3、《2010年度报告全文及摘要》
- 4、《2010年财务决算报告》
- 5、《2010年度利润分配议案》
- 6、《关于2011年度对外担保事项的议案》
- 7、《关于2011年度贷款计划的议案》

会议决议公告刊登在2011年4月13日《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

（二）2011年9月9日，召开2011年第一次临时股东大会，会议审议通过了如下三项议案：

- 1、《规范与关联方资金往来管理制度的议案》
- 2、《对外担保管理办法的议案》
- 3、《关于公司2011年度半年度利润分配的议案》

会议决议公告刊登在2011年9月10日《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

（三）2011年11月2日，召开2011年第二次临时股东大会，会议审议通过了如下五项议案：

- 1、《关于公司符合发行公司债券条件的议案》
- 2、《关于发行公司债券的议案》
- 3、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事宜的议案》
- 4、《关于聘请2011年度审计机构的议案》
- 5、《关于修改公司章程的议案》

会议决议公告刊登在2011年11月3日《证券时报》和巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn上。

第七节 董事会报告

一、董事会讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况概述

2011 年是公司实施“十二五”的开局之年，中国经济面临着保增长、抗通胀、调结构、促转型等诸多任务，同时世界经济也仍处于复苏的漫漫征途上，量化宽松政策、欧债危机等带来诸多不确定性。作为汽车零部件企业，公司也经历了中国汽车市场消费的理性回归、原材料价格的上涨、节能减排的重压、通货膨胀的影响、煤电价格的上涨、国际贸易摩擦的影响等等一系列压力。报告期内，公司全体干部、员工在董事会的领导下，坚持“以经营质量为中心、以人为本作保证、实业经营为基础、资本平台为翅膀”的核心指导思想，凭借公司在汽车及摩托车行业的品牌影响力和竞争力，借助全球经济平稳复苏的平台，夯实实业经营的基础，通过全体干部、员工的共同努力，各项工作稳步推进。2011 年公司在做精、做专、做强主业的基础上，通过资本平台顺利完成了向大股东定向增发收购浙江万丰摩轮有限公司 75% 股权的事宜。同时，公司在宏观经济趋紧，银根紧缩的大环境下，公司于 2011 年 12 月 9 日获中国证监会发行审核委员会审核通过 6.5 亿元公司债券的发行。2011 年公司通过资本经营、实业经营两手抓，取得了较好的经营业绩，基本完成了年度经营目标。报告期内实现营业收入 393,346.06 万元，比上年同期重组前增长 107.53%，重组追溯后增长 9.82%；归属于母公司股东的利润总额为 33,331.27 万元，比上年同期重组前增长 79.08%，重组追溯后下降 14.21%；净利润为 22,391.61 万元，比上年同期重组前增长 68.66%，重组追溯后下降 8.75%。

2、公司近三年主要财务数据变动情况及原因分析

单位：元

	2011 年	2010 年		本年比上年增减(%)		2009 年	
		重组前	重组追溯	重组前	重组追溯	重组前	重组追溯
营业总收入(元)	3,933,460,638.50	1,895,360,956.52	3,581,871,205.07	107.53	9.82	1,354,783,147.60	2,693,130,903.00
营业利润(元)	326,937,766.12	177,926,676.86	379,205,416.39	83.75	-13.78	88,417,936.91	249,857,145.14
利润总额(元)	333,312,710.96	186,127,931.99	388,517,790.96	79.08	-14.21	95,041,334.33	233,965,802.53
归属于上市公司股东的净利润(元)	223,916,054.90	132,760,543.72	245,388,441.77	68.66	-8.75	67,393,125.62	139,534,900.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	152,664,536.20	123,056,073.31	123,056,073.31	24.06	24.06	61,485,175.34	61,485,175.35

经营活动产生的现金流量净额（元）	297,297,090.88	233,676,020.63	442,045,021.95	27.23	-32.75	124,832,973.85	274,279,501.65
基本每股收益（元/股）	0.57	0.47	0.63	21.28	-9.52	0.24	0.36
加权平均净资产收益率（%）	15.25	15.05	19.41	0.2	-4.16	8.29	12.62
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减（%）		2009 年末	
		重组前	重组追溯	重组前	重组追溯	重组前	重组追溯
资产总额（元）	2,570,137,571.14	1,557,300,279.28	2,453,973,352.84	65.04	4.73	1,542,799,823.48	2,342,736,320.68
负债总额（元）	781,639,296.02	501,275,941.54	742,968,750.56	55.93	5.20	607,015,651.78	886,977,255.98
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,475,936,559.68	927,420,016.57	1,389,115,605.06	59.14	6.25	837,350,065.68	1,153,026,823.23
总股本（股）	390,098,968.00	284,350,000.00	284,350,000.00	37.19	37.19	284,350,000.00	284,350,000.00

分析：

（1）公司本期与上年同期（重组前）主要财务指标变动的说明：

因公司重大资产重组事项已于 2011 年 7 月 8 日全部完成，根据相关法律、法规要求，本报告期内上市公司对浙江万丰摩轮有限公司 75% 股权的资产进行了合并所致。

2011 年总股本比 2010 年末增长 37.19% 的原因：经中国证券监督管理委员会证监许可证 [2011]1005 号《关于核准浙江万丰奥威汽轮股份有限公司向万丰奥特控股集团有限公司等发行股份购买资产的批复》批准，万丰奥威定向增发人民币普通股（A 股）105,748,968.00 股购买资产，定向发行后公司股本为 390,098,968.00 元。总股本与去年同期相比增加 37.19%。

（2）公司本期与上年同期（重组追溯）主要财务指标变动的说明：

2011 年度经营活动产生的现金流量净额与去年同期相比下降 32.75% 的主要原因：

一是管理层考虑到春节原因，加大了原材料的采购量，在年末进行适当储备。

二是受宏观环境影响，银根较紧，在货款回笼时银行承兑汇票增加较多。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增长 24.06% 的主要原因：2011 年确认了重组后浙江万丰摩轮有限公司 75% 股权的利润，而重组前产生的利润都反映到非经常性损益。

3、与前期披露的公司经营计划的差距

2011 年 3 月 19 日，公司在《2010 年年度报告》中披露了公司 2011 年的经营目标为年销售收入 25 亿元；公司 2011 年实际实现销售收入 39.33 亿元，年度计划完成率为 157.32%。公司业绩与去年公告数据大幅增长原因是由于公司重大资产重组事项已于 2011 年 7 月 8 日全部完成，根据相关法律、法规要求，本报告期内上市公司对浙江万丰摩轮有限公司 75% 的资产进行了合并。

4、公司 2011 年工作情况以及公司发展战略和经营计划的实现情况

2011 年，公司主要从以下几个方面开展了一系列工作：

(1) 立足全球高端市场，优化市场、客户结构

◆汽车铝合金轮毂业务通过价格体系的完善、营销片区专人直接面对市场等措施，市场结构已形成“253”格局，客户集中度明显提高，宝马等客户对公司的信心得到提升，2011 年度通过了大众 FORMEL-Q 升 A。

◆2011 年摩托车铝合金轮毂业务实现了越南本田、意大利本田、马来西亚本田的全面供货，全球“本田”系的核心市场布局更为明显。公司形成“本田为主，雅马哈、铃木为辅”的市场布局，“印度市场、国内优质市场、印尼市场”为主力的销售区域。

(2) 大力推行人本建设，团队力量不断提升

——**向军队学管理**：在 2010 年全员军训的基础上，2011 年公司组织了以军事集训与理论知识相结合的中基层干部培训班。以强化管理能力、沟通技巧，发放了《向军队学管理》的教材，并组织了总经理专题讲座、专业线人员培训、经理专题培训，以巩固提升效果。通过学习，各车间的班前、班后会，员工精神风貌大为改观，素养得以提升，为生产任务的顺利完成，发挥了积极的作用。

——**一线员工感恩之旅**：5 月份公司启动了感恩之旅活动，以弘扬感恩文化，感谢 10 年来为企业奉献的老员工及家属。组织来自一线员工家属分别赴横店影视城、宋城公园、杭州野生动物园、普陀山等地旅游，引起了积极地反响，并扩大了企业的良好社会形象。

——**团队建设初见成效**：各级干部有效承接，人才梯队较为合理；公司管理团队呈“知识型、经验型”特点；各级人员建立个人学习计划，每周、每月形成固定学习习惯，充分形成专业知识、实战经验兼备的团队力量。

(3) 内部管理得到不断改善，技术创新持续推进

——**样板区域的有效推广**。现场工作以样板区推进为契机，收到了良好的效果，车间现场工作改观明显。

——**节能减排持续推进**。2011 年油改气项目顺利完成并成功引进天然气，为公司今后能源结构改变与能耗节约打下基础；新增铝沫处理线、热处理炉项目，为 2012 年降低铝耗、能

耗节约打下基础；

——**复合锻造研锻技术得以突破。**2011 年在突破复合锻造成型中的难点花样锻造后，通过对控制信号的编程优化和对毛坯炉的改造，实现了锻造线连机稳定运行，铸造技术又上升了一个台阶。

(4) 母、子公司情况

2011 年以来，公司强化了本部与子公司在市场、采购、设备、人员等方面的统一调配，通过统一的协调，有效地提高了资源利用率，降低了成本，实现了生产的全面提高。2011 年公司各子公司主要经营情况如下：

威海万丰奥威汽轮有限公司：产销量、销售收入、回笼等各项指标创历史新高，但受产品结构变化等因素影响利润与去年同期有所下降。

宁波奥威尔轮毂有限公司：销售主要以售后市场为主，2011 年美国市场下滑明显，加上公司装备与主机产品的匹配性不强，利润亏损 632 万元。

浙江万丰摩轮有限公司：2011 年重组承诺利润为 15,278 万元，实际实现利润 16,446 万元，超额完成承诺利润，

(二) 公司主营业务及其经营情况

1、公司的主营业务

公司的主营业务是汽车、摩托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	168,949.82	43.39	28,465.87	44.77
	国外	220,389.11	56.61	35,113.45	55.23
	合计	389,338.93	100.00	63,579.32	100
客户类型	AM	117,180.69	30.10	21,652.09	34.06
	OEM	272,158.24	69.90	41,927.23	65.94
	合计	389,338.93	100.00	63,579.32	100.00
产品	电镀轮	10,650.56	2.74	1,230.62	1.94
	抛光轮	4,706.77	1.21	1,005.82	1.58
	涂装轮	195,014.93	50.09	32,933.84	51.8

毛坯轮	415.43	0.11	95.95	0.15
锻造轮	75.98	0.02	-138.84	-0.22
摩轮	178,028.21	45.73	28,363.85	44.61
进气歧管	447.06	0.10	88.08	0.14
合计	389,338.93	100.00	63,579.32	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	168,949.82	152,007.43	11.15%	140,483.95	121,536.48	15.59%	28465.87	30470.95	-6.58%
国际	220,389.11	200,363.64	9.99%	185,275.65	166,001.84	11.61%	35113.45	34361.80	2.19%
合计	389,338.93	352,371.07	10.49%	325,759.60	287,538.31	13.29%	63579.32	64832.76	-1.93%

4、主营业务分行业、产品的情况

单位:(人民币)万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车轮毂制造	210,863.66	175,736.26	16.66	14.11	16.53	-1.73
摩托车轮毂制造	178,475.27	150,023.34	15.94	6.50	9.73	-2.47
合计	389,338.93	325,759.60	16.33	10.49	13.29	-2.07
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电镀轮	10,650.56	9,419.94	11.55	-29.39	-26.49	-3.49
抛光轮	4,706.76	3,700.95	21.37	-26.46	-27.08	0.68
涂装轮	195,014.93	162,081.08	16.89	20.20	22.79	-1.75
毛坯轮	415.43	319.48	23.10	-57.97	-62.34	8.91
锻造轮	75.98	214.80	-182.71	-0.07	199.99	-188.57
摩轮	178,028.21	149,664.36	15.93	7.23	10.44	-2.44
进气歧管	447.06	358.99	19.70	-71.10	-69.99	-2.96
合计	389,338.93	325,759.60	16.33	10.49	13.29	-2.07

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	2010 年度		2011 年度	
	金额	比例	金额	比例
直接材料成本	204,423.80	71.09%	240,449.33	73.81%
人工成本	19,146.51	6.66%	21,573.99	6.62%
折旧及易耗品	27,416.89	9.54%	29,450.30	9.04%
燃料动力成本	30,664.63	10.66%	29,866.19	9.17%
外协加工成本	5,886.47	2.05%	4,419.79	1.36%
合计	287,538.31	100.00%	325,759.60	100.00%

6、主营业务盈利能力变化分析

报告期内，国内市场和国际市场的主营业务收入占公司全部主营业务收入分别为 43.39% 和 56.61%，其主营业务利润贡献占比分别为 44.77% 和 55.23%。2011 年公司国内、国际市场主营业务收入及利润比例与上年同期基本一致。其中汽车轮毂国内市场主营业务收入 111,250.92 万元，国际市场为 99,613 万元，摩托车轮毂国内市场为 57,699 万元，国际市场为 120,776 万元。

报告期内，主营业务盈利能力与去年同期略有下降，主要是由于人民币升值、原材料价格上升、人工成本上升等所致。

报告期内，进气歧管营业收入与营业成本分别比上年下降 71.10% 和 69.99%，主要原因是公司为增强主业停止了该项目的生产。

报告期内，锻造轮毛利为-138.84 万元，主要原因是该项目适用于高端汽车，公司对产品投放市场相对谨慎，需较长的研发与论证周期，尚处在小批送样阶段，未形成量产。

7、五大供应商及五大客户情况

(1) 报告期内采购金额前五名供应商的情况

单位：人民币元

名称	2011 年累计采购金额	占年度采购总额比例 (%)
第一名	504,524,040.41	17.46
第二名	454,885,761.85	15.75
第二名	322,100,896.29	11.15
第四名	197,541,052.85	6.84
第五名	144,068,731.56	4.99
合计	1,623,120,482.96	56.19

(2) 报告期内前五名主要客户的情况

名称	2011 年累计销售金额	占年度销售总额比例 (%)
第一名	525,594,435.38	13.36
第二名	338,077,874.13	8.59
第三名	277,898,667.90	7.06

第四名	251,158,978.74	6.39
第五名	183,596,529.33	4.67
合计	1,576,326,485.48	40.07

(3) 近二年前五名供应商、客户采购总额及占总采购额比例情况

年 份		2010	2011
前五名 供应商	采购金额(万元)	115,265.63	162,312.05
	占年度采购 总额比例	49.15%	56.19%
前五名 客户	销售金额(万元)	146,114.28	157,632.65
	占公司销售 总额的比例	40.79%	40.07%

指标变动情况说明:

①报告期内公司向前五名供应商支付的年度采购总额为 162,312.05 万元，占公司年度采购金额的 56.19%。

②报告期内公司向前五家客户提供的销售收入总额为 157,632.65 万元，占公司年度销售金额的 40.07%。

公司前五名供应商、客户之间不存在关联关系，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没有在主要供应商、客户中直接或间接拥有权益等。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。

(三) 公司主要财务数据分析

1、报告期公司资产与负债主要项目

单位：(人民币)元

项目	报告期末		报告期初		增减(%)
	金 额	占总资产的 比例(%)	金 额	占总资产的 比例(%)	
应收账款	692,186,606.37	26.93	584,804,832.89	23.83	18.36
存货	294,532,453.65	11.46	234,752,125.95	9.57	25.47
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00
长期股权投资	36,000,000.00	1.40	0.00	0.00	0.00
固定资产	842,833,585.44	32.79	885,801,696.02	36.1	-4.85
在建工程	65,485,840.45	2.55	65,279,458.70	2.66	0.32
短期借款	124,148,322.98	4.83	119,769,053.92	4.88	3.66
长期借款	130,244,320.00	5.07	47,683,440.00	1.94	173.14
总资产	2,570,137,571.14	100.00	2,453,973,352.84	100	4.73

变动原因：

(1) 报告期内，存货同比增长了 25.47%，主要是为了满足 2012 年 1 月（适逢春节）的原材料备货、生产及产成品供需求，公司在年底采购了较多的原材料，并扩大了产成品生产。

(2) 报告期内，长期借款同比增加了 173.14%，是由于 2010 年期末长期借款按规定转为一年内到期的非流动负债所致。

(3) 本报告期公司新增长期股权投资 3600 万元用于上海卡耐新能源有限公司 15% 股权投资。

2、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	93,269,596.79	88,742,446.34	5.10
管理费用	202,125,097.32	155,393,212.47	30.07
财务费用	31,461,691.43	27,359,155.36	15.00
所得税	42,906,964.73	45,506,660.55	-5.71

变动主要原因：

(1) 报告期内管理费用增加 30.07%，主要原因如下：

一是随着公司产品结构的不断高端化，客户对公司的研发能力提出了“同步开发”的要求，公司在新工艺、新技术等方面加大了投入。

二是由于本年度公司因重大资产重组和发行公司债券事宜也导致公司专业服务费有所上升。

(2) 财务费用增加 15%，主要是由于人民币升值所致；

3、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	297,297,090.88	442,045,021.95	-32.75
投资活动产生的现金流量净额	-196,341,368.63	-121,829,826.10	61.16
筹资活动产生的现金流量净额	-199,787,239.14	-230,790,985.10	-13.43

变动主要原因：

(1) 经营活动产生的现金流量减少 32.75%，主要因为：

- 一是管理层考虑到春节原因，加大了原材料的采购量，在年末进行适当储备。
- 二是受宏观环境影响，银根较紧，在货款回笼时银行承兑汇票增加较多。

(2) 投资活动的净现金支出同比增加 61.16%，主要是公司因扩大产能加大了对固定资产的投资及投资上海卡耐新能源有限公司 15%的股权所致。

4、外汇远期业务

单位：人民币元

年份	2010 年	2011 年	
	金额	金额	比上年增减额
已经交割部分实现盈亏	-102,165.40	13,069,242.55	13,171,407.95
未交割合约的期末浮动盈亏	9,977,000.02	5,922,992.68	-4,054,007.34
盈亏合计	9,874,834.62	18,992,235.23	9,117,400.61

2011 年公司比 2010 年远期结售汇盈利增加了 9,117,400.61 元，增长比例为 92.33%。主要是公司为规避人民币升值，加强了对外汇远期结售汇业务的管理。

5、资产营运能力

年份	2009	2010	2011
营业收入（元）	2,693,130,903.00	3,581,871,205.07	3,933,460,638.50
应收帐款（元）	440,937,299.51	584,804,832.89	692,186,606.37
应收帐款周转率	7.09	6.98	6.16
存货（元）	298,378,244.80	234,752,125.95	294,532,453.65
存货周转率	7.90	10.97	11.16

2011 年公司应收帐款周转率比 2010 年下降 0.82 次，主要原因为 2011 年随着销售增加导致期末应收帐款增加所致。

6、存货变动情况

单位：元人民币

项 目	2011 年	占 2011 年末 总资产的%	跌价准备			
	期末余额		期初余额	本期计提	本期转销	期末数
原材料	60,292,433.75	2.35	146,574.87	8,126.20	-	154,701.07
在产品	34,809,719.84	1.35	-	-	-	-

半成品	18,381,926.15	0.72	-	-	-	-
低值易耗品	408,702.36	0.02	-	-	-	-
产成品	185,875,079.60	7.23	4,579,302.99	2,126,209.94	1,624,805.95	5,080,706.98
合计	299,767,861.70	11.66	4,725,877.86	2,134,336.14	1,624,805.95	5,235,408.05

报告期内，存货同比增长了 25.47%，主要是为了满足 2012 年 1 月（适逢春节）的原材料备货、生产及产成品供需求，公司在年底采购了较多的原材料，并扩大了产成品生产。

7、债务变动情况

单位:元

年份	2009 年	2010 年		2011 年	
	金额	金额	增减幅度(%)	金额	增减幅度(%)
短期借款	230,839,913.65	119,769,053.92	-48.12	124,148,322.98	3.66
一年内到期的非流动负债	16,387,680.00	95,894,480.00	485.16	15,122,160.00	-84.23
长期借款	145,550,720.00	47,683,440.00	-67.24	130,244,320.00	173.14
借款合计	886,977,255.98	742,968,750.56	-16.24	781,639,296.02	5.2
应付账款	194,349,110.52	184,357,769.68	-5.14	243,250,826.02	31.94

报告期内，一年内到期的非流动负债下降-84.23%，长期借款增长 173.14%，主要原因是由于 2010 年期末长期借款按规定转为一年内到期的非流动负债所致。

报告期内，应付账款同比增加 31.94%，主要原因是生产规模的扩大对供应商正常的信用赊购增加，同时因 2011 年第四季度铝价回落至全年最低点，为了锁定成本，也为了满足 2012 年 1 月（适逢春节）的原材料备货需求，于年末采购了大量原材料，导致应付账款余额上升。

8、偿债能力

年份	2009 年	2010 年	2011 年
流动比率	1.6272	1.9570	2.3006
速动比率	1.2237	1.6159	1.8399
资产负债率	37.86%	30.28%	30.41%
利息保障倍数	10.21	27.18	29.32

报告期内，公司通过经营管理的进一步改善以及流动资金管理的强化，公司的流动比率和速动比率得到明显提高；在公司充分利用外币贷款、发票融资等多渠道融资方式下，公司的利息保障倍数提升明显。

9、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。2010 及 2011 年的高管薪酬及公司年度净利润情况如下：

年 份	2010 年		2011 年	
	金额	金额	金额	比上年增长 (%)
高管薪酬总额(万元)	488.4	506.19	506.19	3.64
年度净利润(万元)	24,538.84	22,391.61	22,391.61	-8.75
高管薪酬占公司年度净利润的比例(%)	1.99	2.26	2.26	0.27
年度销售收入(万元)	358,187.12	393,346.06	393,346.06	9.82
高管薪酬占公司销售收入(%)	0.14	0.13	0.13	-0.01

2011 年高管薪酬总额 506 万元，比 2010 披露的数据增长了 3.64%，原因如下：

根据交易所披露要求 2011 年高管薪酬总额中增加了未在公司领取薪酬但在关联方领取的高管薪酬。2011 年公司董、监事未在上市公司领薪但在关联方领取薪酬的总额为 84.07 万元。

10、研发情况

年份	2010 年		2011 年	
	金额	金额	金额	比上年增长 (%)
研发投入(万元)	11,550.43	13,550.64	13,550.64	17.32%
营业收入(万元)	358,187.12	393,346.06	393,346.06	9.82%
研发投入占营业收入的比例	3.22%	3.44%	3.44%	-0.22%
开发新产品(个)	275	192	192	减少 83 个
获得专利(项)	74	53	53	减少 21 项

2011 年公司主要加大了对高端市场产品的研发投入，由于该类产品的研发周期长、投入成本高，导致 2011 年公司在新品研发数量上有所下降，但总体研发水平及投入却明显提高。

11、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 基本情况

公司名称	成立日期	注册资本	持股比例及是否列入合并报表	2011 年末总资产 (万元)	2011 年末净资产 (万元)
威海万丰奥威汽轮有限公司	2001 年 10 月	人民币 5000 万元	65%，是	42,515.34	30,544.64
浙江万丰摩轮有限公司	2002 年 6 月	人民币 13800 万元	75%，是	85,415.37	64,844.42
宁波奥威尔轮毂有限公司	2004 年 3 月	美元 2000 万元	75%，是	24,716.42	10,660.90
万丰奥威 (英国) 有限公司	2006 年 4 月	美元 100 万	100%，是	537.46	176.43
万丰北美有限责任公司	2006 年 4 月	美元 10 万	100%，是	423.97	23.54
广东万丰摩轮有限公司	2006 年 12 月	人民币 10000 万元	75%，是	19,561.46	16,749.66

(2) 主要经营业绩情况

公司名称	2011 年营业收入 (万元)	较上年增减 (%)	2011 年净利润 (万元)	较上年增减 (%)	2011 年主营业务收入	较上年增减 (%)	2011 年主营业务利润	较上年增减 (%)
威海万丰奥威汽轮有限公司	66,947.30	14.77%	6872.33	-26.82%	66,856.40	14.80%	13,491.93	-12.53%
浙江万丰摩轮有限公司	152,228.18	5.78%	13840.58	-9.05%	150,577.16	5.58%	23,567.03	-9.79%
宁波奥威尔轮毂有限公司	28,587.66	-4.16%	-632.39	-261.85%	28,180.49	-4.31%	773.48	-56.39%
万丰奥威 (英国) 有限公司	668.96	48.18%	47.01	116.15%	521.90	20.65%	147.28	-5.12%

万丰北美 有限责任 公司	1,364.78	35.79%	-26.39	-522.37%	989.92	94.69%	29.84	-32.34%
广东万丰 摩轮有限 公司	36,311.61	15.43%	2,605.47	11.91%	36,089.06	14.87%	4,884.9	3.23%

◆（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 5,000 万元，本公司持股 65%。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 42,515.34 万元，净资产 30,544.64 万元；2011 年度，公司实现营业收入 66,947.3 万元，实现净利润 6,872.33 万元，较上年度下降 26.82%。公司盈利总额下降的主要原因为：一方面是由于公司市场结构的变化影响所致，另一方面是由于主要原材料铝锭价格上升、人工成本上升所致。

◆（2）控股子公司-浙江万丰摩轮有限公司

浙江万丰摩轮有限公司成立于 2002 年 6 月，主营摩托车铝合金车轮及相关零部件的开发、生产、销售和服务，注册资本 13,800 万元，本公司持股 75%。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 85,415.37 万元，净资产 64,844.42 万元；2011 年度公司实现营业收入 152,228.18 万元，实现净利润 13,840.58 万元，与上年度相比略有下降，主要原因为原材料价格的上升（主要表现为铝锭、制动圈、纸箱价格的上涨）及劳动人工成本的上升所致。

◆（3）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 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 24716.42 万元，净资产 10,660.90 万元；2011 年度，公司实现营业收入 28,587.66 万元，实现净利润-632.39 万元，出现了亏损，主要原因：

①由于美国等售后市场的不景气，2011 年公司售后产品销量下降明显，同时由于宁波公司装备对主机产品的适应性不强，在生产过程中 2011 年产量较 2010 年有所下降，导致固定成本分摊压力加大所致；

②原材料价格的上升及人工成本的上升所致。

◆（4）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 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 537.46 万元，净资产 176.43 万元；2011 年度实现营业收入 668.96 万元，实现净利润 47.01 万元，与去年同期上升 116.15%，主要是因为万丰奥威（英国）有限公司 2011 年的无本金交割远期（简称 NDF）收益比 2010 年 NDF 收益增加 189 万元所致。

◆（5）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 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 423.97 万元，净资产 23.54 万元；2011 年度实现营业收入 1,364.78 万元，净利润-26.39 万元，较去年同期下降 522.37%，主营业务利润下降-32.34%，主要是由于比上年同期增加亏损 22.15 万元，主要是由于部分产品成本上升所致。

◆（6）子公司的全资子公司——广东万丰摩轮有限公司

广东万丰摩轮有限公司于 2006 年 12 月在广东成立，主营摩托车铝合金车轮及相关零部件的开发、生产、销售和服务，注册资本 10,000 万元，为本公司持股 75% 的子公司浙江万丰摩轮有限公司的全资子公司。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 19,561.41 万元，净资产 16,749.66 万元；2011 年度实现营业收入 36,311.61 万元，净利润 2,605.47 万元，较去年同期上涨 11.91%。

二、对公司未来发展情况的展望

（一）行业发展状况

◆汽车行业

1、全球汽车市场增长放缓

2011 年全球汽车销量 7,500 万辆，与去年同期相比微增 3.7%。主要表现为成熟市场增长放缓，新兴市场快速回落的局面。2011 年美国汽车市场全年销售 850 万辆，同比增长 10%，

德国 589 万辆，同比增长 6%，法国 227 万辆，同比略增 0.4%，日本汽车因地震影响下降 10%，而印度、俄罗斯、巴西的增长率分别为 10%、30%、3%，大幅低于去年。同时总体上发达国家自身汽车生产量下降，生产型企业向发展中国家转移，向有资源优势国家转移。2012 年预计全球汽车全年销量 7,800 万辆，增长 4%，全球汽车增长将进一步放缓。

2、中国汽车市场增幅大幅回落

中国汽车市场在经历了中国经济增长乏力、国内经济增速降低、行业鼓励政策陆续退出的大背景下，2011 年我国汽车工业产销分别为 1,841.89 万辆和 1,850.51 万辆，保持了平稳发展，并略有增长，虽然与年初预计的增长幅度存在一定的差距，但我国汽车产业健康稳定发展的基本面并没有发生改变。另外，汽车产业是我国的支柱产业，国家对汽车产业的重视程度不断增加，充分保障了汽车产业健康、持续、稳定地发展，而且我国经济在未来较长时间内将继续保持稳定增长，居民收入的稳步提高和汽车价格不断走低将刺激市场需求，同时我国汽车消费市场也已形成多层次市场，越来越多的人有能力进行汽车消费，二手车的置换、新能源汽车也将成汽车需求的又一新的增长点。根据有关专家预测，2012 年的车市将好于 2011 年，全年预计将实现 8%-10% 的增长。产销有望突破 2,000 万辆。

◆ 摩托车行业

虽然我国目前是全球第一大摩托车轮毂销售、生产国，但受以下几个方面因素的影响，国内摩托车市场销售空间有限：1) 目前中国东部发达地区的地级以上城市和中西部地区省会城市已经全部实现“禁摩”；2) 电动自行车不需要考驾照，在国内发展迅速，挤占了很大的市场空间；3) 国内又大力发展汽车产业，实行小排量汽车购置税优惠等政策，也会对摩托车市场形成挤压；4) “国三”标准的实施使摩托车的成本也大幅提高。

与国内摩托车市场相比，国际摩托车市场发展迅速，市场空间很大，出口需求成为带动我国摩托销售的关键因素。根据中国汽车工业协会统计，2010 年全年我国摩托车零部件出口金额 2.73 亿美元，同比增长 26.13%。2011 年 1-6 月份，摩托车零部件产品累计出口金额 10.72 亿美元，比去年同期增长了 30.93%，主要出口国家为印度、印度尼西亚、巴西、尼日利亚、马来西亚、越南、伊朗等地，其中印度和印尼占比最大。据统计，全球摩托车市场 87% 的产量集中在中国、印度、印尼。印度由于人口基数大，公共交通不便利，摩托车是城市的主要代步工具，是全球的第二大市场。印尼是千岛之国，基础实施也不完善，交通不便，摩托车具有灵活性和便利性的特点，是印尼最便捷的大众交通工具，是全球摩托车第三大市场。另外巴西、非洲这几年的摩托车的需求也不断增加。后续随着这些国家经济的进一步提升，我国摩托车及零部件的出口需求具备一定的提升空间。

（二）中国汽车、摩托车铝合金车轮行业发展状况

◆全球汽车铝合金轮毂产业

全球汽车铝轮需求略有增长。OEM市场，随着汽车产销量的增长，铝轮需求量略有增长。2011年铝轮需求约为1.62亿件，预计2012年需求量为1.81亿件；AFM市场需求基本平稳，预计2012年需求量为2,100万件。

◆摩托车铝合金轮毂

基于经济发展和全球摩托车产业现状，印度、印尼和巴西未来5年有一定增长空间，欧美、日本市场的摩托车产销量会逐步下降，而中国、其他东南亚和拉美国家市场的增长空间有限。本田预计2015年全球摩托车产销将达到5,700万辆，按照70%铝轮配装率计算，年需求铝轮量为7,900万件，市场还是具备较大的空间。

（三）机遇、挑战与公司战略目标

1、机遇

◆国际OEM市场供应链的变化将持续为公司带来巨大的市场机遇，欧、日汽车OEM巨头加快了向中国市场采购的力度，开发进度明显加快，随着万丰铝轮在全球行业知名度的不断提高，全球化的市场格局无疑为公司提供了强大的市场机遇。

◆国内宏观经济稳中求进，为汽车工业的发展提供了良好的经济环境。国内汽车市场将继续保持理性增长，这将在较长时间内提供充足的增量订单；随着汽车行业要求的快速提高，有利于具有行业领先地位的企业整合资源，低成本扩大产能的机遇仍然存在。

◆二手车置换、新能源车是公认的新增长点，刺激着车市向上的神经。

国际OEM市场供应链变化带来的市场机遇仍然巨大，欧、日汽车OEM巨头加快了向中国市场采购的力度，开发进度明显加快，将给有竞争力的中国铝轮制商带来机遇；

2、挑战

全球经济增速将继续放缓，对汽车、摩托车市场需求带来抑制作用；汽车总销量基数较大，高速增长难以维持；汽车使用环境趋于严格，汽车消费成本增加，将抑制部分消费需求；摩托车市场受城市限摩、电动车及微型汽车挤压等多重制约；人民币升值，贸易摩擦加剧、贸易壁垒不断加强等因素，将对汽车、摩托车出口产生不利影响。

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、摩托车铝轮供应商，使“ZCW”品牌成为全球汽车零部件行业的知名品牌。

成为“全球汽车零部件行业领跑者”公司的战略定位，在现有规模领跑的基础上，实现五个要素的全球领跑（科技领先、规模领先、市场占有率、品牌影响力、盈利能力）。在 10、11 年基础上，公司将继续通过技术上的不断创新、盈利能力上的不断提升、精益生产上的不断深入、优化体系建设上的不断强化，建设企业核心竞争力，走更加理性的发展道路。

公司将继续遵从提升产品品质促品牌、强调团队执行力、优化市场布局、优化体系建设、实现技术和生产工艺的突破等几方面来努力以确保战略计划的顺利实施。

（四）公司 2012 年的经营计划和主要目标

2012 年是实施公司“十二五”规划的关键之年。按照“稳中求进，转型升级”的工作基调，围绕“以经营质量为中心，以实业经营为基础，以资本平台为翅膀，以人为本作保证”的核心指导思想，抓住机遇，做大、做精、做强、做久铝轮产业。把“优化市场布局、强化技术创新、完善基础管理，加强品牌建设，推进文化学习”作为 2012 年的工作之重，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。不断地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，2012 年计划实现销售收入 42 亿元。

（五）资金需求和使用计划

公司将按照计划进行投资项目的建设，并结合自身发展状况，合理筹集、安排、使用资金，利用发行公司债券等多渠道融资优势，改善公司负债结构。

（六）风险因素

（1）国际贸易保护主义带来的海外市场拓展风险

随着 2010 年 10 月 28 日欧盟反倾销对原产于中国铝合金轮毂反倾销税按 22.3% 计算的最终裁定。这无疑也会助长其他国家对中国出口贸易的保护，也提出类似的调查与立案（2012 年 3 月中国机电商会也发出了“印度拟对我铝车轮进行反倾销调查的预警通知”），这将影响公司全球贸易的持续及公司未来对海外市场的开拓。

针对这一情况，公司一方面需要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为。

（2）政策因素风险

中国的汽车消费市场，基本是一个政策性的市场，即政策的鼓励和支持决定了汽车市场

的兴衰。2011 年以来受小排量汽车购置税优惠、“汽车下乡”等优惠政策退出的影响，汽车市场已停止“井喷式”的发展趋势，产业增长回归理性。2012 年很难再有刺激性较强的政策出台，对汽车“限购”、“限牌”、“尾号限行”等限制性政策和措施仍将延续，这无疑给汽车市场的发展造成了不利。

（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。

针对这一情况，公司一方面要通过强化前期设计对接、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。再者，公司中基层管理层要多深入现场，共同讨论解决生产中的疑点，以提高产品的综合制成率，提高产品竞争力。

（4）能源、原材料价格上涨风险

公司产品的主要原材料是铝锭，虽然公司与大多数客户签订了产品售价随原材料市场价格波动而调整定价的政策，但由于公司产品销售的滞后性以及柴油、煤炭、电力等资源价格的不确定性。相应会对公司的经营业绩产生一定的影响。

针对这一情况，一方面公司不断完善与客户产品价格机制，将由于原材料价格的波动而影响公司经营目标的程度减少到最小。另一方面公司要开源节流，要有市场的敏锐性，合理做好原材料安全库存量管理工作。

（5）人民币汇率风险

因公司的客户结构中，有 50%左右的产品是出口，人民币的不断升值无疑会给公司盈利能力产生较大的影响。

针对这一情况，一方面公司营销团队要加大国内市场的开发力度和配套比例，另一方面要积极和客户沟通以人民币或汇率锁定的方式来确定产品价格。同时公司财务部门也要充分运用财务金融工具，尽量降低汇兑损失。

（5）用工成本上升风险

2011 年随着全国 CPI 指标的不断攀升，用工成本持续上涨，同时，2011 年的员工流失率也呈上升趋势，对于劳动密集型的制造业来讲，用工成本的上升风险将会日益突出。

针对这一情况，公司要紧一步实现自动化生产，同时也要适当考虑在人本成本相对较低的地方实施战略布局。

三、报告期内，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月通过首次公开发行，募集资金净额人民币434,279,900.00元。截至2011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				4,012.71	
报告期内变更用途的募集资金总额		-			已累计投入募集资金总额				43,636.16	
累计变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新增 200 万件汽车铝轮毂技术改造项目	否	22,740.00	22,740.00	805.32	22,588.30	99.33%	2008 年 03 月	8,202	是	否
年产 45 万件半固态锻造汽车铝轮毂固定资产投资	否	27,930.00	22,443.00	3,207.39	21,047.86	93.78%	2009 年 3 月锻造车间主体完工	(139)	否	否
承诺投资项目小计	--	50,670.00	45,183.00	4,012.71	43,636.16	-	-	8,063	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	--	-	-	-	-	-	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	-	-	-	-	-	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	-	-	-	-	-	--	--	--	--
合计	--	50,670.00	45,183.00	4,012.71	43,636.16	-	--	8,063	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>报告期内200万件募集资金投资项目的累计投入金额基本达到计划进度，</p> <p>报告期内45万件锻造投资项目未达到计划进度主要因为2010年公司变更了45万件锻造项目投资总额，后续投入尚在执行。且部分设备截至期末未安装调试，尾款尚未支付。</p> <p>新增 200 万件汽车铝轮毂技术改造项目报告期实现毛利 8,202 万元，基本达到预期收益。年产 45 万件半固态锻造汽车铝轮毂固定资产投资投资项目报告期实现负毛利 139 万元，未达到预期收益，主要原因是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，目前公司锻造轮均在小批送样阶段，尚未形成量产。因此造成固定成本较高，导致负毛利。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内不存在此情况。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	报告期内不存在此情况。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	报告期内不存在此情况。									
募集资金投资项目实施主体变更情况	报告期内不存在此情况。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	报告期内不存在此情况。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内不存在此情况。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期末募集资金结余为募集资金产生的利息收入，由于报告期内工程及设备款项尚未到支付日期，尚有部分结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将用于完成募投项目，存放于募投资金三方监管专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内不存在此情况。									

（二）非募集资金投资项目投资情况。

报告期内，经2011年5月8日公司召开的第四届董事会第七次会议审议通过《关于投资卡耐新能源有限公司的议案》，同意以1: 1.2的增资价出资3,600万元人民币入股上海卡耐新能源有限公司, 占上海卡耐新能源有限公司增资后注册资本的15%，本次增资完成后上海卡耐新能源有限公司的注册从现在的1.2亿元人民币增加至2亿元人民币。目前该项目的进展情况如下：

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
认购上海卡耐新能源 15% 股权（3000 万股）	3,600.00	1. 2011 年 11 月 18 日支付投资款 3600 万元，截止本报告期末，上海卡耐新能源有限公司增资工商变更尚在进行中。 2. 已完成厂房建设及大部分设备的安装工作，处于设备调试及产品试制阶段。	尚未形成收益
合计	3,600.00	-	-

（三）报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

（四）报告期内，公司除持有金融衍生工具金融资产-远期外汇合同外，无持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货等金融资产。

（五）报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

四、报告期财务会计报告审计情况及会计政策、会计估计变更以及会计差错更正的说明

（一）报告期财务会计报告审计情况

经安永华明会计师事务所审计，对本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

（二）公司会计政策、会计估计变更以及会计差错更正的说明

报告期内，公司无会计政策变更事项、无会计估计变更事项、无重要前期差错更正事项。

五、董事会日常工作情况

（一）董事会会议召开及信息披露情况

报告期内，公司董事会共召开十次会议，具体情况如下：

召开日期	会议届次	披露日期	披露媒体名称
2011 年 03 月 17 日	第四届董事会第五次会议	2011 年 03 月 19 日	《证券时报》 巨潮资讯网
2011 年 04 月 12 日	第四届董事会第六次会议	2011 年 04 月 14 日	《证券时报》 巨潮资讯网
2011 年 05 月 08 日	第四届董事会第七次会议	2011 年 05 月 10 日	《证券时报》 巨潮资讯网
2011 年 06 月 03 日	第四届董事会第八次会议	2011 年 06 月 04 日	《证券时报》 巨潮资讯网
2011 年 07 月 01 日	第四届董事会第九次会议	2011 年 07 月 02 日	《证券时报》 巨潮资讯网
2011 年 08 月 22 日	第四届董事会第十次会议	2011 年 08 月 24 日	《证券时报》 巨潮资讯网
2011 年 09 月 27 日	第四届董事会第十一次会议	2011 年 09 月 28 日	《证券时报》 巨潮资讯网
2011 年 10 月 16 日	第四届董事会第十二次会议	2011 年 10 月 18 日	《证券时报》 巨潮资讯网
2011 年 11 月 03 日	第四届董事会第十三次会议	2011 年 11 月 04 日	《证券时报》 巨潮资讯网
2011 年 12 月 16 日	第四届董事会第十四次会议	2011 年 12 月 17 日	《证券时报》 巨潮资讯网

报告期内，公司董事严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定按时参加董事会会议，认真履行职责，对公司经营决策的科学性和客观性，对公司的发展战略等，发挥了积极的作用。本年度，董事长召集并主持 10 次董事会会议，勤勉尽责，规范运作，严格董事会集体决策机制，审慎行使职权。独立董事按时参加董事会会议，独立公正地履行职责，对公司董事会的各项议案及其他事项未提出异议。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》的规定和要求，认真履行职责并

全面执行了公司股东大会决议的全部事项，具体执行情况如下：

报告期内公司董事会严格执行股东大会决议，执行情况如下：

(1) 2010 年 10 月 25 日，公司召开 2010 年度第二次临时股东大会，审议通过《关于授权董事会办理本次重大资产重组相关事项的议案》，因公司资产重组于 2011 年 6 月 24 日已获中国证券监督管理委员会核准，董事会办公室于 2011 年 8 月 5 日完成了公司注册资本增加至 390,098,968 元的工商变更事宜。

(2) 根据公司 2011 年第一次临时股东大会决议，公司 2011 年度中期的利润分配方案为：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）。董事会于 2011 年 9 月 14 日通过《证券时报》及巨潮资讯网刊登了《2011 年半年度权益分派实施公告》，于 2011 年 9 月 21 日完成 2011 年半年度利润分配工作。

(3) 2011 年 11 月 2 日，公司召开 2011 年第二次临时股东大会，审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事项的议案》及《关于修改公司章程的议案》。董事会于此次股东大会 2 日后将相关发行公司债券资料上报至中国证监会，2011 年 11 月 5 日收到中国证监会行政许可申请受理通知书（112325 号），2011 年 11 月 18 日公司将第一次反馈材料报中国证券监督管理委员会，2011 年 12 月 9 日公司发行债券获中国证监会发行审核委员会审核通过（证监许可[2012]8 号）。董事会按股东大会决议于 12 月 1 日完成了对公司章程的修改进行了工商备案。

（三）董事会各专门委员会履行职责情况

1、审计委员会履行职责情况

（1）审计委员会会议召开情况

本报告期内，审计委员会召开 2 次会议，具体情况如下：

在 2011 年 3 月 17 日召开了第四届审计委员会 2011 年度第一次会议，审议通过了《关于 2010 年募集资金使用情况的专项报告》、《2010 年度内部控制自我评价报告》和《审计委员会 2010 年度工作报告》的议案。

在 2011 年 10 月 16 日召开了第四届董事会审计委员会 2011 年度第二次会议，审议通过了《关于聘请 2011 年度审计机构的议案》

（2）审计委员会日常工作

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) 2011 年 11 月 27 日，根据公司财务部和审计部提交的《2011 年度审计工作计划》，审计委员会与会计师协商确定了 2011 年度财务报告审计工作时间安排，双方确认：

2011 年 12 月 19 日，安永华明会计师事务所进场预审；2011 年 12 月 31 日盘点；2012 年 1 月 7 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 9 日会计师进场审计；2 月 20 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；2 月 28 日审计委员会审阅审计报告初稿；3 月 10 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 18 日董事会审议审计报告；3 月 20 日审计报告及年报正式对外披露。

(2) 2012 年 1 月 7 日，审计委员会审阅了公司财务部提交的 2011 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) 2012 年 2 月 20 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) 2012 年 3 月 10 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以 2011 年度审计工作的总结报告》，报告中认为安永华明会计师事务所在 2011 年度工作中的业务能力、服务质量、收费等方面已达到了公司的要求。

(5) 2012 年 3 月 18 日，审计委员会审议了公司审计部提交的《关于续聘 2012 年度审计机构的议案》，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 2012 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。

2、薪酬与考核委员会履行职责情况

报告期内，薪酬与考核委员会共召开 1 次会议，具体情况如下：

2011 年 3 月 17 日召开了第四届董事会薪酬与考核委员会 2011 年度第一次工作会议。会议对 2010 年度董事、监事及高管薪酬及 2011 年薪酬考核办法进行了审查，薪酬与考核委员会

认为：公司 2011 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《董事长及管理层 2010 年薪酬考核结果及 2011 年薪酬考核办法》。

3、提名委员会履职情况

报告期内，公司董事、总经理陈滨先生因工作原因提出辞去总经理职务，提名委员会根据《提名委员会工作细则》的相关规定，结合公司实际经营情况，提名了公司董事张锡康先生为公司总经理候选人提交公司董事会审议。

4、战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会共召开会议 2 次，具体情况如下：

2011 年 3 月 17 日召开了第四届战略委员会 2011 年度第一次工作会议，根据公司的发展战略和外部环境的变化，分析公司的所处环境的风险和机遇，为公司“十二五”规划指明了方向，保证公司的持续稳定发展。

2011 年 5 月 3 日召开第四届董事会战略委员会 2011 年度第二次工作会议，审议通过《关于投资卡耐新能源有限公司的议案》，同意以 1: 1.2 的增资价出资 3,600 万元人民币入股上海卡耐新能源有限公司。并同意将上述事项以董事会议案方式提交公司第四届董事会第七次会议审议。

六、利润分配预案

（一）2011 年度利润分配预案

公司自 2006 年上市以来一直以稳定的分红方案持续回报广大股东，根据 2012 年 3 月 18 日公司第四届董事会第十五次会议通过的 2011 年度利润分配预案为：根据安永华明会计师事务所的审计结果，2011 年度母公司实现税后净利润 196,508,546.08 元，提取法定盈余公积 19,650,854.61 元，扣除 2011 年半年度已分配利润 195,049,484.00 元，加上前期滚存未分配利润 172,411,206.16 元，本期可供股东分配利润 154,219,413.63 元。

综合考虑公司长期发展的需要和投资者利益的稳定回报，结合公司 2011 年度中期已向全体股东实施每 10 股派送现金红利 5 元（含税）的利润分配。公司董事会提出本年度暂不进行利润

分配。

以上议案经公司独立董事发表意见，本预案尚需提交 2011 年度股东大会审议。

（二）公司前三年的现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润		占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率		年度可分配利润
		重组前	重组追溯	重组前	重组追溯	
2010 年	0.00	132,760,543.72	245,388,441.77	0.00%	0.00%	172,411,206.16
2009 年	42,652,500.00	67,393,125.62	139,534,900.99	63.29%	30.57%	148,063,684.62
2008 年	28,435,000.00	21,542,995.86	53,412,756.46	131.99%	53.24%	143,778,400.19
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				重组前		重组追溯
				96.16		48.65

备注：重组前最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例为 96.16%；重组追溯后为 48.65%，是因为资产重组标的公司浙江万丰摩轮有限公司与本公司受同一控股股东控制，故对 2010、2009、2008 年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润都追溯所致。

七、公司董事会对公司内部控制的自我评价

公司建立了较为完善的法人治理结构，现有内部控制制度已基本建立健全，涵盖了公司经营及管理的各个层面和环节，符合各项法律法规的要求。内控体系与相关制度适应公司管理的需要和发展的需要，为公司各项业务的健康运行及风险的控制提供了保证，并落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节，在公司的经营活动中得到了良好有效的执行。公司的内部控制报告真实、客观、全面、准确地反映了公司的内部控制建设和运行情况。

公司董事会关于《2011 年度内部控制自我评估报告》全文公布在公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

八、报告期内，内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理制度的制定

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，公司专门已制定了《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份管理制度》、《内幕信息及知情人登记报备制度》、《外部信息使用人管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》，并经公司董事会会议审议通过。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

1、定期报告披露期间的信息保密工作：报告期内公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司证券部都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司证券部核实无误后，按照相关法规规定在向深交所和证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

2、投资者调研期间的信息保密工作：在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券部负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署《承诺书》，建立投资者关系活动档案，及时上报深交所备案。并承诺在对外出具报告前需经上市公司证券部认可。在调研过程中，证券部工作人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深交所报备。

3、其他重大事件的信息保密工作：在其他重大事项（如对外投资等）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。根据内幕信息“一事一报”的原则，报告期内，公司报备内幕信息知情人登记表共4份，即年报资料内幕信息知情人登记表、一季报资料内幕信息知情人登记表、半年报资料内幕信息知情人登记表、三季报资料内幕信息知情人登记表。

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况。

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

报告期内，公司董事会加强了《公司法》、《证券法》等法规及《上市规则》等规定的学习，组织相关人员就信息披露法律规定展开专项学习和讨论，以确保真实、准确、完整、及时、公平的披露所有对本公司股票及其衍生品种交易价格可能产生较大影响的信息。公司将继续遵守有关信息披露的法律规定并严格执行本公司信息披露事务管理制度，组织有关信息披露规定的专题培训和深化学习，不断提高公司信息披露的质量和水平。

九、报告期内公司董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员不存在违规买卖公司股票的情况。

十、其它需要披露的事项

（一）投资者关系管理情况

公司高度重视投资者关系和投资者关系管理，董秘作为投资者关系管理的负责人，在2011年度依据相关法规及公司《投资者关系管理制度》的规定，组织并实施了公司的投资者关系管理工作。在准确、及时、完整地完成了各项信息披露工作的同时，通过编制定期报告、撰写临时公告，组织业绩说明会、接待来访投资者、接听投资者来电等各项方式和途径，让投资者充分了解公司各项经营信息。

公司设立并披露了董秘信箱、电话以及投资者关系互动平台，在日常工作中认真接听投资者的电话，耐心回答投资者对公司经营的各种疑问，并将投资者关心的问题及时反馈给公司管理层，加强投资者和管理层之间的互动，最大限度地保证信息交流渠道的畅通，形成与广大投资者的良性互动，使其对公司经营情况有较全面的了解，以便投资者作出投资决策。

报告期内，在接待机构投资者调研时，公司董秘办能够依据《深圳证券交易所中小企业板上市公司公平信息披露指引》的要求，建立了完备的投资者关系管理档案，详细地做好接待的资料存档工作并按《指引》要求合理、妥善地安排机构投资者、分析师等特定对象到公司现场参观、直接沟通，确保所有投资者均可以获悉同样的信息。

2011年3月28日，公司董事长陈爱莲先生，独立董事张林书先生，公司总经理张锡康先生、财务总监丁锋云先生，董事会秘书徐晓芳女士在深圳证券信息有限公司提供的网上平台进行2010年年度报告网上说明会，就投资者关心的公司经营情况、发展前景、宏观经济对企业持续的影响以及行业未来发展趋势等问题进行了诚恳耐心的解答，得到了投资者的认可，取得了良好的效果。

（二）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，2012年度公司将继续选择《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn作为指定信息披露媒体。

（三）报告期内，公司为进一步完善与规范公司治理，制定了《对外担保管理制度》、《规范与关联方资金往来管理制度》、《控股股东行为和实际控制人规范管理制度》、《对外投资管理制度》、《环境信息披露及突发事件管理制度》，具体详细见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（四）报告期内，公司在中国证券监督管理委员会鼓励中小企业发行公司债券的政策背景下，公司于2011年9月启动了6.5亿公司债发行方案的筹划，并于2011年10月16日召开的公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司发行公司债券方案》等议案，2011年11月2日公司召开了2011年度第二次临时股东大会并批准了《关于公司发行债券方案》等议案；2011年11月4日公司发行债券申报文件上报中国证券监督管理委员会，2011年12月9日公司发行债券获中国证监会发行审核委员会审核通过。

第八节 监事会报告

一、监事会 2011 年度会议召开情况

报告期内公司监事会共召开六次会议：

（一）2011 年 3 月 17 日，在上海召开第四届监事会第四次会议，会议审议通过了以下议案：

- 1、审议通过《2010 年年度报告全文及摘要》；
- 2、审议通过《2010 年公司内部控制自我评价报告》；
- 3、审议通过《2010 年度公司募集资金存放及使用情况的专项报告》；
- 4、审议通过《关于与浙江日发数码精密机械股份有限公司签署〈设备采购合同〉的议案》；
- 5、审议通过《关于与浙江科技开发有限公司签署〈设备采购合同〉的议案》；
- 6、审议通过《2010 年度监事会工作报告》。

会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 19 日的《证券时报》和巨潮资讯网。

（二）2011 年 4 月 12 日，以通讯方式召开第四届监事会第五次会议，会议审议通过了《公司 2011 年度第一季度季度报告全文及正文》。

因会议只审议了《公司 2011 年度第一季度季度报告全文及正文》，免于公告。

（三）2011 年 5 月 8 日，以通讯方式召开第四届监事会第六次会议，会议审议通过了《关于投资卡耐新能源有限公司的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 5 月 10 日的《证券时报》和巨潮资讯网。

（四）2011 年 8 月 22 日，以通讯方式召开第四届监事会第七次会议，会议审议通过了《关于公司 2011 年半年度报告及摘要的议案》。

因会议只审议了《关于公司 2011 年半年度报告及摘要的议案》，免于公告。

（五）2011 年 10 月 16 日，以通讯方式召开第四届监事会第八次会议，会议审议通过了《关于公司 2011 年第三季度季度报告正文及全文的议案》。

因会议只审议了《公司 2011 年度第三季度季度报告全文及正文》，免于公告。

（六）2011 年 12 月 16 日，以通讯方式召开第四届监事会第九次会议，会议审议通过了《关

于新增日常关联交易预计的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 12 月 17 日的《证券时报》和巨潮资讯网。

二、 监事会对 2011 年度公司有关事项的独立意见

2011 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 2011 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 2011 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、 公司财务状况

监事会对 2011 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。2011 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 2011 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、 资产收购、出售交易情况

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，2011 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、 关联交易情况

监事会审查了公司及其下属控股子公司 2011 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。

6、 公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司已于 2010 年建立了内幕信息知情人管理制度，监事会对报告期内公司实施内幕信息知情人管理制度的情况进行了核查，认为：报告期内公司严格按内幕信息管理制度执行，规范信息传递流程，及时登记内幕信息知情人的相关信息，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息进

行内幕交易的情况。

7、公司内部控制自我评价情况

监事会对公司 2011 年度内部控制自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行审核，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构和内部控制制度体系，现行的内部控制体系涵盖了生产经营各环节，能够有效防范各种风险，保证公司业务活动的正常开展，报告期内没有发现存在违反公司内部控制制度情况。公司内部控制自我评价报告全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建立、完善和运行的实际情况。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本报告期内未发生重大投诉与仲裁事宜。

二、上市公司控股股东及关联方非经营性占用资金情况

本报告期内，公司除了由于公司给在同一园区的关联方垫付水电费而占用极少数公司资金外（已于6月份整改完毕，具体见2011年6月4日在公司指定信息披露网站巨潮资讯网及《证券时报》上的《关于规范公司与控股股东及其关联方资金往来的公告》（公告号为2011-024）），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。

三、报告期内发生的破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

四、持有其他上市公司股权、参股金额企业等事项

报告期内，公司未发生持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货等金融企业股权事项。

五、报告期内公司收购及出售资产、企业合并事项

（一）收购浙江万丰摩轮有限公司 75%股权

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)。

2011 年 7 月 1 日，万丰摩轮换领了《中华人民共和国外商投资企业批准证书》；

2011 年 7 月 8 日，万丰集团、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，万丰奥威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》。公司已办理完毕本次新增的 105,748,968 股股份的登记手续。

2011 年 7 月 21 日，新增股份正式在深圳证券交易所上市流通。

2011 年 8 月 5 日，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》。

上述合并事项使公司的产业链向多元化扩张，丰富了公司的产业结构，增强了公司管理层

的信心，因此对公司业务连续性、管理层稳定性产生了积极的影响。同时，上述收购后的子公司浙江万丰摩轮有限公司 2011 年期末合并资产总额为 94,156 万元，合并净资产为 71,594 万元。浙江万丰摩轮有限公司 2011 年度营业收入为 178,475 万元，净利润为 16,446 万元。增加了公司的资产状况和经营成果。

（二）收购上海卡耐新能源有限公司 15%股权

报告期内，经 2011 年 5 月 8 日公司召开的第四届董事会第七次会议审议通过《关于投资上海卡耐新能源有限公司的议案》，同意以 1:1.2 的增资价出资 3,600 万元人民币入股上海卡耐新能源有限公司，占该公司本次增资工商变更后总出资额的 15%。2011 年 11 月 18 日公司已支付投资款，截止本报告期末，上海卡耐新能源有限公司的增资工商变更尚在进行中。

上述收购事项所形成的长期股权投资 3600 万元占公司归属于上市公司股东的净资产的 2.44%，由于上海卡耐新能源有限公司处于设备调试及产品试制阶段，尚未形成收益，因此，上述收购事项对公司的资产状况和经营成果未形成重大影响，也未对业务的连续性和管理层的稳定性产生影响。

（三）最近三年通过关联交易采购资产的目前状况及盈利情况

报告期内，通过非公开发行股票收购浙江万丰摩轮有限公司 75% 股权有盈利预测之外，公司无其它通过关联交易采购资产盈利预测情况，安永华明会计师事务所出具了《浙江万丰奥威汽轮股份有限公司非公开发行股票收购浙江万丰摩轮有限公司之股份 2011 年度实际盈利数利润预测数差异情况说明》，全文如下：

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司非公开发行股票 收购浙江万丰摩轮有限公司之股份 2011 年度 实际盈利数与利润预测数差异情况说明

一、 重大资产重组的基本情况

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司(以下简称“本公司”)分别于 2010 年 8 月 19 日、2010 年 9 月 29 日及 2010 年 10 月 25 日召开董事会及临时股东大会并通过决议，本公司采用向万丰奥特控股集团有限公司(以下简称“万丰集团”)、张锡康、蔡竹妃和倪伟勇非公开发行股票的方式购买资产，共计发行 105,748,968 股人民币普通股(A 股)，万丰集团以其持有的浙江万丰摩轮有限公司(简称“万丰摩轮”)70.49%的股权、张锡康以其持有的万丰摩轮 0.87%的股权、蔡竹妃以其持有的万丰摩轮 1.23%的股权和倪伟勇以其持有的万丰摩轮

2.41%的股权认缴本公司此次非公开发行的人民币普通股(A股)(以下简称“发行股票收购万丰摩轮交易”)。根据本公司与万丰集团、张锡康、蔡竹妃和倪伟勇签订的《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》及《利润补偿协议》，自2010年6月30日评估基准日至发行股票收购万丰摩轮交易完成日(以下简称“过渡期”)期间，万丰奥威之经营成果以及过渡期内之损益由万丰奥威新老股东共同享有或承担；万丰集团、张锡康、蔡竹妃和倪伟勇因持有的万丰摩轮的股权取得的一切收益均由万丰奥威享有，如造成损失的，由万丰集团、张锡康、蔡竹妃和倪伟勇按照各自在万丰摩轮之出资比例承担。根据中联资产评估有限公司于2010年9月3日出具的中联评报字第646号《资产评估报告书》，以2010年6月30日为评估基准日，万丰摩轮股东全部权益的评估价值为人民币110,683.92万元，以此为参考，万丰摩轮75%股权定价为人民币83,012.94万元。

2011年6月24日，本公司取得了中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1005号《关于核准浙江万丰奥威汽轮股份有限公司向万丰奥特控股集团有限公司等发行股份购买资产的批复》。万丰摩轮已于2011年7月8日取得浙江省工商行政管理局颁发的注册号为330000400002649的变更后的营业执照，本公司已取得其75%的股权。本公司于2011年7月完成了非公开发行105,748,968股人民币普通股(A股)股票的工作。经安永华明会计师事务所于2011年7月11日出具的安永华明(2011)验字第60468741_B01号验资报告审验，本公司已收到万丰集团以其持有的万丰摩轮70.49%的股权、张锡康以其持有的万丰摩轮0.87%的股权、蔡竹妃以其持有的万丰摩轮1.23%的股权和倪伟勇以其持有的万丰摩轮2.41%的股权认缴的本公司非公开发行增加的股本人民币105,748,968.00元。

二、2011年度实际盈利数与利润预测数差异情况说明编制基础

按照《上市公司重大资产重组管理办法》(中国证券监督管理委员会令第53号)的有关规定，本公司编制了《浙江万丰奥威汽轮股份有限公司非公开发行股票收购浙江万丰摩轮有限公司之股份2011年度实际盈利数与利润预测数差异情况说明》。

收购过程中，浙江万丰摩轮有限公司管理层对该公司及其子公司(“目标资产”)2011年盈利情况编制了2011年度合并盈利预测，安永华明会计师事务所对该合并盈利预测进行审核并出具安永华明(2010)专字第60818420_B02号《浙江万丰摩轮有限公司已审核合并盈利预测报告》。

收购过程中，本公司按照预计收购完成日为基准及收购完成后的架构对本公司2011年度盈利情况进行了预测并编制备考合并盈利预测报告，安永华明会计师事务所对上述备考合并盈利预测报告进行了审核并出具安永华明(2010)专字第60468741_B05号《浙江万丰奥威汽轮股份有限公司已审核备考合并盈利预测报告》。

本公司2011年度财务报表已经安永华明会计师事务所审计，并出具安永华明(2012)审字第60468741_B01号的标准无保留意见审计报告。

2011年度实际盈利数与利润预测数差异情况说明于2012年3月18日经本公司董事会批准。

单位：人民币万元

项目	盈利预测数	实际盈利数	差异数 实际盈利数 -利润预测数
目标资产			
-归属于母公司股东的净利润	15,278	16,446	1,168
本公司			
-归属于母公司股东的净利润	25,592	22,392	(3,200)

三、 2011年度实际盈利数与利润预测数差异情况(续):

目标资产及本公司2011年度的实际盈利实现率分别为107.64%及87.74%。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司(印鉴)

法定代表人: 陈爱莲

主管会计工作的负责人: 张锡康

会计机构负责人: 丁锋云

2012年3月18日

不存在其他重大资产收购及出售事项。

六、股权激励计划实施事项

报告期内，公司未实施股权激励计划实施事项。

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，报告期内公司主要关联交易如下：

(一) 与日常经营相关的关联交易

(1) 向关联方销售商品

单位：元

关联方	交易内容	定价原则	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江万丰科技开发有限公司	销售原材料及模具	市场价	1,398,630.42	0.04
威海万丰镁业科技发展有限公司	销售原材料及模具	市场价	310,122.91	0.01
万丰奥特控股集团	销售原材料	市场价	59,073.70	0.00

(2) 向关联方购买商品

单位：元

关联方	交易内容	定价原则	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江万丰科技开发有限公司	原材料及设备配件	市场价	694,477.23	0.02
浙江日发数码精密机械股份有限公司	原材料及设备配件	市场价	527,019.17	0.02
万丰奥特控股集团	用材料及办公用品	市场价	179,740.03	0.00

(3) 向关联方提供劳务

单位：元

关联方	交易内容	定价原则	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江万丰科技开发有限公司	模具加工服务费	市场价	26,608.88	100

(4) 接受综合服务及劳务

单位：元

关联方	交易内容	定价原则	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
万丰奥特控股集团有限公司	设备维护服务费	市场价	599,528.44	0.02
浙江万丰科技开发有限公司	设备维护服务费	市场价	29,145.30	0

(二) 采购关联方产品作为固定资产

2011 年度, 公司与浙江万丰科技开发有限公司签订设备采购合同总计人民币 20, 239, 900 元(不含税金额计人民币 17, 299, 059. 83 元), 向其采购机器设备用于生产。截止 2011 年 12 月 31 日, 公司已采购金额为人民币 4, 523, 504. 25 元, 已签约未拨备的金额为人民币 12, 775, 555. 58 元。

报告期内, 公司向万丰科技采购固定资产情况如下:

单位: 万元

产品名称	单价	数量	交易金额
WFMQ754A-C气密性试验机	8.5	1	8.5
X光破坏装置	4	2	8
822型机用800kg保温炉	14	1	14
WFZJ822低压铸造机	73.9	2	147.8
CPC改造	28	2	56
WFQM1322气密性机	9.8	1	9.8
锻压毛坯机(822)	79.5	3	238.5
锻压毛坯机(8222)	78	10	780
WFZJ822低压铸造机	78	6	468
去毛刺机	32	2	64
WFZC1422中心孔钻床	22	3	66
WFQM1322气密性机(加防护)	9.8	5	49
WFQM1322气密性机(加防护)	9.8	1	9.8
WFJ-346B铸造机改造	2.6	1	2.6
QM1018A升降精炼机	1.6	4	6.4
升降式精炼机	8.5	2	17
旧重力机改造	5.0175	8	40.14
保温炉打结	4.8	1	4.8
二热保温炉打结	1.45	2	2.9
二热低压机维修	1.5	5	7.5
三厂电磁阀更换	4	1	4
一熔铝水转包	2.9	1	2.9
三熔铝水转包打结	1.45	3	4.35
装模车	12		12
合计			2023.99

2. 于 2011 年度, 本集团与浙江日发数码精密机械股份有限公司签订设备采购合同总计人民币 9, 715, 000 元(不含税金额计人民币 8, 303, 418. 81 元), 向其采购机器设备用于生产。截止 2011 年 12 月 31 日, 本集团已采购金额为人民币 3, 393, 161. 39 元, 已签约未拨备的金额为人民币 4, 910, 257. 42 元。

报告期内，公司向日发数码采购固定资产情况如下：

单位：万元

产品名称	单价	数量	交易金额
RFCL80立车	87	2	174
RFCL63D立车	170	1	170
RFSV105立式加工中心	49	1	49
RFMV105立式加工中心	49	1	49
日发加工中心机翻转夹具	6.5	1	6.5
RFCP63卧式数控车床	56	6	336
反转台板	6.5	2	13
RFTV510加工中心	29	6	174
合计			971.50

(三) 重大资产、股权转让的关联交易

单位：元

关联方	交易内容	定价原则	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
万丰集团	非公开发行收购其持有浙江万丰摩轮有限公司70.49%股权	市场价	507,058,688.44	93.99
张锡康	非公开发行收购其持有浙江万丰摩轮有限公司0.87%股权	市场价	6,258,207.67	1.16
倪伟勇	非公开发行收购其持有浙江万丰摩轮有限公司2.41%股权	市场价	17,335,954.59	3.21

具体内容见本节“五、收购及出售资产”。

(四) 向关联方租赁资产

单位：元

关联方	交易内容	定价原则	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
新昌纺器投资基金协会	万丰奥威	市场价	242,700.00	93.99
新昌纺器投资基金协会	万丰摩轮	市场价	119,600.00	1.16

2011 年度公司向新昌纺器投资基金协会租赁部分办公场地，共计发生租赁费 362,300.00 元。

(五) 向关联方出租资产

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江万丰科技开发有限公司	出租房屋	700,102.8	

(六) 报告期，公司与关联方共同对外投资的关联交易

报告期内，公司不存在与关联方共同对外投资的关联交易。

（七）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2011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(2012)专字第60468741_B02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的财务报表，包括2011年12月31日合并及公司的资产负债表，2011年度合并及公司的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注，并于2012年3月18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2011年度财务会计资料，对2011年度贵公司控股股东及其他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2011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。

2011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2011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 谈朝晖

中国 北京

中国注册会计师 施 瑾

2012年3月18日

附件

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司2011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	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额	2011 年度偿还累计发生金额	2011 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	万丰奥特控股集团有限公司	母公司	其他会计科目	-	2	(2)	-	采购设备	经营性占用
	浙江日发数码精密机械股份有限公司	同受实际控制人控制的公司	预付账款	-	363	(43)	320	采购材料和设备	经营性占用
	威海万丰镁业科技发展有限公司	母公司控制的公司	其他应收款	384	36	(420)	-	销售材料和模具	经营性占用
	浙江万丰科技开发有限公司	母公司控制的公司	预付账款	-	1,564	(316)	1,248	采购设备	经营性占用
			其他应收款	-	334	(110)	224	销售材料、设备和模具	经营性占用
小计				384	2,299	(891)	1,792		
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	-	30	(30)	-	往来款	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	-	62	(62)	-	往来款	非经营性占用
	浙江万丰摩轮有限公司	子公司	其他应收款	-	56	(56)	-	公共费用	非经营性占用
小计				-	148	(148)	-		
总计				384	2,447	(1,039)	1,792		

此表已于2012年3月18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) 2011年1月26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33100520110002647《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2011年1月26日至2012年12月31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玖仟柒佰伍拾万元。

(2) 2009年1月3日，万丰奥特控股集团有限公司与中国银行股份有限公司新昌支行签订编号为新昌2009人保104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2008年1月1日至2012年12月31日期间和中国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。

(3) 2011年9月27日，浙江日发控股集团有限公司与中国进出口银行签订编号为（2011）进出银（浙信保）字第2-025号的《保证合同》，合同约定由浙江日发控股集团有限公司为万丰奥威于2011年9月27日至2013年9月27日期间和中国进出口银行签订的最高债权余额在2000万元内的债务履行提供连带保证担保。

(4) 2009年4月30日，万丰奥特控股集团有限公司与中国银行股份有限公司新昌支行签订编号为200971310430《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浙江万丰摩轮有限公司于2009年4月30日至2013年4月30日期间和中国银行股份有限公司新昌支行签订的最高债权余额在10000万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。

(5) 2008年5月22日，万丰奥特控股集团有限公司与中国建设银行股份有限公司广东省分行签订编号为2008年保字第005号，合同约定由万丰奥特控股集团有限公司为广东万丰摩轮有限公司于2008年5月22日至2018年5月22日期间和中国建设银行股份有限公司广东省分行签订的最高债权余额在6000万元内的债务履行提供连带保证责任，保证期间至展期协议重新约定的债务履行期限届满之日后两年止。该担保于2011年9月22日注销。

(6) 2010年4月27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订编号为33905201000014108《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浙江万丰摩轮有限公司于2010年4月27日起至2011年12月31日期间和中国农业银行新昌县支行签订的最高债权余额在7500万元内的债务履行提供连带保证责任，保证期间为主合同约定的债务

履行期限届满之日起二年。

(7) 2009年3月24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0005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浙江万丰摩轮有限公司于2009年3月24日起至2011年3月24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5200万元内的债务履行提供连带保证责任。

(八) 其他重大关联交易

报告期内，本公司于2011年5月8日召开万丰奥威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的增资价出资3600万元人民币入股上海卡耐新能源有限公司，具体详情见公司于2011年5月9日在指定信息披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上披露的相关公告。2011年11月18日公司已支付出资额3600万元人民币，相关工商变更尚在进行中。

九、重大合同及履行情况

(一) 报告期内，公司未发生且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. 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8,000万元；保证期限为主合同履行期届满之日起两年。

截止2011年12月31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5,000万元；保证期限为主合同履行期届满之日起两年。

截止2011年12月31日，在此担保项下有借款余额1,950万元。

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6,000万元；保证期限为主合同履行期届满之日起两年。

截止 2011 年 12 月 31 日，此担保项下有借款余额 3364 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 4,000 万元。合同到期后，2011 年 12 月 18 日，公司与中国银行股份有限公司北仑支行签署北仑（保税）2011 人保 007《最高额保证合同》，为子公司宁波公司在 2011 年 12 月 18 日至 2012 年 12 月 17 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，保证期限为主合同履行期届满之日起两年。

截止 2011 年 12 月 31 日，在此担保项下有借款余额 3000 万元。

5. 2010 年 8 月 27 日，公司与中国民生银行宁波分行签署编号为公高保字第仑 2010001 号《最高额保证合同》，为子公司宁波公司 2010 年 6 月 25 日至 2011 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 4,000 万元；保证期限为主合同履行期届满之日起两年。2011 年 12 月 1 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 2011306 号《最高额保证合同》，为子公司宁波公司 2011 年 12 月 1 日至 2012 年 12 月 1 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 4,000 万元；保证期限为主合同履行期届满之日起两年。

截止 2011 年 12 月 31 日，在此担保项下有借款余额 1,500.45 万元。

截止 2011 年 12 月 31 日，为两控股子公司提供担保的期末余额 19,000 万元，占公司最近一期经审计 2011 年 12 月 31 日净资产 147,593.66 万元的 12.87%，占总资产 257,013.76 万元的 7.39%。两子公司在上述担保项下实际发生借款 9,814.45 万元，占公司净资产的 6.65%。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 28.16%，宁波公司最近一期经审计的资产负债率为 56.87%。

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

报告期内，其他重大合同执行情况如下：

双方名称	签订日期	合同标的及涉及的资产的帐面价值	评估价值	评估机构	评估基准日	定价原则	交易价格	至报告期末合同的执行情况
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、张锡康、蔡竹妃、倪伟勇	2010-08-19	85,394.17 万元	102,377.77 万元	中联资产评估有限公司	2010-06-30	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	7.85元/股	已执行完成
浙江万丰奥威汽轮股份有限公司 中国进出口银行	2009-12-22	10,323.61 万元	16,490.00 万元	上海信衡房地产估价有限公司	2009-11-10	土地按当前市场价 房屋按成本价进行评估	-	已于2011年6月办理抵押撤销手续
浙江万丰奥威汽轮股份有限公司 中国进出口银行	2011-6-20	9,585.33 万元	18,513.00 万元	上海信衡房地产估价有限公司	2011-04-30		-	正在执行中

九、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

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	-	-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	-
重大资产重组时所作承诺	控股股东万丰奥特控股集团有限公司	<p>一、股份锁定或转让承诺</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>二、利润承诺</p> <p>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。</p> <p>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</p>	报告期内,未发生上述情况

		<p>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。</p> <p>二、避免同业竞争的承诺：</p> <p>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：</p> <p>“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。”</p> <p>2、实际控制人关于避免同业竞争的承诺</p> <p>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：</p> <p>“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在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</p>	
--	--	---	--

		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。”	
发行时所作承诺	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	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
其他承诺（含追加承诺）	实际控制人陈爱莲、吴良定	在通过非公开发行股票收购浙江万丰摩轮有限公司 75%股权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 12 个月。	报告期内，未发生上述情况

十、公司聘任会计师事务所及保荐机构情况

报告期内，经公司2011年第二次临时股东大会批准，公司继续聘请安永华明会计师事务所为公司2011年度审计机构，2011年公司支付给该所的报酬总额为205万元人民币（其中支付发行公司债券审计90万元、年度审计65万元、重组审计30万元、万丰摩轮验资20万元），该所已为公司连续服务九年。

根据相关法规规定：签字注册会计师连续为某一相关机构提供审计服务,不得超过五年；我公司签字会计师为谈朝晖和施瑾，分别为我公司签字服务1年和2年。

报告期内，经公司2011年第四届第十三会议批准，公司聘请首创证券有限责任公司为公司发行债券保荐机构，2011年度尚未发生公司支付给该机构有关发行债券的保荐报酬。

十一、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人等在报告期内没有受到过有关机关调查、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、证券市场进入、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形。

十二、本公司不存在面临暂停上市和终止上市风险的情况。

十三、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	2011-01-28	2010 年度业绩快报	《证券时报》
2011-002	2011-03-19	第四届董事会第五次会议决议公告	《证券时报》
2011-003	2011-03-19	2010 年年报摘要	《证券时报》
2011-004	2011-03-19	第四届监事会第四次会议决议公告	《证券时报》
2011-005	2011-03-19	关于 2010 年度募集资金使用情况的专项报告	《证券时报》
2011-006	2011-03-19	关联交易公告	《证券时报》

2011-007	2011-03-19	关于 2011 年度对外担保事项的公告	《证券时报》
2011-008	2011-03-19	关于开展远期结售汇业务的公告	《证券时报》
2011-009	2011-03-19	关于开展铝锭套期保值业务的公告	《证券时报》
2011-010	2011-03-19	关于召开 2010 年度股东大会的通知	《证券时报》
2011-011	2011-03. 19	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	2011-03-19	关于聘任公司总经理的公告	《证券时报》
2011-013	2011-03-19	关于公司证券事务代表辞职的公告	《证券时报》
2011-014	2011-03-25	关于举行 2010 年度报告网上说明会的公告	《证券时报》
2011-015	2011-04-07	关于召开 2010 年年度股东大会的提示性公告	《证券时报》
2011-016	2011-04-13	2010 年年度股东大会决议公告	《证券时报》
2011-017	2011-04-14	2011 年一季度报告正文	《证券时报》
2011-018	2011-05-10	第四届董事会第七次会议决议公告	《证券时报》
2011-019	2011-05-10	第四届监事会第六次会议决议公告	《证券时报》
2011-020	2011-05-10	对外投资暨关联交易公告	《证券时报》
2011-021	2011-05-13	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	2011-05-18	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	2011-06-04	第四届第八次董事会决议公告	《证券时报》
2011-024	2011-06-04	关于规范公司与控股股东及其关联方资金往来的公告	《证券时报》
2011-025	2011-06-08	关于更换保荐人的公告	《证券时报》
2011-026	2011-06-29	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	2011-06-29	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	2011-06-30	关于 2011 年上半年度业绩预告修正的公告	《证券时报》
2011-029	2011-07-02	第四届董事会第九次会议决议公告	《证券时报》
2011-030	2011-07-12	关于非公开发行股份购买资产所涉标的资产过户完成的公告	《证券时报》
2011-031	2011-07-20	关于股份变动的提示性公告	《证券时报》
2011-032	2011-07-20	关于股东股份追加限售承诺的提示性公告	《证券时报》
2011-033	2011-07-22	关于股东股份追加限售承诺的提示性补充公告	《证券时报》
2011-034	2011-07-27	关于完成万丰集团、陈爱莲、吴良定所持公司股份限售的公告	《证券时报》
2011-035	2011-07-27	2011 半年度业绩快报	《证券时报》
2011-036	2011-08-11	关于完成工商登记变更的公告	《证券时报》
2011-037	2011-08-20	关于控股股东股权质押的公告	《证券时报》
2011-038	2011-08-24	第四届第十次董事会决议公告	《证券时报》
2011-039	2011-08-24	2011 年半年度报告摘要	《证券时报》
2011-040	2011-08-24	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》
2011-041	2011-09-09	2011 第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》
2011-042	2011-09-14	2011 年半年度权益分派实施公告	《证券时报》
2011-043	2011-09-28	第四届董事会第十一次董事会决议公告	《证券时报》

2011-044	2011-10-15	关于 2011 年三季度业绩预告修正的公告	《证券时报》
2011-045	2011-10-18	第四届董事会第十二次董事会决议公告	《证券时报》
2011-046	2011-10-18	2011 年第三季度季度报告正文	《证券时报》
2011-047	2011-10-18	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	《证券时报》
2011-048	2011-10-29	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》
2011-049	2011-11-03	万丰奥威 2011 年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》
2011-050	2011-11-04	第四届董事会第十三次董事会决议公告	《证券时报》
2011-051	2011-11-12	关于控股股东股权质押的公告	《证券时报》
2011-052	2011-12-10	关于发行 2011 年公司债券获中国证监会发行审核委员会核准的公告	《证券时报》
2011-053	2011-12-17	第四届董事会第十四次会议决议公告	《证券时报》
2011-054	2011-12-17	新增日常关联交易预计公告	《证券时报》
2011-055	2011-12-17	第四届监事会第九次会议决议公告	《证券时报》

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

第十节 财务报告

审计报告

安永华明(2012)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的财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2011 年度的合并及公司利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是浙江万丰奥威汽轮股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

审计报告(续)

安永华明(2012)审字第60468741_B01号

三、 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙江万丰奥威汽轮股份有限公司2011年12月31日的合并及公司财务状况以及截至2011年度的合并及公司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 谈 朝 晖

中国 北京

中国注册会计师 施 瑾

2012年3月18日

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

人民币元

资产	附注五	2011年	2010年
流动资产：			
货币资金	1	215,268,600.43	363,793,172.27
交易性金融资产	2	14,120,394.48	8,197,401.80
应收票据	3	176,255,339.97	102,114,757.44
应收账款	4	692,186,606.37	584,804,832.89
预付款项	5	63,572,056.66	42,852,126.15
其他应收款	6	14,824,355.64	10,646,793.87
存货	7	<u>294,532,453.65</u>	<u>234,752,125.95</u>
流动资产合计		<u>1,470,759,807.20</u>	<u>1,347,161,210.37</u>
非流动资产：			
长期股权投资	8	36,000,000.00	-
固定资产	9	842,833,585.44	885,801,696.02
在建工程	10	65,485,840.45	65,279,458.70
无形资产	11	112,753,424.88	115,981,210.09
长期待摊费用	12	29,032,187.58	26,653,475.65
递延所得税资产	13	<u>13,272,725.59</u>	<u>13,096,302.01</u>
非流动资产合计		<u>1,099,377,763.94</u>	<u>1,106,812,142.47</u>
资产总计		<u>2,570,137,571.14</u>	<u>2,453,973,352.84</u>

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

合并资产负债表(续)

2011 年 12 月 31 日

人民币元

负债及股东权益	附注五	2011年	2010年
流动负债:			
短期借款	15	124,148,322.98	119,769,053.92
应付票据	16	130,036,914.74	136,779,655.00
应付账款	17	243,250,826.02	184,357,769.68
预收款项	18	4,708,846.22	2,147,733.92
应付职工薪酬	19	48,181,829.03	44,068,592.08
应交税费	20	788,329.94	12,117,706.40
应付利息	21	540,509.42	247,918.25
其他应付款	22	72,517,935.56	93,011,339.86
一年内到期的非流动负债	23	15,122,160.00	95,894,480.00
流动负债合计		639,295,673.91	688,394,249.11
非流动负债:			
长期借款	24	130,244,320.00	47,683,440.00
递延所得税负债	13	2,925,996.03	1,283,500.00
其他非流动负债	25	9,173,306.08	5,607,561.45
非流动负债合计		142,343,622.11	54,574,501.45
负债合计		781,639,296.02	742,968,750.56
股东权益:			
股本	26	390,098,968.00	284,350,000.00
资本公积	27	484,437,239.19	557,744,234.08
盈余公积	28	93,216,302.47	73,565,447.86
未分配利润	29	509,067,765.28	473,977,048.99
外币报表折算差额		(883,715.26)	(521,125.87)
归属于母公司股东权益合计		1,475,936,559.68	1,389,115,605.06
少数股东权益		312,561,715.44	321,888,997.22
股东权益合计		1,788,498,275.12	1,711,004,602.28
负债和股东权益总计		2,570,137,571.14	2,453,973,352.84
财务报表由以下人士签署:			

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

合并利润表

2011 年度

人民币元

	附注五	2011年	2010年
营业收入	30	3,933,460,638.50	3,581,871,205.07
减：营业成本	30	3,287,613,156.77	2,924,120,755.55
营业税金及附加	31	15,624,850.47	11,309,648.14
销售费用	32	93,269,596.79	88,742,446.34
管理费用	33	202,125,097.32	155,393,212.47
财务费用	34	31,461,691.43	27,359,155.36
资产减值损失	35	(4,579,285.17)	5,615,405.44
加：公允价值变动收益	36	5,922,992.68	9,977,000.02
投资收益	37	13,069,242.55	(102,165.40)
营业利润		326,937,766.12	379,205,416.39
加：营业外收入	38	11,410,985.06	15,825,639.59
减：营业外支出	39	5,036,040.22	6,513,265.02
其中：非流动资产处置损失		657,487.29	1,871,288.82
利润总额		333,312,710.96	388,517,790.96
减：所得税费用	40	42,906,964.73	45,506,660.55
净利润		290,405,746.23	343,011,130.41
其中：同一控制下企业合并中 被合并方合并前净利润		64,353,950.87	176,405,371.54
归属于母公司股东的净利润		223,916,054.90	245,388,441.77
少数股东损益		66,489,691.33	97,622,688.64
每股收益	41		
基本每股收益		0.57	0.63
稀释每股收益		0.57	0.63
其他综合收益	42	(362,589.39)	(38,092.83)
综合收益总额		290,043,156.84	342,973,037.58
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		223,553,465.51	245,350,348.94
归属于少数股东的综合收益总额		66,489,691.33	97,622,688.64

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

合并股东权益变动表

2011 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			
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)	927,420,016.57	128,604,321.17	1,056,024,337.74
加：同一控制下企业合并	-	209,573,008.65	-	252,122,579.84	-	461,695,588.49	193,284,676.05	654,980,264.54
本年初余额	284,350,000.00	557,744,234.08	73,565,447.86	473,977,048.99	(521,125.87)	1,389,115,605.06	321,888,997.22	1,711,004,602.28
二、本年增减变动金额								
(一) 净利润	-	-	-	223,916,054.90	-	223,916,054.90	66,489,691.33	290,405,746.23
(二) 直接计入股东权益的利得和损失								
1. 其他综合收益	-	-	-	-	(362,589.39)	(362,589.39)	-	(362,589.39)
2. 收购少数股东权益	-	32,441,973.11	-	-	-	32,441,973.11	(32,441,973.11)	-
(三) 股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本	105,748,968.00	(105,748,968.00)	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积	-	-	19,650,854.61	(19,650,854.61)	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	(195,049,484.00)	-	(195,049,484.00)	(17,500,000.00)	(212,549,484.00)
3. 少数股东放弃分红	-	-	-	25,875,000.00	-	25,875,000.00	(25,875,000.00)	-
上述(一)至(四)小计	105,748,968.00	(73,306,994.89)	19,650,854.61	35,090,716.29	(362,589.39)	86,820,954.62	(9,327,281.78)	77,493,672.84
三、本年年末余额	390,098,968.00	484,437,239.19	93,216,302.47	509,067,765.28	(883,715.26)	1,475,936,559.68	312,561,715.44	1,788,498,275.12

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2010 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	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
加：同一控制下企业合并	-	146,999,215.76	-	168,677,541.79	-	315,676,757.55	204,298,135.45	519,974,893.00
本年初余额	284,350,000.00	495,170,441.19	66,121,001.02	307,868,414.06	(483,033.04)	1,153,026,823.23	302,732,241.47	1,455,759,064.70
二、本年增减变动金额								
(一) 净利润	-	-	-	245,388,441.77	-	245,388,441.77	97,622,688.64	343,011,130.41
(二) 直接计入股东权益的利得和损失								
1. 其他综合收益	-	-	-	-	(38,092.83)	(38,092.83)	-	(38,092.83)
2. 收购少数股东权益	-	62,573,792.89	-	-	-	62,573,792.89	(62,573,792.89)	-
(三) 股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积	-	-	7,444,446.84	(7,444,446.84)	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	(42,652,500.00)	-	(42,652,500.00)	(3,675,000.00)	(46,327,500.00)
3. 同一控制下的企业合并被合并方在合并日前的利润分配	-	-	-	(29,182,860.00)	-	(29,182,860.00)	(12,217,140.00)	(41,400,000.00)
上述(一)至(四)小计	-	62,573,792.89	7,444,446.84	166,108,634.93	(38,092.83)	236,088,781.83	19,156,755.75	255,245,537.58
三、本年年末余额	284,350,000.00	557,744,234.08	73,565,447.86	473,977,048.99	(521,125.87)	1,389,115,605.06	321,888,997.22	1,711,004,602.28

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

合并现金流量表

2011 年度

人民币元

	附注五	2011年	2010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		4,085,125,363.42	3,725,178,088.15
收到的税费返还		236,671,835.76	191,216,290.93
收到其他与经营活动有关的现金	43	<u>63,758,830.61</u>	<u>655,587,601.41</u>
经营活动现金流入小计		<u>4,385,556,029.79</u>	<u>4,571,981,980.49</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,473,995,986.99	2,999,272,651.22
支付给职工以及为职工支付的现金		290,947,043.97	244,112,959.47
支付的各项税费		113,869,165.51	100,388,410.31
支付其他与经营活动有关的现金	43	<u>209,446,742.44</u>	<u>786,162,937.54</u>
经营活动现金流出小计		<u>4,088,258,938.91</u>	<u>4,129,936,958.54</u>
经营活动产生的现金流量净额	44	<u>297,297,090.88</u>	<u>442,045,021.95</u>
二、 投资活动产生的现金流量：			
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		4,499,161.20	8,541,079.36
收到的其他与投资活动有关的现金	43	<u>13,069,242.55</u>	<u>-</u>
投资活动现金流入小计		<u>17,568,403.75</u>	<u>8,541,079.36</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		177,909,772.38	130,268,740.06
投资支付的现金		36,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	43	<u>-</u>	<u>102,165.40</u>
投资活动现金流出小计		<u>213,909,772.38</u>	<u>130,370,905.46</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(196,341,368.63)</u>	<u>(121,829,826.10)</u>

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

合并现金流量表(续)

2011 年度

人民币元

	附注五	2011年	2010年
三、 筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		419,746,372.29	429,237,326.57
筹资活动现金流入小计		419,746,372.29	429,237,326.57
偿还债务支付的现金		412,806,223.23	557,372,808.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		206,727,388.20	102,655,503.52
其中：子公司支付给少数股东的股利		200,000.00	3,675,000.00
同一控制下的企业合并被合并方 在合并日前的利润分配		-	41,400,000.00
筹资活动现金流出小计		619,533,611.43	660,028,311.67
筹资活动产生的现金流量净额		(199,787,239.14)	(230,790,985.10)
四、 汇率变动对现金及现金等价物的影响		(2,725,812.83)	(765,604.38)
五、 现金及现金等价物净增加/(减少)额		(101,557,329.72)	88,658,606.37
加：年初现金及现金等价物余额		258,922,280.27	170,263,673.90
六、 年末现金及现金等价物余额	44	157,364,950.55	258,922,280.27

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

人民币元

资产	附注十一	2011年	2010年
流动资产：			
货币资金		69,478,614.77	142,473,032.85
交易性金融资产		6,041,025.86	4,890,000.00
应收票据		47,480,000.00	42,326,198.69
应收账款	1	256,937,797.92	239,346,572.42
预付款项		43,131,101.61	18,344,994.13
其他应收款	2	2,109,029.42	8,037,669.99
存货		<u>109,171,595.12</u>	<u>74,005,086.65</u>
流动资产合计		<u>534,349,164.70</u>	<u>529,423,554.73</u>
非流动资产：			
长期股权投资	3	780,260,454.72	204,759,793.17
固定资产		336,552,427.91	358,902,111.47
在建工程		45,764,219.78	37,688,437.25
无形资产		38,636,892.07	39,817,469.47
长期待摊费用		10,790,563.60	10,853,583.11
递延所得税资产		<u>3,728,707.10</u>	<u>3,630,943.23</u>
非流动资产合计		<u>1,215,733,265.18</u>	<u>655,652,337.70</u>
资产总计		<u>1,750,082,429.88</u>	<u>1,185,075,892.43</u>

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

公司资产负债表(续)

2011 年 12 月 31 日

人民币元

负债和股东权益	附注十一	2011年	2010年
流动负债:			
短期借款		59,148,322.98	54,634,707.59
应付票据		40,796,214.74	35,890,805.00
应付账款		78,934,436.29	85,348,851.06
预收款项		3,816,826.56	1,462,876.47
应付职工薪酬		17,539,902.21	13,457,373.36
应交税费		(6,850,015.19)	(3,473,198.43)
应付利息		433,102.06	143,207.82
其他应付款		29,242,731.16	36,922,737.99
一年内到期的非流动负债		-	80,000,000.00
流动负债合计		<u>223,061,520.81</u>	<u>304,387,360.86</u>
非流动负债:			
长期借款		100,000,000.00	-
递延所得税负债		906,153.87	733,500.00
其他非流动负债		<u>5,200,000.00</u>	-
非流动负债合计		<u>106,106,153.87</u>	<u>733,500.00</u>
负债合计		<u>329,167,674.68</u>	<u>305,120,860.86</u>
股东权益:			
股本		390,098,968.00	284,350,000.00
资本公积		783,380,071.10	349,628,377.55
盈余公积		93,216,302.47	73,565,447.86
未分配利润		<u>154,219,413.63</u>	<u>172,411,206.16</u>
股东权益合计		<u>1,420,914,755.20</u>	<u>879,955,031.57</u>
负债和股东权益总计		<u>1,750,082,429.88</u>	<u>1,185,075,892.43</u>

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

公司利润表

2011 年度

人民币元

	附注十一	2011年	2010年
营业收入	4	1,451,528,322.17	1,301,096,800.70
减：营业成本	4	1,240,756,244.71	1,131,531,950.19
营业税金及附加		5,017,147.53	4,576,610.88
销售费用		40,455,705.02	32,276,369.33
管理费用		90,686,303.55	49,802,277.19
财务费用		21,220,249.48	11,565,250.57
资产减值损失		(5,419,625.18)	4,107,507.31
加：公允价值变动收益		1,151,025.86	7,650,000.00
投资收益	5	<u>141,557,839.88</u>	<u>6,035,818.65</u>
营业利润		201,521,162.80	80,922,653.88
加：营业外收入		3,507,974.51	6,958,509.64
减：营业外支出		2,809,760.62	2,865,687.38
其中：非流动资产处置损失		<u>274,529.22</u>	<u>2,904.94</u>
利润总额		202,219,376.69	85,015,476.14
减：所得税费用		<u>5,710,830.61</u>	<u>10,571,007.76</u>
净利润		<u>196,508,546.08</u>	<u>74,444,468.38</u>
其他综合收益		-	-
综合收益总额		<u>196,508,546.08</u>	<u>74,444,468.38</u>

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

公司股东权益变动表

2011 年度

人民币元

	2011年度					2010年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	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	73,565,447.86	172,411,206.16	879,955,031.57	284,350,000.00	349,628,377.55	66,121,001.02	148,063,684.62	848,163,063.19
二、本年增减变动金额										
(一) 净利润	-	-	-	196,508,546.08	196,508,546.08	-	-	-	74,444,468.38	74,444,468.38
综合收益总额	-	-	-	196,508,546.08	196,508,546.08	-	-	-	74,444,468.38	74,444,468.38
(二) 股东投入资本	105,748,968.00	433,751,693.55	-	-	539,500,661.55	-	-	-	-	-
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积	-	-	19,650,854.61	(19,650,854.61)	-	-	-	7,444,446.84	(7,444,446.84)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	(195,049,484.00)	(195,049,484.00)	-	-	-	(42,652,500.00)	(42,652,500.00)
三、本年年末余额	390,098,968.00	783,380,071.10	93,216,302.47	154,219,413.63	1,420,914,755.20	284,350,000.00	349,628,377.55	73,565,447.86	172,411,206.16	879,955,031.57

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

公司现金流量表

2011 年度

人民币元

	附注十一	2011年	2010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		1,532,483,661.84	1,307,714,380.19
收到的税费返还		117,706,943.68	87,957,079.47
收到其他与经营活动有关的现金		28,512,651.51	8,582,012.58
经营活动现金流入小计		1,678,703,257.03	1,404,253,472.24
购买商品、接受劳务支付的现金		1,359,934,590.85	1,160,852,344.40
支付给职工以及为职工支付的现金		92,536,886.93	71,309,372.36
支付的各项税费		21,565,667.94	10,152,114.86
支付其他与经营活动有关的现金		106,264,591.20	58,629,147.86
经营活动现金流出小计		1,580,301,736.92	1,300,942,979.48
经营活动产生的现金流量净额	6	98,401,520.11	103,310,492.76
二、 投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金		123,315,319.58	6,825,000.00
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		1,378,963.30	3,866,233.38
收到的其他与投资活动有关的现金		5,557,839.88	-
投资活动现金流入小计		130,252,122.76	10,691,233.38
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		72,761,387.52	47,589,791.55
投资支付的现金		36,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	789,181.35
投资活动现金流出小计		108,761,387.52	48,378,972.90
投资活动产生的现金流量净额		21,490,735.24	(37,687,739.52)

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

公司现金流量表(续)

2011 年度

人民币元

	附注十一	2011年	2010年
三、 筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		<u>236,555,740.00</u>	<u>153,809,426.21</u>
筹资活动现金流入小计		<u>236,555,740.00</u>	<u>153,809,426.21</u>
偿还债务支付的现金		212,042,124.61	180,559,123.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		<u>199,880,274.70</u>	<u>47,590,108.96</u>
筹资活动现金流出小计		<u>411,922,399.31</u>	<u>228,149,232.18</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>(175,366,659.31)</u>	<u>(74,339,805.97)</u>
四、 汇率变动对现金及现金等价物的影响		<u>(865,822.00)</u>	<u>389,418.00</u>
五、 现金及现金等价物净增加额		(56,340,225.96)	(8,327,634.73)
加：年初现金及现金等价物余额		<u>104,269,890.85</u>	<u>112,597,525.58</u>
六、 年末现金及现金等价物余额	6	<u>47,929,664.89</u>	<u>104,269,890.85</u>

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

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”或“万丰奥威”)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”)。

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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

一、 本集团的基本情况(续)

本公司分别于2010年8月19日、2010年9月29日及2010年10月25日召开董事会及临时股东大会并通过决议，本公司采用向万丰奥特控股集团有限公司(以下简称“万丰集团”)、张锡康、蔡竹妃和倪伟勇非公开发行股份的方式购买资产，共计发行105,748,968股人民币普通股(A股)，万丰集团以其持有的浙江万丰摩轮有限公司(简称“万丰摩轮”)70.49%的股权、张锡康以其持有的万丰摩轮0.87%的股权、蔡竹妃以其持有的万丰摩轮1.23%的股权和倪伟勇以其持有的万丰摩轮2.41%的股权认缴本公司此次非公开发行的人民币普通股(A股)(以下简称“发行股票收购万丰摩轮交易”)。根据本公司与万丰集团、张锡康、蔡竹妃和倪伟勇签订的《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》及《利润补偿协议》，自2010年6月30日评估基准日至发行股票收购万丰摩轮交易完成日(以下简称“过渡期”)期间，万丰奥威之经营成果以及过渡期内之损益由万丰奥威新老股东共同享有或承担；万丰集团、张锡康、蔡竹妃和倪伟勇因持有的万丰摩轮的股权取得的一切收益均由万丰奥威享有，如造成损失的，由万丰集团、张锡康、蔡竹妃和倪伟勇按照各自在万丰摩轮之出资比例承担。根据中联资产评估有限公司于2010年9月3日出具的中联评报字第646号《资产评估报告书》，以2010年6月30日为评估基准日，万丰摩轮股东全部权益的评估价值为人民币110,683.92万元，以此为参考，万丰摩轮75%股权定价为人民币83,012.94万元。

2011年6月24日，本公司取得了中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1005号《关于核准浙江万丰奥威汽轮股份有限公司向万丰奥特控股集团有限公司等发行股份购买资产的批复》。万丰摩轮已于2011年7月8日取得浙江省工商行政管理局颁发的注册号为330000400002649的变更后的营业执照，本公司已取得其75%的股权。本公司于2011年7月完成了非公开发行105,748,968股人民币普通股(A股)股票的工作。经安永华明会计师事务所于2011年7月11日出具的安永华明(2011)验字第60468741_B01号验资报告审验，本公司已收到万丰集团以其持有的万丰摩轮70.49%的股权、张锡康以其持有的万丰摩轮0.87%的股权、蔡竹妃

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

一、 本集团的基本情况(续)

以其持有的万丰摩轮1.23%的股权和倪伟勇以其持有的万丰摩轮2.41%的股权认缴的本公司非公开发行增加的股本人民币105,748,968.00元。截至2011年12月31日止,公司总股本增至390,098,968股。

本集团经营范围为:汽车铝合金车轮和摩托车铝合金车轮及其他零部件的生产、销售及技术咨询、服务与劳务;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。

截至2011年12月31日止,万丰集团现持有本公司58.35%的股份,是本公司的控股股东,陈爱莲女士持有本公司7.30%股权,吴良定先生持有本公司3.52%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”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制。

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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)**1、 财务报表的编制基础(续)**

同一控制下企业合并对财务报表编制基础的影响

万丰摩轮原系本公司的母公司—万丰集团的子公司，于2011年7月8日本公司取得其75%的股权前后，本公司与万丰摩轮均受万丰集团控制且该控制并非暂时性，因此本合并财务报表按照同一控制下企业合并的有关处理要求，将万丰摩轮的资产、负债按照其原账面价值合并入本集团合并财务报表，并且将两者之间的往来余额、交易发生额在合并时予以抵销。

按照同一控制下企业合并的有关处理要求，自万丰摩轮与本公司同受最终控制方控制之日起纳入合并范围，本公司即拥有万丰摩轮的业务和资产。因此，本集团在编制2011年度财务报表时，重述了2010年12月31日的合并资产负债表、2010年度的合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表(以下称“重述”)。重述是以经安永华明会计师事务所审计的本公司2010年度财务报表(安永华明(2011)审字第60468741_B01号)及万丰摩轮2010年度财务报表(安永华明(2011)专字第60818420_B01号)为基础编制。

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2011年12月31日的合并及公司财务状况以及2011年度的合并及公司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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)**4. 记账本位币**

除本公司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。

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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

5. 企业合并(续)

非同一控制下的企业合并(续)

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. 财务报表的编制方法

- (1) 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2011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。本公司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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)**6. 财务报表的编制方法(续)**

- (1) 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2011年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。(续)

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公司取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本公司对其控制权终止。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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)**8. 外币业务和外币报表折算(续)**

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。由此产生的结算和货币性项目折算差额，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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质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，采用交易发生当期的期初汇率折算。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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)*以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(续)*

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，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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)*以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(续)*

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：

- (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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

衍生金融工具(续)

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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值(续)*以摊余成本计量的金融资产(续)*

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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值(续)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。

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。年末余额100万元及以上的应收款项认定为单项金额重大的应收账款/其他应收款。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)**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。

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。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

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。

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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

采用权益法时，长期股权投资的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。

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。

本集团在本报告期内，无联营企业和合营企业。

对子公司、合营企业、联营企业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、23。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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

13. 固定资产

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，各类固定资产的折旧年限、残值率及年折旧率如下：

	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	5 - 35年	3% - 5%	2.71 - 19.40%
机器设备	3 - 15年	3% - 5%	6.33 - 32.33%
运输工具	4 - 10年	3% - 5%	9.50 - 24.25%
其他设备	3 - 10年	3% - 5%	9.50 - 32.33%
装修	5年	-	20.00%

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。

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、23。

本集团在本报告期内，无融资租入固定资产。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)**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。

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、23。

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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

15. 借款费用(续)

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

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	292~600个月
软件	10年

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

16. 无形资产(续)

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、23。

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	1-3年

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)**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：

- (1) 该义务是本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本集团；
- (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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

19. 收入(续)

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。

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。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认。

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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)**21. 所得税(续)**

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(续)：

- (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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

22. 租赁(续)

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。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

23. 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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

23. 资产减值(续)

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。

24. 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。

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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)**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. 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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

28. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)*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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

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 | - | 按应税收入的5%计缴营业税。[注2] |
| 城市维护建设税 | - | 按实际缴纳的流转税的5%、7%、0%缴纳。[注3] |
| 教育费附加 | - | 按实际缴纳的流转税的2%、4%、5%、0%缴纳。[注4] |
| 水利建设基金 | - | 按主营业务收入的0.1%、0%缴纳。[注5] |
| 企业所得税 | - | <p>企业所得税按应纳税所得额的12.5%、15%、25%计缴。详见附注三、2。</p> <p>- 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。</p> <p>- 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。</p> |

注1：本公司、威海万丰奥威汽轮有限公司、宁波奥威尔轮毂有限公司、浙江万丰摩轮有限公司和广东万丰摩轮有限公司内销适用增值税税率为17%，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：本公司及本公司的子公司适用营业税税率为5%。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

三、 税项(续)

1. 主要税种及税率(续)

注3: 本公司适用的城市维护建设税税率为5%, 威海万丰奥威汽轮有限公司和广东万丰摩轮有限公司的适用税率为7%, 宁波奥威尔轮毂有限公司和浙江万丰摩轮有限公司由于系外商投资企业, 自2010年12月1日起分别按7%和5%缴纳。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: 本公司教育费附加的适用费率为5%, 威海万丰奥威汽轮有限公司的适用费率为4%, 广东万丰摩轮有限公司为5%, 浙江万丰摩轮有限公司和宁波奥威尔轮毂有限公司自2010年12月1日起按5%缴纳, 之前适用费率为2%。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5: 本公司、宁波奥威尔轮毂有限公司和浙江万丰摩轮有限公司水利建设基金适用费率为0.1%, 本公司的其余子公司均无须缴纳上述附加费用。

2. 税收优惠及批文

本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于2011年10月14日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GF201133000646), 认定本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, 本公司自获得高新技术企业认定后三年内(2011年至2013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于2011年10月31日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GF201137000450), 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(2011年至2013年), 所得税按15%的税率缴纳。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

三、 税项(续)

2. 税收优惠及批文(续)

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。

子公司浙江万丰摩轮有限公司系经营期在十年以上的生产性外商投资企业，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》相关规定，万丰摩轮从开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2007年度为万丰摩轮第一个获利年度。根据于2008年1月1日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》（“新企业所得税法”）的相关规定，原享受企业所得税“两免三减半”定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止。万丰摩轮适用的企业所得税税率为25%，故万丰摩轮2010年度及2011年度适用的企业所得税率为12.5%。

子公司广东万丰摩轮有限公司接获由广东省科学技术厅、广东省财政局、广东省国家税务局和地方税务局于2011年11月17日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201144000635），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（2011年至2013年），所得税按15%的税率缴纳。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

四、 财务报表的合并范围

1. 子公司情况

(1) 设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公 司类 型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营范围	期末实际出资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)	是否合 并报表	少数股东权益	少数 股东 中用 于冲 减股 东损 益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 期初所 有者权 益中所 享份额 后的余 额
威海万丰奥威汽轮有限公司	控股 65%	山东	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	人民币 5,000 万元	-	65	65	是	107,922,471.88	无	无
宁波奥威尔轮毂有限公司	控股 75%	浙江	制造业	美元 2,000 万元	铝合金轮毂产品及汽车配件的研发生产	美元 2,000 万元	-	75	75	是	25,654,051.22	无	无
万丰奥威(英国)有限公司	全资	英国	服务业	美元 100 万元	汽车零部件设计研发、销售和售后服务	美元 100 万元	-	100	100	是	不适用	不适用	不适用
万丰北美美有限责任公司	全资	美国	服务业	美元 10 万元	汽车零部件设计研发、销售和售后服务	美元 10 万元	-	100	100	是	不适用	不适用	不适用

上述子公司系本公司投资设立。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公 司类 型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营范围	期末实际出资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)	是否合 并报表	少数股东权益	少数 股东 中用 于冲 减股 东损 益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 期初所 有者权 益中所 享份额 后的余 额
浙江万丰摩轮有限公司	控股 75%	浙江	制造业	人民币 13,800 万元	生产、销售摩托车铝合金车轮及相关零部件的开发和售后服务	人民币 13,800 万元	-	75	75	是	162,111,037.95	无	无
广东万丰摩轮有限公司*	控股 75%	广东	制造业	人民币 10,000 万元	生产、销售摩托车零部件、汽车零部件(不含发动机制造);技术咨询;货物进出口	人民币 10,000 万元	-	75	75	是	16,874,154.39	无	无

* 广东万丰摩轮有限公司系浙江万丰摩轮有限公司的全资控股子公司。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

四、 财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

(1) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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

参见附注四、11子公司情况。

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

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

无

(2) 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

	资产交割日净资产	2011年1至6月 净利润	2010年净利润
万丰摩轮(含广东摩轮)	719,334,215.40	64,353,950.87	176,405,371.54

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

四、 财务报表的合并范围(续)

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

10. 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	
	2011年	2010年	2011年	2010年
美元	6.4618	6.7255	6.3009	6.6227
英镑	9.9649	10.5981	9.7116	10.2182

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

四、 财务报表的合并范围(续)

11. 子公司情况(包括通过子公司间接持有的子公司)

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	梁赛南	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	陈滨	制造业	美元 2,000万元	铝合金轮毂产 品及汽车配件 的研发生产	75886941-2
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
通过本次发行股票收购万丰 摩轮交易取得的子公司							
浙江万丰摩轮 有限公司	控股 子公司	浙江	张锡康	制造业	人民币 13,800万元	生产、销售摩托 车铝合金车轮及 相关零部件的开 发和售后服务	73990620-6
广东万丰摩轮 有限公司	有限责 任公司	广东	张锡康	制造业	人民币 10,000万元	生产、销售摩托 车零部件,汽车 零部件(不含发 动机制造),技 术咨询和货物 进出口	79770273-8
			期末实际出资	持股 比例(%)	表决 权 比例(%)	是否纳入合并范围	
						2011年度	2010年度
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5,000万元	65	65	是	是
宁波奥威尔轮毂有限公司			美元2,000万元	75	75	是	是
万丰奥威(英国)有限公司			美元100万元	100	100	是	是
万丰北美有限责任公司			美元10万元	100	100	是	是

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

四、 财务报表的合并范围(续)

12. 子公司情况(包括通过子公司间接持有的子公司)(续)

本公司重要子公司的情况如下(续):

	期末实际出资	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	是否纳入合并范围	
				2011年度	2010年度
通过本次发行股票收购万丰 摩轮交易取得的子公司					
浙江万丰摩轮有限公司	人民币13,800万元	75	75	是	是
广东万丰摩轮有限公司	人民币10,000万元	75	75	是	是

前述子公司向本公司转移资金的能力未受到严格限制。

五、 财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2011年			2010年		
	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:	--	--	151,048.44	--	--	169,999.09
人民币	--	--	146,788.06	--	--	90,576.80
英镑	438.69	9.7116	4,260.38	7,772.63	10.2182	79,422.29
银行存款:	--	--	157,213,902.11	--	--	258,752,281.18
人民币	--	--	100,714,364.87	--	--	203,847,860.88
美元	7,733,103.93	6.3009	48,725,514.55	7,198,504.24	6.6227	47,673,534.03
欧元	417,265.09	8.1625	3,405,926.30	319,105.94	8.8065	2,810,206.46
日元	29,332,790.00	0.0811	2,378,889.27	44,329,809.00	0.0813	3,604,013.47
英镑	204,827.95	9.7116	1,989,207.12	79,922.72	10.2182	816,666.34
其他货币资金:	--	--	57,903,649.88	--	--	104,870,892.00
人民币	--	--	57,903,649.88	--	--	104,870,892.00
合计	--	--	215,268,600.43	--	--	363,793,172.27

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

1. 货币资金(续)

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

于 2011 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 57,903,649.88 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 104,870,892.00 元)。

所有权受到限制的货币资金情况如下：

	2011 年	2010 年
承兑汇票保证金	57,153,649.88	80,670,892.00
信用证保证金	200,000.00	-
远期结汇保证金	550,000.00	-
定期存单质押	注	24,200,000.00
	<u>57,903,649.88</u>	<u>104,870,892.00</u>

注：详细参见附注五、15。

于 2011 年 12 月 31 日，本集团存放于境外的货币资金为美元 83,836.53 元，英镑 85,232.31 元(2010 年 12 月 31 日：美元 177,743.20 元，英镑 87,694.69 元)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

2. 交易性金融资产

项目	2011年	2010年
衍生金融资产 远期外汇合同	14,120,394.48	8,197,401.80

3. 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	2011年	2010年
银行承兑汇票	135,330,339.97	101,698,757.44
商业承兑汇票	40,925,000.00	416,000.00
合计	176,255,339.97	102,114,757.44

(2) 于2011年12月31日金额最大的前五项已质押的应收票据如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
重庆国耀工贸发展有限公司*	2011-11-21	2012-5-21	6,000,000.00	银行承兑汇票
重庆金视窗广告有限公司*	2011-7-28	2012-1-28	5,000,000.00	银行承兑汇票
云南万蜂源实业有限公司*	2011-11-25	2012-5-25	5,000,000.00	银行承兑汇票
烟台华宇汽车销售有限公司*	2011-9-27	2012-3-27	4,600,000.00	银行承兑汇票
安徽奇瑞汽车销售有限公司*	2011-10-9	2012-4-9	3,000,000.00	银行承兑汇票
合计			23,600,000.00	

* 上述票据分别背书自重庆福昶汽车零部件有限公司、重庆福昶汽车零部件有限公司、重庆福昶汽车零部件有限公司、安徽江淮汽车股份有限公司轿车分公司和奇瑞汽车股份有限公司。

于2010年12月31日金额最大的前五项已质押的应收票据如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
一汽吉林汽车有限公司	2010-9-25	2011-2-25	2,986,987.00	银行承兑汇票
重庆福昶汽车零部件有限公司	2010-9-2	2011-3-2	2,850,000.00	银行承兑汇票
一汽吉林汽车有限公司	2010-9-27	2011-3-27	2,400,000.00	银行承兑汇票
东风悦达起亚汽车有限公司	2010-10-9	2011-1-9	2,000,000.00	银行承兑汇票
一汽吉林汽车有限公司	2010-8-27	2011-2-27	1,450,000.00	银行承兑汇票
合计			11,686,987.00	

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

种类	2011年				2010年			
	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	682,184,959.99	97.51	6,604,615.56	0.97	582,356,524.11	96.86	16,116,469.46	2.77
其他不重大应收账款	17,391,321.77	2.49	785,059.83	4.51	18,859,951.52	3.14	295,173.28	1.57
合计	699,576,281.76	100.00	7,389,675.39	1.06	601,216,475.63	100.00	16,411,642.74	2.73

应收账款按账龄披露:

	2011年	2010年
1年以内	697,388,044.16	595,141,838.27
1至2年	438,033.04	3,047,950.36
2至3年	1,750,204.56	90,615.46
3年以上	-	2,936,071.54
应收账款合计	699,576,281.76	601,216,475.63
减: 坏账准备	7,389,675.39	16,411,642.74
应收账款净额	692,186,606.37	584,804,832.89

应收账款按币种披露:

	2011年			2010年		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
人民币	--	--	388,399,904.90	--	--	339,294,305.66
美元	40,913,035.14	6.3009	257,788,943.11	31,628,089.88	6.6227	209,463,350.85
日元	168,572,286.27	0.0811	13,671,212.42	112,920,345.27	0.0813	9,180,424.07
欧元	4,689,266.07	8.1625	38,276,134.30	4,629,268.22	8.8065	40,767,650.58
英镑	148,285.25	9.7116	1,440,087.03	245,712.99	10.2182	2,510,744.47
合计	--	--	699,576,281.76	--	--	601,216,475.63

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

(2) 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	其他减少	
2011年	16,411,642.74	666,534.26	9,514,223.93	174,277.68	-	7,389,675.39
2010年	16,150,100.55	4,662,105.23	1,414,791.56	2,985,771.48	-	16,411,642.74

于2011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	6,999,354.83	1,327,014.53	18.96%	产品质量纠纷
PT. Excel Metal Industry	7,843,210.74	1,150,179.67	14.66%	预估收款风险
KOIKE(M)SDN. BHD.	2,385,158.55	1,021,678.12	42.83%	预估收款风险
江门市大长江集团有限公司	66,186,063.71	709,500.00	1.07%	预估收款风险
BAJAJ Auto Limited	12,450,807.10	592,711.92	4.76%	预估收款风险
PIAGGIO & C. S. P. A	5,484,507.53	582,383.48	10.62%	预估收款风险
Ford Motor Company	2,193,279.97	500,000.00	22.80%	产品质量纠纷
其他零星客户	159,468,329.12	1,506,207.67	0.94%	预估收款风险
合计	263,010,711.55	7,389,675.39	--	--

于2010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
Femtec Inc. (Ultra Wheel Company)	46,921,367.04	4,296,011.69	9.16%	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
江门市大长江集团有限公司	43,657,352.31	2,182,867.62	5.00%	预估收款风险
CIA Wheel Group	6,862,930.69	1,418,058.96	20.66%	产品质量纠纷
PT. Excel Metal Industry	8,369,792.35	1,128,682.87	13.49%	预估收款风险
其他零星客户	120,902,361.61	4,578,598.01	3.79%	预估收款风险
合计	229,521,227.59	16,411,642.74	--	--

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

(3) 于2011年, 重大应收账款转回或收回情况如下:

单位名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
Femtec Inc. (Ultra Wheel Company)	纠纷解决	产品质量纠纷	4,296,011.69	4,296,011.69
Minor Tyre and Wheel Inc	纠纷解决	产品质量纠纷	2,807,423.59	2,807,423.59

2010年无重大应收账款转回或收回的情况。

(4) 说明本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

无

(5) 2011年实际核销的应收账款如下:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海国际汽车零部件采购中心有限公司	货款	76,216.28	无法收回	否
PCA International	货款	51,426.16	无法收回	否
Almusbah Tyres Trading EST	货款	34,964.52	无法收回	否
其他零星客户	货款	11,670.72	无法收回	否
合计	-	174,277.68	-	-

2010年实际核销的应收账款如下:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
浙江新昌对外经济贸易有限公司	货款	2,985,771.48	法院调解	否

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

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

无

(7) 应收账款金额前五名单位情况

2011年

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	第三方	111,027,335.95	3个月以内	15.87
第二名	第三方	66,186,063.71	3个月以内	9.46
第三名	第三方	59,347,384.18	3个月以内	8.48
第四名	第三方	50,142,979.06	3个月以内	7.17
第五名	第三方	46,163,085.74	3个月以内	6.60
合计	--	332,866,848.64	--	47.58

2010年

单位名称	与本集团关系	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	13.53
第二名	第三方	58,831,997.85	3个月以内	9.79
第三名	第三方	46,921,367.04	1年以内	7.80
第四名	第三方	43,970,640.62	1年以内	7.31
第五名	第三方	34,444,458.33	1年以内	5.73
合计	--	265,514,916.44	--	44.16

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

(8) 应收关联方款项

2011年

无

2010年

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
威海万丰镁业科技发展有限公司	母公司控制的公司	3,837,559.98	2年以内	0.64

(9) 终止确认的应收款项情况

无

(10) 以应收款项为标的进行证券化的,列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

5. 预付款项

(1) 预付账款按账龄列示:

账龄	2011年		2010年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	63,008,360.11	99.11	42,536,358.60	99.26
1至2年	497,405.00	0.78	315,767.55	0.74
2至3年	66,291.55	0.11	-	-
合计	63,572,056.66	100.00	42,852,126.15	100.00

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

5. 预付款项(续)

(2) 预付款项金额前五名单位情况

2011年

单位名称	与本集团关系	金额	时间	未结算原因
第一名	关联方	12,480,000.00	2011年12月	货物未收到
第二名	第三方	11,091,759.26	2011年12月	货物未收到
第三名	第三方	5,127,165.33	2011年12月	货物未收到
第四名	第三方	5,000,000.00	2011年12月	货物未收到
第五名	第三方	4,205,559.29	2011年12月	货物未收到
合计	--	37,904,483.88	--	--

2010年

单位名称	与本集团关系	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	10,128,494.84	2010年12月	货物未收到
第三名	第三方	4,131,572.65	2010年12月	货物未收到
第四名	第三方	3,587,327.61	2010年12月	货物未收到
第五名	第三方	3,153,580.64	2010年12月	货物未收到
合计	--	33,610,959.94	--	--

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

无

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	2011年				2010年			
	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	11,512,283.07	77.50	-	-	7,364,324.04	68.55	-	-
其他不重大的其他应收款	3,342,247.57	22.50	30,175.00	0.90	3,378,694.83	31.45	96,225.00	2.85
合计	14,854,530.64	100.00	30,175.00	0.20	10,743,018.87	100.00	96,225.00	0.90

其他应收款按账龄披露:

	2011年	2010年
1年以内	14,630,067.95	9,368,322.67
1至2年	153,683.36	171,693.33
2至3年	-	1,144,648.54
3年以上	70,779.33	58,354.33
其他应收款合计	14,854,530.64	10,743,018.87
减: 坏账准备	30,175.00	96,225.00
其他应收款净额	14,824,355.64	10,646,793.87

(2) 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	其他减少	
2011年	96,225.00	-	30,300.00	35,750.00	-	30,175.00
2010年	278,608.68	-	-	182,383.68	-	96,225.00

于2011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其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
广州元景安全评价检测有限公司	30,000.00	30,000.00	100%	挂账时间长
押金	175.00	175.00	100%	挂账时间长
合计	30,175.00	30,175.00	--	--

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

(2) 其他应收款坏账准备的变动如下(续):

于2010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其他应收款坏账准备计提:

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
长沙有色冶金设计研究院	30,000.00	30,000.00	100%	挂账时间长
广州元景安全评价检测有限公司	30,000.00	30,000.00	100%	挂账时间长
押金	475.00	475.00	100%	挂账时间长
合计	96,225.00	96,225.00	--	--

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的,应说明其原因、确定原坏账准备比例的依据及其合理性。披露本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额,重组前累计已计提的坏账准备金额。

单位名称	转回的原因	确定原坏账准备的依据	转回前累计已计提坏账准备金额	转回金额
长沙有色冶金设计研究院	收回	挂账时间长	30,000.00	30,000.00
押金	收回	挂账时间长	300.00	300.00
合计	--	--	30,300.00	30,300.00

(4) 2011年12月31日实际核销的其他应收款如下:

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
新昌县人民法院	诉讼费	35,750.00	诉讼结束	否

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

(4) (续)

2010年实际核销的其他应收款如下:

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
滁州市中级法院	诉讼费	37,338.00	诉讼结束	否
株洲市湘宁高中频设备厂	原预付设备款	57,000.00	挂账时间长	否
张家港市春泰环保机械工程有限公司	原预付货款	36,000.00	挂账时间长	否
宁夏中卫市大河机床有限责任公司	原预付货款	458.00	挂账时间长	否
厦门伊麟铸造材料有限公司	原预付货款	1,500.00	挂账时间长	否
杭州建华机电物资有限公司	原预付货款	3,000.00	挂账时间长	否
禾麦电子(上海)有限公司	原预付货款	887.68	挂账时间长	否
新昌县航宇齿轮厂	原预付货款	1,200.00	挂账时间长	否
陈俊	员工借款	45,000.00	挂账时间长	否
合计	--	182,383.68	--	--

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

无

(6) 金额较大的其他应收款的性质或内容

于2011年12月31日, 余额较大的其他应收款主要是应收新昌县国家税务局的出口退税款以及关联方的设备款; 2010年12月31日, 主要是应收新昌县国家税务局的出口退税款及期货经纪保证金。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

(7) 其他应收款金额较大单位情况

2011年

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
新昌县国家税务局	第三方	8,750,331.15	3个月以内	58.91
浙江万丰科技开发有限公司	母公司控制的公司	2,244,843.95	3个月以内	15.11
合计	--	10,995,175.10	--	74.02

2010年

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
新昌县国家税务局	第三方	7,264,324.04	3个月以内	67.62
上海中期期货经纪有限公司	第三方	816,850.00	2年至3年	7.60
合计	--	8,081,174.04	--	75.22

(8) 其他应收关联方款项

2011年

单位名称	与本集团关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
浙江万丰科技开发有限公司	母公司控制的公司	2,244,843.95	15.11

2010年

单位名称	与本集团关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
浙江万丰科技开发有限公司	母公司控制的公司	4,188.79	0.04

(9) 终止确认的其他应收款情况

无

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

(10) 以其他应收款为标的进行证券化的,列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7. 存货

(1) 存货分类

项目	2011年			2010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	60,292,433.75	154,701.07	60,137,732.68	38,734,490.41	146,574.87	38,587,915.54
在产品	34,809,719.84	-	34,809,719.84	42,097,010.40	-	42,097,010.40
半成品	18,381,926.15	-	18,381,926.15	4,268,654.77	-	4,268,654.77
低值易耗品	408,702.36	-	408,702.36	644,357.21	-	644,357.21
产成品	185,875,079.60	5,080,706.98	180,794,372.62	153,733,491.02	4,579,302.99	149,154,188.03
合计	299,767,861.70	5,235,408.05	294,532,453.65	239,478,003.81	4,725,877.86	234,752,125.95

(2) 存货跌价准备

2011年

存货种类	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
原材料	146,574.87	8,126.20	-	-	154,701.07
产成品	4,579,302.99	2,126,209.94	-	1,624,805.95	5,080,706.98
合计	4,725,877.86	2,134,336.14	-	1,624,805.95	5,235,408.05

2010年

存货种类	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
原材料	171,890.83	46,219.78	71,535.74	-	146,574.87
产成品	9,569,991.16	211,871.77	62,501.72	5,140,058.22	4,579,302.99
合计	9,741,881.99	258,091.55	134,037.46	5,140,058.22	4,725,877.86

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、财务报表主要项目注释(续)

7. 存货(续)

(3) 存货跌价准备情况

2011年

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	按期末可变现净值	--	--
半成品	不适用	--	--
产成品	按期末可变现净值	--	--

2010年

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	按期末可变现净值	处置存货	0.18%
半成品	不适用	--	--
产成品	按期末可变现净值	处置存货	0.04%

存货的说明(存货期末余额中存在所有权受到限制的存货或含有借款费用资本化金额的, 应予以披露):

无

8. 长期股权投资

2011年

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数	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
上海卡耐新能源有限公司	成本法	36,000,000.00	-	36,000,000.00	36,000,000.00	15	15	--	-	-	-

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、财务报表主要项目注释(续)

9. 固定资产

2011年

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计:	1,531,101,108.49	106,009,109.17	42,891,321.83	1,594,218,895.83
其中:				
房屋及建筑物	265,349,750.22	11,919,048.78	-	277,268,799.00
专用设备	1,230,721,663.80	89,502,259.11	41,630,349.26	1,278,593,573.65
运输工具	15,655,608.50	3,420,109.17	396,029.06	18,679,688.61
通用设备	17,859,247.17	1,167,692.11	864,943.51	18,161,995.77
装修	1,514,838.80	-	-	1,514,838.80
二、累计折旧合计:	641,776,057.77	142,158,075.74	37,537,131.92	746,397,001.59
其中:				
房屋及建筑物	51,299,449.36	13,215,956.48	-	64,515,405.84
专用设备	575,244,487.62	123,076,582.85	36,437,506.87	661,883,563.60
运输工具	3,192,244.44	3,181,690.58	377,285.38	5,996,649.64
通用设备	11,408,680.85	2,406,119.81	722,339.67	13,092,460.99
装修	631,195.50	277,726.02	-	908,921.52
三、固定资产账面净值合计	889,325,050.72			847,821,894.24
其中:				
房屋及建筑物	214,050,300.86			212,753,393.16
专用设备	655,477,176.18			616,710,010.05
运输工具	12,463,364.06			12,683,038.97
通用设备	6,450,566.32			5,069,534.78
装修	883,643.30			605,917.28
四、减值准备合计	3,523,354.70	2,164,368.36	699,414.26	4,988,308.80
其中:				
房屋及建筑物	-	-	-	-
专用设备	3,523,354.70	2,164,368.36	699,414.26	4,988,308.80
运输工具	-	-	-	-
通用设备	-	-	-	-
装修	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	885,801,696.02			842,833,585.44
其中:				
房屋及建筑物	214,050,300.86			212,753,393.16
专用设备	651,953,821.48			611,721,701.25
运输工具	12,463,364.06			12,683,038.97
通用设备	6,450,566.32			5,069,534.78
装修	883,643.30			605,917.28

2011年固定资产折旧额为人民币142,158,075.74元。

2011年由在建工程转入固定资产原价为人民币83,954,268.13元。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、财务报表主要项目注释(续)

9. 固定资产(续)

2010年

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计:	1,387,066,481.98	165,023,092.69	20,988,466.18	1,531,101,108.49
其中:				
房屋及建筑物	241,240,973.65	27,441,106.25	3,332,329.68	265,349,750.22
专用设备	1,124,507,724.33	122,430,389.22	16,216,449.75	1,230,721,663.80
运输工具	3,091,450.30	13,623,906.79	1,059,748.59	15,655,608.50
通用设备	16,711,494.90	1,527,690.43	379,938.16	17,859,247.17
装修	1,514,838.80	-	-	1,514,838.80
二、累计折旧合计:	516,011,412.29	139,511,767.31	13,747,121.83	641,776,057.77
其中:				
房屋及建筑物	39,732,696.20	12,159,153.09	592,399.93	51,299,449.36
专用设备	464,579,235.30	122,927,171.31	12,261,918.99	575,244,487.62
运输工具	1,497,659.90	2,240,608.81	546,024.27	3,192,244.44
通用设备	9,898,847.05	1,856,612.44	346,778.64	11,408,680.85
装修	302,973.84	328,221.66	-	631,195.50
三、固定资产账面净值合计	871,055,069.69			889,325,050.72
其中:				
房屋及建筑物	201,508,277.45			214,050,300.86
专用设备	659,928,489.03			655,477,176.18
运输工具	1,593,790.40			12,463,364.06
通用设备	6,812,647.85			6,450,566.32
装修	1,211,864.96			883,643.30
四、减值准备合计	1,279,317.02	2,244,037.68	-	3,523,354.70
其中:				
房屋及建筑物	-	-	-	-
专用设备	1,279,317.02	2,244,037.68	-	3,523,354.70
运输工具	-	-	-	-
通用设备	-	-	-	-
装修	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	869,775,752.67			885,801,696.02
其中:				
房屋及建筑物	201,508,277.45			214,050,300.86
专用设备	658,649,172.01			651,953,821.48
运输工具	1,593,790.40			12,463,364.06
通用设备	6,812,647.85			6,450,566.32
装修	1,211,864.96			883,643.30

2010年固定资产折旧额为人民币139,511,767.31元。

2010年由在建工程转入固定资产原价为人民币126,829,376.24元。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、财务报表主要项目注释(续)

9. 固定资产(续)

(2) 暂时闲置的固定资产情况

2011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	12,491,257.46	1,178,199.07	-	11,313,058.39	*
专用设备	98,018,731.30	16,012,722.38	4,360,944.02	77,645,064.90	*
合计	110,509,988.76	17,190,921.45	4,360,944.02	88,958,123.29	

* 主要系与45万件半固态锻造铝轮项目相关的房产及设备。45万件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，因此本期大部分产能闲置。

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	*
专用设备	77,916,419.33	9,768,937.71	2,564,605.05	65,582,876.57	*
合计	89,196,220.79	10,635,193.91	2,564,605.05	75,996,421.83	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

2011年12月31日

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物	8,046,024.58	1,183,337.92	-	6,862,686.66

2010年12月31日

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物	8,046,024.58	799,552.65	-	7,246,471.93

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、财务报表主要项目注释(续)

9. 固定资产(续)

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

固定资产说明:

于2011年12月31日, 账面价值为人民币80,429,096.89元的房屋建筑物和账面价值为人民币14,128,241.71元的机器设备所有权受到限制(于2010年12月31日, 账面价值为人民币71,072,899.39元的房屋建筑物和账面价值为人民币47,359,125.63元的机器设备所有权受到限制), 详细参见本财务报表附注五、23和24。2010年, 其中账面价值人民币26,981,042.09元的机器设备已作抵押, 以获得中国建设银行金额为人民币31,000,000元的最高授信额度, 该授信额度下, 2010年末无对应借款。

于2011年12月31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账面原值为人民币171,800,960.82元, 账面价值为人民币5,663,409.00元(2010年12月31日: 原值为人民币96,868,821.99元, 账面价值为人民币2,944,131.43元)。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

10. 在建工程

(1)

项目	2011年12月31日			2010年		
	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	65,485,840.45	-	65,485,840.45	65,279,458.70	-	65,279,458.70

(2) 重大在建工程项目变动情况

2011年

项目名称	预算数 (万元)	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
45万半固态锻造汽车铝轮项目	22,443.00	24,124,335.22	20,711,322.90	17,958,111.86	-	93%	93%	-	-	-	募股资金	26,877,546.26
200万件铝轮技改工程	22,740.00	11,329,293.00	1,442,567.63	8,356,186.51	-	100%	100%	-	-	-	募股资金	4,415,674.12
其他设备		2,816,415.88	14,784,251.41	3,129,667.89	-	-	-	-	-	-	自有资金	14,470,999.40
威海60万件铝轮项目		1,554.04	95,813.06	95,813.06	-	100%	100%	-	-	-	自筹资金	1,554.04
宁波120万件铝轮项目(注)	946.20	799,000.00	4,115,299.19	4,914,299.19	-	52%	52%	-	-	-	自筹资金	-
待安装设备	2,712.84	19,549,518.46	31,931,561.94	36,200,037.92	-	-	-	-	-	-	自筹资金	15,281,042.48
其他工程		6,659,342.10	11,110,833.75	13,300,151.70	31,000.00	-	-	-	-	-	自筹资金	4,439,024.15
合计		65,279,458.70	84,191,649.88	83,954,268.13	31,000.00	-	-	-	-	-		65,485,840.45

注:根据宁波奥威尔轮毂有限公司2011年固定资产投资预算,拟对宁波120万件铝轮项目追加投资人民币946.20万元。

2010年

项目名称	预算数 (万元)	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
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%	79%	-	-	-	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	2,172,845.50	40,000.00	100%	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	-	-	-	-	-	自有资金	2,816,415.88
威海60万件铝轮项目		1,554.04	-	-	-	100%	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%	100%	-	-	-	自筹资金	799,000.00
待安装设备		9,913,975.58	29,750,128.21	20,114,585.33	-	-	-	-	-	-	自筹资金	19,549,518.46
棠下一期三百万项目	7,043.80	334,046.60	573,320.14	907,366.74	-	95%	95%	-	-	-	自筹资金	-
厂区改建	1,325.00	7,556,070.76	5,694,312.80	13,250,383.56	-	100%	100%	-	-	-	自筹资金	-
其他工程		96,000.00	13,409,067.07	6,845,724.97	-	-	-	-	-	-	自筹资金	6,659,342.10
合计		113,821,640.62	78,439,595.64	126,829,376.24	152,401.32	-	-	-	-	-		65,279,458.70

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

10. 在建工程(续)

(3) 重大在建工程的工程进度情况

参见上述(2)说明。

11. 无形资产

2011年

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计:	132,310,425.59	-	1,785.77	132,308,639.82
其中:				
土地使用权	129,611,550.47	-	-	129,611,550.47
软件	2,698,875.12	-	1,785.77	2,697,089.35
二、累计摊销合计:	16,329,215.50	3,225,999.44	-	19,555,214.94
其中:				
土地使用权	14,668,598.70	2,953,411.01	-	17,622,009.71
软件	1,660,616.80	272,588.43	-	1,933,205.23
三、无形资产账面净值合计	115,981,210.09	-	-	112,753,424.88
其中:				
土地使用权	114,942,951.77	-	-	111,989,540.76
软件	1,038,258.32	-	-	763,884.12
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	115,981,210.09	-	-	112,753,424.88
其中:				
土地使用权	114,942,951.77	-	-	111,989,540.76
软件	1,038,258.32	-	-	763,884.12

2011年无形资产摊销金额为人民币3,225,999.44元。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

11. 无形资产(续)

2010年

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计:	132,312,726.56	-	2,300.97	132,310,425.59
其中:				
土地使用权	129,611,550.47	-	-	129,611,550.47
软件	2,701,176.09	-	2,300.97	2,698,875.12
二、累计摊销合计:	13,102,198.81	3,227,016.69	-	16,329,215.50
其中:				
土地使用权	11,715,187.69	2,953,411.01	-	14,668,598.70
软件	1,387,011.12	273,605.68	-	1,660,616.80
三、无形资产账面净值合计	119,210,527.75	-	-	115,981,210.09
其中:				
土地使用权	117,896,362.78	-	-	114,942,951.77
软件	1,314,164.97	-	-	1,038,258.32
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	119,210,527.75	-	-	115,981,210.09
其中:				
土地使用权	117,896,362.78	-	-	114,942,951.77
软件	1,314,164.97	-	-	1,038,258.32

2010年无形资产摊销金额为人民币3,227,016.69元。

无形资产的说明:

于2011年12月31日, 账面价值人民币54,703,786.16元的土地使用权受到限制(2010年12月31日: 人民币56,200,168.14元), 系本集团以上述账面价值的土地使用权为抵押, 取得长期借款和美元外币借款, 详细参见附注五、23和24。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

12. 长期待摊费用

2011年

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
模具费	26,653,475.65	28,369,344.12	24,795,794.67	1,194,837.52	29,032,187.58	模具出售

2010年

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
模具费	27,281,990.25	27,129,816.59	25,620,738.31	2,137,592.88	26,653,475.65	模具出售

13. 递延所得税资产/负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

	2011年	2010年
递延所得税资产		
资产减值准备	2,593,292.33	3,347,822.51
内部抵销未实现毛利	377,592.27	470,417.07
递延收益	1,699,200.00	1,002,400.00
固定资产折旧年限差异	6,453,762.64	6,477,807.47
预提工资费用	2,148,878.35	1,797,854.96
小计	13,272,725.59	13,096,302.01
递延所得税负债		
交易性金融资产	2,925,996.03	1,283,500.00
小计	2,925,996.03	1,283,500.00

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

13. 递延所得税资产/负债(续)

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2011年	2010年
可抵扣亏损	20,225,635.16	23,301,107.87

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2011年	2010年	备注
2011	-	8,340,018.37	
2012	1,690,923.91	1,690,923.91	
2013	13,270,165.59	13,270,165.59	
2014	-	-	
2015	-	-	
2016	5,264,545.66	-	
合计	20,225,635.16	23,301,107.87	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异:

(借)/贷:	2011年	2010年
资产减值准备	13,033,708.42	21,676,713.91
交易性金融资产	(14,120,394.48)	(9,290,000.00)
内部抵销未实现毛利	2,517,281.83	3,136,113.81
递延收益	8,876,800.00	4,582,400.00
固定资产折旧年限差异	27,898,888.50	26,456,411.26
预提工资费用	14,325,855.64	11,985,699.83
小计	52,532,139.91	58,547,338.81

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

14. 资产减值准备

2011年

项目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			转回	转销	
一、坏账准备	16,507,867.74	666,534.26	9,544,523.93	210,027.68	7,419,850.39
二、存货跌价准备	4,725,877.86	2,134,336.14	-	1,624,805.95	5,235,408.05
三、固定资产减值准备	3,523,354.70	2,164,368.36	-	699,414.26	4,988,308.80
合计	24,757,100.30	4,965,238.76	9,544,523.93	2,534,247.89	17,643,567.24

2010年

项目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			转回	转销	
一、坏账准备	16,428,709.23	4,662,105.23	1,414,791.56	3,168,155.16	16,507,867.74
二、存货跌价准备	9,741,881.99	258,091.55	134,037.46	5,140,058.22	4,725,877.86
三、固定资产减值准备	1,279,317.02	2,244,037.68	-	-	3,523,354.70
合计	27,449,908.24	7,164,234.46	1,548,829.02	8,308,213.38	24,757,100.30

15. 短期借款

项目	2011年	2010年
保证借款(注1)	84,451,350.00	89,938,627.03
信用借款	39,696,972.98	-
质押借款(注2)	-	29,830,426.89
合计	124,148,322.98	119,769,053.92

短期借款分类的说明:

注1: 万丰奥威于2009年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。万丰奥威于2011年与中国银行威海高新支行续签了最高额保证合同,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日内发生的全部贷款、银行承兑汇票等业务。截至2011年12月31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1,500万元(截至2010年12月31日止,该保证借款余额为人民币1,000万元)。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

15. 短期借款(续)

短期借款分类的说明:

注1(续):

万丰奥威于2009年12月18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人民币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。万丰奥威于2011年12月18日与中国银行宁波北仑支行续签了最高额保证合同,担保的最高本金金额为人民币4,000万元,担保范围包括在2011年12月18日至2012年12月17日内签署的所有借款及银行承兑汇票。截至2011年12月31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人民币3,000万元(截至2010年12月31日止,该保证借款余额为人民币3,000万元)。

万丰奥威于2010年12月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,担保范围包括在2010年12月20日至2011年12月19日内签署的所有借款及银行承兑汇票。截至2011年12月31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人民币1,500万元(截至2010年12月31日止,该保证借款余额为人民币500万元)。

万丰奥威于2010年6月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人民币4,000万元,担保范围包括在2010年6月25日至2011年6月24日内签署的所有借款及银行承兑汇票。万丰奥威于2011年12月1日与中国民生银行股份有限公司宁波分行续签了最高额保证合同,担保的最高本金金额为人民币4,000万元,担保范围包括在2011年12月1日至2012年12月1日内签署的所有借款及银行承兑汇票。截至2011年12月31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人民币500万元(截至2010年12月31日止,该保证借款余额为零)。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

15. 短期借款(续)

注1(续):

万丰奥特控股集团有限公司为万丰奥威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人民币7,000万元,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。截至2011年12月31日止,万丰奥威在该合同项下的保证借款余额为零(截至2010年12月31日止,该保证借款余额为零)。

万丰奥特控股集团有限公司于2009年12月为万丰奥威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人民币15,000万元,担保范围包括在2009年12月29日至2010年12月28日内签署的所有借款、银行承兑汇票及信用证。万丰奥特控股集团有限公司于2011年与中国农业银行新昌支行续签了最高额保证合同,担保的最高本金金额为人民币9,750万元,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。截至2011年12月31日止,本公司在该合同项下的保证借款余额为美元150万元(折合人民币为9,451,350.00元)和人民币1,000万元(截至2010年12月31日止,该保证借款余额为人民币34,938,627.03元)。

万丰奥特控股集团有限公司为万丰摩轮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人民币10,000万元,担保范围包括自2009年4月30日至2013年4月30日内签署所有人民币及外币借款。截至2011年12月31日止,万丰摩轮在该合同项下的保证借款余额为零(截至2010年12月31日止,该保证借款余额为零)。

万丰奥特控股集团有限公司为万丰摩轮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人民币7,500万元,担保范围包括自2010年4月27日至2011年12月31日内签署所有人民币及外币借款。截至2011年12月31日止,万丰摩轮在该合同项下的保证借款余额为零。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

15. 短期借款(续)

注1(续):

万丰奥威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2010年12月31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1,000万元。

注2:

万丰奥威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,截至2010年12月31日,万丰奥威在该银行的质押借款余额为美元2,007,669.74元,折合人民币13,297,497.36元。

2010年万丰奥威以美元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,折合人民币6,398,583.20元。

2010年8月2日,万丰摩轮与中国银行新昌支行签订了进口押汇合同,以人民币1,035万元的定期存款为质押,取得中国银行向万丰摩轮提供的短期借款美元1,527,855.68元,折合人民币10,134,346.33元。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况:

无

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

16. 应付票据

种类	2011年	2010年
银行承兑汇票	130,036,914.74	136,779,655.00

下一会计期间将到期的金额为人民币130,036,914.74元。

17. 应付账款

(1)

种类	2011年	2010年
应付账款	243,250,826.02	184,357,769.68

(2) 本报告期应付账款中应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

无

于2011年12月31日, 账龄超过1年的大额应付账款列示如下:

无

于2010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
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
沈阳东大三建工业炉制造有限公司	870,015.15	未到期的质保金

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

18. 预收款项

种类	2011年	2010年
预收账款	4,708,846.22	2,147,733.92

- (1) 本报告期预收账款中应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

无

账龄超过1年的大额预收账款情况的说明

无

19. 应付职工薪酬

2011年

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	36,317,879.30	252,506,433.49	248,039,095.46	40,785,217.33
二、职工福利费	3,971,125.00	9,967,839.93	13,938,964.93	-
三、社会保险费	2,130,521.20	34,030,859.66	29,860,574.94	6,300,805.92
其中：基本养老保险	1,167,128.50	21,784,459.78	18,374,888.88	4,576,699.40
医疗保险费	434,741.69	6,969,318.44	6,524,568.26	879,491.87
失业保险费	173,896.67	2,567,506.21	2,403,505.23	337,897.65
工伤保险费	311,280.91	1,513,919.45	1,402,957.03	422,243.33
生育保险费	43,473.43	1,195,655.78	1,154,655.54	84,473.67
四、住房公积金	8,555.00	5,544,405.40	5,552,960.40	-
五、工会经费和职工教育经费	1,640,511.58	-	544,705.80	1,095,805.78
合计	44,068,592.08	302,049,538.48	297,936,301.53	48,181,829.03

于2011年12月31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1,095,805.78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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

19. 应付职工薪酬(续)

2011年(续)

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排:

应付职工工资、奖金、津贴和补贴余额，于2012年1月发放完毕；应付社会保险费，于2012年1月支付完毕。

2010年

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	32,697,538.87	212,852,650.02	209,232,309.59	36,317,879.30
二、职工福利费	6,065,733.43	7,013,874.56	9,108,482.99	3,971,125.00
三、社会保险费	380,336.32	25,878,490.15	24,128,305.27	2,130,521.20
其中：基本养老保险	100,935.85	16,782,851.34	15,716,658.69	1,167,128.50
医疗保险费	64,723.54	5,049,558.21	4,679,540.06	434,741.69
失业保险费	25,889.41	2,171,685.09	2,023,677.83	173,896.67
工伤保险费	182,315.17	1,334,039.82	1,205,074.08	311,280.91
生育保险费	6,472.35	540,355.69	503,354.61	43,473.43
四、住房公积金	(11,158.00)	4,638,306.44	4,618,593.44	8,555.00
五、工会经费和职工教育经费	1,831,652.32	1,926,005.72	2,117,146.46	1,640,511.58
合计	40,964,102.94	252,309,326.89	249,204,837.75	44,068,592.08

于2010年12月31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1,640,511.58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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

20. 应交税费

项目	2011年	2010年
增值税	(24,383,811.92)	(17,528,144.45)
企业所得税	16,078,799.59	24,805,967.73
个人所得税	176,846.97	311,026.84
土地使用税	1,552,916.68	113,154.68
房产税	1,886,306.66	141,794.39
印花税	330,854.54	357,707.85
教育费附加	2,613,110.72	1,464,958.31
城市维护建设税	2,226,024.49	2,317,109.31
营业税	17,832.42	21,131.53
车船使用费	2,940.00	2,940.00
水利建设基金	286,509.79	110,060.21
合计	788,329.94	12,117,706.40

21. 应付利息

项目	2011年	2010年
短期借款应付利息	540,509.42	247,918.25

22. 其他应付款

项目	2011年	2010年
其他应付款	72,517,935.56	93,011,339.86

- (1) 其他应付款中应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

无

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

22. 其他应付款(续)

(2) 于2011年12月31日, 账龄超过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
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
沈阳东大三建工业炉制造有限公司	1,018,000.00	项目未验收
东莞丰裕电机有限公司	823,600.00	项目未验收

以上账龄超过1年的大额其他应付款, 资产负债表日后已偿还的金额为人民币 200,000.00元。

(2) 于2010年12月31日, 账龄超过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
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	2,875,450.51	项目未验收
Femtec Inc. (Ultra Wheel Company)	1,042,756.24	未到还款期
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

以上账龄超过1年的大额其他应付款, 于2011年度偿还的金额为人民币9,123,892.00元。

(3) 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

项目	2011年	2010年
采购设备及配件	31,535,772.43	59,036,043.65
运费	14,839,524.59	13,981,270.79
电费	4,056,149.66	5,648,762.49
暂收款(投标保证金等)	3,720,043.31	4,233,039.85

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

23. 一年内到期的非流动负债

单位名称	2011年	2010年
一年内到期的长期借款	15,122,160.00	95,894,480.00

于2011年12月31日，一年内到期的长期借款明细如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末数	年初数
德国DEG公司	2008.05.04	2014.12.15	美元	浮动	15,122,160.00	15,894,480.00
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	-	40,000,000.00
合计	--	--		--	15,122,160.00	95,894,480.00

于2011年12月31日，1年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额为人民币0.00元。

24. 长期借款

单位名称		2011年	2010年
抵押借款	注1	110,244,320.00	47,683,440.00
保证借款	注2	20,000,000.00	-
合计		130,244,320.00	47,683,440.00

注1：2011年万丰奥威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8,000万元，担保范围包括在2011年6月20日至2016年6月20日内签署的所有借款。截至2011年12月31日止，万丰奥威在该银行的抵押借款余额为人民币8,000万元，并将于2013年到期。

万丰摩轮于2008年向德国DEG公司借入长期借款1,200万美元，该借款以自有的房屋建筑物、机器设备和土地使用权为抵押，年利率为6个月期美元之伦敦同业拆借利率+年息2.2%，借款期限为2008年5月4日至2014年12月15日。截至2011年12月31日，万丰摩轮在该合同项下的长期借款余额为480万美元，折合人民币30,244,320.00元。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

24. 长期借款(续)

注2: 万丰奥威于2011年向中国进出口银行借款人民币2,000万元,借款期限为2011年9月27日至2013年9月27日。该借款由浙江日发控股集团有限公司为其提供连带责任保证。截至2011年12月31日止,万丰奥威在该合同项下的保证借款余额为人民币2,000万元。

于2011年12月31日,金额前五名的长期借款如下:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末数	年初数
德国DEG公司	2008.05.04	2014.12.15	美元	浮动	30,244,320.00	47,683,440.00
中国进出口银行	2011.07.12	2013.06.12	人民币	5.48	40,000,000.00	-
中国进出口银行	2011.07.12	2013.07.12	人民币	5.48	40,000,000.00	-
中国进出口银行	2011.09.27	2013.09.27	人民币	5.48	20,000,000.00	-
合计	--	--		--	130,244,320.00	47,683,440.00

于2010年12月31日,金额前五名的长期借款如下:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末数	年初数
德国DEG公司	2008.05.04	2014.12.15	美元	浮动	47,683,440.00	65,550,720.00
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	-	40,000,000.00
合计	--	--		--	47,683,440.00	145,550,720.00

25. 其他非流动负债

单位名称	2011年	2010年
递延收益	9,173,306.08	5,607,561.45

其他非流动负债说明:

于2011年12月31日,递延收益为与资产相关的政府补助,主要用于环保节能项目。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

26. 股本

2011年

股东名称	年初数	本年变动增减(+、-)					年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一. 有限售条件股份	22,470,964.00	105,748,968.00	-	-	148,544,298.00	254,293,266.00	276,764,230.00
其中：境内非国有法人持股	-	99,383,595.00	-	-	128,230,536.00	227,614,131.00	227,614,131.00
境内自然人持股	-	5,139,298.00	-	-	13,744,500.00	18,883,798.00	18,883,798.00
高管持股	22,470,964.00	1,226,075.00	-	-	6,569,262.00	7,795,337.00	30,266,301.00
二. 无限售条件股份人民币普通股	261,879,036.00	-	-	-	(148,544,298.00)	(148,544,298.00)	113,334,738.00
三. 股份总数	284,350,000.00	105,748,968.00	-	-	-	105,748,968.00	390,098,968.00

万丰集团于2011年8月3日向中国银行股份有限公司新昌支行（以下简称“中国银行”）签订了《最高额质押合同》，将其持有的万丰奥威1,600万股（占万丰集团所持本公司股份的7.03%，占本公司总股本的4.10%）有条件限售流通股股票质押给中国银行为其向该银行申请办理的融资授信业务提供质押。于2011年11月8日向交通银行股份有限公司浙江省分行（以下简称“交通银行”）签订了《最高额质押合同》，将其持有的本公司2,250万股（占万丰集团所持本公司股份的9.89%，占本公司总股本的5.77%）有条件限售流通股股票质押给交通银行为其向该银行申请办理的融资授信业务提供质押。于2011年8月18日和2011年11月10日，万丰集团向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司分别办理了1,600万股和2,250万股有条件限售流通股股票质押给中国银行和交通银行的质押登记手续。质押期限自办理之日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请解冻为止，质押期间该股份予以冻结不能转让。

截止2011年12月31日，万丰集团共计持有本公司227,614,131股有条件限售股股票，占万丰奥威总股本的58.35%；其中，累计质押股份为3,850万股，占万丰集团所持本公司股份的16.91%，占本公司总股本的9.87%。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

26. 股本(续)

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

截至2011年12月31日，本公司股本增加系本公司于2011年7月完成了向万丰奥特控股集团有限公司等非公开发行股份购买资产交易，业经安永华明会计师事务所验证并出具安永华明(2011)验字第60468741_B01号验资报告。

2010年

股东名称	年初数	本年变动增减(+、-)					年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	171,097,219.00	-	-	-	(148,626,255.00)	(148,626,255.00)	22,470,964.00
其中：境内非国有法人持股	127,627,500.00	-	-	-	(127,627,500.00)	(127,627,500.00)	-
境内自然人持股	42,215,250.00	-	-	-	(42,215,250.00)	(42,215,250.00)	-
高管持股	1,254,469.00	-	-	-	21,216,495.00	21,216,495.00	22,470,964.00
二、无限售条件股份人民币普通股	113,252,781.00	-	-	-	148,626,255.00	148,626,255.00	261,879,036.00
三、股份总数	284,350,000.00	-	-	-	-	-	284,350,000.00

27. 资本公积

2011年

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原股本溢价	339,525,324.56	-	-	339,525,324.56
收购万丰摩轮	209,573,008.65	-	73,306,994.89	136,266,013.76
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	557,744,234.08	-	73,306,994.89	484,437,239.19

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

27. 资本公积(续)

2010年

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原股本溢价	339,525,324.56	-	-	339,525,324.56
收购万丰摩轮	146,999,215.76	62,573,792.89	-	209,573,008.65
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	495,170,441.19	62,573,792.89	-	557,744,234.08

资本公积说明

2010年度,收购万丰摩轮本年增加系万丰摩轮原母公司万丰集团收购万丰摩轮9.78%的少数股权。

28. 盈余公积

2011年

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	73,565,447.86	19,650,854.61	-	93,216,302.47

2010年

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	66,121,001.02	7,444,446.84	-	73,565,447.86

盈余公积说明,用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的,应说明有关决议:

根据公司法和本公司章程的规定,本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

29. 未分配利润

2011年

项目	金额	提取或分配比例
上年年末余额	221,854,469.15	
加：同一控制下企业合并调整期初数	252,122,579.84	
调整后年初未分配利润	473,977,048.99	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	223,916,054.90	--
加：少数股东放弃分红	25,875,000.00	--
减：提取法定盈余公积	19,650,854.61	按本公司净利润的10%
应付其他投资者现金股利	-	
应付普通股股利	195,049,484.00	按照本公司股本 每股0.5元
年末未分配利润	509,067,765.28	

2010年

项目	金额	提取或分配比例
上年年末余额	139,190,872.27	
加：同一控制下企业合并调整期初数	168,677,541.79	
调整后年初未分配利润	307,868,414.06	--
加：本年归属于母公司所有者的净利润	245,388,441.77	--
减：提取法定盈余公积	7,444,446.84	按本公司净利润的10%
应付其他投资者现金股利	29,182,860.00	
应付普通股股利	42,652,500.00	按照本公司股本 每股0.15元
年末未分配利润	473,977,048.99	

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

30. 营业收入及成本

(1) 营业收入

项目	2011年	2010年
主营业务收入	3,893,389,262.55	3,523,710,677.99
其他业务收入	40,071,375.95	58,160,527.08
营业成本	3,287,613,156.77	2,924,120,755.55

营业收入列示如下:

项目	2011年	2010年
商品销售收入	3,893,389,262.55	3,523,710,677.99
材料销售收入	10,658,334.30	31,540,545.43
废料销售收入	25,924,910.44	21,835,221.55
模具销售收入	1,801,161.04	4,368,015.25
其他收入	1,686,970.17	416,744.85
合计	3,933,460,638.50	3,581,871,205.07

(2) 主营业务(分行业)

行业	2011年		2010年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车轮毂制造	2,108,636,544.07	1,757,362,574.61	1,847,880,498.56	1,508,118,835.54
摩托车轮毂制造	1,784,752,718.48	1,500,233,449.56	1,675,830,179.43	1,367,264,285.66
合计	3,893,389,262.55	3,257,596,024.17	3,523,710,677.99	2,875,383,121.20

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

30. 营业收入及成本(续)

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	2011年		2010年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电镀轮	106,505,609.76	94,199,390.71	150,845,217.00	128,150,085.88
抛光轮	47,067,641.55	37,009,482.67	63,999,654.03	50,756,542.84
涂装轮	1,950,149,313.24	1,620,810,846.26	1,622,390,570.07	1,320,013,393.68
毛坯轮	4,154,338.44	3,194,831.08	9,884,908.46	8,482,775.92
锻造轮	759,641.08	2,148,023.89	760,149.00	716,037.22
摩轮	1,780,282,088.86	1,496,643,594.09	1,660,281,177.80	1,355,205,354.40
进气歧管	4,470,629.62	3,589,855.47	15,469,240.09	11,963,724.70
电动车轮	-	-	79,761.54	95,206.56
合计	3,893,389,262.55	3,257,596,024.17	3,523,710,677.99	2,875,383,121.20

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	2011年		2010年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆	1,689,498,215.61	1,404,839,476.28	1,520,074,287.59	1,215,364,759.18
其他国家和地区	2,203,891,046.94	1,852,756,547.89	2,003,636,390.40	1,660,018,362.02
合计	3,893,389,262.55	3,257,596,024.17	3,523,710,677.99	2,875,383,121.20

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

2011年

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	525,594,435.38	13.36
第二名	338,077,874.13	8.59
第三名	277,898,667.90	7.06
第四名	251,158,978.74	6.39
第五名	183,596,529.33	4.67
合计	1,576,326,485.48	40.07

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

30. 营业收入及成本(续)

(5) 公司前五名客户的营业收入情况(续)

2010年

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	487,501,222.96	13.61
第二名	273,149,167.79	7.62
第三名	272,133,602.27	7.60
第四名	255,133,886.49	7.12
第五名	173,224,885.00	4.84
合计	1,461,142,764.51	40.79

31. 营业税金及附加

项目	2011年	2010年	计缴标准
营业税	959,971.42	819,609.89	参见附注三、税项
城建税及教育费附加	14,664,879.05	10,490,038.25	参见附注三、税项
合计	15,624,850.47	11,309,648.14	

32. 销售费用

项目	2011年	2010年
运输费	55,486,001.32	55,601,066.03
租赁费	11,214,174.66	10,619,779.82
工资福利费	5,236,439.62	5,396,754.57
佣金	9,206,842.38	4,663,314.53
差旅费	3,390,133.82	2,974,925.27
业务招待费	2,388,012.03	1,840,494.10
返工返修费	226,714.91	1,417,300.77
其他	6,121,278.05	6,228,811.25
合计	93,269,596.79	88,742,446.34

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

33. 管理费用

项目	2011年	2010年
研发费用	77,747,142.36	49,620,956.91
工资福利费及劳动保险费	62,476,183.74	48,176,799.45
折旧费	8,420,871.63	13,031,602.05
业务招待费	10,497,353.67	8,069,294.03
质量损失	4,170.04	2,288,973.20
税金	8,619,494.64	7,266,425.14
专业服务费	7,037,276.04	4,828,788.10
无形资产摊销	3,194,654.51	3,194,716.77
差旅费	2,127,144.11	2,093,364.41
办公费	4,441,188.70	1,918,436.27
职工教育经费及工会经费	2,729,760.83	1,774,134.32
其他	14,829,857.05	13,129,721.82
合计	202,125,097.32	155,393,212.47

34. 财务费用

项目	2011年	2010年
利息支出	11,770,495.37	14,838,576.70
减: 利息收入	7,503,716.43	3,980,623.98
汇兑损失(收益)	22,642,647.29	12,032,614.63
银行手续费	4,552,265.20	4,468,588.01
合计	31,461,691.43	27,359,155.36

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

35. 资产减值损失

项目	2011年	2010年
坏账损失	(8,877,989.67)	3,247,313.67
存货跌价损失	2,134,336.14	124,054.09
固定资产减值损失	2,164,368.36	2,244,037.68
合计	(4,579,285.17)	5,615,405.44

36. 公允价值变动收益/(损失)

产生公允价值变动收益的来源	2011年	2010年
外汇远期合同	5,922,992.68	9,977,000.02

37. 投资收益/(损失)

项目	2011年	2010年
外汇远期合同交割收益	13,069,242.55	(102,165.40)

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

于资产负债表日,本集团的投资收益的汇回均无重大限制。

38. 营业外收入

(1)

项目	2011年	2010年
非流动资产处置利得	515,321.05	2,755,303.71
政府补助	4,367,775.37	8,811,452.30
罚没收入	1,275,754.58	1,058,617.30
其他	5,252,134.06	3,200,266.28
合计	11,410,985.06	15,825,639.59

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

38. 营业外收入(续)

(2) 计入当期损益的政府补助如下:

2011年度

拨款单位	内容	金额	补助形式	取得时间
宁波市财政局	节能减污改造项目	728,655.37	货币	2009年1月
宁波市财政局	宁波保税区高新技术产业专项资金	560,000.00	货币	2011年6月
浙江省财政厅	2010年品牌发展资金补助	500,000.00	货币	2011年11月
浙江省财政厅	省级工业技术改造升级补贴	416,000.00	货币	2010年1月
新昌县财政局	出口信用保险费补助	381,580.00	货币	2011年8月和11月
新昌县财政局	节能降耗项目和企业展位清洁试点项目补助	360,000.00	货币	2011年9月
浙江省财政厅	财政局节能技术改造财政补贴	358,000.00	货币	2010年1月
新昌县财政局	财政局省级新产品补助	246,000.00	货币	2010年5月、2011年5月和9月
新昌县财政局	专利申请补助	196,100.00	货币	2010年5月和8月、2011年5月、8月和11月
浙江省财政厅	财政厅重大科技专项补助	172,000.00	货币	2010年7月
威海市财政局	财政局纳税奖励	100,000.00	货币	2011年3月
浙江省财政厅	高强韧摩托车镁合金车轮研发	80,000.00	货币	2010年11月
新昌县财政局	2010年度加工贸易超基数奖励	58,540.00	货币	2011年8月
绍兴市财政局	绍兴财政上市公司综合考评优胜奖励	50,000.00	货币	2011年12月
新昌县财政局	新昌财政局2010年度开拓国际市场补助	45,900.00	货币	2011年11月
新昌县财政局	省级专利示范企业奖励	42,000.00	货币	2010年5月和2011年5月
宁波市财政局	2010年和谐企业奖金	20,000.00	货币	2011年5月
威海市财政局	技术创新项目补助	20,000.00	货币	2011年3月
新昌县财政局	2010年度安全生产标准化达标奖励	20,000.00	货币	2011年5月
威海市知识产权局	知识产权奖励	13,000.00	货币	2011年7月
合计		4,367,775.37		

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

38. 营业外收入(续)

(2) 计入当期损益的政府补助如下(续):

2010年度

拨款单位	内容	金额	补助形式	取得时间
宁波市财政局	节能减污改造项目	825,795.30	货币	2009年1月
浙江省财政厅/威海市财政局	省级工业技术改造升级补贴	436,000.00	货币	2010年1月和12月
新昌县财政局	出口信用保险费补助	280,050.00	货币	2010年5月和7月
新昌县财政局	节能降耗项目和企业展位清洁试点项目补助	300,000.00	货币	2010年5月
浙江省财政厅	财政局节能技术改造财政补贴	418,000.00	货币	2010年1月和5月
新昌县财政局	财政局省级新产品补助	66,000.00	货币	2010年5月
威海市财政局/新昌县财政局	专利申请补助	2,095,100.00	货币	2010年5月、8月和11月
浙江省财政厅	财政厅重大科技专项补助	172,000.00	货币	2010年7月
浙江省财政厅	高强韧摩托车镁合金车轮研发	80,000.00	货币	2010年11月
新昌县财政局	省级专利示范企业奖励	62,000.00	货币	2010年5月和12月
威海市财政局/新昌县财政局	技术创新项目补助	310,000.00	货币	2010年5月
新昌县财政局	中央财政进口产品贴息补助	789,400.00	货币	2010年9月
宁波市财政局	高端铝合金轮毂真空电镀膜项目补助	710,000.00	货币	2010年6月
新昌县财政局	保持外贸稳定增长补助	600,000.00	货币	2010年4月
新昌县财政局	新昌县发展外向型经济财政奖励	492,780.00	货币	2010年7月
新昌县财政局	加工贸易奖励	360,790.00	货币	2010年7月
新昌县外贸出口发展基金专户	进出口公平贸易专项补助	300,000.00	货币	2010年10月
新昌县外贸出口发展基金专户	实施“走出去”战略专项补助	231,100.00	货币	2010年10月
威海市高新开发区劳动就业办公室/新昌县职工失业保险基金支出户	对部分困难企业实施失业保险费补贴	152,437.00	货币	2010年12月
新昌县财政局	反倾销补贴	120,000.00	货币	2010年7月
新昌县财政局	零部件博览会摊位补贴	10,000.00	货币	2010年7月
合计		8,811,452.30		

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

39. 营业外支出

项目	2011年	2010年
水利建设专项基金	3,254,990.39	3,027,701.87
公益性捐赠支出	1,107,000.00	1,568,467.40
非流动资产处置损失	657,487.29	1,871,288.82
税款滞纳金及罚款	13,892.57	-
其他	2,669.97	45,806.93
合计	5,036,040.22	6,513,265.02

40. 所得税费用

项目	2011年	2010年
按税法及相关规定计算的当期所得税	41,440,892.28	48,058,145.68
递延所得税调整	1,466,072.45	(2,551,485.13)
合计	42,906,964.73	45,506,660.55

	2011年	2010年
利润总额	333,312,710.96	388,517,790.96
按法定税率计算的所得税费用(注1)	49,996,906.64	58,277,668.64
子公司适用不同税率的影响	(3,746,802.15)	(1,452,728.28)
对以前期间当期所得税的调整	217,778.35	(1,163,060.62)
不可抵扣的税项费用	527,450.00	775,372.22
税率变动的影响	742,945.53	(1,478,092.62)
利用以前年度可抵扣亏损	-	(387,026.45)
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	658,068.21	-
未记入利润总额但应纳税的收入	3,406.00	291,714.05
未记入利润总额但可抵扣的费用	(5,492,787.85)	(4,344,592.62)
国产设备投资抵免所得税	-	(5,012,593.77)
按本公司实际税率计算的税项费用	42,906,964.73	45,506,660.55

注1： 本公司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公司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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

41. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

如附注一所述,本集团于2011年7月8日完成同一控制下企业合并(即万丰摩轮75%的股权),并于2011年7月完成本次非公开发行股份的股权登记手续。根据中国证券监督管理委员会于2010年1月11日发布的证监会公告【2010】2号《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》,报告期内发生同一控制下企业合并,合并方在合并日发行新股份并作为对价的,计算报告期末的基本每股收益时,应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理(按权重为1进行加权平均)。计算比较期间的基本每股收益时,应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。根据上述内容,基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

	2011年	2010年
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	<u>223,916,054.90</u>	<u>245,388,441.77</u>
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>390,098,968.00</u>	<u>390,098,968.00</u>
基本每股收益	<u>0.57</u>	<u>0.63</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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

42. 其他综合收益

项目	2011年	2010年
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	(362,589.39)	(38,092.83)
减: 前期计入其他综合收益当期 转入损益的净额	-	-
小计	(362,589.39)	(38,092.83)
合计	(362,589.39)	(38,092.83)

43. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金:

项目	2011年	2010年
政府补助	7,933,520.00	13,393,852.30
收回股东或关联方往来款	-	626,800,000.00
其他货币资金变动	46,967,242.12	11,273,462.19
其他	8,858,068.49	4,120,286.92
合计	63,758,830.61	655,587,601.41

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

43. 现金流量表项目注释(续)

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011年	2010年
销售费用	87,127,669.63	64,254,218.30
管理费用	101,256,793.77	72,367,584.17
支付的银行手续费	4,552,265.20	4,468,588.01
公益性捐赠支出	1,107,000.00	1,568,467.40
支付股东或关联方往来款	-	633,800,000.00
其他	15,403,013.84	9,704,079.66
合计	209,446,742.44	786,162,937.54

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2011年	2010年
处置交易性金融资产	13,069,242.55	-

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2011年	2010年
处置交易性金融资产	-	102,165.40

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

44. 经营活动现金流量

(1) 现金流量表补充资料

项目	2011年	2010年
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	290,405,746.23	343,011,130.41
加: 资产减值准备	(4,579,285.17)	5,615,405.44
固定资产折旧	142,158,075.74	139,511,767.31
无形资产摊销	3,225,999.44	3,227,016.69
长期待摊费用摊销	24,795,794.67	25,620,738.31
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)	142,166.24	(884,014.89)
公允价值变动收益	(5,922,992.68)	(9,977,000.02)
财务费用(收益以“-”号填列)	13,598,469.40	14,187,882.87
投资损失(收益以“-”号填列)	(13,069,242.55)	102,165.40
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	(176,423.58)	(3,785,160.13)
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,642,496.03	1,233,675.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	(60,289,857.89)	63,502,064.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	(105,675,875.48)	(59,183,697.78)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	11,042,020.48	(80,136,951.42)
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	297,297,090.88	442,045,021.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	157,364,950.55	258,922,280.27
减: 现金的期初余额	(258,922,280.27)	(170,263,673.90)
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	(101,557,329.72)	88,658,606.37

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

44. 经营活动现金流量(续)

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2011年	2010年
一、现金	157,364,950.55	258,922,280.27
其中：库存现金	151,048.44	169,999.09
可随时用于支付的银行存款	157,213,902.11	258,752,281.18
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	157,364,950.55	258,922,280.27
四、其他货币资金	57,903,649.88	104,870,892.00
五、期末货币资金余额	215,268,600.43	363,793,172.27

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。

45. 企业合并

同一控制下企业合并

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1005号文批准，万丰集团、张锡康、蔡竹妃和倪伟勇将合计持有的浙江万丰摩轮有限公司75%的股权变更至本公司名下，并于2011年7月8日完成工商变更登记手续，本公司完成了通过非公开发行股票方式取得浙江万丰摩轮有限公司75%股权事宜。浙江万丰摩轮有限公司系本公司的母公司——万丰集团的子公司，由于合并前后合并双方均受万丰集团控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并，合并日确定为2011年7月8日。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

45. 企业合并(续)

同一控制下企业合并(续)

浙江万丰摩轮有限公司在合并日资产负债表日资产及负债的账面价值如下:

	资产交割日 账面价值	2010年12月31日 账面价值
货币资金	144,077,699.86	142,932,436.44
交易性金融资产	-	4,400,000.00
应收票据	51,060,000.00	27,450,000.00
应收账款	212,141,928.93	193,862,810.15
预付款项	13,512,706.72	20,878,595.10
其他应收款	7,296,744.42	1,886,402.78
存货	107,426,747.42	91,427,423.44
固定资产	301,694,072.66	318,213,152.72
在建工程	38,988,436.14	26,208,860.56
无形资产	59,706,305.30	60,452,854.34
递延所得税资产	10,501,171.00	8,964,513.11
短期借款	9,887,670.82	10,134,346.33
交易性金融负债	500,000.00	-
应付票据	20,118,100.00	16,054,850.00
应付账款	84,997,195.55	69,099,638.95
预收款项	83,674.07	74,857.88
应付职工薪酬	17,756,218.09	24,048,167.89
应交税费	(2,983,528.21)	4,249,537.02
其他应付款	38,341,226.73	49,325,066.04
一年内到期的非流动负债	15,531,840.00	15,894,480.00
长期借款	38,829,600.00	47,683,440.00
递延所得税负债	-	550,000.00
其他非流动负债	4,009,600.00	4,582,400.00
净资产	719,334,215.40	654,980,264.53
减: 少数股东权益	179,833,553.85	
取得的净资产	539,500,661.55	
新发行股本	105,748,968.00	
调整资本公积金额	433,751,693.55	

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

45. 企业合并(续)

同一控制下企业合并(续)

浙江万丰摩轮有限公司至合并日的经营成果和现金流量列示如下:

	自2011年1月1日 至合并日止	2010年度
营业收入	838,630,586.53	1,689,167,195.52
净利润	64,353,950.87	176,405,371.54
现金及现金等价物 净增加(减少额)	(12,223,086.58)	79,341,474.85

六、 关联方关系及其交易

1. 母公司

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	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司的最终控制方	组织机构代码
万丰集团	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	58.35	58.35	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										
参见附注一、本集团的基本情况										

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

2. 子公司

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
浙江万丰摩轮有限公司	控股	有限责任公司	浙江	张锡康	制造业	人民币13,800万元	75	75	73990620-6
广东万丰摩轮有限公司	控股	有限责任公司	广东	张锡康	制造业	人民币10,000万元	75	75	79770273-8

3. 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
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
浙江中宝实业控股股份有限公司	同受实际控制人控制	70420207-3
浙江日发控股集团有限公司	同受实际控制人控制的公司	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
张锡康	母公司/本公司的关键管理人员	不适用
倪伟勇	母公司的关键管理人员	不适用
上海卡耐新能源有限公司	公司的关键管理人员控制的企业	55431816-8
本企业的其他关联方情况的说明		
无		

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 本集团与关联方之主要交易

(1) 向关联方销售商品:

关联方	注释	2011年		2010年	
		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	1,398,630.42	0.04	397,424.06	0.01
威海万丰镁业科技发展有限公司	b	310,122.91	0.01	1,374,752.12	0.04
万丰集团	c	59,073.70	0.00	75,462.69	0.00
合计		1,767,827.03	0.05	1,847,638.87	0.05

注释:

- a 本集团于2011年度以市场价向浙江万丰科技开发有限公司销售原材料及模具人民币1,398,630.42元(2010年度:人民币397,424.06元)。
- b 本集团于2011年度以市场价向威海万丰镁业科技发展有限公司销售原材料及模具人民币310,122.91元(2010年度:人民币1,374,752.12元)。
- c 本集团于2011年度以市场价向万丰集团销售原材料人民币59,073.70元(2010年度:人民币75,462.69元)。

(2) 向关联方购买商品:

关联方	注释	2011年		2010年	
		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	694,477.23	0.02	1,106,474.89	0.04
浙江日发数码精密机械股份有限公司	b	527,019.17	0.02	446,442.02	0.01
万丰集团	c	179,740.03	0.00	211,136.46	0.01
合计		1,401,236.43	0.04	1,764,053.37	0.06

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 本集团与关联方之主要交易(续)

(2) 向关联方购买商品(续):

注释:

- a 本集团于2011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人民币694,477.23元(2010年度:人民币1,106,474.89元)。
- b 本集团于2011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及设备配件人民币527,019.17元(2010年度:人民币446,442.02元)。
- c 本集团于2011年度以市场价向万丰集团购入原材料及办公用品人民币179,740.03元(2010年度:人民币211,136.46元)。

(3) 向关联方提供劳务

关联方	注释	2011年		2010年	
		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	26,608.55	100.00	-	-

注释:

- a 本集团于2011年度以市场价向浙江万丰科技开发有限公司提供模具加工服务,收取加工费人民币26,608.55元(2010年度:无)。

(4) 自关联方接受劳务

关联方	注释	2011年		2010年	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
万丰集团	a	599,528.44	0.02	2,500.00	0.00
浙江万丰科技开发有限公司	b	29,145.30	0.00	-	-
浙江日发数码精密机械股份有限公司	c	24,875.21	0.00	-	-
威海万丰镁业科技发展有限公司	d	-	-	19,797.01	0.00
合计		653,548.95	0.02	22,297.01	0.00

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 本集团与关联方之主要交易(续)

(4) 自关联方接受劳务(续)

注释:

- a 万丰集团为本集团提供设备维护服务,以市场价向本集团收取设备维护服务费。2011年度本集团支付设备维护服务费人民币599,528.44元(2010年度:人民币2,500.00元)。
- b 浙江万丰科技开发有限公司为本集团提供设备维护服务,以市场价向本集团收取设备维护服务费。2011年度本集团支付设备维护服务费人民币29,145.30元(2010年度:无)。
- c 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,以市场价向本集团收取设备维护服务费。2011年度本集团支付设备维护服务费人民币24,875.21元(2010年度:无)。
- 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,以市场价向本集团收取检测加工服务费。2010年度本集团支付检测加工服务费人民币19,797.01元。

(5) 关联方资金往来

2010年度万丰摩轮向万丰集团划出资金人民币633,800,000.00元,从万丰集团划入资金人民币626,800,000.00元。2011年度,无上述关联方资金划转往来。

(6) 关联方租赁

向关联方承租:

2011年

出租方名称	注释	承租方名称	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	a	万丰奥威	房屋	* 2,275,440.00	2010.1.1	2014.12.31	(242,700.00)
新昌纺器投资基金协会	a	万丰摩轮	房屋	* 1,053,360.00	2010.1.1	2014.12.31	(119,600.00)

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 本集团与关联方之主要交易(续)

(6) 关联方租赁(续)

向关联方承租(续):

2010年

出租方名称	注释	承租方名称	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	a	万丰奥威	房屋	* 2,275,440.00	2010.1.1	2014.12.31	(242,700.00)
新昌纺器投资基金协会	a	万丰摩轮	房屋	* 1,053,360.00	2010.1.1	2014.12.31	(119,600.00)

向关联方出租:

2011年

承租方名称	注释	出租方名称	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)
浙江万丰科技开发有限公司	b	万丰摩轮	房屋	8,046,024.58	2009.1.1	2011.11.30	700,102.81

2010年

承租方名称	注释	出租方名称	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)
浙江万丰科技开发有限公司	b	万丰摩轮	房屋	8,046,024.58	2009.1.1	2011.11.30	763,748.52

* 本集团仅部分租赁上述房屋建筑物,此租赁资产涉及金额按实际租赁面积折算。

注释:

- a 2011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费用人民币362,300.00元(2010年度:人民币362,300.00元)。
- b 2011年度,本集团向浙江万丰科技开发有限公司租出房屋建筑物,根据租赁合同获得租赁费收入人民币700,102.81元(2010年度:人民币763,748.52元)。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 本集团与关联方之主要交易(续)

(7) 关联方担保

接受担保

2011年12月31日

担保方	注释	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	借款金额 2011年12月31日	担保是否已经 履行完毕
万丰集团	a	万丰奥威	70,000,000.00	2008.01.01	2012.12.31	-	否
万丰集团	b	万丰奥威	97,500,000.00	2011.01.26	2012.12.31	19,451,350.00	否
浙江日发控股 集团有限公司	c	万丰奥威	20,000,000.00	2011.09.27	2013.09.27	20,000,000.00	否
万丰集团	d	万丰摩轮	100,000,000.00	2009.04.30	2013.04.30	-	否
万丰集团	e	万丰摩轮	60,000,000.00	2008.05.22	2011.09.22	-	是
万丰集团	f	万丰摩轮	52,000,000.00	2009.03.24	2011.03.24	-	是
万丰集团	g	万丰摩轮	75,000,000.00	2010.04.27	2011.12.31	-	是

2010年

担保方	注释	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	借款金额 2010年12月31日	担保是否已经 履行完毕
万丰集团	a	万丰奥威	70,000,000.00	2008.01.01	2012.12.31	-	否
万丰集团	h	万丰奥威	70,000,000.00	2009.03.12	2010.03.12	-	是
万丰集团	i	万丰奥威	150,000,000.00	2009.12.29	2010.12.28	34,938,627.03	是
万丰集团	d	万丰摩轮	100,000,000.00	2006.08.29	2010.08.29	-	是
万丰集团	d	万丰摩轮	100,000,000.00	2009.04.30	2013.04.30	-	否
万丰集团	e	万丰摩轮	60,000,000.00	2008.05.22	2018.05.22	-	否
万丰集团	f	万丰摩轮	52,000,000.00	2009.03.24	2011.03.24	-	否
万丰集团	g	万丰摩轮	75,000,000.00	2009.03.25	2010.03.24	-	是
万丰集团	g	万丰摩轮	75,000,000.00	2010.04.27	2011.12.31	-	否

提供担保

2011年:无。

2010年:无。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 本集团与关联方之主要交易(续)

(7) 关联方担保(续)

注释:

- a 2008年1月1日至2012年12月31日, 万丰集团无偿为万丰奥威向中国银行的借款提供担保, 担保金额为人民币70,000,000.00元。
- b 2011年1月26日至2012年12月31日, 万丰集团无偿为万丰奥威向中国农业银行的借款提供担保, 担保金额为人民币97,500,000.00元。
- c 2011年9月27日至2013年9月27日, 浙江日发控股集团有限公司无偿为万丰奥威向中国进出口银行的借款提供担保, 担保金额为人民币20,000,000.00元。
- d 2006年8月29日至2010年8月29日以及2009年4月30日至2013年4月30日, 万丰集团无偿为万丰摩轮向中国银行的借款提供担保, 担保金额分别为人民币100,000,000.00元。
- e 2008年5月22日至2018年5月22日, 万丰集团无偿为广东万丰摩轮有限公司向中国建设银行的借款提供担保, 担保金额为人民币60,000,000.00元。该担保于2011年9月22日注销。
- f 2009年3月24日至2011年3月24日, 万丰集团无偿为万丰摩轮向中国工商银行的借款提供担保, 担保金额为人民币52,000,000.00元。
- g 2009年3月25日至2010年3月24日以及2010年4月27日至2011年12月31日万丰集团无偿为万丰摩轮向中国农业银行的借款提供担保, 担保金额为人民币75,000,000.00元。
- h 2009年3月12日至2010年3月12日, 万丰集团无偿为万丰奥威向中国工商银行的借款提供担保, 担保金额为人民币70,000,000.00元。
- i 2009年12月29日至2010年12月28日, 万丰集团无偿为万丰奥威向中国农业银行的借款提供担保, 担保金额为人民币150,000,000.00元。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 本集团与关联方之主要交易(续)

(8) 销售固定资产

关联方	注释	2011年		2010年	
		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	1,285,290.62	3.00	4,298.25	0.05
万丰集团	b	16,381.04	0.00	722,699.42	3.44

注释:

- a 2011年度, 本集团按成本价向浙江万丰科技开发有限公司出售设备, 售价为人民币1,285,290.62元(2010年: 人民币4,298.25元)。
- b 2011年度, 本集团按成本价向万丰集团出售笔记本电脑, 售价为人民币16,381.04元(2010年度, 本集团按成本价向万丰集团出售汽车, 售价为人民币722,699.42元)。

(9) 购买固定资产

关联方	注释	2011年		2010年	
		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	10,668,376.07	10.06	18,911,965.82	11.46
浙江日发数码精密机械股份有限公司	b	5,158,119.66	4.87	11,720,512.82	7.10
万丰集团	c	-	-	4,019.14	0.00

注释:

- a 2011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设备, 购入价格人民币10,668,376.07元(2010年度: 人民币18,911,965.82元)。
- b 2011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格购入机器设备, 购入价格人民币5,158,119.66元(2010年度: 11,720,512.82元)。
- c 2010年度, 本集团从万丰集团以市场价购入旧电脑, 购入价格人民币4,019.14元。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 本集团与关联方之主要交易(续)

(10) 购买股权

关联方	注释	2011年		2010年	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
万丰集团	a	507,058,688.44	93.99	-	-
张锡康	b	6,258,207.67	1.16	-	-
倪伟勇	c	17,335,954.59	3.21	-	-

注释:

- a 2011年度, 本公司从万丰集团取得了万丰摩轮70.49%股权, 根据同一控制下企业合并的相关规定, 上述价格按资产交割日万丰摩轮的账面净资产价值按比例计算。
- b 2011年度, 本公司从张锡康取得了万丰摩轮0.87%股权, 根据同一控制下企业合并的相关规定, 上述价格按资产交割日万丰摩轮的账面净资产价值按比例计算。
- c 2011年度, 本公司从倪伟勇取得了万丰摩轮2.41%股权, 根据同一控制下企业合并的相关规定, 上述价格按资产交割日万丰摩轮的账面净资产价值按比例计算。

(11) 其他关联方交易

- a 2011年度, 本公司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4,221,223.94元(2010年: 人民币4,884,000.18元)。
- b 经2011年5月8日召开的第四届董事会第七次会议审议通过《关于投资卡耐新能源有限公司的议案》, 同意公司以1:1.2的增资价出资人民币3,600万元入股上海卡耐新能源有限公司, 占上海卡耐新能源有限公司总出资额的15%, 该交易已于2011年11月完成。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的承诺

- (1) 于2011年度, 本集团与浙江万丰科技开发有限公司签订设备采购合同总计人民币20,239,900元(不含税金额计人民币17,299,059.83元), 向其采购机器设备用于生产。截止2011年12月31日, 本集团已采购金额为人民币4,523,504.25元, 已签约未拨备的金额为人民币12,775,555.58元。
- (2) 于2011年度, 本集团与浙江日发数码精密机械股份有限公司签订设备采购合同总计人民币9,715,000元(不含税金额计人民币8,303,418.81元), 向其采购机器设备用于生产。截止2011年12月31日, 本集团已采购金额为人民币3,393,161.39元, 已签约未拨备的金额为人民币4,910,257.42元。

6. 关联方应收应付款项余额

(1) 应收账款

关联方	2011年	2010年
威海万丰镁业科技发展有限公司	-	3,837,559.98

(2) 其他应收款

关联方	2011年	2010年
浙江万丰科技开发有限公司	2,244,843.95	4,188.79

(3) 预付账款

关联方	2011年	2010年
浙江万丰科技开发有限公司	12,480,000.00	-
浙江日发数码精密机械股份有限公司	3,199,625.00	17,800.00
合计	15,679,625.00	17,800.00

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收应付款项余额(续)

(4) 应付账款

关联方	2011年	2010年
浙江万丰科技开发有限公司	779,411.35	1,193,700.85
浙江日发数码精密机械股份有限公司	452,255.39	314,063.01
万丰集团	-	1,755.00
合计	1,231,666.74	1,509,518.86

(5) 其他应付款

关联方	2011年	2010年
浙江万丰科技开发有限公司	2,870,510.00	3,188,600.00
浙江日发数码精密机械股份有限公司	594,000.00	1,661,500.00
合计	3,464,510.00	4,850,100.00

七、 或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

八、 承诺事项

1. 重大承诺事项

于2011年12月31日，本集团已签约但未拨备的金额为人民币37,296,747.70元(2010年12月31日：人民币9,757,920.84元)。于2011年12月31日，本公司董事会已批复但未签约的金额为人民币0.00元(2010年12月31日：人民币6,000,000.00元)。

2. 前期承诺履行情况

前期承诺于本期均已履行完毕。

九、 资产负债表日后事项

- 公司于2012年1月9日收到中国证券监督管理委员会《关于核准浙江万丰奥威汽轮股份有限公司公开发行公司债券的批复》(证监许可[2012] 8号)，核准公司向社会公开发行面值不超过6.5亿元的公司债券；本次公司债券采用分期发行方式，首期发行面值不少于总发行面值的50%，自核准发行之日起6个月内完成；其余各期债券发行，自核准发行之日起24个月内完成。
- 万丰集团于2012年2月28日向中国银行股份有限公司新昌支行(以下简称“中国银行”)签订了《最高额质押合同》，将其持有的本公司2,600万股(占万丰集团所持本公司股份的11.42%，占本公司总股本的6.66%)有条件限售流通股股票质押给中国银行为其向该银行申请办理的融资授信业务提供质押。2012年2月29日，万丰集团向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了2,600万股有条件限售流通股股票质押给中国银行的质押登记手续。质押期限自2012年2月29日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请解冻为止，质押期间该股份予以冻结不能转让。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

九、 资产负债表日后事项(续)

结合附注五、26所述的已发生的股权质押，截止本报告出具日，万丰集团共计持有本公司227,614,131股有条件限售股股票，占本公司总股本的58.35%；其中，累计质押股份为6,450万股，占万丰集团所持本公司股份的28.34%，占本公司总股本的16.53%。

- 3、于2012年3月18日，本公司第四届董事会召开第十五次会议建议：综合考虑公司长期发展的需要和投资者利益的稳定回报，结合公司2011年度中期已向全体股东实施每10股派送现金红利5元（含税）的利润分配。公司董事会提出本年度暂不进行利润分配。

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：

	2011年	2010年
1年以内(含1年)	3,022,698.00	2,054,744.08
1年至2年(含2年)	2,746,835.29	2,442,700.00
2年至3年(含3年)	3,093,015.25	2,746,835.29
3年以上	—	3,093,015.25
	<u>8,862,548.54</u>	<u>10,337,294.62</u>

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

十、 其他重要事项(续)

2. 分部报告

集团信息

产品和劳务信息

对外交易收入

项目	2011年	2010年
电镀轮	106,505,609.76	150,845,217.00
抛光轮	47,067,641.55	63,999,654.03
涂装轮	1,950,149,313.24	1,622,390,570.07
毛坯轮	4,154,338.44	9,884,908.46
锻造轮	759,641.08	760,149.00
摩轮	1,780,282,088.86	1,660,281,177.80
进气歧管	4,470,629.62	15,469,240.09
电动车轮	-	79,761.54
材料销售收入	10,658,334.30	31,540,545.43
废料销售收入	25,924,910.44	21,835,221.55
模具销售收入	1,801,161.04	4,368,015.25
其他收入	1,686,970.17	416,744.85
合计	3,933,460,638.50	3,581,871,205.07

地理信息

对外交易收入

项目	2011年	2010年
中国大陆	1,729,569,591.56	1,578,234,814.67
美国	270,994,216.13	328,244,269.63
其他国家或地区	1,932,896,830.81	1,675,392,120.77
合计	3,933,460,638.50	3,581,871,205.07

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

十、 其他重要事项(续)

2. 分部报告(续)

非流动资产总额

项目	2011年	2010年
中国大陆	1,086,015,151.05	1,093,564,190.72
美国	7,763.78	20,575.67
其他国家或地区	82,123.52	131,074.07
合计	1,086,105,038.35	1,093,715,840.46

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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

十、 其他重要事项(续)

3. 金融工具及其风险分析(续)

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:

2011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	-	-	215,268,600.43	-	215,268,600.43
交易性金融资产	14,120,394.48	-	-	-	14,120,394.48
应收票据	-	-	176,255,339.97	-	176,255,339.97
应收账款	-	-	692,186,606.37	-	692,186,606.37
其他应收款	-	-	14,824,355.64	-	14,824,355.64
合计	14,120,394.48	-	1,098,534,902.41	-	1,112,655,296.89

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	-	124,148,322.98	124,148,322.98
应付票据	-	130,036,914.74	130,036,914.74
应付账款	-	243,250,826.02	243,250,826.02
应付职工薪酬	-	48,181,829.03	48,181,829.03
应付利息	-	540,509.42	540,509.42
其他应付款	-	72,517,935.56	72,517,935.56
一年内到期的非流动负债	-	15,122,160.00	15,122,160.00
长期借款	-	130,244,320.00	130,244,320.00
合计	-	764,042,817.75	764,042,817.75

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

十、其他重要事项(续)

3. 金融工具及其风险分析(续)

金融工具分类(续)

2010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	-	-	363,793,172.27	-	363,793,172.27
交易性金融资产	8,197,401.80	-	-	-	8,197,401.80
应收票据	-	-	102,114,757.44	-	102,114,757.44
应收账款	-	-	584,804,832.89	-	584,804,832.89
其他应收款	-	-	10,646,793.87	-	10,646,793.87
合计	8,197,401.80	-	1,061,359,556.47	-	1,069,556,958.27

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	-	119,769,053.92	119,769,053.92
应付票据	-	136,779,655.00	136,779,655.00
应付账款	-	184,357,769.68	184,357,769.68
应付职工薪酬	-	44,068,592.08	44,068,592.08
应付利息	-	247,918.25	247,918.25
其他应付款	-	93,011,339.87	93,011,339.87
一年内到期的非流动负债	-	95,894,480.00	95,894,480.00
长期借款	-	47,683,440.00	47,683,440.00
合计	-	721,812,248.80	721,812,248.80

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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

十、 其他重要事项(续)

3. 金融工具及其风险分析(续)

信用风险(续)

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2011年，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的15.87%(2010年：13.53%)和47.58%(2010年：44.16%)分别源于最大客户和前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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、4和6中。

认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

2011年

	合计	未逾期未减值	逾期未减值		
			1个月以内	1-3个月	其他时间
应收账款	692,186,606.37	658,413,435.37	-	22,983,980.98	10,789,190.02
其他应收款	14,824,355.64	13,301,205.52	-	515,166.81	1,007,983.31
应收票据	176,255,339.97	176,255,339.97	-	-	-

2010年

	合计	未逾期未减值	逾期未减值		
			1个月以内	1-3个月	其他时间
应收账款	584,804,832.89	541,709,113.39	-	32,821,260.43	10,274,459.07
其他应收款	10,646,793.87	9,076,662.17	-	1,092,164.85	477,966.85
应收票据	102,114,757.44	102,114,757.44	-	-	-

于2011年，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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

十、 其他重要事项(续)

3. 金融工具及其风险分析(续)

信用风险(续)

于2011年，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。

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2011年，本集团81.69%(2010年：92.03%)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：

2011年12月31日

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	157,364,950.55	38,058,666.39	19,844,983.49	-	-	215,268,600.43
交易性金融资产	-	7,141,103.17	6,979,291.31	-	-	14,120,394.48
应收票据	-	83,978,926.98	92,276,412.99	-	-	176,255,339.97
应收账款	-	692,186,606.37	-	-	-	692,186,606.37
其他应收款	-	14,824,355.64	-	-	-	14,824,355.64
合计	157,364,950.55	836,189,658.55	119,100,687.79	-	-	1,112,655,296.89

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

十、其他重要事项(续)

3. 金融工具及其风险分析(续)

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(续):

2011年12月31日(续)

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	-	64,148,322.98	60,000,000.00	-	-	124,148,322.98
应付票据	-	81,440,322.69	48,596,592.05	-	-	130,036,914.74
应付账款	-	227,713,240.89	15,537,585.13	-	-	243,250,826.02
应付职工薪酬	48,181,829.03	-	-	-	-	48,181,829.03
其他应付款	-	50,450,627.69	12,436,127.23	9,631,180.64	-	72,517,935.56
应付利息	-	540,509.42	-	-	-	540,509.42
一年内到期的非流动负债	-	3,780,540.00	11,341,620.00	-	-	15,122,160.00
长期借款	-	-	-	130,244,320.00	-	130,244,320.00
合计	48,181,829.03	428,073,563.67	147,911,924.41	139,875,500.64	-	764,042,817.75

2010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	258,922,280.27	47,484,750.00	57,386,142.00	-	-	363,793,172.27
交易性金融资产	-	3,030,001.00	5,167,400.80	-	-	8,197,401.80
应收票据	-	42,582,438.38	59,532,319.06	-	-	102,114,757.44
应收账款	-	584,804,832.89	-	-	-	584,804,832.89
其他应收款	-	10,646,793.87	-	-	-	10,646,793.87
合计	258,922,280.27	688,548,816.14	122,085,861.86	-	-	1,069,556,958.27

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	-	47,774,748.58	71,994,305.34	-	-	119,769,053.92
应付票据	-	88,081,850.00	48,697,805.00	-	-	136,779,655.00
应付账款	-	180,064,940.89	1,585,560.88	2,707,267.91	-	184,357,769.68
应付职工薪酬	44,068,592.08	-	-	-	-	44,068,592.08
其他应付款	-	68,535,044.50	17,349,174.46	7,127,120.91	-	93,011,339.87
应付利息	-	247,918.25	-	-	-	247,918.25
一年内到期的非流动负债	-	-	95,894,480.00	-	-	95,894,480.00
长期借款	-	-	-	47,683,440.00	-	47,683,440.00
合计	44,068,592.08	384,704,502.22	235,521,325.68	57,517,828.82	-	721,812,248.80

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

十、 其他重要事项(续)

3. 金融工具及其风险分析(续)

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。本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

	基准点 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少)
2011年12月31日 美元借款	0.50%	(226,832.40)	(198,478.35)
	(0.50%)	226,832.40	198,478.35
2010年12月31日 美元借款	0.50%	(368,482.25)	(322,421.97)
	(0.50%)	368,482.25	322,421.97

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开展经营活动(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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

十、 其他重要事项(续)

3. 金融工具及其风险分析(续)

市场风险(续)

外汇风险(续)

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56%(2010年: 56%)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%(2010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。

2011年

	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	(5%)	10,600,047.88	9,147,999.97
人民币对美元升值	5%	(10,600,047.88)	(9,147,999.97)
人民币对欧元贬值	(5%)	2,084,103.03	1,780,877.95
人民币对欧元升值	5%	(2,084,103.03)	(1,780,877.95)
人民币对英镑贬值	(5%)	171,677.73	149,278.31
人民币对英镑升值	5%	(171,677.73)	(149,278.31)
人民币对日元贬值	(5%)	788,547.24	670,265.15
人民币对日元升值	5%	(788,547.24)	(670,265.15)

2010年

	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	(5%)	7,283,284.32	6,245,531.90
人民币对美元升值	5%	(7,283,284.32)	(6,245,531.90)
人民币对欧元贬值	(5%)	2,178,892.85	1,859,890.83
人民币对欧元升值	5%	(2,178,892.85)	(1,859,890.83)
人民币对英镑贬值	(5%)	170,341.65	141,064.17
人民币对英镑升值	5%	(170,341.65)	(141,064.17)
人民币对日元贬值	(5%)	633,335.26	538,334.98
人民币对日元升值	5%	(633,335.26)	(538,334.98)

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

十、 其他重要事项(续)

3. 金融工具及其风险分析(续)

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:

	2011年		2010年	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
金融资产				
货币资金	215,268,600.43	215,268,600.43	363,793,172.27	363,793,172.27
交易性金融资产	14,120,394.48	14,120,394.48	8,197,401.80	8,197,401.80
应收票据	176,255,339.97	176,255,339.97	102,114,757.44	102,114,757.44
应收账款	692,186,606.37	692,186,606.37	584,804,832.89	584,804,832.89
其他应收款	14,824,355.64	14,824,355.64	10,646,793.87	10,646,793.87
金融负债				
短期借款	124,148,322.98	124,148,322.98	119,769,053.92	119,769,053.92
应付票据	130,036,914.74	130,036,914.74	136,779,655.00	136,779,655.00
应付账款	243,250,826.02	243,250,826.02	184,357,769.68	184,357,769.68
应付职工薪酬	48,181,829.03	48,181,829.03	44,068,592.08	44,068,592.08
应付利息	540,509.42	540,509.42	247,918.25	247,918.25
其他应付款	72,517,935.56	72,517,935.56	93,011,339.87	93,011,339.87
一年内到期的非流动负债	15,122,160.00	15,122,160.00	95,894,480.00	95,894,480.00
长期借款	130,244,320.00	130,244,320.00	47,683,440.00	47,683,440.00

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

种类	2011年				2010年			
	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	251,003,026.76	97.00	1,827,014.53	0.73	240,005,792.19	96.71	8,521,494.24	3.55
其他不重大应收账款	7,761,785.69	3.00	-	-	8,156,237.11	3.29	293,962.64	3.60
合计	258,764,812.45	100.00	1,827,014.53	0.71	248,162,029.30	100.00	8,815,456.88	3.55

应收账款按账龄披露:

	2011年	2010年
1年以内	256,624,041.90	242,692,084.46
1至2年	390,565.99	2,547,635.02
2至3年	1,750,204.56	76,216.28
3年以上	-	2,846,093.54
应收账款合计	258,764,812.45	248,162,029.30
减: 坏账准备	1,827,014.53	8,815,456.88
应收账款净额	256,937,797.92	239,346,572.42

应收账款按币种披露:

	2011年			2010年		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
人民币	--	--	75,444,530.11	--	--	76,070,155.89
美元	21,458,573.92	6.3009	135,208,328.41	19,214,630.60	6.6227	127,252,734.07
日元	168,572,286.27	0.0811	13,671,212.42	113,020,145.27	0.0813	9,188,537.81
欧元	3,777,275.81	8.1625	30,832,013.80	3,919,170.28	8.8065	34,514,173.07
英镑	371,589.41	9.7116	3,608,727.71	111,216.11	10.2182	1,136,428.46
合计	--	--	258,764,812.45	--	--	248,162,029.30

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

1. 应收账款(续)

(2) 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	
2011年	8,815,456.88	666,534.26	7,488,442.35	166,534.26	1,827,014.53
2010年	7,693,721.05	4,107,507.31	-	2,985,771.48	8,815,456.88

于2011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	6,999,354.83	1,327,014.53	18.96%	产品质量纠纷
Ford Motor Company	2,193,279.97	500,000.00	22.80%	产品质量纠纷
合计	9,192,634.80	1,827,014.53	--	--

于2010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
Femtec Inc. (Ultra Wheel Company)	46,921,367.04	4,296,011.69	9.16%	产品质量纠纷
Minor Tyre and Wheel Inc	2,807,423.59	2,807,423.59	100%	产品质量纠纷
CIA Wheel Group	6,862,930.69	1,418,058.96	20.66%	产品质量纠纷
BERH Motorradtechnik Reichenbach GM	293,962.64	293,962.64	100%	产品质量纠纷
合计	56,885,683.96	8,815,456.88	--	--

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

1. 应收账款(续)

(3) 2011年实际核销的应收账款如下:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海国际汽车零部件采购中心有限公司	货款	76,216.28	无法收回	否
PGA International	货款	51,426.16	无法收回	否
Almusbah Tires Trading EST	货款	34,964.52	无法收回	否
其他零星客户	货款	3,927.30	无法收回	否
合计	--	166,534.26	--	--

2010年实际核销的应收账款如下:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
浙江新昌对外经济贸易有限公司	货款	2,985,771.48	法院调解	否

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

无

(5) 应收账款金额前五名单位情况

2011年

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	32,981,798.68	1年以内	12.74
第二名	第三方	26,702,752.06	3个月以内	10.32
第三名	第三方	16,915,216.12	3个月以内	6.54
第四名	第三方	16,812,139.45	3个月以内	6.50
第五名	第三方	14,030,958.18	3个月以内	5.42
合计	--	107,442,864.49	--	41.52

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

1. 应收账款(续)

(5) 应收账款金额前五名单位情况(续)

2010年

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	12.60
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

(6) 应收关联方款项

2011年

单位名称	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	4,261,227.85	1.65
万丰奥威(英国)有限公司	本公司的子公司	3,608,727.71	1.39

2010年

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
威海万丰镁业科技发展有限公司	母公司控制的公司	3,837,559.98	1.55

(7) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为0.00元。

(8) 以应收账款为标的资产进行资产证券化的,需简要说明相关交易安排:

无

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	2011年				2010年			
	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	1,659,106.80	78.67	-	-	7,364,324.04	91.22	-	-
其他不重大其他应收款	449,922.62	21.33	-	-	709,095.95	8.78	35,750.00	5.04
合计	2,109,029.42	100.00	-	-	8,073,419.99	100.00	35,750.00	0.44

其他应收款按账龄披露:

	2011年	2010年
1年以内	2,109,029.42	7,933,779.03
1至2年	-	101,990.96
2至3年	-	1,900.00
3年以上	-	35,750.00
其他应收款合计	2,109,029.42	8,073,419.99
减: 坏账准备	-	35,750.00
其他应收款净额	2,109,029.42	8,037,669.99

(2) 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	
2011年	35,750.00	-	-	35,750.00	-
2010年	135,795.68	-	-	100,045.68	35,750.00

于2011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其他应收款坏账准备计提:

无

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

(2) 其他应收款坏账准备的变动如下(续):

于2010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其他应收款坏账准备计提:

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) 2011年实际核销的其他应收款如下:

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
新昌县人民法院	诉讼费	35,750.00	诉讼结束	否

2010年实际核销的其他应收款如下:

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
株洲市湘宁高中频设备厂	原预付设备款	57,000.00	挂账时间长	否
张家港市春泰环保机械工程有限公司	原预付货款	36,000.00	挂账时间长	否
宁夏中卫市大河机床有限责任公司	原预付货款	458.00	挂账时间长	否
厦门伊麟铸造材料有限公司	原预付货款	1,500.00	挂账时间长	否
杭州建华机电物资有限公司	原预付货款	3,000.00	挂账时间长	否
禾麦电子(上海)有限公司	原预付货款	887.68	挂账时间长	否
新昌县航宇齿轮厂	原预付货款	1,200.00	挂账时间长	否
合计	--	100,045.68	--	--

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

无

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

于2011年12月31日, 金额较大的其他应收款主要是应收关联方的货款。于2010年12月31日, 金额较大的其他应收款主要是应收新昌县国家税务局的出口退税款。

(6) 其他应收款金额较大单位情况

2011年

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
威海万丰奥威汽轮有限公司	本公司的子公司	1, 659, 106. 80	78. 67

2010年

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
新昌县国家税务局	第三方	7, 264, 324. 04	3个月以内	89. 98
中国出口信用保险公司浙江分公司	第三方	447, 007. 80	3个月以内	5. 54
合计	--	7, 711, 331. 84	--	95. 52

(7) 其他应收关联方款项情况

2011年

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
威海万丰奥威汽轮有限公司	本公司的子公司	1, 659, 106. 80	78. 67

2010年

无

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额为0.00元。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

(9) 其他应收款为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排:

无

3. 长期股权投资

2011年

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数	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		-	-	32,500,000.00
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		-	-	-
浙江万丰摩轮有限公司	成本法	539,500,661.55	-	539,500,661.55	539,500,661.55	75	75		-	-	103,500,000.00
上海卡耐新能源有限公司	成本法	36,000,000.00	-	36,000,000.00	36,000,000.00	15	15		-	-	-
合计	--	780,260,454.72	204,759,793.17	575,500,661.55	780,260,454.72	--	--	--	-	-	136,000,000.00

2010年

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数	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		-	-	6,825,000.00
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	--	--	--	-	-	6,825,000.00

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 营业收入及成本

(1) 营业收入

项目	2011年	2010年
主营业务收入	1,422,938,351.39	1,255,835,018.93
其他业务收入	28,589,970.78	45,261,781.77
营业成本	1,240,756,244.71	1,131,531,950.19

营业收入列示如下:

项目	2011年	2010年
商品销售收入	1,422,938,351.39	1,255,835,018.93
材料销售收入	18,304,931.31	31,488,457.71
废料销售收入	6,771,803.13	6,317,279.16
模具销售收入	3,015,498.64	6,538,666.11
其他收入	497,737.70	917,378.79
合计	1,451,528,322.17	1,301,096,800.70

(2) 主营业务(分行业)

本公司属于汽车轮毂制造行业，主营业务收入及成本无需分行业列示。

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	2011年		2010年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电镀轮	97,386,599.57	90,236,427.52	151,633,925.21	136,620,614.64
抛光轮	46,401,856.04	37,009,482.67	63,142,362.43	51,440,747.19
涂装轮	1,274,235,916.26	1,086,982,735.11	1,030,413,673.83	896,918,447.02
毛胚轮	4,154,338.44	3,194,831.08	9,884,908.46	8,482,775.92
锻造轮	759,641.08	2,148,023.89	760,149.00	716,037.22
合计	1,422,938,351.39	1,219,571,500.27	1,255,835,018.93	1,094,178,621.99

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 营业收入及成本(续)

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	2011年		2010年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆	486,411,927.23	435,613,931.33	432,386,976.22	389,544,874.74
其他国家和地区	936,526,424.16	783,957,568.94	823,448,042.71	704,633,747.25
合计	1,422,938,351.39	1,219,571,500.27	1,255,835,018.93	1,094,178,621.99

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

2011年

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	150,707,140.26	10.38
第二名	116,173,892.15	8.00
第三名	111,375,240.02	7.67
第四名	90,966,498.77	6.27
第五名	74,577,874.30	5.14
合计	543,800,645.50	37.46

2010年

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	141,618,803.79	10.88
第二名	111,458,028.11	8.57
第三名	108,011,269.45	8.30
第四名	106,900,417.55	8.22
第五名	76,795,834.71	5.90
合计	544,784,353.61	41.87

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

	2011年	2010年
成本法核算的长期股权投资收益	136,000,000.00	6,825,000.00
远期外汇合同交割损益	5,557,839.88	(789,181.35)
合计	141,557,839.88	6,035,818.65

(2) 投资收益的说明:

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	2011年	2010年	增减变动原因
浙江万丰摩轮有限公司	103,500,000.00	-	利润分配
威海万丰奥威汽轮有限公司	32,500,000.00	6,825,000.00	利润分配

于2011年,本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

6、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2011年	2010年
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	196,508,546.08	74,444,468.38
加: 资产减值准备	(5,419,625.18)	4,107,507.31
固定资产折旧	57,201,640.36	55,841,653.62
无形资产摊销	1,180,577.40	1,180,577.40
长期待摊费用摊销	10,850,012.41	11,623,221.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(52,967.10)	(950,327.35)
公允价值变动收益	(1,151,025.86)	(7,650,000.00)
财务费用	5,986,506.94	3,760,119.80
投资收益	(141,557,839.88)	(6,035,818.65)
递延所得税资产增加	(97,763.87)	(198,520.34)
递延所得税负债增加	172,653.87	733,500.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	(35,166,508.47)	50,497,410.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	11,088,246.45	(57,229,912.83)
经营性应付项目的减少	(1,140,933.04)	(26,813,386.28)
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	98,401,520.11	103,310,492.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	47,929,664.89	104,269,890.85
减: 现金的期初余额	104,269,890.85	112,597,525.58
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	(56,340,225.96)	(8,327,634.73)

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表附注(续)

2011 年度

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

6、 现金流量表补充资料(续)

(2) 现金及现金等价物

项目	2011年	2010年
现金	47,929,664.89	104,269,890.85
其中：库存现金	105,226.38	18,011.66
可随时用于支付的银行存款	47,824,438.51	104,251,879.19
现金等价物	-	-
年末现金及现金等价物余额	47,929,664.89	104,269,890.85
其他货币资金	21,548,949.88	38,203,142.00
年末货币资金余额	69,478,614.77	142,473,032.85

十二、财务报告之批准

本财务报表已经本公司董事会于2012年3月18日批准。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表补充资料

2011年度

人民币元

1. 非经常性损益明细表

2011年12月31日

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	521,023.11	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)	3,667,100.32	
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	19,605,335.99	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	7,488,442.35	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	64,353,950.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,487,507.50	
所得税影响数	(4,642,887.60)	
少数股东权益影响额(税后)	(23,228,953.84)	
合计	71,251,518.70	

2010年12月31日

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,121,272.89	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)	7,173,072.30	
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	4,588,154.62	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	273,548.86	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	176,405,371.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(93,090.06)	
所得税影响数	(2,111,261.93)	
少数股东权益影响额(税后)	(65,024,699.76)	
合计	122,332,368.46	

本公司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。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表补充资料(续)

2011 年度

人民币元

2、 净资产收益率和每股收益

2011年

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	15.25	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.50	0.45	0.45

2010年

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	19.41	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.95	0.43	0.43

本公司无稀释性潜在普通股。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表补充资料(续)

2011 年度

人民币元

3、 财务报表项目数据的变动分析

说明：本公司对于两个期间的数据变动幅度达30%以上，或占资产负债表日资产总额5%或报告期利润总额10%以上的报表项目的具体情况及变动原因，以本集团的合并口径进行分析如下：

(1) 货币资金

2011年末余额较2010年末余额减少40.83%，主要系本集团2011年度购建固定资产等投资活动和分配股利等筹资活动产生的现金净流出大于经营活动产生的现金净流入。

(2) 交易性金融资产

主要系本集团确认年末持有未交割远期外汇合同收益所致。

(3) 应收票据/应收账款

应收票据及应收账款2011年末余额较2010年末余额分别增加72.61%及18.36%，主要系本集团2011年第四季度销售大幅增加，约占2011年全年销售的27.06%。

(4) 预付账款

2011年末余额较2010年末余额增加48.35%，主要系本集团为了满足扩大生产以及新产品技术开发的需求，计划采购一批机器设备，而导致年末预付账款增加。

(5) 其他应收款

2011年末余额较2010年末余额增加39.24%，主要系受第四季度外销业务增长，2011年末应收海关退税款增加。

(6) 存货

2011年末余额较2010年末余额增加25.47%，主要是为了满足2012年1月(适逢春节)的原材料备货、生产及产成品供应需求，集团在年底采购了较多原材料，并扩大了产成品生产。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表补充资料(续)

2011 年度

人民币元

3、 财务报表项目数据的变动分析(续)

(7) 应付账款

2011年末余额较2010年末余额增加31.94%，主要系2011年第四季度铝价回落至全年最低点，本集团为了锁定成本，也为了满足2012年1月(适逢春节)的原材料备货需求，于年末采购了大量原材料，导致应付账款余额上升。

(8) 预收账款

2011年末余额较2010年末余额增加119.25%，主要系几家以预收款方式结算的海外客户于2011年末订单量增加所致。

(9) 应交税费

2011年末余额较2010年末余额减少93.49%，主要由于：本公司的子公司威海万丰奥威汽轮有限公司2011年在高新技术企业认定复审期间以25%预缴企业所得税。截止本报告日，威海万丰奥威汽轮有限公司已取得相关监管部门签发的通过高新技术企业复审的通知文件，因此公司按照15%计算当期所得税费用和递延所得税，造成2011年应交企业所得税余额较上年大幅减少。同时2011年末本集团大量采购原材料，使得进项税可抵扣额大幅增加，导致2011年应交增值税借方余额较去年年末大幅上升。

(10) 一年内到期非流动负债/长期借款

一年内到期的非流动负债及长期借款2011年末余额较2010年末余额分别减少84.23%及增加173.14%，主要系科目余额按还款期重分类及新增长期借款所致。

(11) 营业收入/营业成本

营业收入2011年度较2010年度增加9.82%，主要系受汽车和摩托车市场的平稳发展，2011年度本集团销售量亦稳步上升所致，同时，由于本年度铝价的大幅上涨，营业成本增加12.43%，大于营业收入的增幅。

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司

财务报表补充资料(续)

2011 年度

人民币元

3、 财务报表项目数据的变动分析(续)

- (12) 销售费用
2011年度较2010年度增加5.10%，主要系2011年度本集团销售量稳步上升，佣金费用随之上升所致。
- (13) 管理费用
2011年度较2010年度增加30.07%，主要系本年度研发费用支出、工资福利及劳动保险费增加。同时，本年度本集团因重大资产重组和发行公司债券等事宜，也导致相关专业服务费有所上升。
- (14) 资产减值损失
2011年度较2010年度减少181.55%，主要系本集团2011年因应收账款收回，转回了以前年度计提的坏账准备人民币951万元。
- (15) 公允价值变动收益
主要系核算远期结售汇合同所产生的收益。
- (16) 投资收益
主要系本年度远期外汇合同交割收益所致。
- (17) 所得税费用
2011年度较2010年度减少5.71%，主要系本集团当年度利润总额较上年减少所致。

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2011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

二〇一二年三月二十日