

浙江万里扬变速器股份有限公司

ZHEJIANG WANLIYANG TRANSMISSION COMPANY LTD.

2011年年度报告（全文）



股票简称：万里扬

股票代码：002434

披露时间：2012年4月17日

重 要 提 示

1、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。

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

公司全体董事均出席了审议本次年报的董事会会议。

3、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2011 年度财务会计报告出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人黄河清、主管会计工作负责人吴妙贞及会计机构负责人施宇琼声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介.....	1
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节 股份变动及股东情况.....	7
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	12
第五节 公司治理结构.....	20
第六节 内部控制.....	28
第七节 股东大会情况简介.....	36
第八节 董事会报告.....	38
第九节 监事会报告.....	59
第十节 重要事项.....	62
第十一节 财务报告.....	68
第十二节 备查文件目录.....	134

第一节 公司基本情况简介

一、公司名称：

中文名称：浙江万里扬变速器股份有限公司

中文名称简称：万里扬

英文名称：ZHEJIANG WANLIYANG TRANSMISSION COMPANY LTD.

英文名称简称：WLY

二、公司法定代表人：黄河清

三、联系人和联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡春荣	张雷刚
联系地址	浙江省金华市宾虹西路 3999 号	
电话	0579-82216776	0579-82216776
传真	0579-82216776	0579-82216776
电子信箱	hcr@zjwly.com	gang851221@163.com

四、公司注册地址：浙江省金华市宾虹西路3999号

公司办公地址：浙江省金华市宾虹西路3999号

邮政编码：321025

互联网网址：<http://www.zjwly.com>

电子信箱：hcr@zjwly.com

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》

登载年度报告的指定网站：巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：万里扬

股票代码：002434

七、其他相关资料：

公司首次注册登记日期：2003年10月22日

最近一次变更注册登记日期：2011年12月9日

注册登记地点：浙江省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：330700400004109

税务登记号码：浙税联字330702754921594

组织机构代码：75492159-4

公司聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所的办公地址：杭州市西溪路128号新湖商务大厦4-10层

签字注册会计师：吕苏阳、翁伟

公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构：国信证券股份有限公司

公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构办公地址：深圳市红岭中路1012号国信证券大厦

公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构保荐代表人：王颖、许刚

公司聘请的正履行持续督导职责的财务顾问：财通证券有限责任公司

公司聘请的正履行持续督导职责的财务顾问办公地址：浙江省杭州市解放路111号

公司聘请的正履行持续督导职责的财务顾问主办人：瞿伟

八、公司历史沿革

（一）公司上市以来历次变更注册登记情况

1、第一次工商变更登记情况

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]652号文《关于核准浙江万里扬变速器股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，于2010年6月2日首次公开发行普通股（A股）4,250万股，每股面值1元，每股发行价格人民币30元。2010年8月27日，公司办理完成工商变更登记手续，公司注册资本由12,750万元变更为17,000万元，企业法人营业执照注册号：330700400004109，税务登记号码：浙税

联字330702754921594，组织机构代码：75492159-4。

2、第二次工商变更登记情况

2011年9月1日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过了2011年半年度利润分配方案：以公司2011年6月30日的总股本170,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。转增完成后，公司总股本由17,000万股变更为34,000万股。2011年12月9日，公司办理完成工商变更登记手续，公司注册资本由17,000万元变更为34,000万元，企业法人营业执照注册号：330700400004109，税务登记号码：浙税联字330702754921594，组织机构代码：75492159-4。

(二) 公司主要分支机构的设立、变更情况

1、2010年8月1日，公司以现金人民币200万元向武汉博奥工业技术装备有限公司购买其持有的武汉博扬变速器有限公司200万元出资（占注册资本的20%），以现金人民币100万元向武汉吉远汽车有限责任公司购买其持有的武汉博扬变速器有限公司100万元出资（占注册资本的10%），股权转让完成后，公司持有武汉博扬变速器有限公司100%股权，并已于2010年9月13日办理完成工商变更登记手续。

2、经公司于2010年10月25日召开的第一届董事会第二十一次会议以及2010年第二次临时股东大会审议通过，公司以现金人民币1,672万元向建德市万盛汽配有限公司购买其所持有的山东临沂临工汽车桥箱有限公司16.33%股权，本次收购完成后，公司持有山东临沂临工汽车桥箱有限公司53.88%的股权，成为其控股股东。2011年7月1日，公司收到中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1032号文《关于核准浙江万里扬变速器股份有限公司重大资产重组方案的批复》。2011年8月8日，山东临沂临工汽车桥箱有限公司办理完成工商变更登记手续。

3、2010年12月27日，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过《关于对外转让长沙恒大万里扬变速器有限公司股权的议案》，该项转让于2011年1月25日完成。

4、2010年12月27日，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过《关于对外转让北京美依顿变速器有限公司股权的议案》，该项转让于2011年2月22日完成。

5、2011年10月24日，公司第二届董事会第四次会议审议通过《关于使用超募资金收购台州吉利发达汽车变速器有限公司60%股权并进行增资的议案》，该项收购于2012年2月20日完成。

6、2011年11月29日，公司第二届董事会第五次会议审议通过《关于使用超募

资金增资全资子公司金华万里扬机械制造有限公司的议案》，该项增资于2011年12月13日完成。

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
营业总收入（元）	1,122,335,767.78	827,139,656.87	35.69%	727,100,789.33
营业利润（元）	120,784,401.55	166,903,516.79	-27.63%	135,552,071.00
利润总额（元）	133,729,501.88	172,976,537.70	-22.69%	141,412,485.88
归属于上市公司股东的净利润（元）	111,331,095.66	150,258,809.51	-25.91%	137,542,143.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	94,240,967.19	110,361,369.70	-14.61%	131,700,684.99
经营活动产生的现金流量净额（元）	-30,955,678.83	-30,104,846.47	2.83%	201,685,511.81
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
资产总额（元）	2,677,283,542.70	2,118,014,581.32	26.41%	907,255,649.45
负债总额（元）	744,709,408.63	333,587,563.21	123.24%	478,563,030.96
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,861,758,113.77	1,784,427,018.11	4.33%	419,865,161.00
总股本（股）	340,000,000.00	170,000,000.00	100.00%	127,500,000.00

二、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.33	0.51	-35.29%	0.54
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.51	-35.29%	0.54
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.28	0.37	-24.32%	0.52
加权平均净资产收益率（%）	6.12%	13.63%	-7.51%	36.77%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.18%	10.01%	-4.83%	35.21%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.09	-0.18	-50.00%	1.58
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.48	10.50	-47.81%	3.29
资产负债率（%）	27.82%	15.75%	12.07%	52.75%

注：2011 年公司实施资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，转增完成后总股本从 17,000 万股变更为 34,000 万股。2010 年、2009 年每股收益已经根据调

整后股份重新计算。

三、非经常性损益项目

单位：（人民币）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	5,981,804.33		39,392,042.24	24,347.76
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,132,033.32		3,521,049.76	1,377,532.04
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	13,269,000.00		3,451,500.00	5,246,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,672.44		594.39	45,246.31
所得税影响额	-2,703,059.58		-6,470,457.08	-853,397.25
少数股东权益影响额	-484,977.16		2,710.50	1,730.00
合计	17,090,128.47	-	39,897,439.81	5,841,458.86

第三节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(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	127,500,000	75.00%			118,714,384	-8,791,558	109,922,826	237,422,826	69.83%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	73,822,500	43.43%			65,025,000	-8,797,500	56,227,500	130,050,000	38.25%
其中：境内非国有法人持股	73,822,500	43.43%			65,025,000	-8,797,500	56,227,500	130,050,000	38.25%
境内自然人持股									
4、外资持股	53,677,500	31.57%			53,677,500		53,677,500	107,355,000	31.57%
其中：境外法人持股	53,677,500	31.57%			53,677,500		53,677,500	107,355,000	31.57%
境外自然人持股									
5、高管股份					11,884	5,942	17,826	17,826	0.01%
二、无限售条件股份	42,500,000	25.00%			51,285,616	8,791,558	60,077,174	102,577,174	30.17%
1、人民币普通股	42,500,000	25.00%			51,285,616	8,791,558	60,077,174	102,577,174	30.17%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	170,000,000	100.00%			170,000,000	0	170,000,000	340,000,000	100.00%

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
万里扬集团有限公司	56,227,500	0	56,227,500	112,455,000	首发承诺,2011年半年度公积金转增股本	2013年6月18日
香港利邦实业有限公司	53,677,500	0	53,677,500	107,355,000	首发承诺,2011年半年度公积金转增股本	2013年6月18日
金华市众成投资有限公司	8,797,500	0	8,797,500	17,595,000	首发承诺,2011年半年度公积金转增股本	2013年6月18日
金华市德瑞投资有限公司	8,797,500	8,797,500	0	0	首发承诺	2011年6月18日
吴妙贞	0	5,942	23,768	17,826	高管锁定股,2011年半年度公积金转增股本	2011年10月11日
合计	127,500,000	8,803,442	118,726,268	237,422,826	—	—

（二）证券发行与上市情况

1、到报告期末为止的前 3 年历次证券发行情况

2010 年公司首次公开发行情况：经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]652 号文核准，公司于 2010 年 6 月 2 日首次公开发行普通股（A 股）4,250 万股，其中，网下向询价对象询价配售 850 万股，网上定价发行 3,400 万股，每股面值 1 元，每股发行价格人民币 30 元。经深圳证券交易所《关于浙江万里扬变速器股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上 [2010]195 号）同意，公司发行的人民币普通股股票于 2010 年 6 月 18 日在深圳证券交易所中小企业板上上市。首次公开发行后，公司总股本为 17,000 万股。

2、转增股本情况

2011 年 9 月 1 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了 2011 年半年度利润分配方案：以公司 2011 年 6 月 30 日的总股本 170,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。转增完成后，公司总股本由 17,000 万股变更为 34,000 万股。该利润分配方案于 2011 年 9 月 14 日实施完毕。

3、公司无内部职工股。

二、股东和实际控制人情况

（一）股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	14,686	本年度报告公布日前一个月末股东总数	17,169		
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
万里扬集团有限公司	境内非国有法人	33.08%	112,455,000	112,455,000	0
香港利邦实业有限公司	境外法人	31.58%	107,355,000	107,355,000	0
金华市众成投资有限公司	境内非国有法人	5.18%	17,595,000	17,595,000	0
金华市德瑞投资有限公司	境内非国有法人	5.18%	17,595,000	0	0
中国建设银行—南方盛元红利股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.02%	3,477,872	0	0
王悦	境内自然人	0.40%	1,347,992	0	0
薛凤勤	境内自然人	0.32%	1,097,782	0	0
郑惠妹	境内自然人	0.29%	996,002	0	0
五矿集团财务有限责任公司	国有法人	0.23%	781,502	0	0
孙菊华	境内自然人	0.21%	724,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
金华市德瑞投资有限公司	17,595,000	人民币普通股
中国建设银行—南方盛元红利股票型证券投资基金	3,477,872	人民币普通股
王悦	1,347,992	人民币普通股
薛凤勤	1,097,782	人民币普通股
郑惠妹	996,002	人民币普通股
五矿集团财务有限责任公司	781,502	人民币普通股
孙菊华	724,000	人民币普通股
王金楠	678,800	人民币普通股
北京市凯笛新技术有限公司	655,184	人民币普通股
许海	649,953	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司前十名股东中：实际控制人黄河清持有万里扬集团有限公司 52% 股权，持有金华市众成投资有限公司 69.41% 股权，两个股东之间存在关联关系；其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人。</p> <p>2、公司前十名无限售条件股东中：公司无法判断前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也无法判断他们是否属于一致行动人。</p>	

（二）控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更，控股股东仍为万里扬集团有限公司，实际控制人仍为黄河清和吴月华夫妇。

1、法人控股股东情况

公司名称：万里扬集团有限公司

法定代表人：黄河清

注册资本：人民币 7,500 万元

成立日期：2003 年 6 月 13 日

经营范围：国家法律法规及政策允许的投资业务；电子元件、机械设备生产、销售；化工原料及产品（除危险化学品、易制毒化学品、监控化学品）、建材销售；信息咨询服务（互联网信息服务除外），仓储服务。

万里扬集团有限公司持有公司 112,455,000 股，持股比例为 33.08%，为公司的控股股东。

2、实际控制人情况

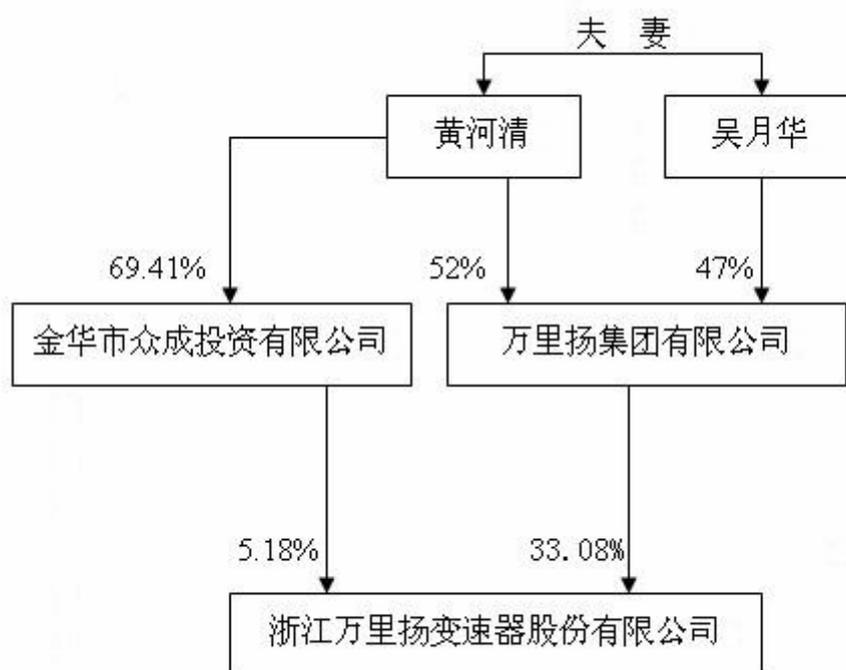
万里扬集团有限公司持有公司 33.08% 的股份，是公司的第一大股东。黄河清先生持有万里扬集团 52% 的股权，吴月华女士持有万里扬集团 47% 的股权，二人合计持有万里扬集团 99% 的股权，是万里扬集团的控股股东，亦系万里扬集团的

实际控制人。黄河清和吴月华夫妇通过万里扬集团控制公司 33.08%的股份；此外，黄河清先生持有金华市众成投资有限公司 69.41%股权，系众成投资的控股股东及实际控制人，黄河清先生通过众成投资控制公司 5.18%股份。黄河清先生与吴月华女士为夫妻关系，因此，黄河清和吴月华夫妇间接控制公司 38.26%的股份，为公司的实际控制人。

黄河清先生：中国国籍，未拥有永久境外居留权；身份证号码：33072119620305541X，住所：浙江省金华市婺城区江南街道南苑路 210 号。

吴月华女士：中国国籍，未拥有永久境外居留权；身份证号码：330721196311305420，住所：浙江省金华市婺城区江南街道南苑路 210 号。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其它持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

香港利邦实业有限公司持有公司 107,355,000 股，持股比例为 31.58%，为公司第二大股东。

香港利邦实业有限公司于 2003 年 8 月 22 日在香港注册成立，注册编号为 858520，商业登记证号为 33861031-000-08-08-3；注册资本 10,000 港元；注册地址为香港九龙旺角烟厂街 9 号兴发商业大厦 19 楼 1907 室；业务性质为

GENERAL TRADING (普通贸易)。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
黄河清	董事长	男	50	2011年09月01日	2014年08月31日	0	0		42.00	否
吴月华	董事	女	49	2011年09月01日	2014年08月31日	0	0		0.00	是
黄仁兴	董事、总经理	男	48	2011年09月01日	2014年08月31日	0	0		11.00	否
胡春荣	董事、董事会秘书	男	47	2011年09月01日	2014年08月31日	0	0		22.24	否
吴妙贞	董事、财务总监	女	44	2011年09月01日	2014年08月31日	0	17,826	二级市场买卖, 公积金转增	22.24	否
任华林	董事	男	35	2011年09月01日	2014年08月31日	0	0		21.63	否
俞小莉	独立董事	女	49	2011年09月01日	2014年08月31日	0	0		6.32	否
徐萍平	独立董事	女	48	2011年09月01日	2014年08月31日	0	0		6.32	否
吕岚	独立董事	女	44	2011年09月01日	2014年08月31日	0	0		6.32	否
吴羽飞	监事会主席	男	57	2011年09月01日	2014年08月31日	0	0		0.00	是
钱寿光	监事	男	43	2011年09月01日	2014年08月31日	0	0		16.99	否
徐小勤	监事	男	45	2011年09月01日	2014年08月31日	0	0		15.55	否
葛晓明	副总经理	男	53	2011年09月01日	2014年08月31日	0	0		22.44	否
袁德功	副总经理	男	44	2011年09月01日	2014年08月31日	0	0		22.85	否
张秋贵	副总经理	男	41	2011年09月01日	2014年08月31日	0	0		23.05	否
合计	-	-	-	-	-	0	17,826	-	238.95	-

注：董事、监事、高级管理人员报告期内未被授予股权激励。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历情况

1、董事

黄河清先生：1962年生，浙江江山人，汉族，1984年毕业于浙江大学，本科学历，高级经济师、工程师。历任浙江汤溪齿轮有限公司车间主任；金华正大物资贸易有限公司总经理；金华市清华实业有限公司执行董事；浙江万里扬集团有限公司董事长；浙江万里扬变速器有限公司董事长；山东福万里汽车零部件有限公司董事长；曾获“全国机械行业劳动模范”、“浙江省优秀创业企业家”、“金华市优秀中国特色社会主义事业建设者”等称号。现为金华市第六届人大代表，金华市企业家协会副会长，金华市商会副会长；现任浙江万里扬变速器股份有限

公司董事长、万里扬集团有限公司执行董事、山东临沂临工汽车桥箱有限公司董事长、金华市众成投资有限公司董事长、台州吉利发达汽车变速器有限公司董事长、金华市婺城区万通小额贷款有限公司董事长。

吴月华女士：1963 年生，浙江东阳人，汉族，1984 年毕业于杭州大学，本科学历，高级经济师。历任金华汤溪齿轮机床厂技术员；金华市清华实业有限公司总经理；浙江万里扬集团有限公司副董事长；曾获“全国‘三八’红旗手”、“2010 年全国杰出创业女性”、“首届浙江省魅力女浙商”、“浙江省巾帼创业带头人”、“金华市优秀中国特色社会主义事业建设者”等称号。现为金华市第六届政协常委，金华市婺城区第三届政协副主席，浙江省女企业家协会副会长，浙江省工商联执委；现任浙江万里扬变速器股份有限公司董事、万里扬集团有限公司总裁、山东临沂临工汽车桥箱有限公司董事、金华市婺城区万通小额贷款有限公司董事。

黄仁兴先生：1964 年生，浙江绍兴人，汉族，中共党员，1984 年毕业于浙江大学，本科学历，高级工程师。历任航天工业部 159 厂技术员、科长、副处长；卧龙集团汽车电机有限公司副总经理、总经理；卧龙集团技术中心主任、运行管理部部长；浙江万里扬变速器有限公司总经理。现任浙江万里扬变速器股份有限公司董事、总经理、金华万里扬变速器有限公司执行董事、浙江美依顿变速器有限公司执行董事。

胡春荣先生：1965 年生，浙江嘉善人，汉族，1989 年毕业于中山大学，本科学历，会计师、经济师。历任嘉兴市审计局金融审计主管；嘉兴市信托投资公司证券营业部副经理、投资部经理；爱建证券有限公司嘉兴营业部投资咨询部经理；浙江万里扬变速器有限公司董事会秘书兼财务部部长。现任浙江万里扬变速器股份有限公司董事、董事会秘书。

吴妙贞女士：1968 年生，浙江东阳人，汉族，中共党员，拥有新加坡境外永久居留权，1990 年毕业于南京邮电学院，本科学历，高级工程师。历任浙江海天海宜通信设备有限公司行政财务经理；浙江鸿程计算机系统有限公司办公室主任；浙江万里扬变速器有限公司财务总监。现任浙江万里扬变速器股份有限公司董事、财务总监。

任华林先生：1977 年生，浙江上虞人，汉族，中共党员，在读 MBA，工程师、国家注册审核员。历任浙江卧龙科技股份有限公司运营管理部负责人、工业电机

事业部部长；浙江万里扬变速器有限公司质量部部长、运行管理部部长、总经理助理。现任浙江万里扬变速器股份有限公司董事、金华万里扬变速器有限公司总经理、四川万里扬变速器有限公司监事、浙江美依顿变速器有限公司监事。

俞小莉女士：1963 年生，汉族，博士，教授、博导。现任浙江大学动力机械及车辆工程研究所所长；浙江省内燃机学会理事长；浙江省汽车工程学会副理事长；浙江省科协常务委员会委员；中国内燃机学会常务理事；中国兵工学会高级会员、发动机专业委员会委员；浙江银轮机械股份有限公司独立董事；无锡威孚高科技集团股份有限公司独立董事。主要研究方向：车辆热管理、车辆零部件疲劳可靠性、新能源动力。2000 年以来，获国家授权发明专利 13 项，发表学术论文近百篇，获国家科技进步二等奖 1 项、国防科技进步三等奖 1 项。现为浙江万里扬变速器股份有限公司独立董事。

徐萍平女士：1964 年生，汉族，硕士，教授。从事企业管理教学与研究二十余年，主持省市级课题多项，发表多篇学术论文。曾获杭州市哲学社会科学研究成果三等奖、浙江大学教学成果一等奖、杭州市教学成果二等奖。现任浙江大学城市学院商学院副院长、创业与家族企业研究中心副主任。现为浙江万里扬变速器股份有限公司独立董事。

吕岚女士：1968 年生，汉族，硕士，高级会计师、注册会计师、注册税务师、注册资产评估师、注册房地产估价师；现任金华新联联合会计师事务所所长，拥有多年审计、验资、评估、工程审价从业经验。现为浙江万里扬变速器股份有限公司独立董事。

2、监事

吴羽飞先生：1955 年生，浙江东阳人，汉族，中共党员，本科学历。历任解放军某部宣传干事、组织干事、政治处副处长、大队教导员；金华市婺城区人民法院办公室主任。现任万里扬集团有限公司副总裁、党委书记、浙江万里扬变速器股份有限公司监事会主席、金华市众成投资有限公司董事、总经理。

钱寿光先生：1969 年生，浙江金华人，汉族，中共党员，本科学历，工程师。历任浙江汤齿集团有限公司计量主管；金华阳光旅行用品有限公司质量部部长；万里扬集团有限公司审核中心主任。现任浙江万里扬变速器股份有限公司监事、金华万里扬机械制造有限公司执行董事、金华市众成投资有限公司监事。

徐小勤先生：1966 年生，浙江湖州人，汉族，清华大学本科学历，经济师。历任浙江南天铭庆通信设备有限公司执行总经理；金华市清华实业有限公司销售部副经理；浙江万里扬变速器有限公司销售部副总经理。现任浙江万里扬变速器股份有限公司职工监事、销售公司副总经理、浙江德孚物流有限公司董事、浙江德孚化工有限公司董事。

3、高级管理人员

黄仁兴先生：现任浙江万里扬变速器股份有限公司总经理，简历详见董事简介。

胡春荣先生：现任浙江万里扬变速器股份有限公司董事会秘书，简历详见董事简介。

吴妙贞女士：现任浙江万里扬变速器股份有限公司财务总监，简历详见董事简介。

葛晓明先生：1959 年生，浙江东阳人，汉族，中共党员，大专学历。历任金华市挂车厂设备动力科长、工会副主席、副厂长、工会主席、党支部书记；浙江省嘉兴市新塍镇党委副书记；金华市开发区设备经营公司经理；金华市江南闲置设备经营公司经理；浙江万里扬变速器有限公司副总经理。现任浙江万里扬变速器股份有限公司副总经理、金华市众成投资有限公司董事、四川万里扬变速器有限公司执行董事。

袁德功先生：1965 年生，安徽六安人，汉族，中共党员，本科学历，高级工程师。历任江淮汽车公司六安分公司技术科长、支部书记、研究所副所长、副总工程师；浙江万里扬变速器有限公司副总经理、技术中心主任。现任浙江万里扬变速器股份有限公司副总经理。

张秋贵先生：1971 年生，浙江兰溪人，汉族，中共党员，中专学历。历任浙江企成机电工业公司技术员、浙江企成机电工业公司齿轮厂技术质量主管；金华市清华实业有限公司技术科长、车间主任、生产科长、变速器研究所副所长、市场开发部经理、总经理助理兼发展部部长；浙江万里扬集团有限公司发展部部长、总裁助理兼销售公司常务副总；浙江万里扬变速器有限公司副总经理兼销售公司总经理。现任浙江万里扬变速器股份有限公司副总经理、金华万里扬变速器有限公司监事、武汉博扬变速器有限公司执行董事。

(三) 公司董事、监事及高级管理人员在股东单位的任职情况

姓名	任职的股东单位	职务	任职期间
黄河清	万里扬集团有限公司	执行董事	2003 年一至今
	金华市众成投资有限公司	董事长	2007 年一至今
吴月华	万里扬集团有限公司	总裁	2003 年一至今
吴羽飞	万里扬集团有限公司	副总裁、党委书记	2003 年一至今
	金华市众成投资有限公司	董事、总经理	2007 年一至今
钱寿光	金华市众成投资有限公司	监事	2007 年一至今
葛晓明	金华市众成投资有限公司	董事	2007 年一至今

(四) 公司董事、监事及高级管理人员在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓名	本公司职务	任职的其他单位	职务
黄河清	董事长	山东临沂临工汽车桥箱有限公司	董事长
		台州吉利发达汽车变速器有限公司	董事长
		金华市婺城区万通小额贷款有限公司	董事长
吴月华	董事	山东临沂临工汽车桥箱有限公司	董事
		金华市婺城区万通小额贷款有限公司	董事
黄仁兴	董事、总经理	金华万里扬变速器有限公司	执行董事
		浙江美依顿变速器有限公司	执行董事
任华林	董事	金华万里扬变速器有限公司	总经理
		四川万里扬变速器有限公司	监事
		浙江美依顿变速器有限公司	监事
钱寿光	监事	金华万里扬机械制造有限公司	执行董事

徐小勤	职工监事、销售公司副总经理	浙江德孚物流有限公司	董事
		浙江德孚化工有限公司	董事
葛晓明	副总经理	四川万里扬变速器有限公司	执行董事
张秋贵	副总经理	金华万里扬变速器有限公司	监事
		武汉博扬变速器有限公司	执行董事

（五）董事、监事及高级管理人员年度报酬情况

1、报告期内公司董事、监事、高级管理人员薪酬确定依据：根据公司总体发展战略和经营目标以及其在公司担任的职务确定薪酬标准。

2、独立董事履行职务发生的差旅费、办公费等费用由公司承担。

（六）报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

2011年9月1日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》，选举黄河清先生、吴月华女士、黄仁兴先生、胡春荣先生、吴妙贞女士、任华林先生为公司第二届董事会非独立董事，选举俞小莉女士、徐萍平女士、吕岚女士为公司第二届董事会独立董事。

2011年8月15日，公司召开2011年第一次职工代表大会，选举徐小勤先生为公司第二届监事会职工代表监事。2011年9月1日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》，选举吴羽飞先生、钱寿光先生为公司第二届监事会非职工代表监事。

2011年9月1日，公司第二届董事会第一次会议选举黄河清先生为公司第二届董事会董事长；聘任黄仁兴先生为公司总经理；聘任葛晓明先生、袁德功先生、张秋贵先生为公司副总经理；聘任胡春荣先生为公司董事会秘书；聘任吴妙贞女士为公司财务负责人。

2011年9月1日，公司第二届监事会第一次会议选举吴羽飞先生为公司第二届监事会主席。

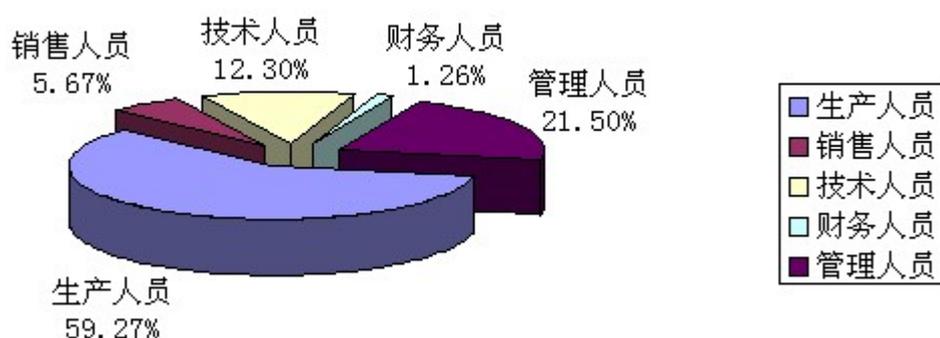
二、公司员工情况

截至2011年12月31日，公司员工总数为1,586人，其构成如下：

(一) 员工专业结构

类别	人数	占员工总数比例(%)
生产人员	940	59.27
销售人员	90	5.67
技术人员	195	12.30
财务人员	20	1.26
管理人员	341	21.50
合计	1,586	100

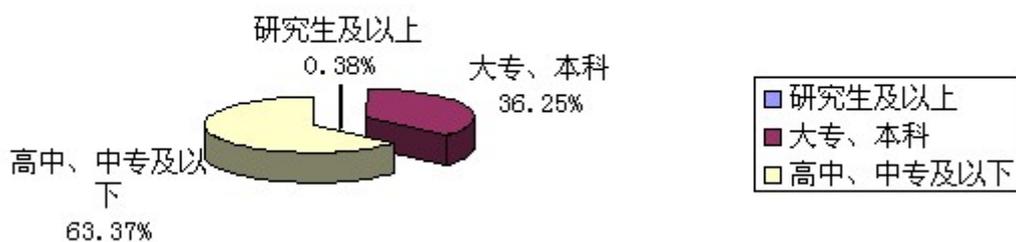
专业结构



(二) 员工受教育程度

学历	人数	占员工总数比例(%)
研究生及以上	6	0.38
大专、本科	575	36.25
高中、中专及以下	1,005	63.37
合计	1,586	100

学历



(三) 员工年龄分布

年龄分布	人数	占员工总数比例 (%)
25 岁及以下	353	22.26
26-35 岁	650	40.98
36-45 岁	478	30.14
46 岁及以上	105	6.62
合计	1,586	100

年龄分布



(四) 公司无需承担离退休人员的费用。

第五节 公司治理结构

一、公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和规章制度的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部管理和控制制度，进一步规范公司运作。公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

目前，公司已建立的各项制度如下：

序号	制度名称	制定（修订）最新时间
1	公司章程	2011年9月1日
2	募集资金管理办法	2011年1月25日
3	董事会薪酬与考核委员会工作细则	2010年9月27日
4	内幕信息知情人登记和备案制度	2010年9月27日
5	外部信息使用人登记制度	2010年9月27日
6	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年9月27日
7	投资者关系管理制度	2010年9月27日
8	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度	2010年7月9日
9	突发事件危机处理应急制度	2010年7月9日
10	股东大会议事规则	2008年6月25日
11	董事会议事规则	2008年6月25日
12	监事会议事规则	2008年6月25日
13	总经理工作细则	2008年6月25日
14	关联交易制度	2008年6月25日
15	对外担保制度	2008年6月25日
16	内部审计工作制度	2008年6月25日
17	子公司管理制度	2008年6月25日

18	授权管理制度	2008 年 6 月 25 日
19	独立董事制度	2008 年 6 月 25 日
20	董事会秘书工作细则	2008 年 6 月 25 日
21	信息披露制度	2008 年 6 月 25 日
22	董事会战略委员会工作细则	2008 年 6 月 25 日
23	董事会提名委员会工作细则	2008 年 6 月 25 日
24	董事会审计委员会工作细则	2008 年 6 月 25 日

（一）关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位并充分行使自己的权力，同时通过聘请律师现场见证保证会议召集、召开、表决程序和会议决议的合法性，维护了公司和广大股东的合法权益。

（二）关于公司和控股股东

公司拥有独立完整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，依法通过股东大会行使股东权利，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。

（三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；报告期内，公司董事会成员 9 名，其中独立董事 3 名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求；公司全体董事能严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司董事会议事规则》和《公司独立董事制度》等要求积极开展工作，认真出席董事会和股东大会，忠实、诚信、勤勉地履行职责，并积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

（四）关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举产生监事；报告期内，公司监事会成员 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和人员构成符合

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，对公司财务状况、重大事项以及董事、高级管理人员的履职情况进行有效监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步建立和完善公正、透明、有效的董事、监事及高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（六）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，诚信、平等对待相关利益者，积极与各方进行沟通和交流，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、稳定、健康发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的要求，制定了《信息披露制度》、《内幕信息知情人登记和备案制度》、《投资者关系管理制度》、《外部信息使用人登记制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并指定公司董事会秘书负责信息披露、投资者关系管理、接待股东和机构调研人员的来访等工作。公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和“巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平的获得信息。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

（一）报告期内，公司全体董事能严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》及其他有关法律法规和规范性文件的规定和要求，诚实守信，勤勉尽责，积极参加董事会会议，客观、公正地审议会议事项，公平对待所有股东，认真执行董事会和股东大会决议。同时，积极、认真学习相关法律法规知识，不断提高履职能力，切实维护公司及全体股东的合法利益。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
黄河清	董事长	11	4	7	0	0	否
吴月华	董事	11	4	7	0	0	否

黄仁兴	董事、总经理	11	4	7	0	0	否
胡春荣	董事、董事会秘书	11	4	7	0	0	否
吴妙贞	董事、财务总监	11	4	7	0	0	否
任华林	董事	11	4	7	0	0	否
俞小莉	独立董事	11	4	7	0	0	否
徐萍平	独立董事	11	4	7	0	0	否
吕岚	独立董事	11	4	7	0	0	否

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

（二）报告期内，公司董事长能严格按照有关法律法规及《公司章程》的相关规定，认真履行职责，不断加强董事会建设，严格实行董事会集体决策机制，认真督促各方落实股东大会和董事会所作出的各项决议；积极推动公司各项制度的制定和完善，确保公司规范运作。同时，带头认真学习相关法律法规并督促其他董事、高级管理人员积极参加监管机构组织的培训，提高依法履职意识。

（三）报告期内，公司独立董事本着对公司和全体股东负责的态度，严格按照有关法律法规、《公司章程》和《公司独立董事制度》的规定，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，对各项议案进行认真审议，根据自身专业知识和能力作出客观、公正的判断，并对相关事项发表独立意见。同时，各位独立董事深入公司现场调查，主动了解生产经营情况、检查公司财务状况、内部控制的建设及董事会决议执行情况，时刻关注外部环境变化对公司造成的影响，为公司经营和发展提出合理的意见和建议，提高了公司的科学决策能力、降低了经营风险、维护了公司全体股东，特别是中小股东的合法利益。

报告期内，独立董事未对公司本年度的董事会各项议案及其他非董事会议案事项提出异议。

1、报告期内，独立董事列席股东大会会议情况如下：

董事姓名	报告期内召开股东大会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
俞小莉	2	2	0	0
徐萍平	2	2	0	0

吕岚	2	2	0	0
----	---	---	---	---

2、独立董事发表独立意见情况

(1) 2011 年 1 月 12 日，对公司第一届董事会第二十四次会议审议的《关于继续使用部分超募资金暂时补充公司流动资金的议案》发表了独立意见。

(2) 2011 年 4 月 25 日，对公司第一届董事会第二十六次会议审议的以下事项发表了独立意见：

- ① 公司 2010 年度关联方资金占用和对外担保情况；
- ② 公司 2010 年度内部控制自我评价报告；
- ③ 公司续聘 2011 年度审计机构；
- ④ 公司 2010 年度募集资金存放与使用情况；
- ⑤ 公司调整董事、高级管理人员薪酬标准。

(3) 2011 年 7 月 11 日，对公司第一届董事会第二十八次会议审议的《关于继续使用部分超募资金暂时补充公司流动资金的议案》发表了独立意见。

(4) 2011 年 8 月 15 日，对公司第一届董事会第二十九次会议审议的以下事项发表了独立意见：

- ① 公司关联方资金占用和对外担保情况；
- ② 公司 2011 年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案；
- ③ 公司董事会换届选举；
- ④ 公司对外投资暨对北京福田环保动力股份有限公司进行增资。

(5) 2011 年 9 月 1 日，对公司第二届董事会第一次会议审议的关于聘任公司高级管理人员的事项发表了独立意见。

(6) 2011 年 9 月 9 日，对公司第二届董事会第二次会议审议的以下事项发表了独立意见：

- ① 公司继续使用部分超募资金暂时补充公司流动资金；
- ② 公司使用超募资金增资控股子公司山东临沂临工汽车桥箱有限公司。

(7) 2011 年 10 月 24 日，对公司第二届董事会第四次会议审议的《关于使用超募资金收购台州吉利发达汽车变速器有限公司 60% 股权并进行增资的议案》发表了独立意见。

(8) 2011 年 11 月 29 日, 对公司第二届董事会第五次会议审议的《关于使用超募资金增资全资子公司金华万里扬机械制造有限公司的议案》发表了独立意见。

3、现场办公情况

2011 年度, 各位独立董事充分利用自身的专业知识优势, 密切关注公司所面临的宏观经济形势和所处行业的发展趋势, 到公司现场深入了解公司经营管理状况, 积极与其他董事、高级管理人员进行沟通交流, 定期听取公司有关工作人员对公司生产经营、内部控制管理、投资项目等情况的介绍和汇报, 实时了解公司发展动态。

4、2011 年年报工作情况

在公司 2011 年年报及相关资料编制过程中, 三位独立董事认真听取了公司管理层对全年行业发展形势、公司经营状况和投融资活动等方面的情况报告, 与财务总监、年审注册会计师、董事会审计委员会进行了充分、有效沟通, 了解公司 2011 年年报审计工作安排及进展情况, 及时关注审计过程中发现的有关问题并提出有效建议, 积极督促会计师按时完成审计工作。

5、独立董事在公司董事会各专门委员会的工作情况

董事会下设四个专门委员会, 分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会, 各专门委员会均由三名董事组成。其中, 俞小莉任薪酬与考核委员会主任委员、战略委员会委员, 徐萍平任提名委员会主任委员、审计委员会和薪酬与考核委员会委员, 吕岚任审计委员会主任委员、提名委员会委员。

(1) 俞小莉

报告期内, 作为薪酬与考核委员会主任委员, 积极组织开展薪酬与考核委员会的相关工作, 对公司建立和完善薪酬管理办法提出建设性意见, 主持召开薪酬与考核委员会会议, 认真审议公司董事、高级管理人员薪酬调整方案以及选举新一届薪酬与考核委员会主任委员等事项。作为战略委员会委员, 充分利用自身专业知识, 及时了解宏观经济形势及公司所处行业的发展趋势, 结合公司发展现状和公司实际生产经营情况, 与其他委员一起认真研究讨论, 为公司战略规划和持续发展提出合理化建议。

(2) 徐萍平

报告期内, 作为提名委员会主任委员, 积极组织开展提名委员会的相关工作,

主持召开提名委员会会议，对公司董事会换届选举中董事资格进行审查，对新一届董事会聘任的高级管理人员资格进行审查，保证公司董事、高级管理人员选聘程序的规范性。作为审计委员会委员，督促公司内审部门对每季度财务数据、季度募集资金存放与使用情况按时审计，认真审议内审部门提交的工作总结和工作计划，及时关注公司年报审计工作安排和进展情况，确保审计报告全面反映公司真实情况。作为薪酬与考核委员会委员，认真审议公司董事、高级管理人员薪酬调整方案，并对公司薪酬管理工作提出有效建议。

(3) 吕岚

报告期内，作为审计委员会主任委员，积极组织开展审计委员会的相关工作，主持召开审计委员会会议，认真审议内审部门提交的内部审计报告和审计工作计划，对内审部门的工作进行指导，积极关注年报审计工作，督促会计师按时完成审计工作。作为提名委员会委员，对董事会换届选举中董事的资格以及新一届董事会聘任的高级管理人员资格进行认真审查，并对公司人才选聘工作提出有效建议。

6、其他事项

报告期内无提议召开董事会、提议解聘会计师事务所以及独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均与控股股东完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

(一) 业务方面：公司业务独立于控股股东及其下属企业，公司拥有独立、完整的研发、采购、生产、销售等体系，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。

(二) 人员方面：公司在人员、劳动、人事、工资等方面与控股股东完全分开，公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序选举和任免。公司高级管理人员未在股东单位担任除董事、监事以外的其他职务。

(三) 资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立的生产经营场所，拥有独立的研发、采购、生产、销售系统及配套设施、商标使用权、土地使用权

等资产，不存在控股股东及其下属企业占有公司资金、资产和其它资源的情况。

（四）机构方面：公司设立了健全的组织结构体系，公司股东大会、董事会、监事会以及其他各职能部门均独立运作，不存在与控股股东及其下属企业共用管理机构、混合经营、合署办公之情形，也不存在股东单位直接干预公司生产经营的情形。

（五）财务方面：公司设立了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，公司在银行开立独立账户，不存在资金或资产被股东或其他企业任意占用的情况，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司在税务管理部门办理了独立的税务登记手续，并依法独立纳税。

四、公司对高级管理人员的考评和激励机制情况

公司建立了较为完善的高级管理人员薪酬制度，实行月度考核和年终考评相结合的方式，在年初制定年度目标和月度目标，定期进行业绩考核，并在年终就其工作能力、履职情况和责任目标完成情况进行综合考评。

第六节 内部控制

为进一步规范经营管理，促进公司持续健康发展，公司依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律、法规文件，结合公司发展目标、生产经营等实际情况，制定了一套贯穿于公司经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断进行修订和完善，以适应公司发展的需要，有效降低了公司经营和管理风险，为公司规范化运作提供了保障。

一、公司内部控制制度的建立健全情况

（一）公司建立内部控制制度的目标

公司内部控制的目标是：促进公司提高经营效率和效果、提高营运活动的盈利能力和管理效率，合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，促进公司实现可持续发展。

（二）公司内部控制制度建立健全与实施情况

1、内部控制环境

（1）公司治理与组织结构

根据《公司法》、《证券法》等法律、法规和《公司章程》的有关规定，公司设立了规范的法人治理结构，包括股东大会、董事会、监事会和经理层，并制定了相应的议事规则和工作细则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成规范、科学、有效的职责分工和制衡机制。

公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《总经理工作细则》等规章制度，明确了公司各机构的职责权限和工作程序，保证了公司“三会”和经理层的规范运作。

股东大会是公司的权力机构，决定公司经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务预算方案和决算方案，审议批准变更募集资金用途等事项。

董事会是股东大会的执行机构，对股东大会负责，决定公司的经营计划和投资方案，负责制定财务预算和决算方案，制定公司的利润分配方案和弥补亏损方案等事项。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，除战略委员会外，其他专门委员会均由独立董事担任召集人。

监事会是公司内部的专职监督机构。监事会由 3 名监事组成，其中：监事会主席 1 名，职工代表监事 1 名。向股东大会负责并报告工作，行使对董事会编制

的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见等职权。

经理层负责公司的日常生产经营管理工作。

公司内部下设审计部、董事会办公室、总经理办公室、企业管理部、人力资源部、财务部、安环部、技术中心、产品规划部、工艺工程部、技术管理部、营销公司、销售管理部、品牌管理部、客户服务部、生产运作部、采购部、质管部等职能部门。根据公司战略发展规划，各职能部门均有明确职责并制定了具体的部门规划。

(2) 内部审计

公司设立了内部审计部，由董事会审计委员会领导，对公司财务管理、内部控制制度建立与执行情况进行内部审计监督。审计范围包含了财务审计、内控审计以及专项审计。对公司及下属子公司内控制度的完整性、合理性及实施的有效性进行检查和评估，对公司及下属子公司的会计资料、反映的财务收支及有关经济活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行审计。

(3) 人力资源政策与企业文化

公司秉承“团结、敬业、学习、创新”的企业精神，制定并实施了一系列较为科学的聘用、培训、轮岗、晋升、奖惩等人事管理制度，结合薪酬管理制度，有效调动了全体员工的积极性。同时，高度重视特定工作岗位所需能力水平的设定，以及对达到该水平所必需的知识 and 能力要求。公司鼓励员工积极参加培训，引进了时代光华万里扬商学院、eIn 学习系统，根据实际工作需要，针对不同岗位展开多种形式的后续培训教育。

公司非常注重企业文化建设，根据公司发展战略规划和实际情况，在总结提炼企业精髓的基础上，形成广大员工认同的企业文化，积极倡导“客户第一、品质优先、创新发展、和谐共赢”的企业价值观，以万里扬报和厂区宣传栏为文化宣传的阵地，开设专栏宣传企业文化精神、企业愿景、企业价值观、优秀员工先进事迹、好人好事等，将企业文化深深贯彻到每个员工的意识中，形成员工工作、生活积极向上的精神推动力。同时，持续开展丰富多彩的文化体育活动，吸引广大员工积极参与，丰富员工业余生活，增强企业凝聚力和向心力，有效推进企业文化建设。

2、风险评估

公司制定了“成为国内一流的传动装置生产基地和具有国际竞争力的全球汽车零部件供应商”的长远整体目标，并辅以具体策略和业务流程层面的计划将企业经营目标明确地传达到每一位员工。公司建立了有效的风险评估过程，以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

3、信息与沟通

公司规定了各部门在信息收集、传递、沟通等方面的职责和权限，明确了信息保密责任。建立了 OA 系统，实现了内部管理沟通的及时、完整和内部信息资源的共享，从而提高了公司管理效率，降低了管理成本。

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的规定，公司制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》、《外部信息使用人登记制度》，规范公司与投资者和潜在投资者之间信息沟通的事项，按照法律法规与公司制度的规定，公开、公平、及时、准确、真实、完整的披露公司信息。董事会办公室在董事会秘书直接领导下，负责公司日常信息披露事务。

4、控制活动

为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

(1) 交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

(2) 责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

(3) 凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票等），并且将记录同相应的分录独立比较。

(4) 资产接触与记录使用控制：严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

(5) 独立稽查控制：公司专门设立内审机构，对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、委托加工材料、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

(6) 公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

5、对控制的监督

为保证内部控制的有效实施，公司设立了内部审计部，在审计委员会领导下开展审计工作，根据监管机构相关法律法规及《公司内部审计工作制度》等有关规定，定期或不定期对公司内部控制制度建立健全及实施情况进行检查，审计委员会负责审查公司内部控制实施的有效性，监事会对公司内部控制制度建立健全及实施情况进行监督。

(三) 公司主要内部控制的执行情况

1、销售管理控制

公司制定了《销售管理制度》、《销售合同评审控制程序》、《售后服务管理制度》等制度，对定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定。实行催款回笼责任制，对账款回收的管理力度较强，公司和下属企业一律将收款责任落实到销售部门，并将销售货款回收率列作主要考核指标之一。

2、采购管理控制

公司制定了《采购管理制度》、《货款支付流程》、《采购合同管理制度》、《采购人员管理制度》等制度，明确了采购工作程序，对公司供应商的评估与选择、采购计划、采购申请与审批、采购合同订立、到货验收入库、采购付款等事宜进行了规定。同时，对供应商在采购价格、服务质量、交货期等维度进行考核和维护，协助重要供应商提升产品质量和服务，实现合作双赢。

3、生产管理控制

公司制定了《计划管理规定》、《生产现场 5S 管理规定》、《样机计划控制流程》等一系列生产管理标准体系，明确了各相关部门、分厂的工作任务，确保生产稳

定，按期保质交货，为有效完成公司年终目标提供了保障。

4、货币资金管理控制

公司制定了《资金管理办法》，对货币资金的收支和保管业务建立了较为严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。公司已按国务院《现金管理暂行条例》，明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定。公司已按中国人民银行《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序。

5、资产管理控制

公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和重大流失。

公司已建立了较科学的固定资产管理程序及工程项目决策程序。固定资产实行“统一管理、统一调度、分级使用、分级核算”的办法。对工程项目的预算、决算、工程质量监督等环节的管理较强。固定资产及工程项目的款项必须在相关资产已经落实，手续齐备下才能支付。

6、信息披露控制

公司制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》、《外部信息使用人登记制度》，规定了公司信息披露的范围、权限、程序 and 责任人等事项，有效保障投资者能及时、公平、准确、真实、完整的获得公司信息。

7、财务管理控制

公司制定了《财务报表与分析管理制度》、《财务管理标准》、《会计管理制度》、《募集资金管理办法》等一系列制度，财务部通过定期盘点、财产记录、账实核对、业务稽核等措施加强对公司业务和经营的监控，有效控制财务风险，提高经济效益。公司对募集资金的存储、审批、使用、变更、监督和责任追究等作了详细的规定。审计部每季度对公司、控股子公司及具有重大影响的参股公司的会计资料等财务数据的合法性、合规性、真实性和完整性进行审计。

8、控股子公司管理控制

公司制定了《子公司管理制度》，公司通过推荐董事、监事和高级管理人员等

办法实现对控股子公司的治理监控。控股子公司股东会是控股子公司的最高权力机构，召开股东会议时，由公司授权委托指定人员作为股东代表参加会议，股东代表在会议结束后将会议相关情况按权限范围向公司董事长或董事会汇报。控股子公司依照本公司《信息披露制度》的规定向公司董事会秘书通报所发生的重大事件，以保证本公司信息披露符合《深圳证券交易所股票上市规则》的要求；公司对控股子公司实行内部审计制度，定期或不定期对控股子公司进行内部审计。控股子公司定期向公司报告财务状况、经营情况等事项。

9、关联交易控制

公司制定了《关联交易制度》，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益，明确划分公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定关联交易事项的审议程序、回避表决要求和披露程序。参照《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，确定公司关联方的名单，并及时予以更新，确保关联方名单真实、准确、完整。公司及控股子公司发生交易活动时，相关责任人通过仔细查阅关联方名单，审慎判断是否构成关联交易。如果构成关联交易，会在各自权限内履行审批、报告义务。公司在召开董事会审议关联交易事项时，会议召集人在会议表决前提醒关联董事须回避表决。公司股东大会在审议关联交易事项时，公司董事会及见证律师在股东投票前，提醒关联股东须回避表决。

10、对外担保控制

公司制定了《对外担保制度》，对担保原则、担保标准和条件、担保责任等相关内容作了明确规定，能够及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失，严格控制担保风险。

二、董事会对公司 2011 年度内部控制的自我评价

公司董事会认为：公司在所有重大方面已建立了较为健全、合理的内部控制制度，各项制度均得到了充分有效的执行，通过不断完善，公司现行的内部控制体系基本完整、有效，能适应公司管理的要求和发展的需要，对进一步提高公司规范化运作水平、控制和防范经营管理风险、切实保护投资者的合法权益以及促进公司持续、健康发展起到了积极作用。公司内部控制是有效的。

三、监事会对公司 2011 年度内部控制自我评价的审核意见

监事会对董事会关于 2011 年度内部控制的自我评价报告发表如下审核意见：

公司已建立了较为完善的法人治理结构，制定了较为健全、合理的内部控制制度，现有的内部控制制度符合国家有关法律法规和证券监管部门的相关要求，并得到了有效的执行，公司对内部控制的自我评价报告真实客观地反映了公司内部控制状况。

四、独立董事对公司 2011 年度内部控制自我评价的独立意见

独立董事认为：公司已建立了较为完善的内部控制体系，现有的内部控制制度符合国家有关法律法规和规范性文件的要求并得到了充分有效的执行，在公司经营管理的各个过程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用，保证了公司的规范运作。公司对内部控制的自我评价报告真实客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

五、保荐机构对公司 2011 年度内部控制自我评价的核查意见

保荐机构认为：2011 年度，公司法人治理结构较为完善，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，公司于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制，公司的《评价报告》较为公允地反映了公司 2011 年度内部控制制度建设、执行的情况。

六、财务报告内部控制制定依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

七、年度报告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《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

八、公司内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工	是	

作		
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>审计委员会本年度的主要工作内容与工作成效：</p> <p>1、按照《董事会审计委员会工作细则》，对公司内部控制管理进行监督和检查，进行内部控制制度的有效性分析，并指导公司内部控制建设；做好年报审计的相关工作，对财务报表出具审核意见，对会计师事务所的审计工作进行总体评价，并提出续聘建议，提交董事会审议。</p> <p>2、审议内部审计部门提交的工作计划、工作总结以及出具的报告期内发生的募集资金存放与使用情况、业绩快报审核意见、内部控制自我评价报告等报告，指导内审部门工作。</p> <p>公司内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效：</p> <p>对公司季度募集资金存放与使用情况进行审计，对公司内部控制、对外投资、购买或出售资产、公司财务核算体系和财务信息以及定期报告等事项进行审计并向审计委员会出具专项报告。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了二次股东大会：2010 年年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会。会议的通知、召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》等有关规定。

一、2010 年年度股东大会

2011 年 5 月 17 日，在公司会议室召开 2010 年年度股东大会，会议审议通过以下议案：

- （一）审议《2010 年度董事会工作报告》
- （二）审议《2010 年度监事会工作报告》
- （三）审议《2010 年度财务决算报告》
- （四）审议《2010 年度利润分配预案》
- （五）审议《2010 年年度报告全文及摘要》
- （六）审议《关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》
- （七）审议《关于调整董事、高级管理人员薪酬标准的议案》
- （八）审议《关于调整监事薪酬标准的议案》
- （九）审议《关于修订〈募集资金管理办法〉的议案》

会议决议公告刊登在 2011 年 5 月 18 日的《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

二、2011 年第一次临时股东大会

2011 年 9 月 1 日，在公司会议室召开 2011 年第一次临时股东大会，会议审议通过以下议案：

- （一）审议《关于公司董事会换届选举的议案》
 - 1、选举公司第二届董事会非独立董事：
 - 1.1 选举黄河清先生为公司第二届董事会非独立董事；
 - 1.2 选举吴月华女士为公司第二届董事会非独立董事；
 - 1.3 选举黄仁兴先生为公司第二届董事会非独立董事；

1.4 选举胡春荣先生为公司第二届董事会非独立董事；

1.5 选举吴妙贞女士为公司第二届董事会非独立董事；

1.6 选举任华林先生为公司第二届董事会非独立董事；

2、选举公司第二届董事会独立董事：

2.1 选举俞小莉女士为公司第二届董事会独立董事；

2.2 选举徐萍平女士为公司第二届董事会独立董事；

2.3 选举吕岚女士为公司第二届董事会独立董事；

(二) 审议《关于公司监事会换届选举的议案》

1、选举吴羽飞先生为公司第二届监事会非职工代表监事；

2、选举钱寿光先生为公司第二届监事会非职工代表监事；

(三) 审议《公司 2011 年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案》

(四) 审议《关于修改〈公司章程〉的议案》

(五) 审议《关于发行短期融资券的议案》

会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 2 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况

2011 年，国内外宏观经济形势错综复杂，受国家宏观调控、购置税优惠等一系列鼓励汽车消费政策的退出、北京等部分城市治堵限购以及油耗准入政策的实施等因素影响，中国汽车市场整体低迷，行业增速明显放缓。据中国汽车工业协会统计，2011 年国内汽车产销分别为 1,841.89 万辆和 1,850.51 万辆，同比分别增长 0.84% 和 2.45%，比上年分别回落 31.60 和 29.92 个百分点，产销增速为 13 年来最低。其中，商用车产销分别为 393.36 万辆和 403.27 万辆，同比分别下降 9.94% 和 6.31%，降幅明显。作为汽车关键零部件的汽车变速器行业也受到了很大的影响。面对行业的不景气，公司管理层和全体员工在董事会的决策指导下，紧紧围绕公司“十二五”发展规划和年度工作目标，团结一致、扎实工作，加强经营管理，进一步提升公司规范化运作水平，不断调整优化产品结构，完善产品体系，不断增强自主创新能力，提升综合竞争实力。报告期内，公司整体经营情况良好。

2011 年度，公司实现营业收入 112,233.58 万元，同比增长 35.69%；实现营业利润 12,078.44 万元，同比下降 27.63%；实现利润总额 13,372.95 万元，同比下降 22.69%；实现归属于母公司股东的净利润为 11,133.11 万元，同比下降 25.91%。

(1) 报告期内，公司坚持科学发展观的战略引领，积极开展转型升级活动，着力推进新增长点的培育工作；通过存量整合、并购重组等途径，将资源配置重点向高端轻卡、重卡、乘用车变速器聚集。2011 年 6 月，公司完成了对山东临沂临工汽车桥箱有限公司的股权收购，进一步丰富了公司产品体系，扩大了市场覆盖面，有效提高了市场占有率，浙江基地和山东基地的产业模块化更加清晰，各自的技术、市场优势得到了更大发挥。同时，山东临沂临工汽车桥箱有限公司的农装驱动桥箱主要用于农用收割机，在国家大力发展农业机械化的背景下，其增长前景值得期待。2011 年 12 月，公司与浙江吉利汽车零部件采购有限公司、台州吉利豪鑫汽车变速器有限公司共同投资组建台州吉利发达汽车变速器有限公司，进一步提升了公司在乘用车变速器市场领域的开拓能力。

(2) 报告期内，公司始终把创新放在发展的突出位置，扎实开展技术创新和管理创新，在全面推行平台化、模块化的基础上进行产品设计，完成 W、S 两个系列产品的开发及制造技术管理体系建设。WLY8D 系列变速器等产品通过省级工业新产品验收；全年完成并获得公司评审认定的设计改善、工艺改进、流程再造、质量提升、节能降耗等科技项目 56 个；公司检测中心通过了中国合格评定国家认可委员会的认可并取得了 CNAS 认可证书；万里扬汽车变速器研究院被评定为省级企业研究院。

(3) 报告期内，公司始终坚持以强化管理筑牢永续发展的根基，着力推进管理提升和风险控制，提高管理效率。公司变速器产品千台故障率、零公里故障率、售后故障率及制造体系半成品废品率均呈下降趋势，一次装配合格率实现历史性突破。公司不断强化安全生产管理，认真落实安全责任制，深入贯彻安全理念，对人的不安全行为、设备的不安全状态、环境的不安全因素进行严格控制，安全生产局面总体稳定。2011 年 5 月，金华市人民政府授予公司“金华市市长质量奖”。

(4) 报告期内，公司通过持续改善组织结构和人才结构，深入开展学习培训活动，为实施战略转型提供了良好的人力资源和组织保证。公司根据转型升级的需要，本着立足实际、突出重点、动态调整、持续优化的原则，不断完善与公司战略和管控模式相适应的组织结构体系，进一步巩固和完善了事业部制的组织结构。二级管理体系逐步明晰，事业部管理团队自主管理意识明显提高。

2、报告期内公司主营业务及经营情况

公司主营业务为研制、生产、销售汽车变速器及其它汽车零部件。

(1) 主营业务分行业、产品情况表

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（%）
汽车零部件制造	102,266.08	79,181.45	22.57%	24.22%	30.30%	-3.61%
农业装备零部件制造	7,387.03	5,198.39	29.63%			
工程机械零部件制造	1,074.37	923.32	14.06%			
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（%）
轻卡变速器	48,316.30	38,962.25	19.36%	64.68%	71.61%	-3.26%

中卡变速器	40,277.74	31,702.63	21.29%	-6.41%	-1.15%	-4.19%
农机变速器	7,320.48	5,173.06	29.33%			
重卡变速器	3,571.45	2,696.52	24.50%	-40.29%	-41.20%	1.16%
工程机械驱动桥、变矩器	1,074.37	923.32	14.06%			
轿车变速器	340.14	311.77	8.34%			
配件	9,826.99	5,533.61	43.69%	147.53%	292.44%	-20.79%

2011 年公司轻卡变速器产品销售收入较上年度增长 64.68%，主要系公司从 2011 年 7 月起对山东临沂临工汽车桥箱有限公司进行合并报表相应增加销售收入所致。

2011 年公司重卡变速器产品销售收入较上年度下降 40.29%，主要系受固定资产投资、以铁路建设为代表的基建投资大幅减少以及信贷紧缩政策的影响，2011 年度重卡行业持续低迷，销量同比大幅下滑所致。

2011 年公司配件毛利率较上年度下降 20.79%，主要系配件销售价格下降所致。

(2) 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内销售	110,721.02	34.49%
国外销售	6.46	

(3) 主要供应商及客户情况

单位：（人民币）万元

前五名供应商采购金额合计	31,219.37	占采购总金额比重	25.31%
前五名预付账款余额	4,078.51	占预付账款总余额比重	41.91%
前五名销售客户金额合计	67,222.48	占销售总额比重	59.90%
前五名应收账款余额	14,530.87	占应收账款总余额比重	49.92%

公司前五名供应商采购合计金额占采购总金额的比重为 25.31%，主要为采购钢材、设备等；公司前五名销售客户合计金额占销售总金额的比重为 59.90%，该五名客户为国内知名的商用车整车生产商和工程机械、农业装备生产商，随着公司业务规模的逐渐扩大，客户集中度也在稳步下降，2008 年到 2010 年该比重分别为 79.91%、78.47%、72.59%。

(4) 非经常性损益情况

公司 2011 年度非经常性损益情况详见本报告第二节相关内容。

3、报告期内公司财务状况

公司资产构成情况

单位：（人民币）万元

科目	2011 年末	2010 年末	变动额	同比增减比例（%）
货币资金	86,222.81	110,845.05	-24,622.24	-22.21%
应收票据	23,086.97	8,108.29	14,978.68	184.73%
应收账款	27,277.27	10,388.34	16,888.93	162.58%
其他应收款	1,033.22	4,869.67	-3,836.45	-78.78%
存货	48,061.93	22,139.26	25,922.67	117.09%
固定资产	56,267.19	36,087.41	20,179.78	55.92%
在建工程	1,419.82	211.88	1,207.94	570.11%
无形资产	10,083.23	6,574.80	3,508.43	53.36%

变动原因说明：

（1）期末货币资金 86,222.81 万元，较上年期末降低了 22.21%，主要系本期募集资金投入使用较多所致。

（2）期末应收票据 23,086.97 万元，较上年期末增长了 184.73%，主要系本期公司收到客户以票据结算的货款较多所致。

（3）期末应收账款 27,277.27 万元，较上年期末增长了 162.58%，主要系公司从 2011 年 7 月起对山东临沂临工汽车桥箱有限公司进行合并报表相应增加的应收账款较多所致。

（4）期末其他应收款 1,033.22 万元，较上年期末降低了 78.78%，主要系本期收回了应收北京美依顿变速器有限公司股权转让款 3,000 万元所致。

（5）期末存货 48,061.93 万元，较上年期末增长了 117.09%，主要系公司从 2011 年 7 月起对山东临沂临工汽车桥箱有限公司进行合并报表相应增加的存货较多所致。

（6）期末固定资产 56,267.19 万元，较上年期末增长了 55.92%，主要系本期本公司购买设备较多以及合并山东临沂临工汽车桥箱有限公司财务报表相应增加的固定资产较多所致。

（7）期末在建工程 1,419.82 万元，较上年期末增长了 570.11%，主要系本期乘

用车变速器项目厂房开工建设所致。

(8) 期末无形资产 10,083.23 万元，较上年期末增长了 53.36%，主要系本期本公司购入土地使用权以及合并山东临沂临工汽车桥箱有限公司财务报表相应增加无形资产所致。

公司负债构成情况

单位：（人民币）万元

科目	2011 年末	2010 年末	变动额	同比增减比例（%）
短期借款	15,480.00	0	15,480.00	
应付账款	34,642.92	11,041.73	23,601.19	213.75%
应交税费	455.24	1,246.10	-790.86	-63.47%
一年内到期的非流动负债	1,300.00	0	1,300.00	
长期借款	1,250.00	0	1,250.00	
长期应付款	1,350.00	0	1,350.00	

变动原因说明：

(1) 期末短期借款较上年期末增加了 15,480 万元，期末一年内到期的非流动负债较上年期末增加了 1,300 万元，期末长期借款较上年期末增加了 1,250 万元，期末长期应付款较上年期末增加了 1,350 万元，主要系公司从 2011 年 7 月起对山东临沂临工汽车桥箱有限公司进行合并报表所致。

(2) 期末应付账款 34,642.92 万元，较上年期末增长了 213.75%，主要系公司从 2011 年 7 月起对山东临沂临工汽车桥箱有限公司进行合并报表相应增加应付账款较多所致。

(3) 期末应交税费 455.24 万元，较上年期末降低了 63.47%，主要系上年期末企业所得税和增值税未缴纳金额较大所致。

公司财务指标

(1) 2011 年末，公司资产负债率为 27.82%，流动比率为 2.74，速动比率为 2.07，显示公司短期偿债能力较强。

(2) 2011 年度，公司的存货周转率为 2.43（次），应收账款周转率为 5.96（次），流动资产周转率为 0.61（次）。

4、主要费用情况

单位：（人民币）万元

项目	2011 年	2010 年	同比增减 (%)
销售费用	6,196.81	5,023.60	23.35%
管理费用	8,852.23	4,961.73	78.41%
财务费用	-1,365.42	-687.19	-98.70%
所得税费用	1,738.11	2,337.27	-25.64%

变动原因说明：

(1) 本期管理费用较上年同期增长了 78.41%，主要系公司从 2011 年 7 月起对山东临沂临工汽车桥箱有限公司进行合并报表相应增加管理费用较多所致。

(2) 本期财务费用较上年同期降低了 98.70%，主要系本期公司资金较充裕，存款利息增加所致。

5、现金流量状况分析

单位：（人民币）万元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-3,095.57	-3,010.48	2.83%
经营活动现金流入量	140,264.59	88,000.44	59.39%
经营活动现金流出量	143,360.16	91,010.92	57.52%
二、投资活动产生的现金流量净额	-14,993.56	-9,109.44	64.59%
投资活动现金流入量	7,743.16	7,829.77	-1.11%
投资活动现金流出量	22,736.72	16,939.21	34.23%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-7,300.57	113,661.03	-106.42%
筹资活动现金流入量	5,508.00	129,944.39	-95.76%
筹资活动现金流出量	12,808.57	16,283.35	-21.34%
四、现金及现金等价物净增加额	-25,389.69	101,541.11	-125.00%

变动原因说明：

(1) 期间投资活动产生的现金流量净额-14,993.56 万元，较上年同期增长了 64.59%，主要系公司购建固定资产增加和收购其他公司股权所致。

(2) 期间筹资活动产生的现金流量净额-7,300.57 万元，较上年同期降低了 106.42%，主要系 2010 年度公司公开发行股票募集资金所致。

(3) 期间现金及现金等价物净增加额-25,389.69 万元，较上年同期降低了 125%，主要系期间投资活动产生的现金流量净额增加及期间筹资活动产生的现金流量净

额减少所致。

6、研发情况

近 3 年公司研发费用投入情况见下表：

时 间	研发支出（万元）	占营业收入比例（%）
2011 年	3,575.43	3.19%
2010 年	3,307.31	4.00%
2009 年	2,720.82	3.74%

2011 年度，公司共获得专利授权 19 项，新申报专利 25 项，获金华市专利实施奖一等奖。

7、公司主要子公司、参股公司的经营情况及经营业绩

（1）全资子公司

① 金华万里扬机械制造有限公司，经营范围：铸件、锻件、汽车机械配件、机械配件、五金产品、电子产品、通讯器材配件的制造、销售；注册资本人民币 4,000 万元；截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 6,484.73 万元，净资产 4,228.65 万元；2011 年度实现销售收入 13,131.80 万元，净利润-198.10 万元。

② 四川万里扬变速器有限公司，经营范围：汽车变速器及其它汽车零部件开发、生产、销售；注册资本人民币 1,000 万元；截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 2,790.78 万元，净资产 843.21 万元；2011 年度实现销售收入 4,826.66 万元，净利润-70.85 万元。

③ 武汉博扬变速器有限公司，经营范围：汽车变速器、电子产品及其它汽车配件销售；注册资本人民币 1,000 万元；截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 1,171.11 万元，净资产 181.50 万元；2011 年度实现销售收入 1,906.76 万元，净利润-37.26 万元。

④ 金华万里扬变速器有限公司，经营范围：汽车零部件及配件（除汽车发动机）再制造、销售及技术服务；注册资本人民币 500 万元；截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 498.04 万元，净资产 498.04 万元；2011 年度净利润为 49.61 万元；因公司处于筹建期，无营业收入，2011 年度实现净利润 49.61 万元，系资产减值损失冲回所致。

⑤ 浙江美依顿变速器有限公司，经营范围：研制、生产汽车变速器及其它汽车零部件；注册资本人民币 500 万元；截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 498.93 万元，净资产 498.93 万元；2011 年度净利润为 24.30 万元，因公司处于筹建期，无营业收入，2011 年度实现净利润 24.30 万元，系资产减值损失冲回所致。

(2) 控股子公司

① 山东临沂临工汽车桥箱有限公司，经营范围：汽车变速器，农业装备变速器、驱动桥传动系统总成，工程机械变速器、变矩器、驱动桥传动系统零部件加工销售，自营进出口；注册资本人民币 4,900 万元，本公司持有 53.88% 的股权，截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 62,593.51 万元，净资产 11,089.67 万元；2011 年度实现销售收入 75,533.66 万元，净利润 1,305.25 万元。

② 台州吉利发达汽车变速器有限公司，经营范围：汽车变速器及汽车配件制造、销售；注册资本人民币 6,000 万元，本公司持有 67% 的股权，截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 9,225.88 万元，净资产 5,960.75 万元；2011 年度实现销售收入 4,552.58 万元，净利润 56.23 万元。

(3) 报告期取得和处置子公司的情况

① 公司收购山东临沂临工汽车桥箱有限公司 16.33% 股权的交易事项于 2011 年 6 月 30 日获得中国证监会核准，收购完成后，公司持有山东临沂临工汽车桥箱有限公司 53.88% 股权，公司于 2011 年 7 月起对山东临沂临工汽车桥箱有限公司进行合并报表。

② 为优化产品市场战略布局，提高公司在乘用车变速器市场领域的开拓能力，公司于 2011 年 10 月 24 日召开的第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用超募资金收购台州吉利发达汽车变速器有限公司 60% 股权并进行增资的议案》，同意公司使用超募资金 4,675.2 万元收购台州吉利豪鑫汽车变速器有限公司持有的台州吉利发达汽车变速器有限公司 60% 股权并进行增资。本次股权收购及增资事项完成后，公司持有台州吉利发达汽车变速器有限公司 67% 股权，成为其控股股东。公司于 2011 年 12 月起对台州吉利发达汽车变速器有限公司进行合并报表。具体内容详见巨潮资讯网（网址为：www.cninfo.com.cn）。

③ 因公司生产经营需要，公司于 2010 年 12 月 27 日召开的第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于对外转让长沙恒大万里扬变速器有限公司股权的

议案》，同意公司将持有的长沙恒大万里扬变速器有限公司 500 万元人民币股权（占注册资本的 100%）以 924.47 万元的价格转让给湖南浏阳制造产业基地管理委员会，股权转让完成后，公司不再持有长沙恒大万里扬变速器有限公司股权。公司已于 2011 年 1 月办理完成上述股权转让事项。

（二）对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展状况及公司发展机遇

2011 年是中国汽车行业的调整年，国家对汽车政策的导向由“保增长”转向“调结构”，过去两年的高增长透支了 2011 年的汽车消费需求，加上购置税优惠、汽车下乡等刺激政策的退出、国家宏观调控、油价高企、部分城市限购、油耗准入政策实施、日本地震等一系列不利因素的影响，汽车销量增速明显放缓，同比增长 2.45%，其中乘用车销量增长 5.19%，商用车销量下降 6.31%。

随着宏观经济逐步回暖，流动性逐渐释放，消费刺激政策退出的负面效应逐步淡化，汽车市场将呈现理性的平稳增长局面。目前，全球平均每千人汽车保有量在 100 辆以上，发达国家每千人汽车保有量超过 500 辆，而我国 2010 年的每千人汽车保有量仅为 58 辆，处于较低水平，随着经济总量不断增加和居民收入的增长，汽车消费仍有很大的增长空间。此外，中西部地区特别是三、四线城市收入水平的提高、旧车更新换代及第二辆车需求的增加也将促进汽车消费。但与此同时，城市拥堵情况严重、油价、停车等使用成本的上涨、部分城市限牌、限购、限行政策可能被其他地方政府效仿等不利因素，压抑了消费者购车意愿，将对汽车消费形成制约。

2012 年 2 月 24 日，工信部发布了《2012 年度党政机关公务用车选用车型目录（征求意见稿）》，400 余款车型入围，均为国内自主品牌，极大促进了自主品牌汽车的快速发展。目前，国内规模较大的自主品牌汽车企业基本上都是自制汽车变速器，而规模相对较小的企业则会选择外购汽车变速器。同时，一些有自制汽车变速器能力的自主品牌汽车企业也会考虑外购部分汽车变速器以降低成本。因此，国内乘用车变速器市场将得到进一步发展。

商用车市场方面，随着宏观政策的放松、基建投资的回升以及城市化进程的不断推进，商用车销售市场将逐步回暖。轻型货车主要承担城内、城郊物流配送

的功能，经济形势的逐渐好转将扩大轻型货车的需求。对于商用车而言，省油对车主来说非常重要，公司轻卡变速器产品采用轻量化设计，可以有效降低整车重量，进而实现省油的目的。国家治理超载、清理收费公路等政策的实施有利于改善物流运输环境，降低物流运输成本，促进物流业的发展，进而带动重卡销量的回升；同时，信贷政策放松以及国四排放标准的推出带来的重卡产品结构升级也将进一步促进重卡行业的发展。

2、公司发展战略

公司将紧紧围绕“十二五”战略发展规划，秉承“客户第一、品质优先、创新发展、和谐共赢”的企业价值观，不断优化产品市场战略布局，重点发展高端轻卡、重卡和乘用车变速器；加大技术研发投入，不断增强自主创新能力，提高产品技术水平及附加值，加快自动变速器的研发进度；积极开展转型升级活动，推进技术创新和管理创新；强化质量体系管理，不断提升产品品质；加强内控制度建设，进一步完善公司法人治理结构，提升规范化运作水平，进而实现企业健康可持续发展。

3、公司 2012 年度经营计划

公司在 2012 年将重点做好以下工作：

(1) 认真实施“十二五”发展规划，不断提升战略引领水平。切实把全面推进公司“十二五”战略规划作为贯穿全年工作的主线。关注国内外宏观经济发展趋势，充分估计当前市场形势的严峻性和复杂性，积极制定各种应对策略。注重发展质量，把发展目标建立在提高质量、优化结构、增加效益、降低消耗、保护环境的基础上。

(2) 加大资源整合力度，推动业务健康发展。进一步发挥公司营销资源、人力资源、生产资源、财务资源的优势，不断提高自主研发能力，积极培育变速器产业链竞争力。一方面，主动参与主机厂的新产品开发，积极配合主机厂技术升级，从提高变速器性能和质量可靠性、降低成本等方面着手，共同提升产品市场竞争力。另一方面，让供应链内企业参与到公司“采购技术降成本”的活动中来，全员推进技术降成本改善工作。通过价值链内技术降成本工作的推进，培育产业链，形成相对于外部市场的比较优势和更强的竞争能力。

(3) 坚持推进管理提升工作。通过全面预算管理,制定一系列制度和管控措施,把资金、物资、成本、库存、各项费用等纳入风险可控范围。加强质量管理,严格执行 TS16949 和 ISO14001 等标准管理体系,努力提升工作质量、产品质量和服务水平。加强各个管理团队的执行力建设,进一步推进“扁平化”管理,实行领导负责制和项目负责制,全面提升管理效能。

(4) 实施人才强企战略,注重员工综合素质提升。根据公司“十二五”战略对人才的需求,进一步加大人力资源开发力度。本着适度超前、滚动修订的原则,完善和全面实施与“十二五”战略相匹配的人力资源规划。进一步推进绩效管理,坚持以战略为牵引、目标为主线、责任制为载体、绩效与薪酬挂钩,充分发挥绩效考核的导向作用。

(5) 深入推进企业文化建设,实现企业文化与公司发展战略的和谐统一,将企业文化深深贯彻到每个员工的意识中,形成员工工作、生活积极向上的精神推动力,使企业文化成为推动公司科学发展的重要力量。

4、公司资金需求及来源情况

公司公开发行股票募集资金有效满足了目前公司发展的资金需求,公司将根据自身经营情况以及项目资金需求,本着审慎的原则,充分有效利用资本市场融资平台,积极拓宽融资渠道,以最合理的融资方式解决未来发展过程中的资金需求。

5、公司面临的主要经营风险及应对措施

(1) 行业波动风险

中国汽车市场经历了前几年的快速发展,市场规模迅速扩大,产业结构不断得到完善。从历年行业发展情况来看,汽车产业受市场经济形势、国家宏观政策影响较大,从 2009 年、2010 年国家出台一系列鼓励汽车消费政策以及固定资产投资大幅增加而带动的高速增长到 2011 年由于鼓励政策退出、经济形势低迷导致的增速大幅下滑,行业上下波动明显。“十二五”期间,汽车行业发展同样可能受到很多不确定因素的影响。公司作为汽车关键零部件生产商,与汽车行业发展息息相关,也面临着一定的行业波动风险。

应对措施:公司将密切关注国内外宏观经济发展形势以及国家相关政策的变化,充分认清公司所面临的行业发展环境,把握各种发展机遇,积极应对各种挑

战。同时，加大技术研发投入，提高自主创新能力，加强符合行业发展趋势的新产品、新技术的研发和储备，提高市场核心竞争力，防范行业波动风险。

(2) 主要原材料供应和价格波动的风险

公司产品所需的主要原材料为钢材、生铁、废钢，它们的成本占生产成本比例较高。若上述主要材料出现供应不及时或价格出现大幅波动，将给公司带来一定的经营风险。

原材料价格的上涨给公司带来两方面的影响：一方面，增加公司控制成本的难度，影响公司的盈利能力；另一方面，原材料采购将占用更多的流动资金，加大公司的资金压力。

应对措施：一方面，公司将通过将一部分原材料价格的上涨转嫁给下游的汽车整车厂商，同时凭借规模采购优势和良好的商业信用，与主要原材料供应商建立战略合作伙伴关系，以保障原材料供应的稳定性，并获得采购价格上的优惠；另一方面，通过生产技术和工艺流程的改进，降低单位产品的原材料耗用量，从而降低材料价格上涨影响经营业绩的风险。

(3) 人才风险

作为生产汽车变速器的高新技术企业，人才对公司的发展至关重要，目前，公司已建立了一支高素质的管理团队和技术研发队伍。随着公司业务的增长和规模的扩大，对岗位专业人才的需求逐步加大，做好人才引进、培养、选拔，保持人才队伍稳定是公司人力资源工作的重点。

应对措施：公司高度重视人力资源工作，制定并实施了一系列较为科学的聘用、培训、轮岗、晋升、奖惩等人事管理制度，建立了合理的薪酬管理体系，有效调动了各类人才的工作主动性和积极性。同时，引进了时代光华万里扬商学院、eIn 学习系统，采取集中培训与分散培训相结合、送出去与请进来相结合、理论辅导与实际操作相结合、短期与长期培训相结合的方式，根据实际工作需要，针对不同岗位展开多种形式的后续培训教育，以不断提高员工的整体素质。此外，通过建造职工宿舍楼、员工活动中心，方便员工开展各种业余活动，充分满足员工精神文化需求，创造良好的工作、生活环境，进而保持人才队伍的稳定性，增强公司对人才的吸引力。

二、投资情况

(一) 募集资金投资项目情况

1、募集资金基本情况

(1) 实际募集资金金额和资金到账时间

公司经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕652号文核准，由主承销商国信证券股份有限公司采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票4,250万股，发行价为每股人民币30.00元，共计募集资金127,500万元，坐扣承销和保荐费用4,900万元后的募集资金为122,600万元，已由主承销商国信证券股份有限公司于2010年6月7日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用949.59万元后，公司本次募集资金净额为121,650.41万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所验证，并由其出具《验资报告》（浙天会验〔2010〕158号）。

(2) 募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金281,061,498.14元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为5,246,178.04元；2011年度实际使用募集资金360,970,489.69元，2011年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为18,801,128.71元；累计已使用募集资金642,031,987.83元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为24,047,306.75元。

截至2011年12月31日，募集资金余额为人民币598,519,418.92元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

2、募集资金存放和管理情况

(1) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《浙江万里扬变速器股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》），该办法于2011

年1月25日经董事会决议对其进行了修订。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，连同保荐机构国信证券股份有限公司于2010年7月9日分别与中国银行股份有限公司金华市分行和上海浦东发展银行股份有限公司杭州分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。因本公司经营管理需要，将“技术研发中心建设项目”所募资金和超募资金由上海浦东发展银行股份有限公司杭州分行变更到上海浦东发展银行股份有限公司金华分行进行专户存储，并于2010年10月26日连同保荐机构国信证券股份有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司金华分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(2) 募集资金专户存储情况

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司有 2 个募集资金专户、2 个定期存款账户和 1 个协定存款账户，募集资金存放情况如下：

单位：（人民币）元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国银行金华分行	376658361435	4,130,850.26	募集资金专户
中国银行金华分行	定期存单	285,620,000.00	
上海浦发银行金华分行	14210157870000012	286,395.06	募集资金专户
上海浦发银行金华分行	定期存单	303,425,365.60	
上海浦发银行金华分行	14210167330000017	5,056,808.00	协定存款账户
合 计		598,519,418.92	

3、本年度募集资金的实际使用情况

(1) 募集资金使用情况对照表

① 募集资金使用情况对照表（见附件）

② 本期超额募集资金的使用情况如下：

经 2010 年 10 月 25 日第一届董事会第二十一次会议及 2010 年 11 月 19 日 2010 年第二次临时股东大会决议，同意公司使用超募资金中的 20,000 万元投入建设年产 50 万台乘用车变速器项目；经 2011 年 9 月 10 日公司第二届董事会第二次会议，同意公司使用超额募集资金 12,000 万元暂时补充流动资金，使用超募资金 4,600

万元增资子公司山东临沂临工汽车桥箱有限公司；经 2011 年 10 月 25 日第二届董事会第四次会议，同意公司使用超募资金 4675.2 万元收购台州吉利发达汽车变速器有限公司 60%的股权并进行增资；经 2011 年 11 月 30 日第二届董事会第五次会议决议，同意公司使用超募资金 3,892 万元增资全资子公司金华万里扬机械制造有限公司。

(2) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

技术研发中心建设项目原预计达到可使用状态时间为 2011 年 12 月份，目前投资进度为 0.76%，主要系因公司厂区内规划布局调整，“技术研发中心建设项目”将由原先的实施地点变更到厂区内的另外一个地点实施建设，目前正在进行相应的规划设计。

(3) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

5、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

6、其他事项

天健会计师事务所对公司募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证结论为：万里扬公司董事会编制的 2011 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了万里扬公司募集资金 2011 年度实际存放与使用情况。

保荐人国信证券股份有限公司对公司 2011 年度募集资金存放和使用情况进行核查，并出具了《国信证券股份有限公司关于浙江万里扬变速器股份有限公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》，核查意见：2011 年度，公司严格按照募集资金专户存储制度相关规定执行，有效地执行了募集资金三方监管协议，已披露的相关信息及时、真实、准确、完整，不存在违反《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的情况。

募集资金使用情况对照表

2011 年度

编制单位：浙江万里扬变速器股份有限公司

单位：（人民币）万元

募集资金总额		121,650.41			本年度投入募集资金总额		36,097.05			
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		64,203.20			
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(净利润)	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										
1. 年产 28 万台汽车变速器投资项目	否	58,033.00	58,033.00	15,953.19	30,044.94	51.77	2014-06	887.46	否	否
2. 技术研发中心建设项目	否	4,011.00	4,011.00	30.40	30.40	0.76	2013-06			否
承诺投资项目小计		62,044.00	62,044.00	15,983.59	30,075.34			887.46		
超募资金投向										
1. 归还银行贷款	—	7,000.00	7,000.00		7,000.00	100	—	—	—	—
2. 补充流动资金	—	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00	100	—	—	—	—
3. 年产 50 万台乘用车变速器项目	否	20,000.00	20,000.00	4,546.26	6,560.66	32.80	2013.12			否
4. 增资及购买股权	否	13,167.20	13,167.20	8,567.20	8,567.20	65.06	—	—	—	—
超募资金投向小计		52,167.20	52,167.20	25,113.46	34,127.86					

合 计	—	114,211.20	114,211.20	41,097.05	64,203.20	—	—	887.46	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“年产 28 万台汽车变速器投资项目”因尚未达产以及汽车整体市场行情原因，未达到计划进度和预期收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>公司超额募集资金共计 59,606.41 万元。2010 年使用超募资金中的 7,000 万元偿还银行贷款；经 2010 年董事会和临时股东大会决议，同意公司使用超募资金中的 20,000 万元投入建设年产 50 万台乘用车变速器项目，2010 年该项目已使用 2,014.40 万元。2011 年使用情况：“年产 50 万台乘用车变速器项目”使用 4,546.26 万元；根据第二届董事会第二次会议决议，公司增加使用超募资金 12,000 万元用于临时补充流动资金，使用超募资金 4,600 万元增资控股子公司山东临沂临工汽车桥箱有限公司；根据第二届董事会第四次会议决议通过，使用超募资金 4,675.20 万元收购并增资台州吉利发达汽车变速器有限公司；根据第二届董事会第五次会议决议通过，使用超募资金 3,892 万元增资全资子公司金华万里扬机械制造有限公司。</p> <p>截至 2011 年 12 月 31 日，临时补充流动资金项目已经履行完毕，年产 50 万台乘用车变速器项目正在进行中，除增资控股子公司山东临沂临工汽车桥箱有限公司外，其他股权收购及增资事项均已履行完毕。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>据公司第一届董事会第十八次会议审议通过使用超募资金 5,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月，公司已于 2011 年 1 月 6 日将 5,000 万元资金归还募集资金专用账户。</p> <p>公司第一届董事会第二十四次会议审议通过继续使用超募资金 5,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为 2011 年 1 月 12 日起至 2011 年 7 月 11 日止。公司于 2011 年 7 月 7 日将 5,000 万元全部归还到募集资金专户。</p> <p>根据公司第一届董事会第二十八次会议审议通过继续适用超募资金 5,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，公司已于 2011 年 9 月 6 日将 5,000 万元资金归还募集资金专户。</p> <p>根据公司第二届董事会第二次会议审议通过使用超募资金 12,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为 2011 年 9 月 13 日至 2012 年 3 月 12 日止。公司已于 2012 年 3 月 6 日将 12,000 万元归还募集资金专户。经 2012 年 3 月 8 日第二届董事会第六次会议，同意公司使用剩余超募资金 19,439.21 万元及超募资金账户产生的利息永久性补充公司流动资金。</p>									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>用途：公司超募资金 59,606.41 万元，经公司董事会、股东大会决议通过，截止本报告日，全部超募资金已确定项目具有相关资金使用计划。</p> <p>去向：剩余募集资金存放于募集资金专户及定期存单。</p>									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

（二）非募集资金投资项目情况

2011 年 8 月 15 日，经公司第一届董事会第二十九次会议审议通过，同意公司使用自有资金人民币 3,000 万元对北京福田产业控股集团股份有限公司(原名北京福田环保动力股份有限公司)进行股权投资，截至 2011 年 12 月 31 日，本公司持有北京福田产业控股集团股份有限公司 1,538.46 万股，占其注册资本的 2.85%。

三、董事会日常工作情况

（一）董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开 11 次董事会会议，具体情况如下：

1、2011 年 1 月 12 日，公司召开第一届董事会第二十四次会议，会议公告刊登在 2011 年 1 月 13 日的《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

2、2011 年 1 月 25 日，公司召开第一届董事会第二十五次会议，会议公告刊登在 2011 年 1 月 26 日的《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

3、2011 年 4 月 25 日，公司召开第一届董事会第二十六次会议，会议公告刊登在 2011 年 4 月 27 日的《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

4、2011 年 4 月 28 日，公司召开第一届董事会第二十七次会议，会议审议通过了《浙江万里扬变速器股份有限公司 2011 年第一季度报告》。

5、2011 年 7 月 11 日，公司召开第一届董事会第二十八次会议，会议公告刊登在 2011 年 7 月 12 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

6、2011 年 8 月 15 日，公司召开第一届董事会第二十九次会议，会议公告刊登在 2011 年 8 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

7、2011 年 9 月 1 日，公司召开第二届董事会第一次会议，会议公告刊登在 2011 年 9 月 2 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

8、2011 年 9 月 9 日，公司召开第二届董事会第二次会议，会议公告刊登在 2011 年 9 月 10 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

9、2011 年 9 月 29 日，公司召开第二届董事会第三次会议，会议公告刊登在 2011 年 9 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

10、2011 年 10 月 24 日，公司召开第二届董事会第四次会议，会议公告刊登在 2011 年 10 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

11、2011 年 11 月 29 日，公司召开第二届董事会第五次会议，会议公告刊登在 2011 年 11 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会共主持召开了 2 次股东大会：2010 年年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会。董事会根据《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规要求，严格按照股东大会的授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

1、公司 2010 年年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配预案》，该方案于 2011 年 6 月 2 日实施完毕。

2、公司 2010 年年度股东大会审议通过了《关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于调整董事、高级管理人员薪酬标准的议案》、《关于调整监事薪酬标准的议案》、《关于修订〈募集资金管理办法〉的议案》，董事会严格执行股东大会决议。

3、公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《公司 2011 年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，该方案于 2011 年 9 月 14 日实施完毕。

4、公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，董事会严格执行股东大会决议。

（三）董事会下设各委员会的履职情况

1、审计委员会

审计委员会由 2 名独立董事和 1 名董事组成，主任委员由独立董事（会计专业人士）担任。报告期内，审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，勤勉尽责，召开审计委员会会议，认真审议内审部门提交的内部审计报告和审计工作计划，监督和指导内部审计部门工作；定期了解公司财务状况和经营情况，对每季度财务数据、募集资金存放和使用情况进行审计，审阅公司定期报告；监督检查公司内控制度建设及执行情况，并提出改进建议；积极关注年报审计工作，与审计机构进行沟通与交流，协商确定相关审计工作时间安排，对年度审计报告编制进行审核，同时对审计机构的年报审计工作进行评价，并向董事会提交续聘议案。

2、薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会由 2 名独立董事和 1 名董事组成，主任委员由独立董事担任。报告期内，薪酬与考核委员会严格按照公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定履行职责，召开薪酬与考核委员会会议，认真审议公司董事、高级管理人员薪酬调整方案等事项；对公司董事、监事、高级管理人员履职情况进行审查。

3、提名委员会

提名委员会由 2 名独立董事和 1 名董事组成，主任委员由独立董事担任。报告期内，提名委员会严格按照公司《董事会提名委员会工作细则》等相关规定履行职责，召开提名委员会会议，对公司董事会换届选举中董事资格进行审查，对新一届董事会聘任的高级管理人员资格进行审查，保证公司董事、高级管理人员选聘程序的规范性。

4、战略委员会

报告期内，战略委员会严格按照公司《董事会战略委员会工作细则》等相关规定履行职责，及时了解国内外宏观经济形势和公司所处行业的发展趋势，结合公司实际生产经营情况，为公司战略规划的实施提出合理化建议。

四、公司 2011 年度利润分配预案

根据天健会计师事务所出具的审计报告，公司 2011 年度归属于母公司股东的净利润为 111,331,095.66 元，减去 2011 年度按母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积 11,233,705.46 元，减去分配 2010 年度股利 34,000,000.00 元，加上期初未分配利润 326,522,600.53 元，2011 年度末可供股东分配的利润为 392,619,990.73 元。

公司拟以 2011 年末的总股本 340,000,000 股为基数，每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），共计人民币 34,000,000.00 元（含税）。

公司最近三年现金分红情况：

单位：（人民币）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
2010 年	34,000,000.00	150,258,809.51	22.63%	326,522,600.53
2009 年	22,950,000.00	137,542,143.85	16.69%	191,202,986.81
2008 年	0.00	89,899,571.82	0.00%	90,219,342.87
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				45.23%

五、其他需要披露的信息

（一）内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司根据相关法律法规的要求，制定了《内幕信息知情人登记和备案制度》和《外部信息使用人登记制度》，并严格按照制度规定积极做好内幕信息保密、管理工作以及内幕信息知情人登记工作，如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单。2011 年半年度利润分配预案制定、审议期间，公司进行了内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查，未发现相关人员利用内幕信息买卖公司股票的情形。

（二）公司投资者关系管理情况

公司董事会秘书胡春荣先生为投资者关系管理负责人，董事会办公室为投资者关系管理职能部门，由董事会秘书领导，依据公司《投资者关系管理制度》和《董事会秘书工作细则》规范地开展工作。

公司非常重视投资者关系管理工作，指派专人严格按照公司《信息披露制度》真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露工作，同时利用电话、传真、邮件、接待投资者来访等方式积极回答投资者的咨询，听取投资者关于公司的意见和建议，加强与投资者的互动沟通交流，保障沟通渠道的畅通，使广大投资者能深入了解公司生产经营情况以及发展状况。

（三）报告期内，公司指定信息披露媒体为《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

第九节 监事会报告

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规及规章制度的规定，诚实守信，勤勉尽责，本着对公司和股东负责的精神，通过列席董事会和股东大会会议，了解公司生产经营情况，对公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，在维护股东权益、促进公司依法规范运作方面起到了积极的作用。

一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开九次会议，具体情况如下：

(一) 2011 年 1 月 12 日，召开第一届监事会第十次会议，会议审议通过了《关于继续使用部分超募资金暂时补充公司流动资金的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 1 月 13 日的《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

(二) 2011 年 4 月 25 日，召开第一届监事会第十一次会议，会议审议通过了《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年年度报告全文及摘要》、《2010 年度利润分配预案》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告》、《关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于调整监事薪酬标准的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 27 日的《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

(三) 2011 年 4 月 28 日，召开第一届监事会第十二次会议，会议审议通过了《浙江万里扬变速器股份有限公司 2011 年第一季度报告》。

(四) 2011 年 7 月 11 日，召开第一届监事会第十三次会议，会议审议通过了《关于继续使用部分超募资金暂时补充公司流动资金的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 7 月 12 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

(五) 2011 年 8 月 15 日，召开第一届监事会第十四次会议，会议审议通过了《公司 2011 年半年度报告》全文及其摘要、《关于公司监事会换届选举的议案》、《公司 2011 年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 17 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（六）2011 年 9 月 1 日，召开第二届监事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 2 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（七）2011 年 9 月 9 日，召开第二届监事会第二次会议，会议审议通过了《关于继续使用部分超募资金暂时补充公司流动资金的议案》、《关于使用超募资金增资控股子公司山东临沂临工汽车桥箱有限公司的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 10 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（八）2011 年 10 月 24 日，召开第二届监事会第三次会议，会议审议通过了《浙江万里扬变速器股份有限公司 2011 年第三季度报告》、《关于使用超募资金收购台州吉利发达汽车变速器有限公司 60% 股权并进行增资的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 10 月 25 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（九）2011 年 11 月 29 日，召开第二届监事会第四次会议，会议审议通过了《关于使用超募资金增资全资子公司金华万里扬机械制造有限公司的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 11 月 30 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

二、监事会对 2011 年度公司有关事项的独立意见

（一）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》、《公司章程》及其他法律法规的规定，依法经营，规范运作，决策合理，程序合法，认真执行股东大会的各项决议，并进一步建立健全内部控制制度，公司董事、高级管理人员执行公司职务时不存在违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务的情况

监事会对 2011 年度公司的财务状况、财务管理等进行了有效的监督、检查和审

核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善、财务运作规范、财务状况良好，财务报告真实、客观地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

（三）公司募集资金使用情况

监事会对公司募集资金使用情况进行了监督和检查，认为：公司认真按照《募集资金管理办法》的要求管理和使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，不存在募集资金使用不当的情况，不存在改变募集资金投资项目的情况，没有损害公司和股东利益的情况发生。

（四）公司发生收购、出售资产情况

报告期内，公司使用超募资金 4,675.2 万元收购台州吉利豪鑫汽车变速器有限公司持有的台州吉利发达汽车变速器有限公司 60% 股权（交易价格以经具有证券从业资格的坤元资产评估有限公司出具的坤元评报〔2011〕385 号《台州吉利发达汽车变速器有限公司资产评估报告》评估确定的吉利发达截止 2011 年 6 月 30 日的净资产为定价依据，经双方协商确定）并进行增资。经核查，监事会认为本次交易程序合法、定价公允，没有发现损害公司和股东利益的情况，没有发生内幕交易。

（五）重大关联交易情况

报告期内，公司无重大关联交易事项。

（六）对内部控制自我评价报告的意见

监事会对董事会关于 2011 年度内部控制的自我评价报告发表如下审核意见：公司已建立了较为完善的法人治理结构，制定了较为健全、合理的内部控制制度，现有的内部控制制度符合国家有关法律法规和证券监管部门的相关要求，并得到了有效的执行，公司对内部控制的自我评价报告真实客观地反映了公司内部控制状况。

（七）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司已根据相关法律法规的要求，建立了内幕信息知情人管理制度，并能严格按照规定积极做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单。公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

2012 年，监事会将遵循诚信原则，恪尽职守，认真履行监督职责，切实做好各项工作，促进公司健康持续发展。

第十节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

三、报告期内，公司无破产重整事项。

四、报告期内，公司未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。

五、收购、出售资产，企业合并事项

(一) 公司收购山东临沂临工汽车桥箱有限公司16.33%股权的交易事项于2011年6月30日获得中国证监会核准，收购完成后，公司持有山东临沂临工汽车桥箱有限公司53.88%股权，公司于2011年7月起对山东临沂临工汽车桥箱有限公司进行合并报表。

(二) 公司于2011年10月24日召开的第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用超募资金收购台州吉利发达汽车变速器有限公司60%股权并进行增资的议案》，同意公司使用超募资金4,675.2万元收购台州吉利豪鑫汽车变速器有限公司持有的台州吉利发达汽车变速器有限公司60%股权并进行增资。本次股权收购及增资事项完成后，公司持有台州吉利发达汽车变速器有限公司67%股权，成为其控股股东。公司已于2012年2月20日办理完成上述收购及增资事项。具体内容详见巨潮资讯网(网址为：www.cninfo.com.cn)。

(三) 公司于2010年12月27日召开的第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于对外转让长沙恒大万里扬变速器有限公司股权的议案》，同意公司将持有的长沙恒大万里扬变速器有限公司500万元人民币股权(占注册资本的100%)以924.47万元的价格转让给湖南浏阳制造产业基地管理委员会，股权转让完成后，公司不再持有长沙恒大万里扬变速器有限公司股权。公司已于2011年1月办理完成上述股权转让事项。

六、报告期内，公司无股权激励计划。

七、报告期内，公司无重大关联交易事项。

八、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司无重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

(二) 重大担保事项

担保对象	担保类型	担保期限	担保合同签署日期	审议批准的担保额度 (万元)	担保借款金额 (万元)	实际担保金额 (万元)	逾期担保金额
潍坊帅克机械有限公司	连带责任保证	2011.3.17-2012.3.16	2011年3月17日	1,000	1,000	538.80	0
	连带责任保证	2011.3.5-2012.3.2	2011年3月5日	2,000	2,000	1,077.60	0
	连带责任保证	2011.4.25-2012.4.25	2011年4月25日	1,600	1,600	862.08	0
	连带责任保证	2011.8.24-2012.7.27	2011年8月2日	2,000	2,000	1,077.60	0
潍坊顺福昌橡塑有限公司	连带责任保证	2011.7.29-2012.7.29	2011年7月29日	4,000	4,000	2,155.20	0
山东天宝化工有限公司	连带责任保证	2011.5.3-2012.5.2	2011年5月3日	1,000	1,000	538.80	0
	连带责任保证	2011.8.15-2012.2.15	2011年8月15日	1,600	1,600	862.08	0
	连带责任保证	2011.8.29-2012.5.25	2011年8月29日	2,000	2,000	1,077.60	0
	连带责任保证	2011.2.22-2012.2.23	2011年2月22日	1,000	1,000	538.80	0
	连带责任保证	2011.7.14-2012.1.14	2011年7月14日	1,500	1,500	808.20	0
山东美丽石材有限公司	连带责任保证	2011.4.13-2012.4.22	2011年4月13日	600	600	323.28	0
	连带责任保证	2011.7.27-2012.2.17	2011年7月27日	1,000	11.62	6.26	0
平邑中兴建材有限公司	连带责任保证	2011.2.28-2012.1.28	2011年2月28日	2,000	2,000	1,077.60	0
	连带责任保证	2011.4.29-2012.4.29	2011年4月29日	800	800	431.04	0
合计	-	-	-	22,100	21,111.62	11,374.94	0

注：实际担保金额为山东临沂临工汽车桥箱有限公司对外担保金额乘以公司持有其股份比例 53.88% 计算得出。

1、报告期内，公司发生的对外担保全部为控股子公司山东临沂临工汽车桥箱有限公司为非关联公司银行借款和银行承兑汇票提供担保，并且担保对象也为山东临沂临工汽车桥箱有限公司的银行借款和银行承兑汇票提供了反担保。截至报告期末，上述担保均未履行完毕。

2、报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其他关联方提供担保的情况。

3、截至 2011 年 12 月 31 日，公司对外担保余额为 11,374.94 万元，占公司年末

经审计合并报表净资产的比例为 6.11%；无逾期对外担保情况。

4、公司已建立了完善的对外担保风险控制制度，充分揭示了对外担保存在的风险，无明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

5、报告期内，公司对外担保没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

(三) 报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理的事项。

(四) 报告期内，公司无委托理财事项。

九、公司或持股 5%以上股东承诺事项

(一) 关于消除和避免同业竞争的承诺

公司控股股东万里扬集团有限公司及公司其他股东香港利邦实业有限公司、金华市众成投资有限公司及金华市德瑞投资有限公司承诺：“1、本公司目前没有在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。2、本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。3、本公司愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

(二) 关于股份锁定的承诺

公司控股股东万里扬集团有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购其股份。

公司股东香港利邦实业有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购其股份。

公司股东金华市众成投资有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其股份。锁定期满后，每年转让公司股票不超过持股数的 25%。

公司股东金华市德瑞投资有限公司承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其股份。

(三) 公司控股股东万里扬集团有限公司针对公司收购建德市万盛汽配有限公司所持有的山东临沂临工汽车桥箱有限公司 16.33% 股权所作的承诺：

公司控股股东万里扬集团有限公司承诺：“收购完成后，万里扬股份公司将对临工桥箱公司的对外担保进行清理，在此期间，为避免因上述担保损害万里扬股份公司的利益，本公司特作出承诺：因上述担保事项引起的万里扬股份公司的一切损失，由本公司负责承担”。

上述承诺在报告期内正常履行。

十、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，经公司 2010 年年度股东大会批准，继续聘任天健会计师事务所为公司 2011 年度审计机构，截至本报告期末，该会计师事务所为本公司提供审计服务的连续年限为 8 年。

十一、报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、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、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	披露媒体
2011-001	2011-01-07	关于流动资金归还募集资金的公告	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2011-002	2011-01-13	第一届董事会第二十四次会议决议公告	
2011-003	2011-01-13	第一届监事会第十次会议决议公告	
2011-004	2011-01-13	关于继续使用部分超募资金暂时补充流动资金的公告	
2011-005	2011-01-26	第一届董事会第二十五次会议决议公告	
2011-006	2011-02-25	2010 年度业绩快报	
2011-007	2011-03-24	关于竞得土地使用权的公告	
2011-008	2011-04-27	2010 年年度报告摘要	
2011-009	2011-04-27	第一届董事会第二十六次会议决议公告	
2011-010	2011-04-27	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	
2011-011	2011-04-27	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	
2011-012	2011-04-27	第一届监事会第十一次会议决议公告	
2011-013	2011-04-27	万里扬关于举行 2010 年度报告网上业绩说明会的通知	
2011-014	2011-04-29	2011 年第一季度报告正文	
2011-015	2011-05-18	2010 年年度股东大会会议决议	
2011-016	2011-05-26	2010 年度权益分配实施公告	

2011-017	2011-06-16	关于限售股份上市流通的提示性公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
2011-018	2011-06-28	关于签订战略合作框架意向书的公告	
2011-019	2011-07-02	关于公司重大资产重组事宜获中国证监会核准的公告	
2011-020	2011-07-05	关于《浙江万里扬变速器股份有限公司重大资产购买报告书》的更新说明	
2011-021	2011-07-08	关于流动资金归还募集资金的公告	
2011-022	2011-07-12	第一届董事会第二十八次会议决议公告	
2011-023	2011-07-12	第一届监事会第十三次会议决议公告	
2011-024	2011-07-12	关于继续使用部分超募资金暂时补充流动资金的公告	
2011-025	2011-08-16	关于重大资产重组实施情况报告书	
2011-026	2011-08-16	关于变更重大资产重组独立财务顾问主办人的公告	
2011-027	2011-08-17	关于向银行申请综合授信额度的公告	
2011-028	2011-08-17	关于对外投资暨对北京福田环保动力股份有限公司进行增资的公告	
2011-029	2011-08-17	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	
2011-030	2011-08-17	关于选举职工代表监事的公告	
2011-031	2011-08-17	第一届监事会第十四次会议决议公告	
2011-032	2011-08-17	第一届董事会第二十九次会议决议公告	
2011-033	2011-08-17	2011 年半年度报告摘要	
2011-034	2011-09-02	2011 年第一次临时股东大会决议公告	
2011-035	2011-09-02	第二届监事会第一次会议决议公告	
2011-036	2011-09-02	第二届董事会第一次会议决议公告	
2011-037	2011-09-07	2011 年半年度权益分派实施公告	
2011-038	2011-09-07	关于流动资金归还募集资金的公告	
2011-039	2011-09-10	关于继续使用部分超募资金暂时补充公司流动资金的公告	
2011-040	2011-09-10	关于使用超募资金增资控股子公司山东临沂临工汽车桥箱有限公司的公告	
2011-041	2011-09-10	第二届董事会第二次会议决议公告	
2011-042	2011-09-10	第二届监事会第二次会议决议公告	

2011-043	2011-09-30	第二届董事会第三次会议决议公告	
2011-044	2011-10-25	第二届董事会第四次会议决议公告	
2011-045	2011-10-25	关于使用超募资金收购台州吉利发达汽车变速器有限公司 60%股权并进行增资的公告	
2011-046	2011-10-25	第二届监事会第三次会议决议公告	
2011-047	2011-10-25	2011 年第三季度报告正文	
2011-048	2011-10-27	关于签署《委托代办股份转让协议》的公告	
2011-049	2011-11-30	第二届董事会第五次会议决议公告	
2011-050	2011-11-30	关于使用超募资金增资全资子公司金华万里扬机械制造有限公司的公告	
2011-051	2011-11-30	第二届监事会第四次会议决议公告	
2011-052	2011-12-16	关于完成工商变更登记的公告	
2011-053	2011-12-20	关于全资子公司完成工商变更登记的公告	

第十一节 财务报告

审计报告

天健审(2012)2768号

浙江万里扬变速器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江万里扬变速器股份有限公司（以下简称万里扬公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，万里扬公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万里扬公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的

合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吕苏阳

中国·杭州

中国注册会计师：翁伟

二〇一二年四月十五日

资产负债表

编制单位：浙江万里扬变速器股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	862,228,116.03	734,733,456.67	1,108,450,494.34	1,104,302,512.61
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	230,869,744.95	161,007,584.95	81,082,900.29	81,082,900.29
应收账款	272,772,730.27	124,800,392.61	103,883,355.00	99,300,866.76
预付款项	97,305,751.80	93,365,287.60	83,977,227.22	85,401,091.22
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	5,345,314.68	5,345,314.68	4,239,131.51	4,239,131.51
应收股利				
其他应收款	10,332,210.57	7,881,755.99	48,696,695.66	97,877,486.24
买入返售金融资产				
存货	480,619,261.13	243,318,401.76	221,392,591.45	207,027,854.22
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,959,473,129.43	1,370,452,194.26	1,651,722,395.47	1,679,231,842.85
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	31,000,000.00	200,179,746.40	36,740,473.00	72,119,648.97
投资性房地产				
固定资产	562,671,996.53	390,203,296.25	360,874,127.12	305,283,479.61
在建工程	14,198,233.49	11,067,620.39	2,118,823.60	1,476,239.00
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	100,832,264.77	81,724,756.31	65,748,042.74	57,630,075.13
开发支出				
商誉	6,445,522.66			
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,662,395.82	1,164,976.14	810,719.39	890,524.52
其他非流动资产				

非流动资产合计	717,810,413.27	684,340,395.49	466,292,185.85	437,399,967.23
资产总计	2,677,283,542.70	2,054,792,589.75	2,118,014,581.32	2,116,631,810.08
流动负债：				
短期借款	154,800,000.00			
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	179,255,227.47	71,617,530.67	190,470,702.45	190,670,702.45
应付账款	346,429,194.41	107,323,930.79	110,417,347.63	99,069,518.98
预收款项	6,864,429.45	2,023,730.80	1,528,746.14	1,505,680.41
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,082,932.33	991,198.97	1,458,784.80	1,159,609.84
应交税费	4,552,418.22	4,058,372.18	12,461,013.28	11,986,967.97
应付利息	378,655.89			
应付股利				
其他应付款	6,146,550.86	1,990,000.00	11,050,968.91	20,788,558.67
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	13,000,000.00			
其他流动负债			3,000,000.00	3,000,000.00
流动负债合计	715,509,408.63	188,004,763.41	330,387,563.21	328,181,038.32
非流动负债：				
长期借款	12,500,000.00			
应付债券				
长期应付款	13,500,000.00			
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	3,200,000.00	3,200,000.00	3,200,000.00	3,200,000.00
非流动负债合计	29,200,000.00	3,200,000.00	3,200,000.00	3,200,000.00
负债合计	744,709,408.63	191,204,763.41	333,587,563.21	331,381,038.32
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	340,000,000.00	340,000,000.00	170,000,000.00	170,000,000.00
资本公积	1,078,136,866.15	1,080,585,593.18	1,248,136,866.15	1,250,585,593.18
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	51,001,256.89	51,001,256.89	39,767,551.43	39,767,551.43
一般风险准备				
未分配利润	392,619,990.73	392,000,976.27	326,522,600.53	324,897,627.15

外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,861,758,113.77	1,863,587,826.34	1,784,427,018.11	1,785,250,771.76
少数股东权益	70,816,020.30			
所有者权益合计	1,932,574,134.07	1,863,587,826.34	1,784,427,018.11	1,785,250,771.76
负债和所有者权益总计	2,677,283,542.70	2,054,792,589.75	2,118,014,581.32	2,116,631,810.08

利润表

编制单位：浙江万里扬变速器股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,122,335,767.78	811,290,758.37	827,139,656.87	831,483,638.84
其中：营业收入	1,122,335,767.78	811,290,758.37	827,139,656.87	831,483,638.84
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,008,349,591.63	699,171,310.53	707,459,691.20	707,490,085.80
其中：营业成本	867,800,817.24	620,109,918.61	608,194,010.07	620,962,400.95
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	3,352,363.90	2,462,928.99	946,623.14	643,475.39
销售费用	61,968,106.44	42,355,108.39	50,235,972.89	47,174,821.88
管理费用	88,522,250.91	61,244,544.71	49,617,346.06	41,653,217.82
财务费用	-13,654,238.67	-21,487,861.90	-6,871,898.55	-6,861,506.98
资产减值损失	360,291.81	-5,513,328.27	5,337,637.59	3,917,676.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	6,798,225.40	4,912,760.43	47,223,551.12	43,320,511.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	668,097.43	668,097.43	7,896,599.60	7,896,599.60
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	120,784,401.55	117,032,208.27	166,903,516.79	167,314,064.64
加：营业外收入	14,562,057.92	12,536,961.64	7,059,914.35	6,024,130.07
减：营业外支出	1,616,957.59	938,782.15	986,893.44	842,768.26
其中：非流动资产处置损失	153,811.72	48,053.97	3,811.36	3,811.36

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	133,729,501.88	128,630,387.76	172,976,537.70	172,495,426.45
减：所得税费用	17,381,122.08	16,293,333.18	23,372,669.50	23,103,468.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	116,348,379.80	112,337,054.58	149,603,868.20	149,391,957.88
归属于母公司所有者的净利润	111,331,095.66	112,337,054.58	150,258,809.51	149,391,957.88
少数股东损益	5,017,284.14		-654,941.31	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.33		0.51	
（二）稀释每股收益	0.33		0.51	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	116,348,379.80	112,337,054.58	149,603,868.20	149,391,957.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	111,331,095.66	112,337,054.58	150,258,809.51	149,391,957.88
归属于少数股东的综合收益总额	5,017,284.14		-654,941.31	

现金流量表

编制单位：浙江万里扬变速器股份有限公司

2011年1-12月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	1,227,639,038.44	818,982,281.99	847,714,603.68	858,066,692.45
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	1,143,018.38	833,532.69	3,147,584.57	3,095,473.65
收到其他与经营活动有关的现金	173,863,817.88	127,411,949.65	29,142,205.61	47,361,852.12
经营活动现金流入小计	1,402,645,874.70	947,227,764.33	880,004,393.86	908,524,018.22

购买商品、接受劳务支付的现金	1,138,669,669.42	806,027,455.93	766,779,668.46	814,994,619.32
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	107,288,185.77	67,243,089.01	68,263,853.67	51,542,814.13
支付的各项税费	52,985,885.88	39,202,929.94	40,840,573.82	37,011,706.03
支付其他与经营活动有关的现金	134,657,812.46	75,758,664.91	34,225,144.38	27,044,342.15
经营活动现金流出小计	1,433,601,553.53	988,232,139.79	910,109,240.33	930,593,481.63
经营活动产生的现金流量净额	-30,955,678.83	-41,004,375.46	-30,104,846.47	-22,069,463.41
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	611,426.50	320,639.84	1,661,472.34	1,526,641.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	39,210,074.17	39,246,263.00	58,975,855.66	59,120,800.00
收到其他与投资活动有关的现金	37,610,142.81	24,552,639.54	17,660,345.97	17,638,538.66
投资活动现金流入小计	77,431,643.48	64,119,542.38	78,297,673.97	78,285,980.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	184,357,113.15	168,673,400.34	166,392,112.51	168,471,640.07
投资支付的现金	30,000,000.00	99,040,000.00	3,000,000.00	8,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		33,352,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金	13,010,088.00	13,010,088.00		
投资活动现金流出小计	227,367,201.15	314,075,488.34	169,392,112.51	176,471,640.07
投资活动产生的现金流量净额	-149,935,557.67	-249,955,945.96	-91,094,438.54	-98,185,659.74
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	13,080,000.00		1,226,000,000.00	1,226,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	13,080,000.00			
取得借款收到的现金	42,000,000.00		54,900,000.00	54,900,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关			18,543,894.05	18,543,894.05

的现金				
筹资活动现金流入小计	55,080,000.00		1,299,443,894.05	1,299,443,894.05
偿还债务支付的现金	85,730,000.00		124,900,000.00	124,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,355,675.69	34,000,000.00	26,008,039.38	26,008,039.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金			11,925,505.00	11,925,505.00
筹资活动现金流出小计	128,085,675.69	34,000,000.00	162,833,544.38	162,833,544.38
筹资活动产生的现金流量净额	-73,005,675.69	-34,000,000.00	1,136,610,349.67	1,136,610,349.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-253,896,912.19	-324,960,321.42	1,015,411,064.66	1,016,355,226.52
加：期初现金及现金等价物余额	1,039,449,283.60	1,035,301,301.87	24,038,218.94	18,946,075.35
六、期末现金及现金等价物余额	785,552,371.41	710,340,980.45	1,039,449,283.60	1,035,301,301.87

合并所有者权益变动表

编制单位：浙江万里扬变速器股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额												
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	170,000,000.00	1,248,136,866.15			39,767,551.43		326,522,600.53			1,784,427,018.11	127,500,000.00	76,333,818.55			24,828,355.64		191,202,986.81			8,827,457.49	428,692,618.49	
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	170,000,000.00	1,248,136,866.15			39,767,551.43		326,522,600.53			1,784,427,018.11	127,500,000.00	76,333,818.55			24,828,355.64		191,202,986.81			8,827,457.49	428,692,618.49	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	170,000,000.00	-170,000,000.00			11,233,705.46		66,097,390.20	70,816,020.30	148,147,115.96	42,500,000.00	1,171,803,047.60			14,939,195.79		135,319,613.72				-8,827,457.49	1,355,734,399.62	
(一) 净利润							111,331,095.66	5,017,284.14	116,348,379.80							150,258,809.51				-654,941.31	149,603,868.20	
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二)小计							111,331,095.66	5,017,284.14	116,348,379.80							150,258,809.51				-654,941.31	149,603,868.20	
(三) 所有者投入和减少资本								65,798,736.16	65,798,736.16	42,500,000.00	1,171,803,047.60									-8,172,516.18	1,206,130,531.42	
1. 所有者投入资本								13,080,000.00	13,080,000.00	42,500,000.00	1,174,004,100.00									-8,172,516.18	1,208,331,583.82	
2. 股份支付计入所有者权益的金额																						
3. 其他								52,718,736.16	52,718,736.16			-2,201,052.40										-2,201,052.40
(四) 利润分配					11,233,705.46		-45,233,705.46			-34,000,000.00				14,939,195.79		-14,939,195.79						

1. 提取盈余公积				11,233,705.46	-11,233,705.46						14,939,195.79	-14,939,195.79		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配					-34,000,000.00		-34,000,000.00							
4. 其他														
(五) 所有者权益内部结转	170,000,000.00	-170,000,000.00												
1. 资本公积转增资本(或股本)	170,000,000.00	-170,000,000.00												
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(六) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(七) 其他														
四、本期期末余额	340,000,000.00	1,078,136,866.15		51,001,256.89	392,619,990.73	70,816,020.30	1,932,574,134.07	170,000,000.00	1,248,136,866.15		39,767,551.43	326,522,600.53		1,784,427,018.11

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江万里扬变速器股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额							上年金额								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	170,000,000.00	1,250,585,593.18			39,767,551.43		324,897,627.15	1,785,250,771.76	127,500,000.00	76,581,493.18			24,828,355.64		190,444,865.06	419,354,713.88
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	170,000,000.00	1,250,585,593.18			39,767,551.43		324,897,627.15	1,785,250,771.76	127,500,000.00	76,581,493.18			24,828,355.64		190,444,865.06	419,354,713.88
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	170,000,000.00	-170,000,000.00			11,233,705.46		67,103,349.12	78,337,054.58	42,500,000.00	1,174,004,100.00			14,939,195.79		134,452,762.09	1,365,896,057.88
(一) 净利润							112,337,054.58	112,337,054.58							149,391,957.88	149,391,957.88
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							112,337,054.58	112,337,054.58							149,391,957.88	149,391,957.88
(三) 所有者投入和减少资本									42,500,000.00	1,174,004,100.00						1,216,504,100.00
1. 所有者投入资本									42,500,000.00	1,174,004,100.00						1,216,504,100.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配					11,233,705.46		-45,233,705.46	-34,000,000.00					14,939,195.79		-14,939,195.79	
1. 提取盈余公					11,233,705.46		-11,233,705.46						14,939,195.79		-14,939,195.79	

积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配					-34,000,000.00	-34,000,000.00								
4. 其他														
(五) 所有者权益内部结转	170,000,000.00	-170,000,000.00												
1. 资本公积转增资本(或股本)	170,000,000.00	-170,000,000.00												
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(六) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(七) 其他														
四、本期期末余额	340,000,000.00	1,080,585,593.18		51,001,256.89	392,000,976.27	1,863,587,826.34	170,000,000.00	1,250,585,593.18		39,767,551.43		324,897,627.15		1,785,250,771.76

浙江万里扬变速器股份有限公司 财务报表附注

2011 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江万里扬变速器股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系浙江万里扬变速器有限公司（以下简称变速器公司），变速器公司系由万里扬集团有限公司（原名浙江万里扬集团有限公司）和香港利邦实业有限公司共同出资组建，于 2003 年 10 月 22 日在金华市工商行政管理局登记注册，取得企合浙金总字第 001160 号《企业法人营业执照》。变速器公司成立时申请注册资本 500 万美元，经金华市婺城区对外贸易经济合作局多次批准，变速器公司注册资本变更为 1,520 万美元，其中：万里扬集团有限公司出资 775 万美元，占注册资本的 51%；香港利邦实业有限公司出资 745 万美元，占注册资本的 49%。2007 年 6 月，经金华市婺城区对外贸易经济合作局批准并经变速器公司董事会决议同意，万里扬集团有限公司和香港利邦实业有限公司分别将各自持有的变速器公司 104.92 万美元即 6.9% 的股权转让给金华市众成投资有限公司和金华市德瑞投资有限公司。

经中华人民共和国商务部商资批〔2007〕2232 号《商务部关于同意浙江万里扬变速器有限公司改制为外商投资股份制企业的批复》同意，变速器公司以 2007 年 6 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司。本公司于 2008 年 1 月 30 日在金华市工商行政管理局办理变更登记，取得注册号为 330700400004109 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本人民币 34,000 万元，股份总数 34,000 万股（每股面值 1 元）。其中：有限售条件的流通股份 A 股 23,742.28 万股，无限售条件的流通股份 A 股 10,257.72 万股。本公司股票已于 2010 年 6 月 18 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属汽车零部件制造行业。经营范围：研制、生产、销售汽车变速器及其它汽车零部件（凡涉及许可证和专项审批的凭证件经营）。主要产品或提供的劳务：汽车变速器。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	
按组合计提坏账准备的计提方法		
账龄分析法组合	账龄分析法	
(2) 账龄分析法		
账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4 年以上	100	100
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项		
单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异	
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备	

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对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。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率	年折旧率(%)
-----	---------	-----	---------

房屋及建筑物	25	5%	3.80
通用设备	5	5%	19.00
专用设备	5 或 10	5%	9.50 或 19.00
运输工具	5	5%	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	土地使用权证标示可使用年限
专有技术	5
办公软件	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（十九）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足：收入的金额能够可靠地计

量、相关经济利益很可能流入、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),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已经提供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。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 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。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,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。

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日,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,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1) 企业合并;(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十二) 经营租赁

公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%，出口退税率 17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1.5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%（注 1）

注 1：本公司及子公司山东临沂临工汽车桥箱有限公司（以下简称山东临工桥箱）按 15%计缴企业所得税，其他公司按 25%计缴企业所得税。

(二) 税收优惠及批文

1. 企业所得税

2008 年 9 月 19 日，经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局批准，本公司被认定为高新技术企业，按 15%的税率计缴企业所得税。根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局于 2011 年 12 月 28 日下发的《关于杭州新源电子研究所等 1125 家企业通过高新技术企业复审的通知》（浙科发高〔2011〕263 号），本公司通过高新技术企业复审，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，公司在高新技术企业有效期内继续享受企业所得税减按 15%税率计缴的优惠政策。

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局《关于认定“山东精诚电子科技有限公司”等 162 家企业为 2010 年第一批高新技术企业的通知》（鲁科高字〔2011〕11 号）有关规定，本公司之子公司山东临工桥箱被认定为高新技术企业，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

2. 其他税费

(1) 根据金华市地方税务局江南税务分局（浙地税政）〔2011〕26 号《减免税（费）批复》，同意减免本公司 2010 年度水利建设专项资金，减幅为 100%；本公司本期收到税务局退还的水利建设专项资金 833,532.69 元。

(2) 根据金华市地方税务局（金市地优批〔201100177〕号）批复，子公司金华万里扬机械制造有限公司本期收到减免的 2011 年度房产税 128,557.20 元。

(3) 根据浙江省地方税务局(浙地税优批(201101450)号)批复,子公司金华万里扬机械制造有限公司本期收到减免的2011年度城镇土地使用税107,245.50元。

(4) 根据金华市地方税务局汤溪税务分局(金地税减)(2010)1310号《减免税(费)批复》,子公司金华万里扬机械制造有限公司本期收到减免的2010年度水利建设专项资金62,697.93元。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	组织机构代码
武汉博扬变速器有限公司	全资	湖北武汉	制造业	1,000万	汽车变速器、电子产品及其它配件销售	67580633-6
金华万里扬变速器有限公司	全资	浙江金华	制造业	500万	汽车零部件及配件再制造、销售及技术服务	67478163-2
四川万里扬变速器有限公司	全资	四川资阳	制造业	1,000万	汽车变速器及其它汽车零部件开发、生产、销售	69482110-1
浙江美依顿变速器有限公司	全资	浙江金华	制造业	500万	研制、生产汽车变速器及其它汽车零部件	55050560-1

(续上表)

子公司全称	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
武汉博扬变速器有限公司	1,000万		100	100	是
金华万里扬变速器有限公司	500万		100	100	是
四川万里扬变速器有限公司	1,000万		100	100	是
浙江美依顿变速器有限公司	500万		100	100	是

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

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	组织机构代码
金华万里扬机械制造有限公司	全资	浙江金华	制造业	4,000万	铸件、锻件、汽车机械配件等制造、销售	75303983-1

(续上表)

子公司全称	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
金华万里扬机械制造有限公司	4,216万		100	100	是

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

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	组织机构代码
台州吉利发达汽车变速器有限公司	控股	浙江台州	制造业	6,000万	汽车变速器及汽车配件制造、销售	66619262-7

山东临沂临工汽车桥箱有限公司	控股	山东临沂	制造业	4,900 万	汽车变速器；农业装备和工程机械变速器等	70607273-5
----------------	----	------	-----	---------	---------------------	------------

(续上表)

子公司全称	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
台州吉利发达汽车变速器有限公司	4,675.20 万		67.00	67.00	是
山东临沂临工汽车桥箱有限公司	3,512 万		53.88	53.88	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中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有份额后的余额
台州吉利发达汽车变速器有限公司	19,670,476.00		
山东临沂临工汽车桥箱有限公司	51,145,544.30		

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

(1) 根据本公司与台州吉利豪鑫汽车变速器有限公司（以下简称台州吉利豪鑫）于 2011 年 10 月 24 日签订的《股权转让协议》，本公司以 1,663.20 万元受让台州吉利豪鑫持有的台州吉利发达汽车变速器有限公司（以下简称台州吉利发达）60%即 1,008 万元股权。本公司已于 2011 年 11 月 14 日和 2011 年 12 月 9 日分别支付股权转让款 500 万元和 1,163.20 万元，并办理了财产权交接手续，故自 2011 年 12 月起将其纳入合并财务报表范围。

根据本公司与台州吉利发达其他股东于 2011 年 12 月签订的《增资协议》，各股东以货币向台州吉利发达增资 4,320 万元，其中：本公司认缴新增出资 3,012 万元，已于 2011 年 12 月 9 日支付全部增资额。本次增资事项后本公司对其持股比例变更为 67%。

台州吉利发达截至 2011 年 11 月 30 日止可辨认净资产公允价值为 6,015.90 万元，合并成本 4,675.20 万元大于合并时取得台州吉利发达可辨认净资产公允价值的份额 4,030.65 万元的差额 644.55 万元在合并财务报表中列作商誉。

(2) 本公司原持有山东临沂临工汽车桥箱有限公司（以下简称山东临工桥箱）37.55%股权，经公司股东大会决议以及本公司与建德市万盛汽配有限公司于 2010 年 10 月 25 日签订的《关于山东临沂临工汽车桥箱有限公司股权转让协议书》，并经中国证券监督管理委员会证监许可(2011)1032 号《关于核准浙江万里扬变速器股份有限公司重大资产重组方案的批复》批准，本公司以 1,672 万元受让建德市万盛汽配有限公司持有的山东临工桥箱 16.33%股权。本次收购后，本公司共持有山东临工桥箱 53.88%股权。本公司已于 2011 年 7 月 14 日支付股权转让款 1,672 万元，并办理了相应的财产权交接手续，自 2011 年 7 月起将其纳入合并财务报表范围。

2. 出售股权而减少子公司的情况说明

本公司原持有长沙恒大万里扬变速器有限公司(以下简称长沙恒大公司) 100%即 500 万元股权。经本公司董事会决议,本公司与湖南浏阳制造产业基地管理委员会签订《股权转让协议》,本公司以 9,244,663.00 元将所持有长沙恒大公司 100%即 500 万元的股权转让给对方。本公司已于 2011 年 1 月收到股权转让款 614.40 万元。本公司已办理了相应的财产权交接手续,故自 2011 年 2 月起不再将其纳入合并财务报表范围。本公司已于本期收到上述全部股权转让款。

(三) 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

名 称	期末净资产	本期净利润
台州吉利发达汽车变速器有限公司	59,607,503.05	-551,418.35
山东临沂临工汽车桥箱有限公司	110,896,670.20	11,273,313.52

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
长沙恒大万里扬变速器有限公司	3,114,535.03	-31,630.23

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
台州吉利发达汽车变速器有限公司	6,445,522.66	企业合并成本大于合并所取得的被收购方可辨认净资产公允价值份额的差额

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			189,520.85			298,956.49
小 计			189,520.85			298,956.49
银行存款:						
人民币			786,552,340.21			1,039,150,269.03
美元	4,166.92	6.3009	26,255.35	8.77	6.6227	58.08
小 计			786,578,595.56			1,039,150,327.11
其他货币资金:						

人民币			75,459,999.62			69,001,210.74
小 计			75,459,999.62			69,001,210.74
合 计			862,228,116.03			1,108,450,494.34

(2) 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的说明

期末银行存款中，1,215,745.00 元定期存款已被用于本公司开具银行承兑汇票提供质押；其他货币资金期末数包括票据保证金 72,330,633.66 元和信用证保证金 3,129,365.96 元；期初数包括票据保证金 57,201,210.74 元、保函保证金 2,560,000.00 元和信用证保证金 9,240,000.00 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	230,869,744.95		230,869,744.95	81,082,900.29		81,082,900.29
合 计	230,869,744.95		230,869,744.95	81,082,900.29		81,082,900.29

(2) 期末公司已质押的应收票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
东风汽车股份有限公司	2011.07.19	2012.01.19	7,944,000.00	
东风汽车股份有限公司	2011.08.26	2012.02.25	7,232,000.00	
东风汽车股份有限公司	2011.09.29	2012.03.27	7,832,160.00	
东风汽车股份有限公司	2011.10.24	2012.04.21	3,850,000.00	
东风汽车股份有限公司	2011.11.17	2012.05.15	4,485,600.00	
小 计			31,343,760.00	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				

按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	291,108,852.84	100.00	18,336,122.57	6.30
小 计	291,108,852.84	100.00	18,336,122.57	6.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	291,108,852.84	100.00	18,336,122.57	6.30

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	110,065,328.64	100.00	6,181,973.64	5.62
小 计	110,065,328.64	100.00	6,181,973.64	5.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	110,065,328.64	100.00	6,181,973.64	5.62

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	281,701,219.55	96.77	14,085,060.98	108,268,619.17	98.37	5,413,430.96
1-2 年	4,977,460.66	1.71	497,746.07	402,762.02	0.37	40,276.20
2-3 年	744,718.75	0.26	223,415.63	308,133.75	0.28	92,440.13
3-4 年	311,107.99	0.11	155,554.00	899,974.70	0.82	449,987.35
4 年以上	3,374,345.89	1.15	3,374,345.89	185,839.00	0.16	185,839.00
小 计	291,108,852.84	100.00	18,336,122.57	110,065,328.64	100.00	6,181,973.64

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
北汽福田汽车股份有限公司	非关联方	51,740,779.13	1 年以内	17.77

福田雷沃国际重工股份有限公司	非关联方	43,303,743.67	1年以内	14.88
东风汽车股份有限公司	非关联方	24,649,712.58	1年以内	8.47
浙江吉利汽车零部件采购有限公司	非关联方	13,504,431.81	1年以内	4.64
沈阳金杯车辆制造有限公司	非关联方	12,110,026.47	1年以内	4.16
小计		145,308,693.66		49.92

(4) 无其他应收关联方账款。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	91,347,965.62	93.87		91,347,965.62
1-2年	3,862,080.98	3.97		3,862,080.98
2-3年	805,673.19	0.83		805,673.19
3年以上	1,290,032.01	1.33		1,290,032.01
合计	97,305,751.80	100.00		97,305,751.80

(续上表)

账龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	80,692,183.27	96.09		80,692,183.27
1-2年	1,039,912.79	1.24		1,039,912.79
2-3年	1,851,924.46	2.21		1,851,924.46
3年以上	393,206.70	0.46		393,206.70
合计	83,977,227.22	100.00		83,977,227.22

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
德国 KAPPGMBH	非关联方	15,833,099.70	1年以内	设备预付款
金华市机械设备成套公司	非关联方	11,764,967.00	1年以内	设备预付款
易普森工业炉(上海)有限公司	非关联方	4,835,990.00	1年以内	设备预付款

重庆第二机床厂有限责任公司	非关联方	4,251,000.00	1年以内	设备预付款
重庆机床(集团)有限责任公司	非关联方	4,100,000.00	1年以内	设备预付款
小计		40,785,056.70		

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

5. 应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	4,239,131.51	18,315,749.40	17,209,566.23	5,345,314.68
合计	4,239,131.51	18,315,749.40	17,209,566.23	5,345,314.68

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	13,481,157.57	100.00	3,148,947.00	23.36
小计	13,481,157.57	100.00	3,148,947.00	23.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	13,481,157.57	100.00	3,148,947.00	23.36

(续上表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				

账龄分析法组合	51,269,947.65	100.00	2,573,251.99	5.02
小 计	51,269,947.65	100.00	2,573,251.99	5.02
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备				
合 计	51,269,947.65	100.00	2,573,251.99	5.02

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	7,877,359.94	58.43	393,868.00	51,249,423.65	99.96	2,562,471.19
1-2 年	245,349.33	1.82	24,534.93	6,548.00	0.01	654.80
2-3 年	18,400.40	0.14	5,520.12	5,500.00	0.01	1,650.00
3-4 年	5,230,047.90	38.80	2,615,023.95			
4 年以上	110,000.00	0.81	110,000.00	8,476.00	0.02	8,476.00
小 计	13,481,157.57	100.00	3,148,947.00	51,269,947.65	100.00	2,573,251.99

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	款项性质 或内容
金华市婺城新城区建设指挥部	非关联方	6,035,208.00	1 年以内	44.77	建设保证金
平邑精工齿轮有限公司	非关联方	4,500,000.00	3-4 年	33.38	借款
平邑富民汽车贸易有限公司	非关联方	399,767.77	3-4 年	2.97	抵账款
临沂大龙汽车贸易有限公司	非关联方	360,792.58	3-4 年	2.68	抵账款
朱少强	非关联方	122,967.91	1 年以内	0.91	备用金
小 计		11,418,736.26		84.71	

(4) 应收关联方款项

关联方名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额 的比例 (%)
张秋贵	高级管理人员	10,000.00	0.07
小 计		10,000.00	0.07

7. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	122,321,947.48		122,321,947.48	37,064,034.10		37,064,034.10
在产品	99,579,322.02		99,579,322.02	69,524,945.78		69,524,945.78
库存商品	236,952,206.79		236,952,206.79	90,589,503.71		90,589,503.71
委托加工物资	14,563,538.43		14,563,538.43	18,574,821.39		18,574,821.39
低值易耗品	7,202,246.41		7,202,246.41	5,639,286.47		5,639,286.47
合 计	480,619,261.13		480,619,261.13	221,392,591.45		221,392,591.45

8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
北京福田产业控股集团股份有限公司[注 1]	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
天津雷沃重工有限公司[注 2]	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	30,000,000.00
山东临沂临工汽车桥箱有限公司[注 3]	成本法		36,740,473.00	-36,740,473.00	
合 计		31,000,000.00	36,740,473.00	-5,740,473.00	30,000,000.00

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京福田产业控股集团股份有限公司	2.85	2.85				
天津雷沃重工有限公司	0.20	0.20				
山东临沂临工汽车桥箱有限公司						
合 计						

[注 1]：该公司原名北京福田环保动力股份有限公司。

[注 2]：系山东临工桥箱以前年度发生的投资。

[注 3]：本期本公司收购了山东临工桥箱 16.33%的股权，将其变为控股子公司，纳入合并财务报表范围故相应减少。

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

1) 账面原值小计	464,129,351.95	307,277,578.80		9,064,727.98	762,342,202.77
房屋及建筑物	106,656,828.39	45,272,641.35		7,917,169.32	144,012,300.42
通用设备	2,616,616.30	2,665,408.99			5,282,025.29
专用设备	349,112,352.31	256,114,010.08		490,803.96	604,735,558.43
运输工具	5,743,554.95	3,225,518.38		656,754.70	8,312,318.63
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	102,573,076.83	46,404,333.61	51,042,193.88	1,031,546.08	198,988,058.24
房屋及建筑物	12,681,660.14	5,219,794.75	4,798,278.65	561,582.22	22,138,151.32
通用设备	1,263,909.77	1,325,265.70	781,450.67		3,370,626.14
专用设备	85,133,985.88	38,958,241.27	44,341,071.96	265,057.06	168,168,242.05
运输工具	3,493,521.04	901,031.89	1,121,392.60	204,906.80	5,311,038.73
3) 账面净值小计	361,556,275.12	—		—	563,354,144.53
房屋及建筑物	93,975,168.25	—		—	121,874,149.10
通用设备	1,352,706.53	—		—	1,911,399.15
专用设备	263,978,366.43	—		—	436,567,316.38
运输工具	2,250,033.91	—		—	3,001,279.90
4) 减值准备小计	682,148.00	—		—	682,148.00
房屋及建筑物		—		—	
通用设备		—		—	
专用设备	682,148.00	—		—	682,148.00
运输工具		—		—	
5) 账面价值合计	360,874,127.12	—		—	562,671,996.53
房屋及建筑物	93,975,168.25	—		—	122,486,184.99
通用设备	1,352,706.53	—		—	1,911,399.15
专用设备	263,296,218.43	—		—	435,885,168.38
运输工具	2,250,033.91	—		—	3,001,279.90

本期折旧额为 51,042,193.88 元；本期增加的固定资产原值中由在建工程转入 11,113,533.81 元。本期因收购子公司山东临工桥箱和台州吉利发达而转入固定资产原值和累计折旧分别为 171,533,654.07 元、46,404,333.61 元。本期减少中因转让子公司长沙恒大公司股权而相应转出其账面的固定资产原值和累计折旧分别为 7,824,773.32 元、551,341.57 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
6-8 号厂房	正在办理之中	2012 年
9-11 号宿舍楼	正在办理之中	2012 年
机械制造 4 号厂房	正在办理之中	2012 年
山东临工桥箱仓库、沿街楼	正在办理之中	2012 年

(3) 期末已有账面原值 83,894,222.40 的房屋及建筑物和 149,734,000.00 元的专用设备用于公司借款和开具银行承兑汇票提供担保。

10. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
乘用车项目厂房	8,308,175.96		8,308,175.96			
电力工程	3,157,002.00		2,652,702.00	1,392,402.00		1,392,402.00
车间及仓库	2,626,313.10		2,626,313.10			
零星工程	106,742.43		106,742.43	726,421.60		726,421.60
合 计	14,198,233.49		14,198,233.49	2,118,823.60		2,118,823.60

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)
乘用车项目厂房	1,500 万		8,308,175.96			60.00
电力工程	300 万	1,392,402.00	2,106,759.66	342,159.66		46.41
车间及仓库			9,169,900.68	6,543,587.58		
设备安装			3,325,811.97	3,325,811.97		
零星工程		726,421.60	282,295.43	901,974.6		
合 计		2,118,823.60	23,192,943.70	11,113,533.81		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率 (%)	资金来源	期末数
乘用车项目厂房	80				募集资金	8,308,175.96
电力工程	50				其他来源	3,157,002.00

车间及仓库					其他来源	2,626,313.10
设备安装					募集资金	
零星工程					其他来源	106,742.43
合 计						14,198,233.49

本期增加中包括收购子公司相应转入的在建工程 1,168,803.43 元。

11. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	72,227,395.33	49,342,590.12	4,800,000.00	116,769,985.45
土地使用权	71,582,500.44	39,495,269.73	4,800,000.00	106,277,770.17
专有技术		9,600,000.00		9,600,000.00
办公软件	644,894.89	247,320.39		892,215.28
2) 累计摊销小计	6,479,352.59	9,835,625.43	377,257.34	15,937,720.68
土地使用权	6,165,634.95	3,425,291.76	377,257.34	9,213,669.37
专有技术		6,260,000.00		6,260,000.00
办公软件	313,717.64	150,333.67		464,051.31
3) 账面价值合计	65,748,042.74	42,275,607.96	7,191,385.93	100,832,264.77
土地使用权	65,416,865.49	38,005,287.57	6,358,052.26	97,064,100.80
专有技术		4,050,000.00	710,000.00	3,340,000.00
办公软件	331,177.25	220,320.39	123,333.67	428,163.97

本期摊销额 2,768,643.27 元；本期增加中包括收购子公司而转入的无形资产原值和累计摊销分别为 23,366,481.57 元、7,066,982.16 元；本期减少土地使用权系因转让子公司长沙恒大公司股权而相应转出的其账面无形资产。

(2) 期末已有账面原值 58,360,775.35 元的无形资产用于为公司借款和开具银行承兑汇票提供担保。

12. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
台州吉利发达汽车变速器有限公司		6,445,522.66		6,445,522.66	
合 计		6,445,522.66		6,445,522.66	

商誉形成详见本财务报表附注四(二)1因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明。

(2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

商誉减值测试方法详见本财务报表附注二相关会计政策之说明。期末经减值测试，未见商誉发生减值。

13. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	2,662,395.82	810,719.39
合 计	2,662,395.82	810,719.39

(2) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应收账款坏账准备	17,269,795.79
小 计	17,269,795.79

14. 资产减值准备明细

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	其他转出	
坏账准备	8,755,225.63	12,888,089.52[注]		158,245.58	21,485,069.57
固定资产减值准备	682,148.00				682,148.00
合 计	9,437,373.63	12,888,089.52		158,245.58	22,167,217.57

注：本期增加中包括收购子公司山东临工桥箱和台州吉利发达而转入坏账准备12,527,797.71元。

(2) 其他说明

其他转出系因本期转让子公司长沙恒大公司股权而相应转出其账面坏账准备余额8,476.00元，以及核销应收账款坏账相应转出坏账准备149,769.58元。

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	2,500,000.00	
抵押借款	30,300,000.00	
保证借款	122,000,000.00	
合 计	154,800,000.00	

16. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	179,255,227.47	190,470,702.45
合 计	179,255,227.47	190,470,702.45

下一会计期间将到期的金额为 179,255,227.47 元。

17. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	333,115,785.15	99,495,229.74
设备款	13,313,409.26	10,922,117.89
合 计	346,429,194.41	110,417,347.63

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
山东临沂临工汽车桥箱有限公司		780,817.80
小 计		780,817.80

18. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	6,864,429.45	413,746.14
预收技术开发费		1,115,000.00

合 计	6,864,429.45	1,528,746.14
-----	--------------	--------------

(2) 无预收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位和其他关联款项。

19. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金等	274,191.15	93,236,534.36	92,888,624.09	622,101.42
职工福利费		6,655,653.44	6,655,653.44	
社会保险费	850,471.91	10,240,412.46	9,932,454.19	1,158,430.18
其中：医疗保险费	144,125.82	2,037,201.32	1,977,955.54	203,371.60
基本养老保险费	596,317.48	6,646,711.34	6,612,139.32	630,889.50
失业保险费	62,011.16	845,705.76	631,630.77	276,086.15
工伤保险费	33,610.20	448,089.56	449,157.58	32,542.18
生育保险费	14,407.25	261,504.48	260,970.98	14,940.75
残疾人保障金		1,200.00	600.00	600.00
住房公积金		54,728.00	54,728.00	
职工教育经费	300,191.42	1,291,887.62	324,976.00	1,267,103.04
工会经费	33,930.32	1,331,853.37	330,486.00	1,035,297.69
合 计	1,458,784.80	112,811,069.25	110,186,921.72	4,082,932.33

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-8,726,943.84	2,370,998.09
营业税	241,950.00	
企业所得税	10,220,981.30	9,415,988.89
个人所得税	92,562.87	145,212.95
城市维护建设税	92,733.29	182,545.91
房产税	187,880.30	42,551.40
土地使用税	446,561.50	35,748.50
教育费附加	52,247.77	81,232.71

地方教育附加	34,997.67	53,266.02
水利建设专项资金	1,889,599.48	107,656.70
印花税	19,847.88	25,812.01
合 计	4,552,418.22	12,461,013.28

21. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	313,015.89	
长期应付款利息	35,640.00	
长期借款利息	30,000.00	
合计	378,655.89	

22. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	2,822,582.10	356,491.21
拆借款	2,523,075.78	
应付暂收款	784,856.98	10,530,998.17
其他	16,036.00	163,479.53
合 计	6,146,550.86	11,050,968.91

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

23. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	6,250,000.00	
一年内到期的长期应付款	6,750,000.00	
合 计	13,000,000.00	

24. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
与收益相关的政府补助		3,000,000.00
合 计		3,000,000.00

(2) 其他说明

根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙财教字〔2009〕234号《关于下达2009年工业转型升级暨第二批重大科技专项和优先主题项目补助经费的通知》，本公司共收到由浙江省财政厅拨入的双离合器自动变速器（DCT）研发及应用补助经费300万元。本期该项目已完成，计入营业外收入。

25. 长期借款

(1) 长期借款情况

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	12,500,000.00	
合 计	12,500,000.00	

2) 借款明细

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	初始金额	期末数
农业发展银行平邑支行	2009-9-28	2014-9-26	RMB	5.76	2,500万	1,250万
小 计					2,500万	1,250万

(2) 其他说明

该笔借款系山东临工桥箱在2009年9月借入2,500万元，根据借款协议，借款本金在2011年至2014年分期偿还，山东临工桥箱本期已偿还625万元，将应在2012年偿还的625万元转列至一年内到期的非流动负债。

26. 长期应付款

(1) 明细情况

单 位	期限	初始金额	年利率 (%)	应计利息	期末数	借款条件
平邑县投资发展有限公司	5年	2,700万	5.76		1,350万	信用借款

小 计		2,700 万			1,350 万	
-----	--	---------	--	--	---------	--

(2) 其他说明

根据平邑县人民政府《关于年产 2 万台 Y4 玉米收获机械变速总成科技成果产业化项目投资补助资金的批复》(平政复字[2009]38 号), 山东临工桥箱与平邑县投资发展有限公司共同建设年产 2 万台 Y4 玉米收获机械变速总成科技成果产业化项目。平邑县投资发展有限公司作为融资主体负责向国家开发银行股份有限公司贷款, 2010 年山东临工桥箱收到平邑县投资发展有限公司转入的融贷款 2,700 万元, 根据借款协议, 上述贷款在 2011 年至 2015 年分期偿还。山东临工桥箱本期已偿还 675 万元, 并将应在 2012 年偿还的 675 万元转列至一年内到期的非流动负债。

27. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助	3,200,000.00	3,200,000.00
合 计	3,200,000.00	3,200,000.00

(2) 其他说明

根据国家发展和改革委员会发改投资〔2009〕999 号《国家发展和改革委员会关于下达十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2009 年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》, 本公司共收到金华市婺城区会计核算中心拨付的汽车变速器再制造项目专项经费 320 万元(国债资金付项目经费), 用于汽车变速器再制造项目土建和设备安装。该项目总投资 5,237 万元, 其中中央预算内投资 320 万元, 银行贷款 2,500 万元, 企业自有资金投资 2,417 万元。截至 2011 年 12 月 31 日, 该项目正在实施中。

28. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	170,000,000.00	170,000,000.00		340,000,000.00

(2) 股本变动情况说明

经公司 2011 年第一次临时股东大会决议通过, 本公司以当时总股本 170,000,000 股为基数, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股, 共计转增 170,000,000 股, 每股面值 1 元, 增加实收资本 170,000,000.00 元。天健会计师事务所对本次资本公积转增股本事项进行了审验, 并于 2011 年 11 月 16 日出具了天健验(2011)477 号《验资报告》。本公司已办妥工商变更登记手续。

29. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,248,136,866.15		170,000,000.00	1,078,136,866.15
合 计	1,248,136,866.15		170,000,000.00	1,078,136,866.15

(2) 其他说明

资本公积本期减少系转增股本，详见本财务报表附注五股本之说明。

30. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	39,767,551.43	11,233,705.46		51,001,256.89
合 计	39,767,551.43	11,233,705.46		51,001,256.89

(2) 其他说明

本期增加系按本期母公司实现净利润的 10% 计提的法定盈余公积。

31. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	326,522,600.53	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	111,331,095.66	—
减：提取法定盈余公积	11,233,705.46	母公司净利润 10%
应付普通股股利	34,000,000.00	
期末未分配利润	392,619,990.73	—

(2) 其他说明

根据公司 2010 年度股东大会通过的《2010 年度利润分配预案》，以 2010 年末的总股本 170,000,000 股为基数，每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税），共计人民币 34,000,000.00 元（含税）。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1, 107, 274, 852. 42	823, 274, 418. 61
其他业务收入	15, 060, 915. 37	3, 865, 238. 26
营业成本	867, 800, 817. 24	608, 194, 010. 07

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
汽车零部件制造	1, 022, 660, 835. 47	791, 814, 499. 63	823, 274, 418. 61	607, 704, 375. 70
农业装备零部件制造	73, 870, 336. 11	51, 983, 921. 63		
工程机械零部件制造	10, 743, 680. 84	9, 233, 190. 68		
小 计	1, 107, 274, 852. 42	853, 031, 611. 94	823, 274, 418. 61	607, 704, 375. 70

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
轻卡变速器	483, 163, 023. 24	389, 622, 539. 15	293, 402, 439. 08	227, 034, 090. 87
中卡变速器	402, 777, 424. 68	317, 026, 343. 42	430, 355, 562. 13	320, 712, 660. 62
农机变速器	73, 204, 844. 49	51, 730, 577. 09		
重卡变速器	35, 714, 484. 14	26, 965, 159. 04	59, 816, 332. 37	45, 857, 034. 10
工程机械驱动桥、变矩器	10, 743, 680. 84	9, 233, 190. 68		
轿车变速器	3, 401, 425. 64	3, 117, 711. 29		
配件	98, 269, 969. 38	55, 336, 091. 27	39, 700, 085. 03	14, 100, 590. 11
小 计	1, 107, 274, 852. 41	853, 031, 611. 94	823, 274, 418. 61	607, 704, 375. 70

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	1, 107, 210, 234. 39	852, 977, 224. 86	823, 274, 418. 61	607, 704, 375. 70
国外销售	64, 618. 02	54, 387. 08		
小 计	1, 107, 274, 852. 41	853, 031, 611. 94	823, 274, 418. 61	607, 704, 375. 70

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
北汽福田汽车股份有限公司	485,257,069.96	43.24
福田雷沃国际重工股份有限公司	50,666,612.46	4.51
浙江飞碟汽车制造有限公司	47,989,182.91	4.28
资阳市南骏汽车有限公司	47,767,623.93	4.26
山东凯马汽车制造有限公司	40,544,266.14	3.61
小 计	672,224,755.40	59.90

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	598,443.00		详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	1,542,587.62	308,992.58	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	727,006.53	154,629.59	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育费附加	484,326.75	483,000.97	详见本财务报表附注税项之说明
合 计	3,352,363.90	946,623.14	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
三包费用	26,392,443.40	24,440,791.06
运输费	21,949,356.99	13,566,291.89
职工薪酬	3,403,817.12	2,671,708.01
差旅费	2,967,547.32	2,133,834.10
仓储费	1,632,212.90	1,668,559.01
售后领料	3,331,789.80	3,868,658.34
其他	2,290,938.91	1,886,130.48
合 计	61,968,106.44	50,235,972.89

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
技术开发费	35,754,334.66	9,420,637.82
职工薪酬	29,332,166.22	17,649,782.15
税金	3,613,741.14	2,558,138.15
资产折旧摊销	3,030,826.74	3,308,191.63
中介机构费用	1,991,700.00	1,448,000.00
业务招待费	1,631,779.48	1,400,176.39
租赁费	222,600.00	1,280,864.73
办公差旅费	8,778,015.49	4,923,471.15
上市费用		6,289,605.00
其他	4,167,087.18	1,338,479.04
合 计	88,522,250.91	49,617,346.06

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	8,802,704.65	3,695,355.29
利息收入	-22,719,100.76	-10,850,148.87
其他	262,157.44	282,895.03
合计	-13,654,238.67	-6,871,898.55

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	360,291.81	5,337,637.59
合 计	360,291.81	5,337,637.59

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

权益法核算的长期股权投资收益	668,097.43	7,896,599.60
处置长期股权投资产生的投资收益	6,130,127.97	39,326,951.52
合 计	6,798,225.40	47,223,551.12

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
山东临沂临工汽车桥箱有限公司	668,097.43	7,896,599.60	2011 年汽车行业不景气, 自 2011 年 7 月起将其纳入合并报表范围, 按成本法核算。
小 计	668,097.43	7,896,599.60	

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	13,269,000.00	3,451,500.00	13,269,000.00
税费减免	1,132,033.32	3,521,049.76	1,132,033.32
非流动资产处置利得合计	5,488.08	68,902.08	5,488.08
其中: 固定资产处置利得	5,488.08	68,902.08	5,488.08
其他	155,536.52	18,462.51	155,536.52
合计	14,562,057.92	7,059,914.35	14,562,057.92

(2) 政府补助明细

1) 2011 年度

项 目	金额	说明
双离合自动变速器(DCT)研发及应用补助经费	3,000,000.00	从其他非流动负债转入, 详见本财务报表附注五其他非流动负债之说明
上市奖励	3,000,000.00	根据金华市人民政府企业上市办公室、金华市财政局金上市办(2011)3号文件和金华市婺城区人民政府办公室(2011)11号抄告单拨入
工业转型升级财政专项基金	1,500,000.00	根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企(2011)349号文件拨入
地方特色产业中小企业发展资金	1,000,000.00	根据浙江省财政厅浙财企(2011)103号文件拨入

重点企业创新能力建设专项资金	500,000.00	根据平阳县财政局平财建指[2011]64号文件拨入
双离合自动变速器(DCT)研发及应用	500,000.00	根据金华市科学技术局、金华市财政局金市科字(2011)32号文件拨入
山东省预算内基本建设资金	500,000.00	根据平阳县财政局平财建指[2011]89号文件拨入
技术创新资金	500,000.00	根据金华市科学技术局、金华市财政局金市科字(2011)1号文件拨入
工业企业技术进步财政专项资金	460,000.00	根据金华市经济和信息化委员会、金华市财政局金经技术(2011)231号文件拨入
企业自主创新及技术进步专项引导资金	300,000.00	根据平阳县财政局平财企字[2011]5号文件拨入
金华市技术创新资金科技计划重大项目奖励	300,000.00	根据金华市科学技术局、金华市财政局金市科字(2011)54号文件拨入
专利实施奖励	200,000.00	根据金华市科学技术局、金华市财政局金市科字(2011)3号文件拨入
双中间轴式变速器装备生产线项目	185,000.00	由金华市财政局拨入
先进单位奖励	180,000.00	根据浙江金西经济开发区工作委员会金西委(2011)2号文件拨入
工业企业技术改造财政专项补助资金	164,000.00	根据金华市经济和信息化委员会、金华市财政局金经信投资(2011)257号文件拨入
省级研发中心补助经费	150,000.00	根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙财教(2011)270号文件拨入
博士后流动工作站建站补贴	150,000.00	根据浙江省人力资源和社会保障厅浙人社发(2010)325号文件拨入
财政、税收贡献奖	150,000.00	金华市婺城区人民政府办公室(2011)11号抄告单拨入
市长质量奖	100,000.00	根据金华市人民政府金政发(2011)26号文件拨入
科技项目经费补助	100,000.00	根据婺城区科学技术局、婺城区财政局婺区科(2011)15号文件拨入
汽车企业上规模奖	80,000.00	根据金华市经济委员会、金华市财政局金经行业(2011)101号文件拨入
汽车自动变速器技术研发中心	50,000.00	由金华市财政局拨入
人才奖励	30,000.00	根据婺城区人民政府婺区政办(2010)67号文件拨入
节能降耗专项资金	60,000.00	根据金华市婺城区经济贸易局、财政局下达的婺经贸(2011)33号文件和金华市经济委员会、金华市财政局金经资能(2011)111号文件拨入
金华市科学技术奖	30,000.00	根据金华市科学技术局金市科字(2010)64号文件拨入
支持企业发展资金	25,000.00	由资阳市雁江区财政局拨入
专利补助资金	25,000.00	根据金华市科学技术局、金华市财政局金市科字(2011)27号文件拨入
扶优扶强奖励	20,000.00	由金西开发区财政局拨入
引进人才补贴	10,000.00	根据金华市婺城区人事劳动社会保障局金婺人劳(2010)68号文件拨入
小计	13,269,000.00	

2) 2010 年度

项目	金额	说明
----	----	----

技术改造财政补助资金	799,000.00	根据金华市经济委员会、金华市财政局《关于下达 2009 年度金华市市区工业企业技术改造财政专项补助资金的通知》拨入
重大科技专项和优先主题奖励	740,000.00	根据浙江省科学技术厅浙科发计〔2010〕189 号文件拨入
技术创新项目资金	500,000.00	根据金华市科学技术局、金华市财政局金市科字〔2010〕8 号文件拨入
纳税大户资助资金	300,000.00	根据金华市婺城区人民政府办公室〔2010〕4 号抄告单拨入
技术进步财政专项资金	390,000.00	根据金华市经济委员会、金华市财政局金经技术〔2010〕133 号文件拨入
优秀新产品新技术财政奖励	300,000.00	根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企〔2010〕399 号文件拨入
节能降耗专项资金	125,000.00	根据金华市经济委员会、金华市财政局金经资能〔2010〕100 号文件拨入
科技计划项目补助经费	80,000.00	根据婺城区科学技术局、婺城区财政局婺区科〔2010〕26 号文件拨入
专利专项资金	10,000.00	根据金华市科学技术局、金华市财政局金市科字〔2010〕7 号文件拨入
科学技术奖励经费	50,000.00	根据浙江省人民政府〔2010〕16 号文件拨入
专利补助经费	50,000.00	根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙财教〔2010〕319 号文件拨入
人才引进补贴	20,000.00	由婺城区财政局拨入
新增就业岗位奖励	23,500.00	根据金华市就业管理服务局审核文件拨入
专利补助经费	24,000.00	根据金华市科学技术局、金华市财政局金市科字〔2010〕36 号文件拨入
企业节能降耗奖励	20,000.00	根据金华市婺城区人民政府办公室〔2010〕104 号抄告单拨入
科学技术奖	10,000.00	根据金华市科学技术局金市科字〔2009〕64 号文件拨入
科技项目配套补助资金	10,000.00	根据金华市婺城区人民政府办公室〔2010〕103 号抄告单拨入
小 计	3,451,500.00	

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
水利建设专项资金	1,202,021.16	965,213.96	
非流动资产处置损失合计	153,811.72	3,811.36	153,811.72
其中：固定资产处置损失	153,811.72	3,811.36	153,811.72
对外捐赠	150,000.00	1,000.00	150,000.00
其他	111,124.71	16,868.12	110,208.96
合 计	1,616,957.59	986,893.44	414,020.68

10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,594,049.48	23,628,452.31
递延所得税调整	-212,927.40	-255,782.81
合 计	17,381,122.08	23,372,669.50

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	111,331,095.66
非经常性损益	B	17,090,128.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	94,240,967.19
期初股份总数	D	170,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	170,000,000
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	3
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	340,000,000
基本每股收益	M=A/L	0.33
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.28

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
承兑汇票保证金等	156,396,126.90
与收益相关的政府补助	10,269,000.00
其他	7,198,690.98
合 计	173,863,817.88

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
承兑汇票保证金等	76,675,744.62
付现费用	53,545,605.07
其他	4,436,462.77
合 计	127,155,544.06

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
存款利息	21,612,917.59
代收股权转让款	3,998,400.00
取得子公司收到的现金净额与子公司现金及现金等价物的差额	11,998,825.22
合 计	37,610,142.81

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
支付代收的股权转让款	13,010,088.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	116,348,379.80	149,603,868.20
加: 资产减值准备	360,291.81	5,337,637.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,042,193.88	35,584,548.19
无形资产摊销	2,768,643.27	2,400,419.18
长期待摊费用摊销		
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)	148,323.64	-65,090.72
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-14,503,731.17	-7,884,609.49
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,798,225.40	-47,223,551.12
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-212,927.40	-255,782.81
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-69,348,921.17	-48,200,846.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	66,213,819.92	-85,305,295.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-176,973,526.01	-34,096,143.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-30,955,678.83	-30,104,846.47
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	785,552,371.41	1,039,449,283.60
减: 现金的期初余额	1,039,449,283.60	24,038,218.94
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	-253,896,912.19	1,015,411,064.66

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格	33,352,000.00	
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	33,352,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	45,350,825.22	
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-11,998,825.22	
④ 取得子公司的净资产	116,582,278.08	
流动资产	590,422,165.57	
非流动资产	145,236,372.33	
流动负债	583,446,259.82	
非流动负债	35,630,000.00	
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格	9,244,663.00	97,619,912.00
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	9,244,663.00	59,120,800.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	36,188.83	144,944.34
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额[注]	9,208,474.17	58,975,855.66
④ 处置子公司的净资产	3,114,535.03	62,482,742.91
流动资产	36,188.83	11,181,942.25
非流动资产	11,696,174.41	51,618,055.66
流动负债	8,617,828.21	317,255.00
非流动负债		

[注]: 该项目金额 9,208,474.17 元小于合并现金流量表相应项目 39,210,074.17 元的差额 30,001,600.00 元为上年度转让北京美依顿变速器有限公司股权本期收到的款项。

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	785,552,371.41	1,039,449,283.60
其中: 库存现金	189,520.85	298,956.49
可随时用于支付的银行存款	785,362,850.56	1,039,150,327.11
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	785,552,371.41	1,039,449,283.60

(4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况如下：

时 点	会计科目	金额	差异内容
2011 年 12 月 31 日	银行存款	1,215,745.00	开具承兑汇票质押
	其他货币资金	72,330,633.66	承兑汇票保证金
	其他货币资金	3,129,365.96	信用证保证金
	小 计	76,675,744.62	
2010 年 12 月 31 日	其他货币资金	57,201,210.74	承兑汇票保证金
	其他货币资金	9,240,000.00	信用证保证金
	其他货币资金	2,560,000.00	保函保证金
	小 计	69,001,210.74	

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
万里扬集团有限公司	控股股东	民营企业	浙江金华	黄河清	投资

(续上表)

名称	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 (%)	本公司最终控 制方	组织机构代 码
万里扬集团有限公司	7,500	33.08	33.08	黄河清、吴月 华	75118514-9

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码

金华市清华实业有限公司	控股股东之子公司	14737023-3
黄河清	董事长，实际控制人	
张秋贵	关键管理人员	

(二) 关联交易情况

1. 采购商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数[注]		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
山东临沂临工汽车桥箱有限公司	购买变速箱等	市场价	3,991,329.59	100.00	884,207.09	100.00

2. 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数[注]		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
山东临沂临工汽车桥箱有限公司	销售配件	市场价	2,901,641.03	100.00		

注：系山东临工桥箱被收购前即2011年1-6月发生的交易。

3. 关联租赁情况

根据本公司与金华市清华实业有限公司于2010年1月4日签订的《租赁合同》，本公司租用金华市清华实业有限公司位于金华市白龙桥洞溪总面积为18,367平方米的厂房，租期自2010年1月1日至2011年12月31日，年租金1,653,024.00元，使用该厂房所发生水电等费用由本公司承担。本期本公司共支付租金1,653,024.00元。

4. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
万里扬集团有限公司[注1]	本公司	3,647,234.83	2011-12-1	2012-6-16	否
黄河清[注2]	山东临工桥箱	18,750,000.00	2009-9-28	2014-9-26	否
小计		22,397,234.83			

注1：万里扬集团有限公司于2011年11月30日与上海浦东发展银行金华分行签订的《最高额保证合同》，其为本公司与上海浦东发展银行金华分行之间的债务提供最高额为3亿元的保证担保，担保期限自2011年11月30日至2014年11月29日。截至2011年12月31日，本公司在该项下开具的银行承兑汇票余额为3,647,234.83元。

注2：该长期借款同时由黄河清以6万元定期存单作质押担保，同时由临沂市中小企业信用担保中心提供保证担保。山东天宝化工有限公司对临沂市中小企业信用担保中心的保证担保提供反

担保,临沂诚信投资有限公司以持有山东临工桥箱600万元股权对临沂市中小企业信用担保中心提供的保证担保提供质押反担保。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	张秋贵	10,000.00	500.00		
小 计		10,000.00	500.00		

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据	山东临沂临工汽车桥箱有限公司		200,000.00
小 计			200,000.00
应付账款	山东临沂临工汽车桥箱有限公司		780,817.80
小 计			780,817.80

(四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额 (万元)
2011 年度	15	13	238.95
2010 年度	15	13	172.56

七、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日,山东临工桥箱为非关联方提供的担保事项如下:(单位:万元)

被担保单位	贷款金融机构	担保额度	担保业务类型	担保借款金额	到期日	备注
潍坊帅克机械有限公司	潍坊商业银行	1,000	短期借款	1,000	2012-3-16	[注 1]
	浦东发展银行	2,000	短期借款	2,000	2012-3-2	
	光大银行	1,600	短期借款	1,600	2012-4-25	
	恒丰银行	2,000	国内信用证	2,000	2012-7-27	
	小 计	6,600		6,600		
潍坊顺福昌橡塑有限公司	浦东发展银行	4,000	短期借款	4,000	2012-7-29	[注 2]
山东天宝化工有限	中国农业银行	1,000	短期借款	1,000	2012-5-2	[注 3]

公司	中国农业银行	1,600	银行承兑汇票	1,600	2012-2-15	
	浦东发展银行	2,000	银行承兑汇票	2,000	2012-5-25	
	中国银行	1,000	短期借款	1,000	2012-2-23	
	深圳发展银行	1,500	银行承兑汇票	1,500	2012-1-14	
	小 计	7,100		7,100		
山东美丽石材有限公司	中国工商银行	600	短期借款	600	2012-4-22	[注 4]
	建设银行	1,000	信用证	USD 1.83	2012-2-17	
	小 计	1,600				
平邑中兴建材有限公司	恒丰银行	2,000	银行承兑汇票	2,000	2012-6-1	[注 5]
	莱商银行	800	短期借款	800	2012-4-29	
	小 计	2,800		2,800		
	合 计	22,100				

注 1: 截止 2011 年 12 月 31 日, 潍坊帅克机械有限公司为山东临工桥箱银行借款和开具银行承兑汇票共计 4,000 万元提供保证担保, 担保期限至 2012 年 4 月 18 日。

注 2: 截止 2011 年 12 月 31 日, 潍坊顺福昌橡塑有限公司为山东临工桥箱银行借款和开具银行承兑汇票共计 3,992.5 万元提供保证担保, 担保期限至 2012 年 7 月 14 日。

注 3: 截止 2011 年 12 月 31 日, 山东天宝化工有限公司为山东临工桥箱向银行借款 4,500 万元提供保证担保, 担保期限至 2012 年 11 月 16 日。

注 4: 截止 2011 年 12 月 31 日, 山东美丽石材有限公司为山东临工桥箱向银行借款 1,500 万元提供保证担保, 担保期限至 2012 年 6 月 14 日。

注 5: 截止 2011 年 12 月 31 日, 平邑中兴建材有限公司为山东临工桥箱向银行借款 800 万元提供保证担保, 担保期限至 2012 年 5 月 6 日。

八、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日止, 本公司募集资金承诺投资项目情况如下:

项目名称	募集资金承诺投资额(万元)	累计已投入金额(万元)
年产 28 万台汽车变速器投资项目	58,033.00	30,044.94
技术研发中心建设项目	4,011.00	30.40
年产 50 万台乘用车变速器项目	20,000.00	6,560.66

对山东临工桥箱增资	4,600.00	
-----------	----------	--

九、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

经本公司2012年4月15日第二届董事会第七次会议，本公司以2011年末总股本340,000,000股为基数，每10股派发现金股利1元(含税)，共计34,000,000.00元(含税)。

十、其他重要事项

(一) 投资事项：经本公司董事会决议，本公司以自有资金人民币3,000万元对北京福田产业控股集团股份有限公司(原名北京福田北京福田环保动力股份有限公司)进行增资，增资后持有其股份数1,538.46万股(每股1.95元)，截至2011年12月31日，本公司持有北京福田产业控股集团股份有限公司2.85%的股份。

(二) 经本公司董事会决议，本公司使用超募资金3,892万元增资全资子公司金华万里扬机械制造有限公司，增资后金华万里扬机械制造有限公司注册资本变更为4,000万元，金华万里扬机械制造有限公司已办妥工商变更登记手续。

(三) 企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	132,566,900.19	100.00	7,766,507.58	5.86
小 计	132,566,900.19	100.00	7,766,507.58	5.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	132,566,900.19	100.00	7,766,507.58	5.86

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	105,237,696.86	100.00	5,936,830.10	5.64
小 计	105,237,696.86	100.00	5,936,830.10	5.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	105,237,696.86	100.00	5,936,830.10	5.64

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	128,758,215.54	97.13	6,437,910.78	103,516,226.38	98.36	5,175,811.32
1-2 年	2,402,130.45	1.81	240,213.05	327,523.03	0.31	32,752.30
2-3 年	303,586.03	0.23	91,075.81	308,133.75	0.29	92,440.13
3-4 年	211,320.47	0.16	105,660.24	899,974.70	0.86	449,987.35
5 年以上	891,647.70	0.67	891,647.70	185,839.00	0.18	185,839.00
小 计	132,566,900.19	100.00	7,766,507.58	105,237,696.86	100.00	5,936,830.10

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
北汽福田汽车股份有限公司	非关联方	29,109,102.60	1 年以内	21.96
四川万里扬变速器有限公司	子公司	18,623,330.25	1 年以内	14.05
武汉博扬变速器有限公司	子公司	10,030,621.33	1 年以内	7.57
云南力帆骏马车辆有限公司	非关联方	4,597,492.09	1 年以内	3.47
东风襄樊专用汽车有限公司	非关联方	4,455,142.57	1 年以内	3.36
小 计		66,815,688.84		50.41

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
四川万里扬变速器有限公司	全资子公司	18,623,330.25	14.05
武汉博扬变速器有限公司	全资子公司	10,030,621.33	7.57
山东临工桥箱	控股子公司	845,699.90	0.64
小 计		29,499,651.48	22.26

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	8,303,164.20	100.00	421,408.21	5.08
小 计	8,303,164.20	100.00	421,408.21	5.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	8,303,164.20	100.00	421,408.21	5.08

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	105,647,500.20	100.00	7,770,013.96	7.35
小 计	105,647,500.20	100.00	7,770,013.96	7.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				

合 计	105,647,500.20	100.00	7,770,013.96	7.35
-----	----------------	--------	--------------	------

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	8,198,164.20	98.74	409,908.21	97,727,706.10	92.51	4,886,385.31
1-2 年	100,000.00	1.20	10,000.00	1,427,921.00	1.35	142,792.10
2-3 年	5,000.00	0.06	1,500.00	2,525,500.00	2.39	757,650.00
3-4 年				3,966,373.10	3.75	1,983,186.55
小 计	8,303,164.20	100.00	421,408.21	105,647,500.20	100.00	7,770,013.96

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
金华市婺城新城区建设指挥部	非关联方	6,035,208.00	1 年以内	72.69	保证金
台州吉利发达汽车变速器有限公司	控股子公司	2,000,000.00	1 年以内	24.09	借款
十堰力腾工贸有限公司	非关联方	100,000.00	1-2 年	1.20	保证金
金华市电业局	非关联方	69,300.00	1 年以内	0.83	押金
廖江土	非关联方	22,000.00	1 年以内	0.26	备用金
小 计		8,226,508.00		99.07	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
台州吉利发达汽车变速器有限公司	控股子公司	2,000,000.00	24.09
小 计		2,000,000.00	24.09

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
山东临沂临工汽车桥箱有限公司	成本法	35,120,000.00	36,740,473.00	17,388,097.43	54,128,570.43
台州吉利发达汽车变速器有限公司	成本法	46,752,000.00		46,752,000.00	46,752,000.00
金华万里扬机械制造有限公司	成本法	42,160,000.00	379,175.97	38,920,000.00	39,299,175.97

四川万里扬变速器有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
武汉博扬变速器有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
金华万里扬变速器有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
浙江美依顿变速器有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
北京福田产业控股集团股份有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
长沙恒大万里扬变速器有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00	
合计		189,032,000.00	72,119,648.97	128,060,097.43	200,179,746.40

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山东临沂临工汽车桥箱有限公司	53.88	53.88				
台州吉利发达汽车变速器有限公司	67.00	67.00				
金华万里扬机械制造有限公司	100.00	100.00				
四川万里扬变速器有限公司	100.00	100.00				
武汉博扬变速器有限公司	100.00	100.00				
金华万里扬变速器有限公司	100.00	100.00				
浙江美依顿变速器有限公司	100.00	100.00				
北京福田产业控股集团股份有限公司	2.85	2.85				
长沙恒大万里扬变速器有限公司						
合计						

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	781,661,010.40	820,476,272.15
其他业务收入	29,629,747.97	11,007,366.69

营业成本	620,109,918.61	620,962,400.95
------	----------------	----------------

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
汽车零部件制造	781,661,010.40	605,434,452.74	820,476,272.15	613,322,048.65
小 计	781,661,010.40	605,434,452.74	820,476,272.15	613,322,048.65

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
中卡变速器	410,458,061.52	323,751,079.96	438,113,500.26	333,484,521.08
轻卡变速器	266,504,615.68	206,749,045.41	271,882,946.35	208,812,711.59
重卡变速器	35,761,603.34	27,010,894.85	59,795,169.43	45,930,658.49
配件销售	68,936,729.86	47,923,432.52	50,684,656.11	25,094,157.49
小 计	781,661,010.40	605,434,452.74	820,476,272.15	613,322,048.65

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	781,661,010.40	605,434,452.74	820,476,272.15	613,322,048.65
小 计	781,661,010.40	605,434,452.74	820,476,272.15	613,322,048.65

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
北汽福田汽车股份有限公司	402,624,246.02	49.63
四川万里扬变速器有限公司	55,959,905.56	6.90
浙江飞碟汽车制造有限公司	41,689,954.70	5.14
安徽江淮专用汽车有限公司	25,501,089.28	3.14
东风襄樊专用汽车有限公司	23,367,688.12	2.88
小 计	549,142,883.68	67.69

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	668,097.43	7,896,599.60
处置长期股权投资产生的投资收益	4,244,663.00	35,423,912.00
合 计	4,912,760.43	43,320,511.60

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
山东临沂临工汽车桥箱有限公司	668,097.43	7,896,599.60	2011 年行业不景气, 且自 2011 年 7 月起纳入合并报表范围, 按成本法核算。
小 计	668,097.43	7,896,599.60	

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	112,337,054.58	149,391,957.88
加: 资产减值准备	-5,513,328.27	3,917,676.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,279,651.66	30,305,298.53
无形资产摊销	1,792,106.98	1,410,848.05
长期待摊费用摊销		
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)	48,053.97	-55,417.36
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-21,660,422.71	-7,862,802.18
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,912,760.43	-43,320,511.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-274,451.62	-319,331.98
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-36,290,547.54	-50,675,489.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,047,250.92	-74,668,966.35

经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-120,762,481.16	-30,192,725.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-41,004,375.46	-22,069,463.41
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	710,340,980.45	1,035,301,301.87
减: 现金的期初余额	1,035,301,301.87	18,946,075.35
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	-324,960,321.42	1,016,355,226.52

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	5,981,804.33	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	1,132,033.32	
计入当期损益的政府补助(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)	13,269,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,672.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	20,278,165.21	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	2,703,059.58	
少数股东权益影响额(税后)	484,977.16	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	17,090,128.47	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.12	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.18	0.28	0.28

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	111,331,095.66
非经常性损益	B	17,090,128.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	94,240,967.19
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,784,427,018.11

发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	34,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	7
其他	收购子公司少数股东股权差额冲减资本公积	I	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	1,820,259,232.61
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	6.12%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	5.18%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 资产负债表项目

(1) 货币资金期末数较期初数减少 24,622.24 万元，占期末资产总额的 9.20%，主要系本期募集资金投入使用较多所致。

(2) 应收票据期末数较期初数增长 1.85 倍(绝对额增加 14,978.68 万元)，主要系本期公司收到客户以票据结算的货款较多所致。

(3) 应收账款期末数较期初数增长 1.63 倍(绝对额增加 16,888.94 万元)，主要系本期合并山东临工桥箱财务报表相应增加的应收账款较多。

(4) 其他应收款期末数较期初数下降 78.78%(绝对额减少 3,836.45 万元)，主要系本期收回了应收北京美依顿变速器有限公司股权转让款 3,000.16 万元。

(5) 存货期末数较期初数增长 1.17 倍(绝对额增加 25,922.67 万元)，主要系本期合并山东临工桥箱财务报表相应增加的存货较多。

(6) 固定资产期末数较期初数增长 55.92%(绝对额增加 20,179.79 万元)，主要系本期本公司购买设备较多，以及合并山东临工桥箱财务报表相应增加的固定资产较多所致。

(7) 在建工程期末数较期初数增长 5.70 倍(绝对额增加 1,207.94 万元)，主要系本期乘用车项目厂房开工建设。

(8) 无形资产期末数较期初数增长 53.36%(绝对额增加 3,508.42 万元)，主要系本期本公司购入土地使用权，以及合并山东临工桥箱财务报表相应增加无形资产净值 1,550.61 万元。

(9) 短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款和长期应付款期末数较期初数分别增加 15,480.00 万元、1,300.00 万元、1,250.00 万元和 1,350.00 万元，主要系因合并山东临工桥箱

财务报表相应增加的借款较多。

(10) 应付账款项目期末数较期初数增长 2.14 倍(绝对额增加 23,601.18 万元),主要系本期因合并山东临工桥箱财务报表相应增加应付账款较多。

(11) 应交税费项目期末数较期初数下降 63.47% (绝对额减少 790.86 万元),主要系上期期末企业所得税和增值税未缴纳金额较大。

2. 利润表项目

(1) 营业收入本期数较上年同期数增长 35.69% (绝对额增加 29,519.61 万元),营业成本本期数较上年同期数增长 42.68% (绝对额增加 25,960.68 万元),主要系本期因合并山东临工桥箱财务报表相应增加营业收入和营业成本较大所致。

(2) 管理费用本期数较上年同期数增长 78.41% (绝对额增加 3,890.49 万元),主要系本期公司技术开发费增加及因合并山东临工桥箱财务报表增加管理费用较多。

(3) 财务费用本期数较上年同期数下降 98.70% (绝对额减少 678.23 万元),主要系本期公司资金较充裕,存款利息增加。

(4) 资产减值损失本期数较上年同期数下降 93.25% (绝对额减少 497.74 万元),主要系其他应收款大幅减少对应坏账准备转回所致。

(5) 投资收益本期数较上年同期数下降 85.60% (绝对额减少 4,042.53 万元),主要系上期转让北京美依顿变速器有限公司股权产生的股权转让收益较大所致。

(6) 营业外收入本期数较上年同期数增长 1.06 倍(绝对额增加 750.21 万元),主要系本期收到政府补助较多所致。

浙江万里扬变速器股份有限公司

二〇一二年四月十五日

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、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。

浙江万里扬变速器股份有限公司

董事长：黄河清

2012 年 4 月 17 日