



浙江银轮机械股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 03 月 28 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	34
第八节 公司治理	46
第九节 内部控制	51
第十节 财务报告	52
第十一节 备查文件目录	162

释义

释义项	指	释义内容
QS9000	指	美国的三大汽车厂（通用汽车、福特汽车及克莱斯勒）制定的质量体系要求，所有直接供应商都应建立符合这一要求的质量体系，并通过认证
VDA6.1	指	德国汽车工业联合会与法国、意大利的汽车工业联合会协调后，在 ISO9001/ISO9004 的基础上，附加汽车行业的特殊要求的质量管理体系
ISO/TS16949	指	由国际汽车行动组（IATF）和日本汽车工业制造商协会（JAMA）编制，并得到国际标准化组织质量管理和质量保证委员会支持发布的世界汽车业的综合性质量体系标准。该认证已包含 QS9000 和德国 VDA6.1 质量管理体系要求的内容
ISO 14001	指	国际标准化组织成立的环境管理标准技术委员会制定的环境管理领域的国际标准，于 1996 年正式颁布
OHSAS 18001	指	职业健康安全管理体系、规范
ISO/IEC17025	指	由国际标准化组织 ISO/CASCO（国际标准化组织/合格评定委员会）制定的实验室管理标准

重大风险提示

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	银轮股份	股票代码	002126
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江银轮机械股份有限公司		
公司的中文简称	银轮股份		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG YINLUN MACHINERY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YINLUN		
公司的法定代表人	徐小敏		
注册地址	浙江省天台县福溪街道交通运输机械工业园区		
注册地址的邮政编码	317200		
办公地址	浙江省天台县福溪街道交通运输机械工业园区		
办公地址的邮政编码	317200		
公司网址	www.yinlun.cn		
电子信箱	002126@yinlun.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈庆河	许宁琳
联系地址	浙江省天台县福溪街道交通运输机械工业园区	浙江省天台县福溪街道交通运输机械工业园区
电话	0576-83938250	0576-83938250
传真	0576-83938806	0576-83938806
电子信箱	002126@yinlun.cn	002126@yinlun.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 03 月 10 日	浙江省工商行政 管理局	3300001005508	33102370471161X	70471161-X
报告期末注册	2013 年 03 月 11 日	浙江省工商行政 管理局	330000000001104	33102370471161X	70471161-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	公司上市以来控股股东为浙江银轮实业发展股份有限公司，根据天台县人民法院执行裁定书，浙江银轮实业发展股份有限公司将持有的 3,353 万股公司无限售条件流通股划转到许绪武、孙斌等 137 名申请执行人名下，股份的过户手续 2010 年 11 月 16 日履行完毕，银轮实业仍是公司第一大股东。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	1,914,488,253.82	1,684,223,828.32	13.67%	1,816,353,049.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	96,451,275.72	41,395,885.62	133%	104,730,598.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	89,434,685.91	29,658,306.45	201.55%	100,305,916.91
经营活动产生的现金流量净额（元）	151,614,197.54	173,471,823.49	-12.6%	59,726,677.01
基本每股收益（元/股）	0.3	0.13	130.77%	0.4
稀释每股收益（元/股）	0.3	0.13	130.77%	0.4
加权平均净资产收益率（%）	7.46%	3.44%	4.02%	14.46%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	3,152,909,213.73	2,479,426,431.83	27.16%	2,338,668,263.68
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,339,169,454.57	1,221,412,225.39	9.64%	1,188,729,686.21

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,894,770.15	1,266,829.57	-242,874.79	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,071,128.12	9,602,857.03	5,896,103.51	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			554,552.23	
债务重组损益	-2,105,329.07			
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	540,180.86	116,023.09		

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				
对外委托贷款取得的损益	2,986,966.03			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-872,042.15	-883,641.25	-388,471.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-183,488.34	3,939,054.58		
减：所得税影响额	762,430.35	1,726,091.30	1,150,130.44	
少数股东权益影响额（税后）	763,625.14	577,452.55	244,497.05	
合计	7,016,589.81	11,737,579.17	4,424,681.50	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年,世界经济出现恢复性好转迹象,但复苏的基础依旧脆弱,发达国家失业率较高,缺乏带动全局的重大技术创新,复苏动力仍比较弱;新兴市场国家经济增长动力普遍减弱,经济增速显著低于预期。我国汽车市场延续2012年发展态势,保持平稳增长,汽车产销稳中有增,分别实现了2,211.68万辆和2,198.41万辆的好成绩,同比增长达到14.76%和13.87%,再次刷新全球记录;其中商用车产销分别完成403.16万辆和405.52万辆,比上年分别增长7.6%和6.4%,重卡销量较上年增21.7%,由2012年的下降转为增长。另外,由于政府对房地产市场的调控基调没有大的改变,2013年工程机械行业景气度仍处于低位。

2013年度,公司通过巩固国内市场,积极开拓国际市场,结合新产品开发、技术创新、成本控制等有效措施,实现了经营业绩的稳定增长。2013年度销售收入19.14亿元,同比上升13.67%,营业利润1.22亿元、利润总额1.27亿元、归属于上市公司股东的净利润0.96亿元,分别较去年同期上升162.77%、125.35%和133.0%。

二、主营业务分析

1、概述

公司是一家致力于为客户提供高效换热解决方案及相关产品的企业,是国家认定企业技术中心、高新技术企业、国家汽车零部件出口基地。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期,公司狠抓实物质量,提升质量水平,坚持开展对标经营,开源节流、突出效益,推进事业部体制建设,提高公司盈利能力。销售收入实现19.14亿元,略低于计划20亿元的目标,归属于上市公司股东净利润实现9645.13万元,高于计划6000万元至8000万元的目标。

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

√ 适用 □ 不适用

公司原2013年经营计划:预计实现营业收入(合并)20亿,同比增长约18.75%;预计实现归属于上市公司股东净利润6,000万元至8,000万元,同比增长44.94%至93.26%。由于原材料价格下降、重卡市场恢复性增长以及公司努力降低成本、压缩费用、提升管理水平使公司归属于上市公司股东净利润超出原预计目标20%以上。

2、收入

说明

2013年度销售收入19.14亿元,同比上升13.67%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
机械制造业	销售量	979.1	816.38	19.93%
	生产量	933.28	777.03	20.11%
	库存量	152.41	106.59	42.98%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

期末库量同比上升 42.98%，主要系订单增加，以及品种结构变化影响。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	464,364,834.80
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	24.25%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	143,310,355.26	7.49%
2	第二名	84,840,918.70	4.43%
3	第三名	80,992,478.88	4.23%
4	第四名	77,999,421.00	4.07%
5	第五名	77,221,660.96	4.03%
合计	——	464,364,834.80	24.25%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
热交换器	材料	1,164,193,673.28	82.68%	1,072,517,812.32	81.77%	0.91%
热交换器	人工	76,458,292.77	5.43%	68,991,606.86	5.26%	0.17%
热交换器	燃料动力	37,313,899.78	2.65%	39,348,825.20	3%	-0.35%
热交换器	制造费用	130,105,824.15	9.24%	130,638,099.68	9.96%	-0.72%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	333,635,217.01
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	25.18%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	92,047,574.07	6.95%
2	第二名	81,421,992.56	6.15%
3	第三名	62,882,602.27	4.75%
4	第四名	49,649,457.31	3.75%
5	第五名	47,633,590.80	3.59%
合计	——	333,635,217.01	25.18%

4、费用

费用项目	2013 年	2012 年	2011 年	本年比上年增 减幅度	占 2013 年营业 收入比例%
销售费用	9,403.97	8,404.51	8,021.49	11.89%	4.91%
管理费用	21,382.64	18,542.31	15,044.30	15.32%	11.17%
财务费用	3,879.75	2,701.10	3,378.12	43.64%	2.03%
所得税费用	2,085.01	1,023.49	1,605.56	103.72%	1.09%
合计	36,751.37	30,671.41	28,049.47	19.82%	19.20%

财务费用同比增加43.64%，主要系发行债券融资金额增加所致；

所得税费用同比增加103.72%，主要系本期实现利润总额增加所致。

5、研发支出

	2013	2012	2011
研发投入金额	64,494,595.08	56,373,534.82	64,424,521.01
研发投入占营业收入比例	3.37%	3.35%	3.55%
研发投入占净资产比例	4.39%	4.19%	5.09%

2013年，公司申报国家专利25项，其中发明专利7项，实用新型专利 18项；获得国家授权的专利共30项，其中发明专利5项，实用新型专利25项。

报告期内，公司研究院被确认为“国家认定企业技术中心”。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,352,118,718.34	1,277,278,028.76	5.86%
经营活动现金流出小计	1,200,504,520.80	1,103,806,205.27	8.76%
经营活动产生的现金流量净额	151,614,197.54	173,471,823.49	-12.6%
投资活动现金流入小计	45,940,838.09	33,414,148.36	37.49%
投资活动现金流出小计	345,927,052.00	225,157,044.53	53.64%
投资活动产生的现金流量净额	-299,986,213.91	-191,742,896.17	56.45%
筹资活动现金流入小计	844,284,098.26	610,114,901.12	38.38%
筹资活动现金流出小计	652,806,651.83	633,209,231.38	3.09%
筹资活动产生的现金流量净额	191,477,446.43	-23,094,330.26	-929.11%
现金及现金等价物净增加额	42,726,995.19	-41,478,749.49	-203.01%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动现金流出金额同比上升 53.64%，主要系本期募集资金项目投入所致；

投资活动现金流入金额同比上升 37.49%，主要系收回长期股权投资所致；

筹资活动现金流入同比上升 38.38%，主要系发行债券所致；

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
贸易	42,558,897.25	32,716,781.94	23.13%	-58.68%	-67.01%	19.42%
热交换器	1,840,685,032.82	1,375,354,908.04	25.28%	18.33%	13.44%	3.22%
分产品						
不锈钢冷却器	441,931,760.65	295,198,827.32	33.2%	24.14%	14.63%	5.54%
冷却器总成	187,520,081.82	158,153,127.15	15.66%	18.26%	12.63%	4.22%
中冷器	327,605,513.71	252,791,999.85	22.84%	6.59%	6.76%	-0.12%
管翅式冷却器	25,041,318.29	16,245,760.89	35.12%	28.68%	16.6%	6.72%

铝冷却器	265,000,689.61	184,146,328.70	30.51%	44.52%	32.08%	6.55%
冷却模块	252,351,130.99	204,743,379.94	18.87%	13.13%	12.63%	0.36%
封条式冷却器	78,320,233.91	52,564,060.24	32.89%	-1.54%	-0.84%	-0.47%
管壳式冷却器	25,710,895.54	21,136,024.73	17.79%	27.72%	21.37%	4.3%
外贸收入	42,558,897.25	32,716,781.94	23.13%	-58.68%	-67.01%	19.42%
其他	82,474,512.86	73,498,047.40	10.88%	-10.89%	-7.73%	-3.06%
汽车空调	154,728,895.44	116,877,351.82	24.46%	33.92%	26.35%	4.53%
分地区						
内 销	1,368,623,056.35	1,056,287,880.87	22.82%	27.72%	23.73%	2.49%
外 销	514,620,873.72	351,783,809.11	31.64%	-12.33%	-23.18%	9.65%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	532,950,863.77	16.9%	473,907,894.31	19.11%	-2.21%	
应收账款	607,905,989.33	19.28%	456,728,898.56	18.42%	0.86%	
存货	375,171,884.47	11.9%	296,175,527.36	11.95%	-0.05%	
长期股权投资	133,771,672.25	4.24%	103,904,050.67	4.19%	0.05%	
固定资产	616,589,390.75	19.56%	530,439,805.13	21.39%	-1.83%	
在建工程	245,123,019.06	7.77%	157,681,675.23	6.36%	1.41%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	185,644,012.35	5.89%	412,954,185.00	16.66%	-10.77%	以发行债券募集资金归还短期借款所致
长期借款			45,000,000.00	1.81%	-1.81%	借款到期归还所致

五、核心竞争力分析

公司是国家认定企业技术中心、高新技术企业、国家汽车零部件出口基地。

1、客户资源优势

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

2、技术领先优势

公司拥有先进的设计、分析、开发、测试能力，已拥有23项发明专利，119项实用新型专利；产品性能达到国际先进水平，具备与国外同行竞争的能力；完善先进的产品性能测试设备，目前，公司拥有国内同行中设施最完善、规模最大的热交换器产品测试基地。

3、配套同步开发优势

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

4、质量管理优势

经过多年的努力，公司逐步建成了完善的质量管理体系，并在国际合作过程中不断引进并采用新的质量体系。公司通过了美国著名质量认证公司佩里 约翰逊公司（Perry Johnson）对QS-9000/VDA6.1质量体系的认证；公司通过了国际汽车行业最新质量管理标准ISO/TS16949-第二版、环境标准ISO14001:2004、职业健康与安全管理体系标准OHSAS 18001:2007的“三合一”体系认证；获得ISO/IEC17025实验室体系认证；通过船检体系的第三方审核，使公司进一步向对顾客负责、对社会负责、对员工负责的现代企业迈进。

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

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
64,053,940.12	140,448,100.00	-54.39%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
南昌银轮热交换系统有限公司	汽车热交换系统相关品的开发、生产、	50%

	销售。	
东风（十堰）热交换器有限公司	汽车零部件的研发、制造及销售	45%
十堰银轮汽车零部件有限公司	汽车零部件的研发、制造及销售	20%
天台嘉和机械科技有限公司	汽车零部件等制造、销售。	100%
无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司	研发、设计和生产工业制冷设备及其零部件	100%
浙江圣达药业有限公司	主要从事原料药、食品添加剂的生产销售	4.81%
YINLUN USA INC	汽车零部件、船用配件、机械配件、基础工程设备的设计、销售\技术服务；仓储，物流服务；经营进出口业务	100%

（2）持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
天台县银信小额贷款股份有限公司	其他	12,000,000.00	36,000,000	27.69%	36,000,000	27.69%	43,685,553.41	5,451,683.39	长期股权投资	投资设立
合计		12,000,000.00	36,000,000	--	36,000,000	--	43,685,553.41	5,451,683.39	--	--

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
天台县银信小额贷款股份有限公司	是	5,900	7.8%	范永贵	资金周转
合计	--	5,900	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	无				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2013年03月16日				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	2013年04月17日				

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	45,467
报告期投入募集资金总额	7,533.27
已累计投入募集资金总额	22,404.51
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>一、募集资金基本情况 经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1654 号文核准，浙江银轮机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2011 年 10 月 31 日由主承销商（保荐机构）光大证券股份有限公司采用全部向社会非公开发行人民币普通股（A 股）2,900 万股。每股发行价为人民币 16.31 元，共募集资金人民币 472,990,000.00 元，扣除发行费用 14,500,000.00 元后，于 2011 年 10 月 31 日存入本公司募集资金专用账户 458,490,000.00 元；另扣减其余发行费用 3,820,000.00 元后，实际募集资金净额为 454,670,000.00 元。</p> <p>上述资金到位情况业经立信会计师事务所有限公司验证，并由其出具信会师报字[2011]第 13588 号验资报告。</p>	
<p>二、募集资金管理情况</p> <p>为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金使用管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。</p>	
<p>三、募集资金使用情况</p> <p>2013 年度，募集资金项目投入金额合计 7,533.27 万元，已累计投入 22,404.51 万元。</p>	
<p>四、募集资金存放情况</p> <p>截止 2013 年 12 月 31 日，本公司募集资金账户余额为 240,003,642.08 元，其中定期存款为 217,884,257.66 元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 6 万套商用车冷却模块及年产 4 万套	否	12,800	11,920	2,437.72	5,073.96	42.57%	2014 年 06 月 30	29.31		否

工程机械冷却模块生产建设项目							日			
年产 1 万套 SCR 系统及年产 8 万套 SCR 转化器生产建设项目	否	10,950	10,000	3,724.25	6,379.35	63.79%	2014 年 06 月 30 日	84.02		否
山东生产基地建设项目	否	25,100	23,547	1,371.3	10,951.2	46.51%	2014 年 10 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	48,850	45,467	7,533.27	22,404.51	--	--	113.33	--	--
超募资金投向										
合计	--	48,850	45,467	7,533.27	22,404.51	--	--	113.33	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	专项存款账户									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

			或服务						
上海创斯达热交换器有限公司	子公司	工业企业	生产热交换器并销售自产产品	27,879,334.11	153,722,816.69	68,066,830.31	111,568,665.65	8,327,949.47	6,487,274.98
上海银畅国际贸易有限公司	子公司	贸易企业	进出口贸易	10,000,000.00	114,581,588.45	14,280,773.32	344,657,943.79	7,695,155.63	6,482,961.96
天台银轮热动力交换器有限公司	子公司	工业企业	生产热交换器并销售自产产品	5,257,601.90	55,368,078.82	24,596,762.26	69,907,571.49	17,425,470.15	13,467,647.40
湖北银轮机械有限公司	子公司	工业企业	生产热交换器并销售自产产品	10,000,000.00	56,420,274.81	21,914,374.73	82,888,485.32	5,029,274.50	4,313,952.61
杭州银轮科技有限公司	子公司	研发企业	技术开发、服务	1,000,000.00	519,875.37	-622,980.96	1,357,075.43	-1,962,968.65	-2,015,003.82
YINCHANG INC.	子公司	贸易企业	仓储、物流	682,810.00	1,094,641.51	1,094,641.51		243,730.21	151,642.30
LHP YINCHANG LLC	子公司	物流企业	仓储、物流	682,780.00	1,284,869.61	901,404.71	4,520,262.85	-15,107.83	-15,107.83
无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司	子公司	工业企业	生产热交换器并销售自产产品	22,205,594.35	18,764,319.70	12,649,948.18	4,010,210.44	-2,979,896.96	-3,119,165.52
浙江银芝利汽车热交换系统有限公司	子公司	工业企业	生产热交换器、轿车用前端模块,并销售自产产品	45,000,000.00	50,588,785.86	38,033,112.79	37,064,063.04	945,821.86	3,889,309.15
上海银轮热交换器系统有限公司	子公司	工业企业	生产热交换器并销售自产产品	10,000,000.00	163,310,414.81	2,100,562.24		-2,001,576.58	-2,001,576.58
山东银轮热交换系统有限公司	子公司	工业企业	生产热交换器并销售自产产品	90,000,000.00	180,008,501.67	151,904,789.82		-8,245,083.88	-6,755,679.59

司			品						
湖北美标汽车制冷系统有限公司	子公司	工业企业	生产汽车空调系统并销售自产产品	75,000,000.00	223,469,659.28	79,260,610.60	157,567,969.10	8,954,627.41	6,765,961.82
浙江开山银轮换热器有限公司	子公司	工业企业	生产热交换器并销售自产产品	30,000,000.00	54,741,556.24	43,777,186.34	55,069,273.68	10,810,777.54	8,104,158.82
YINLUN USA INC.	子公司	贸易企业	仓储、物流	6,563.01	15,469,890.62	8,869,021.60	11,842,698.42	-2,002,192.29	-2,002,192.29
浙江银吉汽车零部件股份有限公司	子公司	工业企业	发动机及零配件的研发、生产、销售	100,000,000.00	132,198,468.92	70,837,581.03	5,297,334.01	-15,324,814.22	-13,998,553.50
上海银轮热系统科技有限公司	子公司	研发企业	技术开发、服务	1,500,000.00	557,689.19	-784,450.87		-1,179,504.01	-1,179,959.64
天台银申铝业有限公司	子公司	工业企业	铝压铸件、汽车配件制造、销售	20,000,000.00	42,720,092.17	24,540,865.74	40,293,611.16	5,161,826.37	3,978,549.37
天台嘉和机械科技有限公司	子公司	金融企业	汽车零部件等制造、销售。	1,000,000.00	5,699,650.91	1,041,771.36	2,424,786.02	62,752.26	41,771.36
天台县银信小额贷款股份有限公司	参股公司	生物工程	办理各项小额贷款	130,000,000.00	219,750,643.44	158,453,255.53	32,233,587.66	23,565,613.88	19,688,275.16

主要子公司、参股公司情况说明

无

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、公司未来发展的展望

(一) 公司所处行业的发展趋势及公司的发展机遇

1、全球经济有望保持微弱复苏，十八届三中全会和城镇化会议，为新型城镇化建设指明了方向，2014年新型城镇化建设将进入实质性推进阶段，也会为汽车和工程机械的发展创造良好的机遇。

2、节能环保要求将更加突出

政府工作报告规定：2014年淘汰黄标车和老旧车600万辆。根据《重点区域大气污染防治“十二五”规划重点工程项目》，

十二五期间，我国共需淘汰各类载客、载货汽车544万辆，到2015年老旧汽车报废量应超过300万辆。国务院办公厅发布《关于加强内燃机工业节能减排的意见》，意见系统阐述了对节能减排的总体要求、重点领域和任务、鼓励措施等方面政策要求。节能减排政策对企业提出了更高的技术要求,也是对企业技术研发能力的考验。

（二）发展战略和新年度的经营计划

工作方针及工作思路：

紧紧围绕四个国际化和卓越技术、卓越品质、卓越管理战略，集中资源保证战略客户和重点项目，贯彻对标、突破与变革的思路和要求，全面推进“三驾马车、两根杠杆”系统建设，加快打造“四大基地”，大力推进经营模式变革和信息化、自动化和精益经营，以卓越绩效模式导入、推进人才工程建设和深化绩效考核，全面完成2014年全年经济指标和各项重大工作计划

2014年经营计划：2014年公司预计实现营业收入（合并）22亿至24亿元，同比增长14.94%-25.39%，预计实现归属上市公司净利润12,000万元至14,000万元。同比增长约24.42%-45.15%。（上述经营计划、经营目标并不代表公司对2014年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意风险。）

2014年公司的重点工作：

- （1）继续抓好技术开发，在战略性技术领域实现新突破，以技术创新提质量、降成本、增强发展后劲；
- （2）提升供应商能力和零部件质量，持续降低零部件采购成本；
- （3）继续推进体系建设，提高生产效率和产品质量水平；
- （4）加强干部队伍素质建设，注重合作协同，提高执行力，让各梯队干部员工想干事、能干事、干成事。

（三）资金需求与筹措

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

（四）公司面临的主要风险：

1、主要原材料价格波动风险

公司原材料成本占主营业务成本的比例在80%以上，原材料价格波动的将会直接影响公司的生产成本和盈利水平，从而对公司经营业绩产生不利影响。

对策与措施：公司始终密切关注原材料价格走势，制定合理的采购计划，降低采购成本。

2、市场竞争风险

公司产品具有研发、技术、质量、品牌、销售渠道等方面的优势，但随着国际同行竞相入驻国内，客户对质量要求、研发能力的提高，产品价格下降的压力等，公司产品将面临更大的市场竞争风险。

对策与措施：公司将持续增加研发投入，保持技术领先优势；以开发新产品拓展市场、以持续的质量改善提升品牌影响力。

3、管理风险

公司已建立起比较完善和有效的法人治理结构，公司上市后，随着净资产规模的增加，生产能力的提高，子公司数量的增加，对公司的经营管理能力提出更高的要求，对公司的流程优化及人力资源管理及管理者的素养等提出了更高的要求。若公司的生产管理、销售管理、质量控制等能力不能适应公司规模迅速扩张的要求，人才培养、组织模式和管理制度不能进一步健全和完善，将会导致相应的管理风险。

对策与措施：创新管理体制，完善管理制度，提高全员执行力；加强监督，健全公司绩效考核体系；完善公司全员职业发展体系，加强各级干部的选拔、培养。通过上述综合措施，进一步提高公司管理的科学化、制度化和规范化。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上期相比本期新增合并单位1家，原因为：

通过设立方式成立的子公司：

公司于2013年9月设立全资子公司天台嘉和机械科技有限公司，投资总额为100.00万元，故从2013年9月起将天台嘉和机

械科技有限公司纳入合并报表范围。

九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司现金分红政策的制定和执行符合《公司章程》和审议程序的规定，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事发表了独立意见，中小股东的合法权益能够得到充分维护。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

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

2012年度以公司总股本326,590,000股为基数，向全体股东每10股派0.3元人民币现金（含税）。

2013年度以公司总股本327,540,000股为基数，向全体股东每10股派0.35元人民币现金（含税）。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	11,463,900.00	96,451,275.72	11.89%
2012 年	9,797,700.00	41,395,885.62	23.67%
2011 年	7,950,000.00	104,730,598.41	7.59%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.35
分配预案的股本基数（股）	327,540,000
现金分红总额（元）（含税）	11,463,900.00

可分配利润（元）	434,761,706.85
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司拟以现有总股本 327,540,000 股（公司预留限制性股票激励计划于 2014 年 1 月实施完成，公司总股本由 32,659 万股变更为 32,754 万股）为基数，向全体股东每 10 股派 0.35 元人民币现金（含税）。	

十一、社会责任情况

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

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

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

公司积极投身社会公益和教育事业，在浙江大学、哈工大等高校设立了银轮奖学金；在天台县设立了“银轮优秀教师奖”；与当地中学合作开设选修课程，支持教育转型升级；设立“银轮员工互助会”，针对员工及家属家庭困难、常年重病在身、突发灾害和事故等特殊困难，通过员工捐款和公司拨出专项资金，设立了互助金进行互帮互助；另外还组织慈善人人捐活动，号召员工也积极投身社会慈善事业，回馈社会。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年05月16日	公司会议室	实地调研	机构	平安证券：余兵	公司的经营及排放相关政策与产品
2013年05月22日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国：黄奎； 普尔投资：朱一峰、 陈卫荣	公司的经营及子公司情况

2013年08月22日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券：文升	公司经营及未来发展情况
2013年09月06日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券：张洪磊	公司经营及未来发展情况
2013年10月25日	公司会议室	实地调研	机构	光大证券：奉炜、 汇添富基金：姚跃、 中邮基金：刘田、 泰信基金：张彦、 吴孟书	公司经营及未来发展情况
2013年10月28日	公司会议室		机构	兴业证券：李纲领、 工银瑞信基金：张 宇帆、诺安基金： 隋江波	公司经营及未来发展情况
2013年12月16日	公司会议室	实地调研	机构	宏源证券：蔡麟琳； 信诚基金：吴昊； 交银施罗德：任相 栋；平安证券：王 德安、彭勇、杨雯 雯；平安资产：邢 振；大成基金：王 远化；富安达基金： 孙绍冰；富国基金： 厉叶森	公司经营及产品情况
2013年12月25日	公司会议室	实地调研	机构	广发基金：吴超； 申银万国：常璐， 长江证券：谢利； 鼎诺公司：胡文锋； 千合资本：黄奎	公司经营及产品情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
浙江银链汽车部件科技股份有限公司	无锡银链博尼格工业制冷设备有限公司	550	已过户	无	-311.91	-3.21%	否		2013年08月16日	关于收购无锡银链股权的公告
十堰珀斯沃尔排气系统有限公司	十堰银轮汽车零部件有限公司	1,200	已过户	无	310.98	-3.2%	否			不适用
东风实业有限公司	东风(十堰)汽车热交换器有限公司	900	已过户	无	0.00	0%	否			不适用

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万)	本期初起至出	出售对公司的	资产出售为上	资产出售定价	是否为关联交易	与交易对方的	所涉及的资产	所涉及的债权	披露日期	披露索引
------	-------	-----	---------	--------	--------	--------	--------	---------	--------	--------	--------	------	------

			元)	售日该 资产为 上市公 司贡献 的净利 润(万 元)	影响 (注3)	市公司 贡献的 净利润 占净利 润总额 的比例 (%)	原则	易	关联关 系(适 用关联 交易情 形)	产权是 否已全 部过户	债务是 否已全 部转移		
浙江圣 达药业 有限公 司	浙江新 银象生 物工程 有限公 司		3,340.9 8	145.98			净资产	否		是	是	2013年 07月23 日	关于出 售股权 暨对外 投资的 公告

四、公司股权激励的实施情况及其影响

1、2013年1月22日，公司2013年第一次临时股东大会审议通过了《限制性股票激励计划（草案）修订稿及其摘要的议案》等相关议案。（详见2013年1月13日刊登于巨潮资讯网的《2013年第一次临时股东大会决议公告》）

2、2013年2月5日，公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于授予限制性股票的议案》，独立董事对相关事项出具了独立意见。（详见2013年2月6日刊登于巨潮资讯网的《第五届董事会第十九次会议决议的公告》、《关于向激励对象授予限制性股票的公告》、独立意见、法律意见书等）

3、2013年2月27日，公司限制性股票上市。（详见2013年2月21日刊登于巨潮资讯网的《关于限制性股票授予完成的公告》）

4、2014年1月24日，公司第五届董事会第二十七次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案案》，独立董事对相关事项出具了独立意见。（详见2014年1月27日刊登于巨潮资讯网的《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的公告》等）

5、2014年2月14日，公司预留限制性股票上市。（详见2014年2月13日刊登于巨潮资讯网的《关于预留限制性股票授予完成的公告》）

五、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
报告期内审批的对外担保额度 合计(A1)				0	报告期内对外担保实际发生 额合计(A2)			0
报告期末已审批的对外担保额 度合计(A3)				0	报告期末实际对外担保余额 合计(A4)			0
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
上海创斯达热交换器有限公司	2013年04月18日	2,000	2013年07月01日	2,000	连带责任保证	2年	否	否
湖北银轮机械有限公司	2013年04月18日	3,000	2013年07月17日	2,632.3	连带责任保证	2年	否	否
上海银畅国际贸易有限公司	2013年04月18日	2,500	2013年12月10日	500	连带责任保证	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			11,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				5,132.3
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			15,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				5,132.3
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			11,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				5,132.3
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			15,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				5,132.3
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				3.83%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				500				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				500				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

六、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					

资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	浙江银轮实业股份有限公司、徐小敏	避免同业竞争	2004年04月29日		严格履行
	浙江银轮实业股份有限公司、徐小敏	规范和减少关联交易，不以任何理由和方式非法占用公司的资金以及其他	2004年04月29日		严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	程宏桢，郭宪明

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

八、公司发行公司债券的情况

公司于2012年5月17日召开的2011年度股东大会审议通过了发行公司债等相关事宜；2012年11月2日，公司发行公司债的申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过；2013年1月30日，公司债发行完毕，共募集资金5亿元，并于2013年3月21日上市。2014年1月29日，公司支付2013年1月30日至2014年1月29日期间的利息共计2945万元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	27,266,296	8.57%				4,361,271	4,361,271	31,627,567	9.68%
3、其他内资持股	27,266,296	8.57%				4,361,271	4,361,271	31,627,567	9.68%
境内自然人持股	27,266,296	8.57%				4,361,271	4,361,271	31,627,567	9.68%
二、无限售条件股份	290,733,704	91.43%				4,228,729	4,228,729	294,962,433	90.32%
1、人民币普通股	290,733,704	91.43%				4,228,729	4,228,729	294,962,433	90.32%
三、股份总数	318,000,000	100%				8,590,000	8,590,000	326,590,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司实施了限制性股票激励计划。2013年1月22日，公司2013年第一次临时股东大会逐项审议并通过了《限制性股票激励计划（草案）修订稿及其摘要》，同意向33名激励对象授予859万股限制性股票。2013年2月5日，公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于授予限制性股票的议案》，同意公司限制性股票授予日为2013年2月5日，公司以2.63元/股的价格，向激励对象定向发行859万股股票，授予股份于2013年2月27日上市。

2、原公司董事袁银岳、王鑫美、监事杨茂俭因任期届满后离职，所持股份到期解除限售。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2012年11月30日，公司第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于〈浙江银轮机械股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈浙江银轮机械股份有限公司股权激励计划实施考核办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励有关事项的议案》，独立董事对激励计划草案发表了独立意见，监事会对草案和激励对象名单发表了核查意见。

2、2013年1月4日，公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于〈浙江银轮机械股份有限公司限制性股票激励计划（草案）修订稿〉及其摘要的议案》，独立董事对修订稿发表了独立意见，监事会对草案修订稿激励对象名单发表核查意见。

3、2013年1月22日，公司2013年第一次临时股东大会审议通过了《限制性股票激励计划（草案）修订

稿及其摘要的议案》、《关于<股权激励计划实施考核办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励有关事项的议案》。

4、2013年2月6日，公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于授予限制性股票的议案》，独立董事对相关事项出具了独立意见。2013年2月21日，公司限制性股票授予完成。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2013年2月5日，公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于授予限制性股票的议案》，公司以2.63元/股的价格，向激励对象定向发行859万股股票，授予股份于2013年2月27日上市。

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

适用 不适用

公司限制性股票授予完成后，公司总股本由32,659万股增至32,754万股，对公司2013年度基本每股收益和稀释每股收益影响如下：

财务指标名称	按新股本计算（元）	按原股本计算（元）
基本每股收益	0.29	0.30
稀释每股收益	0.29	0.30

对公司其他财务状况的影响参加公司于2014年1月27日刊登于指定媒体上海证券报、证券时报、巨潮资讯网上的《关于向激励对象授予预留限制性股票的公告》（2014-005）

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行股票	2011年11月04日	16.31元/股	29,000,000	2011年11月11日	29,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

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

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2013年1月22日，公司2013年第一次临时股东大会逐项审议并通过了《限制性股票激励计划（草案）

修订稿及其摘要》，同意向33名激励对象授予859万股限制性股票。2013年2月5日，公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于授予限制性股票的议案》，公司以2.63元/股的价格，向激励对象定向发行859万股股票，授予股份于2013年2月27日上市。限制性股票授予完成后公司股份总数由31,800万股变更为32,659万股。实际收到激励对象缴纳的认购款人民币2,259.17万元，对公司资产和负债结构的变化没有产生重大影响。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	26,302		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	23,259				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江银轮实业发展股份有限公司	境内非国有法人	12.32%	40,222,000			40,222,000		
徐小敏	境内自然人	4.97%	16,235,404		12,176,552	4,058,852		
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	其他	2.76%	9,000,000	9000000		9,000,000		
德邦证券有限责任公司约定购回专用账户	境内非国有法人	2.76%	9,000,000	9000000		9,000,000		
王达伦	境内自然人	1.27%	4,154,136		3,115,602	1,038,534		
国泰君安证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	1.12%	3,655,000	3655000		3,655,000		
袁银岳	境内自然人	1.1%	3,589,926	-350000		3,589,926		
丁茂叶	境内自然人	1.07%	3,500,000	-2500000		3,500,000		
王鑫美	境内自然人	1.07%	3,483,926	-170000		3,483,926		
季善魁	境内自然人	1%	3,279,128	-303700	2,687,121	592,007		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的	除徐小敏、王达伦、袁银岳、王鑫美、季善魁为浙江银轮实业发展股份有限公司董事外，							

说明	其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
浙江银轮实业发展股份有限公司	40,222,000	人民币普通股	40,222,000
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	9,000,000	人民币普通股	9,000,000
德邦证券有限责任公司约定购回专用账户	9,000,000	人民币普通股	9,000,000
徐小敏	4,058,852	人民币普通股	4,058,852
国泰君安证券股份有限公司约定购回专用账户	3,655,000	人民币普通股	3,655,000
袁银岳	3,589,926	人民币普通股	3,589,926
丁茂叶	3,500,000	人民币普通股	3,500,000
王鑫美	3,483,926	人民币普通股	3,483,926
天津六禾碧云投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	除徐小敏、袁银岳、王鑫美为浙江银轮实业发展股份有限公司董事外，其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

德邦证券有限责任公司约定购回专用账户、国泰君安证券股份有限公司约定购回专用账户报告期内持股数增加是公司股东上海仁和智本银智投资合伙企业（有限合伙）等进行约定购回式业务所致。上海仁和智本银智投资合伙企业（有限合伙）原持有公司900万股股份，占公司总股份数的2.76%，报告期内，上海仁和智本银智投资合伙企业（有限合伙）通过德邦证券有限责任公司进行约定购回式业务。

2、公司控股股东情况

不存在

公司不存在控股股东情况的说明

截止2013年末，公司第一大股东浙江银轮实业发展股份有限公司持有40,222,000股公司股份，占公司总股本12.32%，不存在控股关系。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

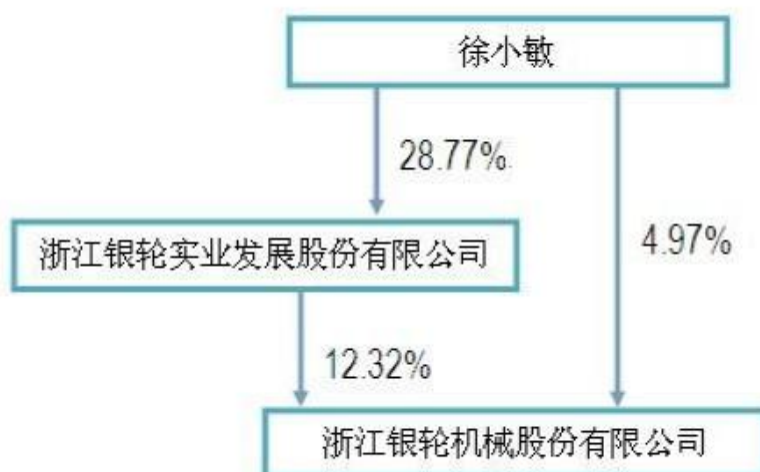
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
徐小敏	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	最近 5 年一直担任公司董事长职务	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

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

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
徐小敏	董事长	现任	男	56	2011年07月21日	2014年07月21日	16,235,404			16,235,404
王达伦	董事	现任	男	57	2011年07月21日	2014年07月21日	4,154,136			4,154,136
季善魁	董事	现任	男	59		2014年07月21日	3,582,828		303,700	3,279,128
陈非非	副董事长	现任	男	54	2013年03月15日	2014年07月21日	40,000	460,000	10,000	490,000
周益民	董事、副总经理	现任	男	52	2011年07月21日	2014年07月21日	1,780,968	330,000		2,110,968
陈能卯	董事、副总经理	现任	男	48	2012年05月17日	2014年07月21日	851,092	330,000		1,181,092
刘信光	董事	现任	男	52	2012年05月17日	2014年07月21日				
庞正忠	独立董事	现任	男	51	2011年07月21日	2014年07月21日				
俞小莉	独立董事	现任	女	51	2011年07月21日	2014年07月21日				
陈江平	独立董事	现任	男	44	2011年07月21日	2014年07月21日				
邵少敏	独立董事	现任	男	49	2012年02月28日	2014年07月21日				
冯宗会	监事会主席	现任	男	50	2011年07月21日	2014年07月21日	1,306,282		292,000	1,014,282
姚兆树	监事	现任	男	40	2011年07月21日	2014年07月21日	655,200			655,200
朱圣强	监事	现任	男	45	2011年07月21日	2014年07月21日	1,262,850		90,000	1,172,850
卫道河	总经理	现任	男	53	2013年03月15日	2014年07月21日		350,000		350,000

张建新	副总经理	现任	男	61	2011年07月21日	2014年07月21日		350,000		350,000
戎小洋	副总经理	现任	男	56	2011年07月21日	2014年07月21日				
李钟麟	副总经理	现任	男	55		2014年07月21日				
柴中华	副总经理	现任	男	47	2011年07月21日	2014年07月21日	848,000	330,000	212,000	966,000
朱晓红	财务总监	现任	女	51	2011年07月21日	2014年07月21日		330,000		330,000
陈庆河	董事会秘书、副总经理	现任	男	43	2012年07月26日	2014年07月21日		320,000		320,000
合计	--	--	--	--	--	--	30,716,760	2,800,000	907,700	32,609,060

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（一）董事会成员

1、徐小敏先生：1958年出生，大专学历，自1975年进入天台机械厂工作，历任冷却器车间主任、生产科科长、厂长、厂长兼党委副书记、董事长、总经理。现任公司董事长，兼任浙江银轮实业发展股份有限公司董事兼总经理、天台银轮工贸发展有限公司董事长、浙江银轮置业发展有限公司执行董事、天台县金轮经济担保有限公司董事、湖北银轮起重机械股份有限公司董事长、台州市天台宾馆有限公司监事、天台县银信小额贷款股份有限公司董事长、山东银轮热交换系统有限公司董事长、上海银轮热交换系统有限公司执行董事兼总经理、上海银畅国际贸易有限公司董事长、上海创斯达热交换器有限公司董事长、浙江银吉汽车零部件股份有限公司董事长。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（二）监事会成员

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

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

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

（三）高级管理人员

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

司工作，任首席咨询师和培训师。2006年进入公司工作，现任公司总经理，兼任上海创斯达热交换器有限公司总经理。

2、周益民先生：见董事会成员部分简历。

3、陈能卯先生：见董事会成员部分简历。

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

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

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

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

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

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

在股东单位任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
徐小敏	浙江银轮实业发展股份有限公司	董事、总经理	2012年09月09日	2015年09月09日	否
王达伦	浙江银轮实业发展股份有限公司	董事、副总经理	2012年09月09日	2015年09月09日	否
季善魁	浙江银轮实业发展股份有限公司	董事、副总经理	2012年09月09日	2015年09月09日	否
周益民	浙江银轮实业发展股份有限公司	董事	2012年09月09日	2015年09月09日	否

冯宗会	浙江银轮实业发展股份有限公司	监事	2012年09月09日	2015年09月09日	否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐小敏	天台银轮工贸发展有限公司	董事长	2012年09月12日	2015年09月12日	否
徐小敏	浙江银轮置业发展有限公司	执行董事	2013年08月06日	2013年08月06日	否
徐小敏	天台县金轮经济担保有限公司	董事	2011年04月01日	2014年04月01日	否
徐小敏	湖北银轮起重机械股份有限公司	董事长	2013年09月26日	2016年09月26日	否
徐小敏	台州市天台宾馆有限公司	监事	2012年01月12日	2015年01月12日	否
徐小敏	天台县银信小额贷款股份有限公司	董事长	2012年09月21日	2015年09月21日	否
徐小敏	山东银轮热交换系统有限公司	董事长	2012年06月20日	2015年06月20日	否
徐小敏	上海银轮热交换系统有限公司	执行董事、总经理	2013年12月09日	2016年12月09日	否
徐小敏	上海银畅国际贸易有限公司	董事长	2012年04月28日	2015年04月28日	否
徐小敏	上海创斯达热交换器有限公司	董事长	2010年07月24日	2015年07月24日	否
徐小敏	浙江银吉汽车零部件股份有限公司	董事长	2011年06月05日	2014年06月05日	否
王达伦	天台银轮工贸发展有限公司	董事	2012年09月12日	2015年09月12日	否
王达伦	浙江银轮置业发展有限公司	总经理	2013年08月06日	2013年08月06日	否
季善魁	天台银轮工贸发展有限公司	董事、总经理	2012年09月12日	2015年09月12日	否
季善魁	浙江银轮置业发展有限公司	监事	2010年08月06日	2013年08月06日	否

季善魁	上海创斯达热交换器有限公司	董事	2013年07月24日	2015年07月24日	否
季善魁	天台银轮热动力交换器有限公司	董事	2013年07月16日	2016年07月16日	否
季善魁	上海银轮铜业有限公司	执行董事	2012年10月28日	2015年10月28日	否
季善魁	天台金轮经济担保公司	董事长	2011年04月01日	2014年04月01日	否
陈不非	天台银轮热动力交换器有限公司	董事长	2013年07月16日	2016年07月16日	否
陈不非	浙江银芝利汽车热交换系统有限公司	董事长	2013年07月30日	2016年07月30日	否
陈不非	杭州银轮科技有限公司	执行董事	2012年03月06日	2015年03月06日	否
陈不非	山东银轮热交换系统有限公司	董事、总经理	2013年12月28日	2016年12月28日	否
陈不非	无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司	董事长	2013年10月06日	2013年10月06日	否
周益民	天台银轮工贸发展有限公司	董事	2012年09月12日	2015年09月12日	否
周益民	天台银轮热动力交换器有限公司	董事	2013年07月16日	2016年07月16日	否
周益民	浙江银芝利汽车热交换系统有限公司	董事	2013年07月30日	2016年07月30日	否
周益民	无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司	董事	2013年10月06日	2013年10月06日	否
周益民	天台银申铝业有限公司	董事长	2012年09月12日	2016年10月06日	否
陈能卯	山东银轮热交换系统有限公司	董事	2013年12月28日	2016年12月28日	否
陈能卯	上海创斯达热交换器有限公司	董事	2013年07月24日	2015年07月24日	否
陈能卯	浙江开山银轮换热器有限公司	董事	2011年05月12日	2014年05月12日	否
陈能卯	湖北美标汽车制冷系统有限公司	董事长	2011年11月18日	2014年11月18日	否
陈能卯	浙江银吉汽车零部件股份有限公司	董事	2012年06月20日	2013年03月04日	否

刘信光	安琪酵母股份有限公司	独立董事			是
刘信光	北京环球银证投资有限公司	副总裁	2004年01月01日		是
庞正忠	北京市金诚同达律师事务所	创始合伙人			是
庞正忠	北京市律师协会	副会长	2012年04月01日		否
庞正忠	北京市仲裁委员会	仲裁员			
庞正忠	浙江天成自控股份有限公司	独立董事			
俞小莉	浙江大学	教授	1998年07月01日		是
俞小莉	浙江大学动力机械及车辆工程研究所	所长	2000年03月01日		
俞小莉	浙江省内燃机学会	理事长	2000年03月01日		
俞小莉	浙江省汽车工程学会	副理事长	2007年04月01日		
俞小莉	浙江省农机学会	常务理事	2002年06月01日		
俞小莉	浙江省科协常务委员会	委员	2006年12月01日		
俞小莉	浙江省汽车及关键零部件设计制造重大科技专项咨询专家	组长	2006年03月01日		
俞小莉	浙江省汽车及零部件产业科技创新服务平台	主任	2007年10月01日		
俞小莉	中国内燃机学会	常务理事	2001年10月01日		
俞小莉	威孚高科	独立董事			
俞小莉	万里扬	独立董事			
俞小莉	亚太机电	独立董事			
陈江平	上海交通大学	教授、博士生导师	2004年08月01日		是
陈江平	浙江三花股份有限公司	独立董事	2008年02月20日		是
陈江平	上海交通大学车用空调技术研究所	所长	2006年05月01日		
陈江平	上海交通大学-上海汽车工业(集团)总公司车用空调工程中心	主任	2003年12月01日		
陈江平	联合国“气候变化政府框架组织”(IPCC)	成员	2003年06月		

	专家组		01 日		
陈江平	国家环保总局“在用车空调 CFC 替代” 国家项目和“汽车空调节能”等项目专 家组	组长	2003 年 06 月 01 日		
陈江平	中国汽车工程学	高级专家	2006 年 08 月 01 日		
陈江平	中国汽车空调专业委员会	委员	2003 年 03 月 01 日		
陈江平	上海市制冷学会	常务理事、副 秘书长			
陈江平	上海市汽车工程学会理事兼车用空调专 业委员会	主任			
邵少敏	浙江财经学院	兼职教授、 MBA 导师			
邵少敏	杭州高新橡塑材料股份有限公司	独立董事			
邵少敏	杭州市仲裁委	仲裁员			
邵少敏	广宇集团股份有限公司	董事、副总裁			
邵少敏	广宇创投	总经理			
邵少敏	杭州市上城区广宇小额贷款有限公司	董事			
邵少敏	申科股份、阳光照明、高新橡塑	独立董事	2011 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	
冯宗会	哈工大-浙江银轮焊接材料研究中心	常务副主任			否
冯宗会	天台银申铝业有限公司	董事	2012 年 07 月 13 日	2015 年 07 月 13 日	否
姚兆树	浙江银吉汽车零部件股份有限公司	总经理	2012 年 06 月 20 日	2015 年 06 月 20 日	是
朱圣强	浙江银吉汽车零部件股份有限公司	监事	2012 年 06 月 20 日	2015 年 06 月 20 日	否
朱圣强	山东银轮热交换系统有限公司	监事	2013 年 12 月 28 日	2016 年 12 月 28 日	否
朱圣强	上海银畅国际贸易有限公司	监事	2012 年 04 月 28 日	2015 年 04 月 28 日	否
卫道河	上海创斯达热交换器有限公司	总经理	2013 年 07 月 24 日	2015 年 07 月 24 日	否
张建新	上海银畅国际贸易有限公司	董事、总经理	2012 年 04 月 28 日	2015 年 04 月 28 日	是
柴中华	山东银轮热交换系统有限公司	董事	2013 年 12 月 28 日	2016 年 12 月 28 日	否

柴中华	天台银申铝业有限公司	董事	2012年07月13日	2015年07月13日	否
朱晓红	上海银畅国际贸易有限公司	董事	2012年04月28日	2015年04月28日	否
朱晓红	天台银轮热动力交换器有限公司	监事	2013年07月16日	2016年07月16日	否
朱晓红	山东银轮热交换系统股份有限公司	董事	2013年12月28日	2016年12月28日	否
朱晓红	无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司	董事	2013年10月06日	2013年10月06日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
徐小敏	董事长	男	56	现任	25.88		25.88
陈不非	副董事长	男	54	现任	22.53		22.53
王达伦	董事	男	57	现任			
季善魁	董事	男	59	现任			
周益民	董事、副总经理	男	52	现任	19.9		19.9
陈能卯	董事、副总经理	男	48	现任	19.45		19.45
刘信光	董事	男	52	现任			
庞正忠	独立董事	男	51	现任	4.5		4.5
俞小莉	独立董事	女	51	现任	4.5		4.5
陈江平	独立董事	男	44	现任	4.5		4.5
邵少敏	独立董事	男	49	现任	4.5		4.5
冯宗会	监事会主席	男	50	现任	18.38		18.38
姚兆树	监事	男	40	现任	27.98		27.98

朱圣强	监事	男	45	现任	14.75		14.75
卫道河	总经理	男	53	现任	29.7		29.7
张建新	副总经理	男	61	现任	27.72		27.72
戎小洋	副总经理	男	56	现任	25		25
李钟麟	副总经理	男	55	现任	85.8		85.8
柴中华	副总经理	男	47	现任	19.87		19.87
朱晓红	财务总监	女	51	现任	19.86		19.86
陈庆河	董事会秘书、 副总经理	男	43	现任	19.84		19.84
合计	--	--	--	--	394.66	0	394.66

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
陈非非	副董事长					0	460,000	2.63	460,000
卫道河	总经理					0	350,000	2.63	350,000
张建新	副总经理					0	350,000	2.63	350,000
周益民	董事、副总经理					0	330,000	2.63	330,000
陈能卯	董事、副总经理					0	330,000	2.63	330,000
柴中华	副总经理					0	330,000	2.63	330,000
朱晓红	财务总监					0	330,000	2.63	330,000
陈庆河	副总经理、 董事会秘书					0	320,000	2.63	320,000
合计	--	0	0	--	--	0	2,800,000	--	2,800,000

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈非非	副董事长	被选举	2013年03月15日	工作调整
陈非非	总经理	离任	2013年03月15日	工作调整
卫道河	总经理	被选举	2013年03月15日	工作调整

			日	
--	--	--	---	--

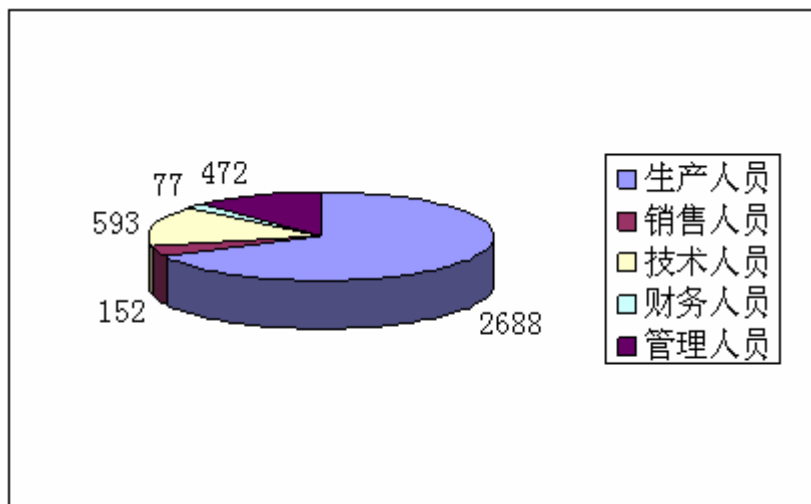
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

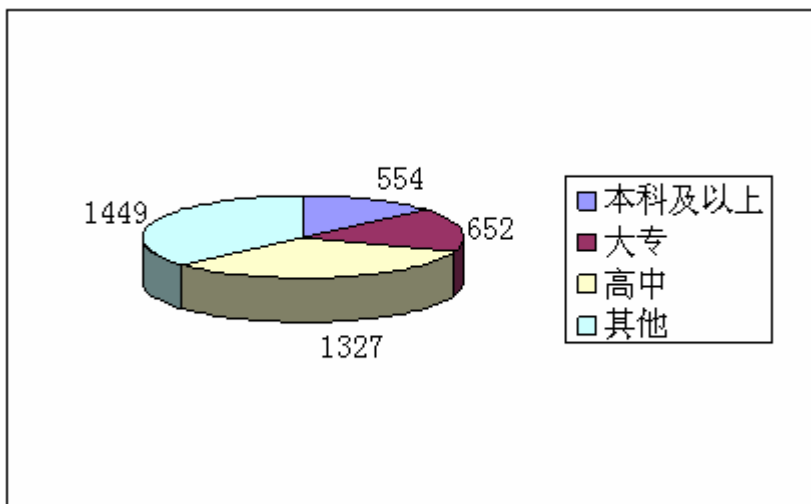
截至报告期末，公司（含子公司）在职职工总数为3982人。

类别项目	员工数（人）	占员工总数比例（%）
生产人员	2688	67.50%
销售人员	152	3.82%
技术人员	593	14.90%
财务人员	77	1.93%
管理人员	472	11.85%



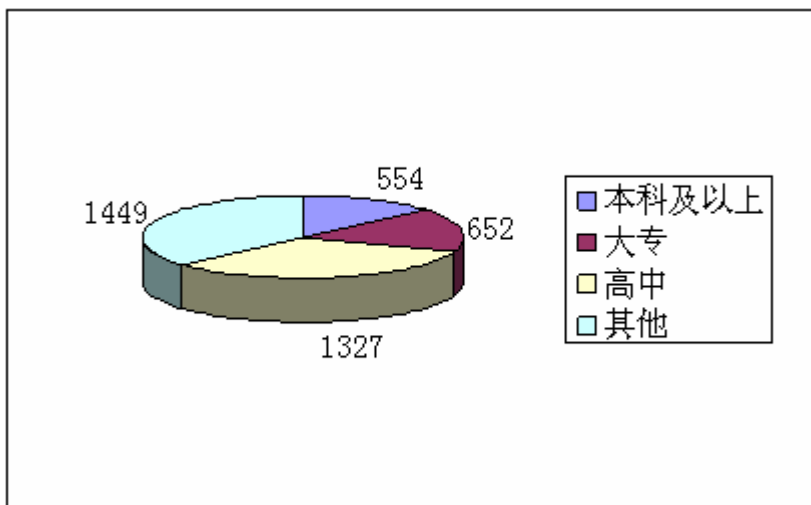
2、按教育程度分类

类别项目	员工数（人）	占员工总数比例（%）
本科及以上	554	13.91%
大专	652	16.38%
中专及高职	1327	33.32%
其他	1449	36.39%



3、按年龄分类

类别项目	员工数 (人)	占员工总数比例 (%)
30岁以下	1787	44.88%
31—40岁	1411	35.43%
41—50岁	634	15.93%
51岁以上	150	3.76%



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件要求，并根据浙江证监局的有关部署，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步规范公司运作，提高治理水平。报告期内，公司制定了《股权激励计划实施考核办法》，修订了《内幕信息及知情人管理制度》。

截止到报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

（一）股东与股东大会

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

（二）公司与第一大股东

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

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

（三）董事与董事会

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

（四）监事与监事会

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

（五）关于信息披露与透明度

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

（六）关于绩效评价和激励约束机制

公司建立有较完善的员工绩效评价和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、

法规和《公司章程》的规定。公司董事和高级管理人员的绩效评价按绩效评价标准进行绩效评价方式，建立以岗位、绩效、薪酬“三位一体”的激励体系，对高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营指标完成情况挂钩，同时根据《公司章程》中对高级管理人员履职行为、权限和职责的明确规定进行综合考评。

（七）关于相关利益者

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30号），为切实做好内幕交易防控工作，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于修订〈内幕信息及知情人管理制度〉的议案》，进一步规范了公司的内幕信息管理，强化制度执行力度，维护信息披露的公开、公平、公正，保护广大投资者的合法权益。报告期内公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，如实、完整都记录内幕信息公开前的知情人名单，并于内幕信息公开后，及时向深圳证券交易所报备。报告期内，公司没有发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未有因此受到监管部门的查处和整改的情况。《内幕信息知情人登记管理制度》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 16 日	《2012 年度董事会工作报告》、《2012 年度监事会工作报告》、《2012 年度财务决算报告和 2013 年度财务预算报告》、《2012 年度利润分配预案》、《2012 年年度报告及摘要》、《关于募集资金投资项目延期的议案》、《关于申请银行综合授信额度的议案》、《关于为控股子公司提供担保的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》	全部议案获股东大会审议通过	2013 年 05 月 17 日	2013-037

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 01 月 22 日	《限制性股票激励计划(草案)修订稿及其摘要》、《关于<股权激励计划实施考核办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划有关事项的议案》	全部议案获股东大会审议通过	2013 年 01 月 23 日	2013-005
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 03 月 15 日	《关于对参股公司提供财务资助暨关联交易的议案》、《关于为公司控股子公司申请银行贷款提供担保的议案》、《关于修订<公司章程>议案》	全部议案获股东大会审议通过	2013 年 03 月 16 日	2013-024

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
庞正忠	9	1	8	0	0	否
俞小莉	9	1	8	0	0	否
陈江平	9	1	8	0	0	否
邵少敏	9	1	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

√ 是 □ 否

独立董事姓名	独立董事提出异议的事项	异议的内容

邵少敏	第五届董事会第二十次会议审议的《关于对参股公司提供财务资助暨关联交易的议案》	反对
独立董事对公司有关事项提出异议的说明	认为本次委托贷款权利与义务不对等（由于参股公司其他股东没有进行同比例资助，造成收益与风险不对等），贷款风险控制存在不确定性，对本项议案投反对票。	

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

独立董事提议公司把股东利益放在首位，履行社会责任；树立企业目标，注重品质提升。公司树立做大做强的发展成为能够提供换热方案的世界级企业的目标，坚持通过召开业绩说明会、投资者接待日活动、实地调研接待等方式积极与股东进行交流沟通，使股东了解公司经营发展状况。公司通过结对帮扶、慈善捐款等方式积极的履行社会责任。

独立董事提议公司进行产品开发技术体系建设，提升产品合格率，降低成本，加强企业文化建设。公司正全力打造提升销售、制造、研发等系统建设，通过开展对标分析、持续改善提升产品合格率，降低成本。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会以及投资战略委员会。

1、审计委员会

2013年，审计委员会共召开了四次会议，会议讨论审议了《2012年度内审部工作总结》、《2013年度内审部工作计划》、《2012年度业绩快报内部审计报告》、《公司2012年度财务报告》、《2012年第四季度关联交易、对外投资等重大事项实施情况、大额资金往来以及关联方的资金往来情况的检查报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《2013年第一季度关联交易、对外投资等重大事项实施情况、大额资金往来以及关联方的资金往来情况的检查报告》、《2013年第二季度募集资金存放与使用情况专项审核报告》、《2013年第三季度关联交易、对外投资等重大事项实施情况、大额资金往来以及关联方的资金往来情况的检查报告》等有关事项，并对公司内审部工作进行指导。

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

2、提名委员会

2013年，提名委员会共召开了一次会议，分别审议通过了《关于提名卫道河先生为公司总经理的议案》。

3、投资战略委员会

2013年，投资战略委员会召开了一次会议，讨论公司未来五年发展战略与目标，分析公司上半年经营情况及预测下半年业绩，听取国内外热交换器行业发展的报告，讨论了企业文化建设现状和今后发展方向，讨论公司销售、研发、制造系统建设规划。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

（一）业务独立

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

（二）人员独立

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

（三）资产独立

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

（四）机构独立

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

（五）财务独立

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

七、同业竞争情况

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

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的薪酬实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。

公司第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于<浙江银轮机械股份有限公司限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<浙江银轮机械股份有限公司股权激励计划实施考核办法>的议案》，拟向激励对象授予 954 万股限制性股票，其中首次授予 859 万股，预留 95 万股。上述草案经修正后获得证监会确认无异议，经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过。公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定公司首次限制性股票授予日为 2013 年 2 月 5 日，首次授予限制性股票 859 万股，授予股份于 2013 年 2 月 27 日上市。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为规范公司内部运作管理，避免各种风险造成的损害，保证公司持续健康发展和股东利益的最大化，公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求及公司自身经营特点，不断完善公司法人治理结构内部控制体系，公司已建立了相关的内控制度、科学的决策机制、有效的监督机制和涵盖经营管理相关环节的内部控制体系，并得到有效执行，提高了公司经营管理水平和风险防范能力。

二、董事会关于内部控制责任的声明

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

三、建立财务报告内部控制的依据

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

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 09 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见公司 2014 年 4 月 9 日刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《浙江银轮机械股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

报告期内公司未发生年度报告重大会计差错更正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 07 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2014]第 610098 号
注册会计师姓名	郭宪民、程洪祯

审计报告正文

浙江银轮机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江银轮机械股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量表、2013年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	532,950,863.77	473,907,894.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	220,465,081.75	136,298,328.50
应收账款	607,905,989.33	456,728,898.56
预付款项	18,746,716.95	12,210,146.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,275,000.00	
应收股利		
其他应收款	69,645,181.52	57,641,762.71
买入返售金融资产		
存货	375,171,884.47	296,175,527.36
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,635,494.44	
流动资产合计	1,830,796,212.23	1,432,962,557.77
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	133,771,672.25	103,904,050.67
投资性房地产		
固定资产	616,589,390.75	530,439,805.13
在建工程	245,123,019.06	157,681,675.23
工程物资		14,700.85
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	215,949,954.55	218,206,082.04
开发支出		
商誉	6,050,264.51	6,050,264.51
长期待摊费用	451,128.17	856,601.78
递延所得税资产	22,925,072.38	15,680,343.79
其他非流动资产	81,252,499.83	13,630,350.06
非流动资产合计	1,322,113,001.50	1,046,463,874.06
资产总计	3,152,909,213.73	2,479,426,431.83
流动负债：		
短期借款	185,644,012.35	412,954,185.00
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	248,887,000.00	195,028,000.00
应付账款	497,087,796.33	316,272,234.53
预收款项	6,818,578.44	5,265,165.83
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	55,389,483.07	36,038,392.96
应交税费	21,089,995.04	3,239,163.86
应付利息	27,598,053.37	963,660.52
应付股利	257,700.00	
其他应付款	44,592,034.76	18,479,935.64
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,117,364,653.36	1,018,240,738.34
非流动负债：		
长期借款		45,000,000.00
应付债券	496,627,864.60	

长期应付款		
专项应付款	3,054,545.46	3,436,363.64
预计负债		
递延所得税负债	5,502,467.04	5,664,595.20
其他非流动负债	65,962,552.86	60,560,279.38
非流动负债合计	571,147,429.96	114,661,238.22
负债合计	1,688,512,083.32	1,132,901,976.56
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	326,590,000.00	318,000,000.00
资本公积	467,831,991.37	443,988,804.12
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	76,174,866.35	64,891,132.82
一般风险准备		
未分配利润	469,532,887.53	395,160,791.46
外币报表折算差额	-960,290.68	-628,503.01
归属于母公司所有者权益合计	1,339,169,454.57	1,221,412,225.39
少数股东权益	125,227,675.84	125,112,229.88
所有者权益（或股东权益）合计	1,464,397,130.41	1,346,524,455.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,152,909,213.73	2,479,426,431.83

法定代表人：徐小敏

主管会计工作负责人：朱晓红

会计机构负责人：陈敏

2、母公司资产负债表

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	405,111,671.25	319,170,008.53
交易性金融资产		
应收票据	126,047,231.10	89,775,547.23
应收账款	532,269,331.35	412,618,698.67
预付款项	18,516,959.88	9,372,491.07
应收利息	2,275,000.00	

应收股利		
其他应收款	157,621,711.48	33,664,802.90
存货	273,994,825.78	210,807,967.31
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,856,349.26	
流动资产合计	1,518,693,080.10	1,075,409,515.71
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	560,562,914.34	522,552,810.85
投资性房地产		
固定资产	383,932,843.60	337,270,652.77
在建工程	55,310,819.20	44,591,375.78
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	42,743,918.15	41,180,621.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	100,000.00	300,000.00
递延所得税资产	13,838,320.83	9,754,091.17
其他非流动资产	76,965,957.82	12,251,583.06
非流动资产合计	1,133,454,773.94	967,901,135.15
资产总计	2,652,147,854.04	2,043,310,650.86
流动负债：		
短期借款	100,901,474.00	328,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	196,980,000.00	161,380,000.00
应付账款	339,586,231.58	205,189,575.41
预收款项	3,850,396.09	4,399,380.46
应付职工薪酬	39,101,618.08	24,252,260.10
应交税费	21,192,795.35	7,143,571.01

应付利息	27,523,886.70	826,984.44
应付股利	257,700.00	
其他应付款	60,179,600.29	39,643,718.94
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	819,573,702.09	800,835,490.36
非流动负债：		
长期借款		45,000,000.00
应付债券	496,627,864.60	
长期应付款		
专项应付款	3,054,545.46	3,436,363.64
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	29,812,232.76	27,981,167.53
非流动负债合计	529,494,642.82	76,417,531.17
负债合计	1,349,068,344.91	877,253,021.53
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	326,590,000.00	318,000,000.00
资本公积	466,655,534.84	441,263,290.32
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	75,569,616.91	64,285,883.38
一般风险准备		
未分配利润	434,264,357.38	342,508,455.63
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,303,079,509.13	1,166,057,629.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,652,147,854.04	2,043,310,650.86

法定代表人：徐小敏

主管会计工作负责人：朱晓红

会计机构负责人：陈敏

3、合并利润表

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、营业总收入	1,914,488,253.82	1,684,223,828.32
其中：营业收入	1,914,488,253.82	1,684,223,828.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,800,919,708.22	1,647,522,565.26
其中：营业成本	1,418,618,628.07	1,333,806,723.06
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	8,282,315.59	6,766,593.80
销售费用	94,039,710.76	84,045,105.04
管理费用	213,826,421.72	185,423,070.09
财务费用	38,797,517.75	27,010,977.65
资产减值损失	27,355,114.33	10,470,095.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	7,963,987.08	9,549,336.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,514,274.16	3,430,021.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	121,532,532.68	46,250,599.29
加：营业外收入	13,984,783.03	11,720,715.62
减：营业外支出	8,785,796.28	1,734,670.27
其中：非流动资产处置损失	5,014,639.27	281,740.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	126,731,519.43	56,236,644.64
减：所得税费用	20,850,077.52	10,234,866.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	105,881,441.91	46,001,778.37

其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	96,451,275.72	41,395,885.62
少数股东损益	9,430,166.19	4,605,892.75
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3	0.13
（二）稀释每股收益	0.3	0.13
七、其他综合收益	-351,801.99	-53,148.47
八、综合收益总额	105,529,639.92	45,948,629.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	96,119,488.05	41,342,737.15
归属于少数股东的综合收益总额	9,410,151.87	4,605,892.75

法定代表人：徐小敏

主管会计工作负责人：朱晓红

会计机构负责人：陈敏

4、母公司利润表

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,560,518,863.45	1,293,352,146.42
减：营业成本	1,210,833,852.62	1,052,528,321.80
营业税金及附加	5,574,723.26	5,206,463.02
销售费用	61,907,641.06	51,983,556.95
管理费用	150,814,105.38	133,138,821.73
财务费用	28,081,670.19	20,765,052.17
资产减值损失	22,993,468.52	4,409,600.06
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）	40,810,402.48	7,369,236.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,434,843.00	3,430,021.83
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	121,123,804.90	32,689,567.18
加：营业外收入	8,915,703.28	8,103,741.04
减：营业外支出	8,276,075.06	1,705,678.18
其中：非流动资产处置损失	4,930,406.60	507,733.72

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	121,763,433.12	39,087,630.04
减：所得税费用	8,926,097.84	2,080,271.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	112,837,335.28	37,007,358.40
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.35	0.12
（二）稀释每股收益	0.35	0.12
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	112,837,335.28	37,007,358.40

法定代表人：徐小敏

主管会计工作负责人：朱晓红

会计机构负责人：陈敏

5、合并现金流量表

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,232,978,986.99	1,194,923,806.31
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	43,570,676.84	47,570,709.28
收到其他与经营活动有关的现金	75,569,054.51	34,783,513.17
经营活动现金流入小计	1,352,118,718.34	1,277,278,028.76
购买商品、接受劳务支付的现金	719,445,406.40	652,406,483.07
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	223,787,516.15	177,980,570.20
支付的各项税费	87,080,539.25	76,572,758.80
支付其他与经营活动有关的现金	170,191,059.00	196,846,393.20
经营活动现金流出小计	1,200,504,520.80	1,103,806,205.27
经营活动产生的现金流量净额	151,614,197.54	173,471,823.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	33,409,800.00	1,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	5,978,844.55	5,943,101.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,193.54	5,601,047.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,530,000.00	20,870,000.00
投资活动现金流入小计	45,940,838.09	33,414,148.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	215,400,127.25	157,340,888.72
投资支付的现金	61,426,924.75	58,640,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,524,362.21
支付其他与投资活动有关的现金	69,100,000.00	3,651,793.60
投资活动现金流出小计	345,927,052.00	225,157,044.53
投资活动产生的现金流量净额	-299,986,213.91	-191,742,896.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	22,591,700.00	12,160,716.12
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,000,000.00	12,160,716.12
取得借款收到的现金	326,442,398.26	597,954,185.00
发行债券收到的现金	495,250,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	844,284,098.26	610,114,901.12
偿还债务支付的现金	600,734,334.10	590,881,818.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,022,317.73	42,327,413.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,343,763.18	270,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	18,050,000.00	
筹资活动现金流出小计	652,806,651.83	633,209,231.38
筹资活动产生的现金流量净额	191,477,446.43	-23,094,330.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-378,434.87	-113,346.55
五、现金及现金等价物净增加额	42,726,995.19	-41,478,749.49
加：期初现金及现金等价物余额	407,759,485.37	449,238,234.86
六、期末现金及现金等价物余额	450,486,480.56	407,759,485.37

法定代表人：徐小敏

主管会计工作负责人：朱晓红

会计机构负责人：陈敏

6、母公司现金流量表

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,027,898,859.55	1,019,284,998.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	43,020,351.09	24,178,595.69
经营活动现金流入小计	1,070,919,210.64	1,043,463,594.46
购买商品、接受劳务支付的现金	603,491,211.14	544,307,176.79
支付给职工以及为职工支付的现金	156,841,674.97	129,881,153.14
支付的各项税费	49,920,212.28	51,262,633.12
支付其他与经营活动有关的现金	120,181,527.23	133,333,262.79
经营活动现金流出小计	930,434,625.62	858,784,225.84
经营活动产生的现金流量净额	140,484,585.02	184,679,368.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	33,409,800.00	1,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	5,559,047.82	5,827,238.09

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	143,573.45	15,950,747.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,230,764.84	16,870,000.00
投资活动现金流入小计	45,343,186.11	39,647,985.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,628,699.48	63,295,827.11
投资支付的现金	64,052,281.91	169,448,050.15
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		25,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	193,506,458.00	7,007,824.83
投资活动现金流出小计	356,187,439.39	264,751,702.09
投资活动产生的现金流量净额	-310,844,253.28	-225,103,716.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	22,591,700.00	
取得借款收到的现金	200,388,660.57	513,000,000.00
发行债券收到的现金	495,250,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	19,611,136.08	42,000,000.00
筹资活动现金流入小计	737,841,496.65	555,000,000.00
偿还债务支付的现金	472,869,004.75	495,881,818.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,676,584.36	35,277,305.88
支付其他与筹资活动有关的现金	9,400,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	500,945,589.11	551,159,124.06
筹资活动产生的现金流量净额	236,895,907.54	3,840,875.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-186,672.88	
五、现金及现金等价物净增加额	66,349,566.40	-36,583,472.28
加：期初现金及现金等价物余额	277,670,104.85	314,253,577.13
六、期末现金及现金等价物余额	344,019,671.25	277,670,104.85

法定代表人：徐小敏

主管会计工作负责人：朱晓红

会计机构负责人：陈敏

7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	318,000,000.00	443,988,804.12			64,891,132.82		395,160,791.46	-628,503.01	125,112,229.88	1,346,524,455.27
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	318,000,000.00	443,988,804.12			64,891,132.82		395,160,791.46	-628,503.01	125,112,229.88	1,346,524,455.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,590,000.00	23,843,187.25			11,283,733.53		74,372,096.07	-331,787.67	115,445.96	117,872,675.14
（一）净利润							96,451,275.72		9,430,166.19	105,881,441.91
（二）其他综合收益								-331,787.67	-20,014.32	-351,801.99
上述（一）和（二）小计							96,451,275.72	-331,787.67	9,410,151.87	105,529,639.92
（三）所有者投入和减少资本	8,590,000.00	25,392,244.52								33,982,244.52
1. 所有者投入资本	8,590,000.00	14,001,700.00								22,591,700.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		11,390,544.52								11,390,544.52
3. 其他										-3,970,957.05
（四）利润分配					11,283,733.53		-22,079,179.65		-5,343,763.18	-16,139,209.30
1. 提取盈余公积					11,283,733.53		-11,283,733.53			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,797,700.00		-5,343,763.18	-15,141,463.18
4. 其他							-997,746.1			-997,746.1

							6.12			2
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
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		-1,549,057.27							-3,950,942.73	-5,500,000.00
四、本期期末余额	326,590,000.00	467,831,991.37			76,174,866.35		469,532,887.53	-960,290.68	125,227,675.84	1,464,397,130.41

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	159,000,000.00	602,988,804.12			61,190,396.98		366,125,839.65	-575,354.54	77,924,106.77	1,266,653,792.98
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	159,000,000.00	602,988,804.12			61,190,396.98		366,125,839.65	-575,354.54	77,924,106.77	1,266,653,792.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	159,000,000.00	-159,000,000.00			3,700,735.84		29,034,951.81	-53,148.47	47,188,123.11	79,870,662.29
(一) 净利润							41,395,885.62		4,605,892.75	46,001,778.37
(二) 其他综合收益								-53,148.47		-53,148.47

上述（一）和（二）小计						41,395,885.62	-53,148.47	4,605,892.75	45,948,629.90
（三）所有者投入和减少资本								42,852,230.36	42,852,230.36
1. 所有者投入资本								42,852,230.36	42,852,230.36
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他					3,700,735.84	-12,360,933.81		-270,000.00	-8,930,197.97
（四）利润分配					3,700,735.84	-12,360,933.81		-270,000.00	-8,930,197.97
1. 提取盈余公积					3,700,735.84	-3,700,735.84			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-7,950,000.00		-270,000.00	-8,220,000.00
4. 其他	159,000,000.00	-159,000,000.00							-710,197.97
（五）所有者权益内部结转	159,000,000.00	-159,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	159,000,000.00	-159,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	318,000,000.00	443,988,804.12			64,891,132.82	395,160,791.46	-628,503.01	125,112,229.88	1,346,524,455.27

法定代表人：徐小敏

主管会计工作负责人：朱晓红

会计机构负责人：陈敏

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	318,000,00 0.00	441,263,29 0.32			64,285,883 .38		342,508,45 5.63	1,166,057, 629.33
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	318,000,00 0.00	441,263,29 0.32			64,285,883 .38		342,508,45 5.63	1,166,057, 629.33
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	8,590,000. 00	25,392,244 .52			11,283,733 .53		91,755,901 .75	137,021,87 9.80
（一）净利润							112,837,33 5.28	112,837,33 5.28
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							112,837,33 5.28	112,837,33 5.28
（三）所有者投入和减少资本	8,590,000. 00	25,392,244 .52						33,982,244 .52
1. 所有者投入资本	8,590,000. 00	14,001,700 .00						22,591,700 .00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额		11,390,544 .52						11,390,544 .52
3. 其他								
（四）利润分配					11,283,733 .53		-21,081,43 3.53	-9,797,700. 00
1. 提取盈余公积					11,283,733 .53		-11,283,73 3.53	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,797,700. 00	-9,797,700. 00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
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	326,590,000.00	466,655,534.84			75,569,616.91		434,264,357.38	1,303,079,509.13

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	159,000,000.00	600,263,290.32			60,585,147.54		317,151,833.07	1,137,000,270.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	159,000,000.00	600,263,290.32			60,585,147.54		317,151,833.07	1,137,000,270.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	159,000,000.00	-159,000,000.00			3,700,735.84		25,356,622.56	29,057,358.40
（一）净利润							37,007,358.40	37,007,358.40
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							37,007,358.40	37,007,358.40
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,700,735.84		-11,650,735.84	-7,950,000.00
1. 提取盈余公积					3,700,735.84		-3,700,735.84	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-7,950,000.00	-7,950,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	159,000,000.00	-159,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	159,000,000.00	-159,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	318,000,000.00	441,263,290.32			64,285,883.38		342,508,455.63	1,166,057,629.33

法定代表人：徐小敏

主管会计工作负责人：朱晓红

会计机构负责人：陈敏

三、公司基本情况

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

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

根据公司2012年5月17日召开的2011年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请以2011年末总股本15,900万股为基数，以资本公积每10股转增10股，增加注册资本人民币15,900万元，增资后公司注册资本为人民币31,800万元。公司于2012年7月13日在浙江省工商行政管理局办理变更登记手续。

根据公司2013年第一次临时股东大会决议和第五届董事会第十八次会议决议,由限制性股票激励对象陈不非、张建新、卫道河、周益民、陈能卯、柴中华、朱晓红、陈庆河、邱式威、季小坎、许绪武、刘浩、陈富强、余金秋、陆国栋、曹青云、陈敏、袁晓秋、杨分委、许光强、张文锋、陈建汀、朱文彬、翁天强、陈子强、汤圣员、董军启、忻传平、王中珂、余维泽、孙斌、范正银、熊永家认购,增加注册资本人民币8,590,000.00元,变更后的注册资本为人民币326,590,000.00元。本期出资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并于2013年2月6日出具信会师报字[2013]第610007号验资报告。公司于2013年3月11日在浙江省工商行政管理局办理变更登记手续。

公司在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为330000000001104的企业法人营业执照,现注册资本为32,659万元。公司所属行业为汽车零部件制造类。

截止2013年12月31日,本公司累计公开发行股本总数3,000万股,公司注册资本为32,659万元,经营范围为:实业投资;汽车零部件、船用配件、摩托车配件、机械配件、电子产品、基础工程设备、化工设备的设计、制造和销售,商用车、金属材料的销售;机械技术服务;经营进出口业务(国家法律法规禁止、限制的除外)。主要产品为不锈钢冷却器、中冷器、冷却器总成、管翅式冷却器、封条式冷却器、铝冷却器等。公司注册地:浙江省天台县福溪街道交通运输机械工业园区,总部办公地:浙江省天台县福溪街道交通运输机械工业园区。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2、合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置

价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例

计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项期末余额前五名;
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	其他方法	有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的应收款项。
组合 2	账龄分析法	其他不重大应收账款及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项(不含组合 1)。

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5%	5%
1—2 年	30%	30%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：材料采购、原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：价格变动30%以上。
本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面

价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。（2）损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。（3）长期股权投资的处置处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20	4%	4.80
机器设备	3-10	4%	32.00-9.60
电子设备	3-5	4%	32.00-19.20
运输设备	5	4%	19.20
固定资产装修	5	0%	20.00

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减

记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（5）其他说明

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；

以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命
软件	5年、10年
土地使用权	土地证登记使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

- (1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具的交易，且均为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准内销：一般情况下，主机厂客户领用货物或者领用货物所生产的产品验收合格后，开具开票通知单，双方确认后，公司确认收入；其他客户在收到货物并验收合格后确认收入。外销：对以 FOB、CIF 方式进行交易的客户，公司以货物在装运港越过船舷作为主要风险报酬转移时点；对以 EXWORK 方式进行交易的客户，公司以其所在地或其他指定的地点将货物交给买方处置时作为主要风险报酬转移时点；对以 FCA 方式进行交易的客户，公司以将货物交给其与客户之间指定运输工具的承运人时作为主要风险报酬转移时点；对以 DDP、DDU 方式进行交易的客户，公司以将货物交

到客户指定地点作为主要风险报酬转移时点。以上将主要风险报酬转移时点作为公司收入确认时点。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

(3) 确认提供劳务收入的依据

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收

益金额。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	根据销售额的 17% 计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳	17%
营业税	按应税营业收入的 5% 计缴	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额的 5% 计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%-25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司、子公司湖北美标汽车制冷系统有限公司、上海创斯达热交换器有限公司、湖北银轮机械有限公司按应纳税所得额的15%计缴；

子公司天台银轮热动力交换器有限公司、上海银畅国际贸易有限公司、杭州银轮科技有限公司、无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司、浙江银芝利汽车热交换系统有限公司、上海银轮热交换系统有限公司、山东银轮热交换系统有限公司、浙江开山银轮换热器有限公司、浙江银吉汽车零部件股份有限公司、上海银轮热系统科技有限公司、天台银申铝业有限公司、天台嘉和机械科技有限公司、荆州市美标车用空调研究所按应纳税所得额的25%计缴；

子公司YINCHANG INC.适用的联邦税税率为分段税率，税率为15%-39%，印第安纳州税税率9.5%。子公司YINLUN USA INC、LHP公司类型为Limited Liability Company，公司无需纳税，由公司所有者分得利润后按照适用的税率纳税。

2、税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高[2011]263号文，公司通过高新技术企业复审，根据相关规定，公司自2011年起三年内企业所得税减按15%征收。

根据鄂认定办[2011]18号《关于公示湖北省2011年第二批拟通过复审高新技术企业名单的通知》，子公司湖北美标汽车制冷系统有限公司被认定为高新技术企业，自2011年起三年内企业所得税减按15%征收。

根据鄂认定办[2013]12号《关于公示湖北省2013年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，子公司湖北银轮机械有限公司被认定为高新技术企业，自2013年起三年内企业所得税减按15%征收。

根据沪高企认办(2012)第008号《关于公示2012年上海市第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，子公司上海创斯达热交换器有限公司被认定为高新技术企业，自2012年起三年内企业所得税减按15%征收。

3、其他说明

1、 增值税

公司、子公司上海创斯达热交换器有限公司、上海银畅国际贸易有限公司、天台银轮热动力交换器有限公司、湖北银轮机械有限公司、无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司、浙江银芝利汽车热交换系统有限公司、上海银轮热交换系统有限公司、湖北美标汽车制冷系统有限公司、浙江开山银轮换热器有限公司、浙江银吉汽车零部件股份有限公司、天台银申铝业有限公司、天台嘉和机械科技有限公司、荆州市美标车用空调研究所根据销售额的17%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；子公司上海银畅国际贸易有限公司、杭州银轮科技有限公司按提供劳务收入的6%计算销项税额；子公司山东银轮热交换系统有限公司、上海银轮热系统科技有限公司为小规模纳税人，根据销售额的3%计算应纳税额。

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

2、 营业税

按应税营业收入的5%计缴；由于上海、杭州2013年已试行“营改增”，子公司上海创斯达热交换器有限公司、上海银畅国际贸易有限公司、上海银轮热交换系统有限公司、上海银轮热系统科技有限公司、杭州银轮科技有限公司原缴纳营业税的应税收入改为缴纳增值税。

3、 城市维护建设税

公司、天台银轮热动力交换器有限公司、子公司浙江银芝利汽车热交换系统有限公司、浙江银吉汽车零部件股份有限公司、天台银申铝业有限公司、天台嘉和机械科技有限公司、南昌

银轮热交换系统有限公司按应缴流转税税额的5%计缴；

子公司上海银畅国际贸易有限公司、湖北银轮机械有限公司、无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司、上海银轮热交换系统有限公司、山东银轮热交换系统有限公司、湖北美标汽车制冷系统有限公司、浙江开山银轮换热器有限公司、杭州银轮科技有限公司、荆州市美标车用空调研究所按应缴流转税税额的7%计缴；

子公司上海创斯达热交换器有限公司、上海银轮热系统科技有限公司按应缴流转税税额的1%计缴；

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
天台银轮热动力交换器有限公司 (以下简称热动力) (注1)	控股子公司	浙江天台	工业	USD70.00	从事热交换器散热生产和销售业务	347.77		66%	100%	是	177.99		

上海银畅国际贸易有限公司（以下简称上海银畅）	控股子公司	上海	贸易	1,000.00	自营和代理各类商品和技术的进出口	510.00		51%	51%	是	728.51		
杭州银轮科技有限公司（以下简称杭州银轮）	全资子公司	浙江杭州	科研	100.00	汽车配件等设计、技术开发、技术咨询、技术服务	100.00		100%	100%	是			
浙江银芝利汽车热交换系统有限公司（以下简称银芝利）	控股子公司	浙江天台	工业	4,500.00	设计、制造、销售轿车用散热器、中冷器、轿车前端散热模块	3,258.00		72.4%	72.4%	是	856.08		
上海银轮热交换系统有限公司（以下简称上海银轮）													
	全资子公司	上海	工业	1,000.00	热交换系统、汽车零部件、船用配件、摩托车配件	1,000.00		100%	100%	是			

山东银轮热交换系统有限公司（以下简称山东银轮）	全资子公司	山东潍坊	工业	9,000.00	发动机、汽车、工程机械、船用机械的热交换系统产品的研发设计	16,000.00		100%	100%	是			
YINCHANGIN C.（注2）	控股孙公司	美国	贸易		贸易业务				51%	是			
LHPYINCHANGINGLLC（以下简称LHP）（注2）	控股孙公司 YINCHANGIN C.的子公司	美国	物流		物流业务				30.6%	是	41.26		
浙江开山银轮换热器有限公司（以下简称开山银轮）（注3）	控股子公司	浙江衢州	工业	3,000.00	铝制换热器的制造、销售	1,500.00		50%	50%	是	2,188.86		
YINLUNUSAINC（以下简称美国银轮）	全资子公司	美国	物流		物流业务			100%	100%	是			
上海银轮热系统科技有限公司（以下简称	全资子公司	上海	工业	150.00	热系统科技、热交换器、发动机冷却系	150.00		100%	100%	是			

银轮科技)					统、发动机润滑系统、汽车尾气处理技术等								
天台银申铝业有限公司(以下简称天台银申)	控股子公司	浙江天台	工业	2,000.00	铝压铸件、汽车配件制造、销售,机械零部件加工、制造	1,020.00		51%	51%	是	1,202.50		
天台嘉和机械科技有限公司(以下简称天台嘉和)	全资子公司	浙江天台	工业	100.00	汽车零部件、船用配件、摩托车配件、机械配件、电子产品、化工设备的设计、制造、销售	100.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注1: 热动力为中外合作企业, 公司对其持股及表决权比例均为66%, 根据该子公司章程规定, 外方仅对其投资的剩余价值享有权利, 其他一切资产、利润及亏损均归公司所有, 因此该子公司在合并报表范围内的合并比例为100%。

注2: YINCHANG INC.为子公司上海银畅的全资子公司, LHP YINCHANG LLC为孙公司YINCHANG INC.的控股子公司, 持股比例为60%。

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

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位: 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
湖北银轮机械有限公司（以下简称湖北银轮）	全资子公司	湖北宜城	工业	1,000.00	实业投资，汽车零部件、船用配件、摩托车配件、电子产品等销售，进出口业务	787.13		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	-----------------------

													本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海创斯达热交换器有限公司（以下简称创斯达）	控股子公司	上海	工业	USD341.85	生产热交换器并销售自产产品	1,528.00		55.22%	55.22%	是		2,798.15	
无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司（以下简称无锡银轮）	控股子公司	江苏无锡	工业	USD320.00	研发、设计和生产工业制冷设备及其零部件，销售自产的产品并提供售后服务	1,580.81		100%	100%	是			
湖北美标汽车制冷系统有限公司（以下简称湖北美标）	控股子公司	湖北荆州	工业	7,500.00	汽车空调系统及零部件制造销售、安装、维修及技术咨询	5,625.00		75%	75%	是		1,981.52	
荆州市美标车用空调	控股孙公司	湖北荆州	工业	100.00	车用空调的研究与开	100.00			75%	是			

研究所 (以下简称空调研究所) (注)					发; 车用空调技术转让与合作; 车用调控技术咨询与服务; 车用空调的研制与成果转让								
浙江银吉汽车零部件股份有限公司 (以下简称浙江银吉)	控股子公司	浙江天台	工业	10,000.00	汽车零部件的研发、销售以及相关的技术咨询服 务, 发动机零配件的生产、销售	6,790.73		70%	70%	是	2,469.17		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注: 荆州市美标车用空调研究所系子公司湖北美标汽车制冷系统有限公司全资子公司。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位: 元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

1、与上期相比本期新增合并单位1家, 原因为:

通过设立方式成立的子公司:

公司于2013年9月设立全资子公司天台嘉和机械科技有限公司, 投资总额为100.00万元, 故从2013年9月起将天台嘉和机械科技有限公司纳入合并报表范围。

2、本期无减少合并子公司情况。

□ 适用 □ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
天台嘉和机械科技有限公司	1,041,771.36	41,771.36

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

□ 适用 √ 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

□ 适用 √ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当

			期的损益的计算方法
--	--	--	-----------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司的境外经营实体为YINCHANG INC.、YINLUN USA INC.、LHP，报告期内主要报表项目的折算汇率如下：

项目	YINCHANG INC.、YINLUN USA INC.、LHP（美元兑人民币）
资产和负债项目	6.0969
收入和费用项目	6.1912

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	331,687.91	--	--	304,293.99
人民币	--	--	331,687.91	--	--	304,293.99
银行存款：	--	--	450,114,137.38	--	--	414,452,439.32
人民币	--	--	431,957,656.54	--	--	395,381,865.03
美元	2,544,926.19	6.0969	15,516,160.49	1,775,630.62	6.2855	11,160,726.25
欧元	313,618.21	8.4189	2,640,320.35	950,977.21	8.3176	7,909,848.04
其他货币资金：	--	--	82,505,038.48	--	--	59,151,161.00
人民币	--	--	82,505,038.48	--	--	59,151,161.00
合计	--	--	532,950,863.77	--	--	473,907,894.31

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

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	68,995,038.48	55,823,303.76
信用证保证金	1,460,000.00	266,857.24
用于担保的定期存款或通知存款		7,100,000.00
借款保证金	12,050,000.00	2,961,000.00
合计	82,505,038.48	66,151,161.00

存放境外子公司的货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	431,126.81	6.0969	2,628,537.04	357,409.45	6.2855	2,246,497.10

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	161,402,105.75	93,651,771.50
商业承兑汇票	59,062,976.00	42,646,557.00
合计	220,465,081.75	136,298,328.50

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
一汽解放汽车有限公司	2013年08月20日	2014年02月20日	4,000,000.00	银行承兑汇票
一汽解放汽车有限公司	2013年08月15日	2014年02月15日	4,000,000.00	银行承兑汇票
东风商用车有限公司	2013年08月23日	2014年02月23日	3,800,000.00	银行承兑汇票
一汽解放青岛汽车有限公司	2013年11月05日	2014年05月05日	2,550,000.00	银行承兑汇票
一汽解放青岛汽车有限公司	2013年07月31日	2014年01月31日	1,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	15,350,000.00	--

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	2013年08月09日	2014年02月09日	7,088,538.67	银行承兑汇票
东风商用车有限公司	2013年07月23日	2014年01月23日	6,700,000.00	银行承兑汇票
东风商用车有限公司	2013年10月24日	2014年04月24日	6,000,000.00	银行承兑汇票
东风商用车有限公司	2013年09月23日	2014年03月23日	4,500,000.00	银行承兑汇票
东风商用车有限公司	2013年08月23日	2014年02月23日	3,800,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	28,088,538.67	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

截止2013年12月31日，本公司无用于贴现或质押的商业承兑票据。

期末已贴现未到期的应收票据

票据类型	到期日区间	金额
银行承兑汇票	2014.01.2~2014.5.19	36,079,701.49
合计		36,079,701.49

3、应收利息**(1) 应收利息**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
已到期定期存款利息		2,275,000.00		2,275,000.00
合计		2,275,000.00		2,275,000.00

(2) 应收利息的说明**4、应收账款****(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 2	647,541,528.53	100%	39,635,539.20	6.12%	494,029,251.49	100%	37,300,352.93	7.55%
组合小计	647,541,528.53	100%	39,635,539.20	6.12%	494,029,251.49	100%	37,300,352.93	7.55%
合计	647,541,528.53	--	39,635,539.20	--	494,029,251.49	--	37,300,352.93	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	627,760,778.66	96.94%	31,388,038.96	467,177,736.80	94.56%	23,358,886.86
1 年以内小计	627,760,778.66	96.94%	31,388,038.96	467,177,736.80	94.56%	23,358,886.86
1 至 2 年	12,512,980.56	1.93%	3,753,894.16	17,374,045.42	3.52%	5,212,213.64
2 至 3 年	5,548,326.49	0.86%	2,774,163.26	1,496,433.70	0.3%	748,216.86
3 年以上	1,719,442.82	0.27%	1,719,442.82	7,981,035.57	1.62%	7,981,035.57
合计	647,541,528.53	--	39,635,539.20	494,029,251.49	--	37,300,352.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
各客户单位	货款		5,709,953.92	预计无法收回	否
合计	--	--	5,709,953.92	--	--

应收账款核销说明

以上核销金额由130个客户单位的应收款组成，单个客户核销金额较小，不单独详细披露。

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
欧州 FORD	非关联方	39,702,711.82	1 年以内	6.13%
上海东风汽车进出口有限公司	非关联方	36,998,895.32	1 年以内	5.71%
一汽解放汽车有限公司	非关联方	28,285,610.33	1 年以内	4.37%
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	非关联方	20,404,468.71	1 年以内	3.15%
东风商用车有限公司	非关联方	17,775,780.07	1 年以内	2.75%
合计	--	143,167,466.25	--	22.11%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
东风(十堰)热交换器有限公司	参股公司	26,569.00	0%
南昌银轮热交换系统有限公司	参股公司	16,929,621.38	2.61%
合计	--	16,956,190.38	2.61%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	51,828,043.39	63.3%	3,982,000.00	7.68%	40,505,671.49	63.27%		
组合 2	30,046,191.10	36.7%	8,247,052.97	27.45%	23,516,670.62	36.73%	6,380,579.40	27.13%
组合小计	81,874,234.49	100%	12,229,052.97	14.94%	64,022,342.11	100%	6,380,579.40	9.97%
合计	81,874,234.49	--	12,229,052.97	--	64,022,342.11	--	6,380,579.40	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
---------	------	------	----------	----

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	65,572,040.91	80.09%	2,740,699.88	53,057,771.48	82.87%	627,604.99
1 年以内小计	65,572,040.91	80.09%	2,740,699.88	53,057,771.48	82.87%	627,604.99
1 至 2 年	7,631,360.89	9.32%	3,710,408.26	6,759,131.32	10.56%	2,027,739.40
2 至 3 年	5,785,775.71	7.07%	2,892,887.85	960,408.62	1.5%	480,204.32
3 年以上	2,885,056.98	3.52%	2,885,056.98	3,245,030.69	5.07%	3,245,030.69
合计	81,874,234.49	--	12,229,052.97	64,022,342.11	--	6,380,579.40

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

无

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税	47,846,043.39	应收出口退税	58.44%
飞马逊自动化技术(天津)有限公司	3,982,000.00	破产款项	4.86%
合计	51,828,043.39	--	63.3%

说明

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税	非关联方	47,846,043.39	1年以内	58.44%
东风(十堰)汽车热交换器有限公司	关联方	9,000,000.00	1年以内	10.99%
天台县土地储备中心	非关联方	4,000,000.00	1-2年	4.89%
飞马逊(天津)公司	非关联方	3,982,000.00	2-3年	4.86%
郭琨	非关联方	3,520,000.00	2-3年	4.3%
合计	--	68,348,043.39	--	83.48%

(5) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
南昌银轮热交换系统有限公司		25,236.00	0.03%
东风(十堰)热交换器有限公司		9,000,000.00	10.99%
王鑫美		91,263.18	0.11%

合计	--	9,116,499.18	11.13%
----	----	--------------	--------

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	17,876,237.12	95.36%	10,521,183.70	86.17%
1 至 2 年	238,543.80	1.27%	1,074,670.02	8.8%
2 至 3 年	212,513.73	1.13%	505,662.61	4.14%
3 年以上	419,422.30	2.24%	108,630.00	0.89%
合计	18,746,716.95	--	12,210,146.33	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	浙江天台九川铜业有限公司	5,966,741.58	1 年以内	未交付
第二名	浙江天台银创冲压件有限公司	2,168,519.63	1 年以内	未交付
第三名	浙江银立机械有限公司	2,683,262.42	1 年以内	未交付
第四名	宝鸡市天宇稀有金属有限公司	738,797.45	1 年以内	未交付
第五名	苏州盖斯特管理咨询有限责任公司	600,000.00	1 年以内	未交付
合计	--	12,157,321.08	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 预付款项的说明

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	54,950,066.77	646,225.71	54,303,841.06	57,375,129.90	118,753.75	57,256,376.15
在产品	49,997,304.85		49,997,304.85	34,760,131.21		34,760,131.21
库存商品	281,422,098.20	13,748,112.11	267,673,986.09	208,528,889.55	9,460,491.16	199,068,398.39
周转材料	1,578,991.04		1,578,991.04	3,855,131.08		3,855,131.08
委托加工物资	1,617,761.43		1,617,761.43	1,235,490.53		1,235,490.53
合计	389,566,222.29	14,394,337.82	375,171,884.47	305,754,772.27	9,579,244.91	296,175,527.36

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	118,753.75	637,969.78		110,497.82	646,225.71
库存商品	9,460,491.16	12,821,532.72		8,533,911.77	13,748,112.11
合计	9,579,244.91	13,459,502.50		8,644,409.59	14,394,337.82

(3) 存货跌价准备情况

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

存货的说明

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	3,635,494.44	
合计	3,635,494.44	

其他流动资产说明

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比	本企业在被投	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总	本期营业收入	本期净利润
---------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	-------

称	例(%)	资单位表决权比例(%)			额	总额	
一、合营企业							
南昌银轮热交换系统有限公司	50%	50%	2,822.29	1,716.92	1,105.36	1,420.09	-94.64
二、联营企业							
天台县银信小额贷款股份有限公司	27.69%	27.69%	21,975.06	6,129.74	15,845.33	3,223.36	1,968.82
十堰银轮汽车零部件有限公司	20%	20%	6,653.08	1,662.37	4,990.71	4,492.31	310.98
东风(十堰)汽车热交换器有限公司	45%	45%	7,098.09	5,072.25	2,025.84	0.00	0.00

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江新银象生物工程有限公司(以下简称新银象)(注)	权益法	30,900,000.00	31,679,480.65	-31,679,480.65							
南昌银轮	权益法	6,000,000.00		5,447,389.48	5,447,389.48	50%	50%				
天台银信	权益法	36,840,000.00	38,233,870.02	5,451,683.39	43,685,553.41	27.69%	27.69%				
十堰银轮	权益法	12,000,000.00		12,621,962.44	12,621,962.44	20%	20%				

东风（十堰）	权益法	4,500,000.00		4,616,266.92	4,616,266.92	45%	45%				
福田重型机械股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.21%	0.21%				
台州市高速公路股份有限公司	成本法	95,700.00	95,700.00		95,700.00	0.05%	0.05%				93,020.40
徐州银轮机械有限公司	成本法	95,000.00	95,000.00		95,000.00	19%	19%				
浙江天和联建设投资有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00	10.61%	10.61%				
浙江国贸东方投资管理有限公司	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00	8%	8%				
杭州兆富投资合伙企业（有限合伙）	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00	4.84%	4.84%				
浙江圣达药业有限公司（注）	成本法	33,409,800.00		33,409,800.00	33,409,800.00	4.81%	4.81%				
合计	--	157,640,500.00	103,904,050.67	29,867,621.58	133,771,672.25	--	--	--			93,020.40

（2）向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

注：2013年7月，公司与浙江圣达药业有限公司（以下简称“圣达药业”）签订关于浙江新银象生物工程有限公司股权转让协议。公司同意将其所持有新银象25%的股权转让给圣达药业，且圣达药业同意从公司处受让该等股权，目标股权的转让价款为3,340.98万元。另经公司与圣达药业双方同意，公司将以本次股权转让所得3,340.98万元认缴圣达药业新增注册资本。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	835,646,394.21	168,517,021.84		21,308,927.15	982,854,488.90
其中：房屋及建筑物	347,293,594.72	57,472,956.23		4,726,176.10	400,040,374.85
机器设备	437,880,402.63	107,818,285.52		14,653,197.60	531,045,490.55
运输工具	18,607,844.06	1,228,486.26		1,127,773.50	18,708,556.82
电子设备及其他	31,229,834.00	1,997,293.83		801,779.95	32,425,347.88
固定资产装修	634,718.80				634,718.80
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	280,335,950.67		72,946,430.77	11,873,592.70	341,408,788.74
其中：房屋及建筑物	78,839,177.33		17,654,046.59	976,345.68	95,516,878.24
机器设备	172,819,403.52		48,869,666.06	9,537,294.75	212,151,774.83
运输工具	10,012,981.06		2,039,823.33	1,023,192.04	11,029,612.35
电子设备及其他	18,486,132.57		4,274,272.99	336,760.23	22,423,645.33
固定资产装修	178,256.19		108,621.80		286,877.99
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	555,310,443.54	--			641,445,700.16
其中：房屋及建筑物	268,454,417.39	--			304,523,496.61
机器设备	265,060,999.11	--			318,893,715.72
运输工具	8,594,863.00	--			7,678,944.47
电子设备及其他	12,743,701.43	--			10,001,702.55
固定资产装修	456,462.61	--			347,840.81
四、减值准备合计	24,870,638.41	--			24,856,309.41
其中：房屋及建筑物	1,266,555.35	--			1,266,555.35
机器设备	23,548,232.57	--			23,533,903.57
运输工具	5,334.73	--			5,334.73
电子设备及其他	50,515.76	--			50,515.76
固定资产装修		--			
五、固定资产账面价值合计	530,439,805.13	--			616,589,390.75
其中：房屋及建筑物	267,187,862.04	--			303,256,941.26
机器设备	241,512,766.54	--			295,359,812.15

运输工具	8,589,528.27	--	7,673,609.74
电子设备及其他	12,693,185.67	--	9,951,186.79
固定资产装修	456,462.61	--	347,840.81

本期折旧额 72,946,430.77 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 129,488,829.99 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	13,608,276.72	5,393,373.54	6,904,336.38	1,310,566.80	
电子设备	47,619.48	45,815.40	271.60	1,532.48	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	尚在办理中	

固定资产说明

本报告期，尚有办妥房屋及建筑物价值72,262,345.88元。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建筑工程	223,037,210.52		223,037,210.52	120,985,308.83		120,985,308.83
安装工程				90,400.00		90,400.00
在安装设备	17,089,933.75		17,089,933.75	35,113,130.96		35,113,130.96
自制设备	4,995,874.79		4,995,874.79	1,492,835.44		1,492,835.44
合计	245,123,019.06		245,123,019.06	157,681,675.23		157,681,675.23

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

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

二期 L.T 幢厂房		20,781,853.01	825,167.43	20,441,800.98			在建				自筹	1,165,219.46
废水处理工程		3,457,972.00	47,490.00	3,505,462.00			完工				自筹	
新厂房安装工程		10,000.00		10,000.00			完工				自筹	
银轮二期 RW 厂房		1,286,800.00	32,421,735.48				在建				募集资金	33,708,535.48
循环水池工程			84,290.00	84,290.00			完工				自筹	
冷却循环水管道工程			349,807.00	349,807.00			完工				自筹	
钢结构车间室外道路工程			62,773.00	62,773.00			完工				自筹	
钢构车间建设工程			169,180.00	169,180.00			完工				自筹	
新型高效环保节能冷却系统模块化产品生产建设项目		3,933,531.00	93,833,275.97				在建				自筹	97,766,806.97
房辅房（动力、制冷、污水房、门卫、高配房）		105,000.00	111,264.80	216,264.80			完工				自筹	
装配试验车间	15,400,000.00	12,228,532.99	4,112,899.00	16,341,431.99		106.11%	完工				自筹	
绿化建设		44,751.00	48,611.00				在建				自筹	93,362.00

路灯		61,666.67		61,666.67			完工				自筹	
场地平整及围墙工程			2,114,381.00	2,114,381.00			完工				自筹	
房辅房 (动力、制冷、污水房)			617,900.00	100,000.00			在建				自筹	517,900.00
一期道路			150,000.00	150,000.00			完工				自筹	
A 厂房			56,146.00				在建				自筹	56,146.00
B 厂房			41,054.00				在建				自筹	41,054.00
2#门卫			124,663.04				在建				自筹	124,663.04
A, B 厂房综合			396,076.28				在建				自筹	396,076.28
D 厂房			4,787,254.80				在建				自筹	4,787,254.80
办公楼及车间二建设工程		4,454,225.50	414,620.00	4,868,845.50			完工				自筹	
银轮股份山东基地生产建设项目	84,675,000.00	74,620,976.66	7,395,768.34			96.86%	在建				募集资金	82,016,745.00
厂房装修工程			2,363,447.49				在建				自筹	2,363,447.49
办公楼改造			376,382.62	376,382.62			完工				自筹	
门卫房改造			94,477.58	94,477.58			完工				自筹	
食堂改造			135,290.09	135,290.09			完工				自筹	
封条车间改造			1,128,557.87	1,128,557.87			完工				自筹	

管式车间改造			508,483.13	508,483.13			完工				自筹	
机修车间改造			804,326.74	804,326.74			完工				自筹	
成品仓库改造			882,158.51	882,158.51			完工				自筹	
安装工程		90,400.00			90,400.00		完工				自筹	
在安装设备		35,113,130.96	59,568,959.55	73,243,571.12	4,348,585.64		在安装				自筹、募集资金	17,089,933.75
自制设备		1,492,835.44	7,481,892.27	3,849,679.39	129,173.53		在建				自筹	4,995,874.79
合计	100,075,000.00	157,681,675.23	221,508,332.99	129,488,829.99	4,578,159.17	--	--			--	--	245,123,019.06

在建工程项目变动情况的说明

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(4) 在建工程的说明

13、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	14,700.85		14,700.85	
合计	14,700.85		14,700.85	

工程物资的说明

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	235,509,706.71	3,437,149.13		238,946,855.84
(1).土地使用权	229,355,614.90			229,355,614.90
(2).软件	6,154,091.81	3,437,149.13		9,591,240.94

二、累计摊销合计	17,303,624.67	5,693,276.62		22,996,901.29
(1).土地使用权	16,268,756.05	4,854,873.27		21,123,629.32
(2).软件	1,034,868.62	838,403.35		1,873,271.97
三、无形资产账面净值合计	218,206,082.04	-2,256,127.49		215,949,954.55
(1).土地使用权	213,086,858.85	0.00		208,231,985.58
(2).软件	5,119,223.19	2,598,745.78		7,717,968.97
(1).土地使用权				
(2).软件				
无形资产账面价值合计	218,206,082.04	-2,256,127.49		215,949,954.55
(1).土地使用权	213,086,858.85	0.00		208,231,985.58
(2).软件	5,119,223.19	2,598,745.78		7,717,968.97

本期摊销额 5,693,276.62 元。

15、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
无锡银轮	1,459,286.03			1,459,286.03	
湖北美标	4,508,639.19			4,508,639.19	
浙江银吉	82,339.29			82,339.29	
合计	6,050,264.51			6,050,264.51	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试的方法

①与无锡银轮相关的商誉减值测试

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

②与湖北美标相关的商誉减值测试

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

③与浙江银吉相关的商誉减值测试

购买日将形成的商誉82,339.29元按资产组的公允价值分摊到资产组。根据管理层批准的五年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定资产组的可收回金额。经测算，与浙江银吉相关的商誉本期末减值。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
经营租入固定资产改良支出	222,315.98		56,902.56		165,413.42	
装修费	334,285.80		148,571.05		185,714.75	
中国上市公司协议会员费	300,000.00		200,000.00		100,000.00	
合计	856,601.78		405,473.61		451,128.17	--

长期待摊费用的说明

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	12,849,927.39	12,173,716.67
可抵扣亏损	2,462,420.29	
内部销售未实现利润	2,123,055.60	587,782.82
递延收益引起的可抵扣差异	187,500.00	
以后年度可抵扣工资	5,302,169.10	2,918,844.30
小计	22,925,072.38	15,680,343.79
递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并引起的递延所得税负债	5,502,467.04	5,664,595.20
小计	5,502,467.04	5,664,595.20

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	8,558,717.44	2,300,252.44
可抵扣亏损	33,933,779.34	28,758,768.66
合计	42,492,496.78	31,059,021.10

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2015 年	4,103,528.61	4,412,014.68	
2016 年	4,608,291.72	8,793,141.06	
2017 年	10,034,014.28	15,553,612.92	
2018 年	15,187,944.73		
合计	33,933,779.34	28,758,768.66	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
非同一控制下企业合并引起的递延所得税负债	21,829,988.01	26,141,227.83
小计	21,829,988.01	26,141,227.83
可抵扣差异项目		
资产减值准备	91,115,239.41	75,830,563.22
内部销售未实现利润	11,286,295.48	3,265,022.11
以后年度可抵扣工资	34,748,764.23	19,458,962.03
递延收益引起的可抵扣差异	1,250,000.00	
可抵扣亏损	43,783,460.51	
小计	182,183,759.63	98,554,547.36

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	22,925,072.38		15,680,343.79	
递延所得税负债	5,502,467.04		5,664,595.20	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

18、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	43,680,932.34	13,893,613.75		5,709,953.92	51,864,592.17
二、存货跌价准备	9,579,244.91	13,459,502.50		8,644,409.59	14,394,337.82
七、固定资产减值准备	24,870,638.41			14,329.00	24,856,309.41
合计	78,130,815.66	27,353,116.25		14,368,692.51	91,115,239.40

资产减值明细情况的说明

汇率变化对LHP坏账准备金额的影响-115.20元，汇率变化对美国银轮坏账准备金额的影响-1,882.88元。

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
委托贷款	59,000,000.00	
预付设备款	22,252,499.83	13,630,350.06
合计	81,252,499.83	13,630,350.06

其他非流动资产的说明

20、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	11,706,048.00	2,954,185.00
抵押借款	103,931,277.64	160,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	180,000,000.00
信用借款	40,006,686.71	70,000,000.00
合计	185,644,012.35	412,954,185.00

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

无

21、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	248,887,000.00	195,028,000.00
合计	248,887,000.00	195,028,000.00

下一会计期间将到期的金额 248,887,000.00 元。

应付票据的说明

22、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	472,827,233.15	302,861,104.76
1-2 年（含 2 年）	17,825,329.97	10,046,271.94
2-3 年（含 3 年）	3,558,000.38	866,760.56
3 年以上	2,877,232.83	2,498,097.27
合计	497,087,796.33	316,272,234.53

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
兰溪市佳讯电工器材有限公司	3,001,436.26	对方未催收	
亿达日平机床有限公司	1,700,000.00	对方未催收	
沈阳机床（成套）设备有限公司	1,623,931.63	对方未催收	

23、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	5,836,133.38	4,674,169.76
1-2年（含2年）	812,466.98	171,635.64
2-3年（含3年）	70,221.62	79,434.36
3年以上	99,756.46	339,926.07
合计	6,818,578.44	5,265,165.83

（2）账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

24、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,953,298.79	204,945,226.80	187,400,756.21	44,497,769.38
二、职工福利费	17,243.36	13,130,030.94	13,103,777.77	43,496.53
三、社会保险费	1,170,956.55	21,663,028.93	20,729,749.31	2,104,236.17
四、住房公积金	28,948.00	1,133,495.38	1,094,691.38	67,752.00
五、辞退福利		260,478.30	82,500.00	177,978.30
六、其他	7,867,946.26	2,006,345.91	1,376,041.48	8,498,250.69
合计	36,038,392.96	243,138,606.26	223,787,516.15	55,389,483.07

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 982,470.24 元，非货币性福利金额 26,129.55 元，因解除劳动关系给予补偿 997,746.12 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

25、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-2,666,442.93	-670,984.94
营业税	15,716.00	17,790.87
企业所得税	14,898,585.43	1,288,339.22
个人所得税	6,351,651.26	104,940.53
城市维护建设税	369,254.92	472,420.99
房产税	661,931.04	604,783.11

土地使用税	391,711.82	391,711.82
教育费附加	544,319.31	628,018.06
印花税	64,500.82	40,983.22
河道工程修建维护管理费	3,945.92	3,214.57
水利建设基金	175,087.62	100,555.53
其他	279,733.83	257,390.88
合计	21,089,995.04	3,239,163.86

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

26、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	136,063.89	136,063.89
企业债券利息	26,995,833.37	
短期借款应付利息	374,491.11	735,931.63
国债转贷资金利息	91,665.00	91,665.00
合计	27,598,053.37	963,660.52

应付利息说明

27、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
陈不非、张建新等人（注）	257,700.00		
合计	257,700.00		--

应付股利的说明

28、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	35,768,992.63	13,320,768.67
1-2年（含2年）	5,139,108.40	3,141,219.55
2-3年（含3年）	1,722,110.75	734,235.42
3年以上	1,961,822.98	1,283,712.00

合计	44,592,034.76	18,479,935.64
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
浙江省建工集团有限责任公司	2,900,000.00	履约保证金	
友力建设集团有限公司	3,600,000.00	履约保证金	

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
FORDEURO	17,803,150.21	待退货款	
友力建设集团有限公司	13,800,000.00	保证金	
浙江省建工集团有限责任公司	2,900,000.00	履约保证金	

29、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

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

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银	2009年12月	2014年11月	人民币元	6.22%		20,000,000.0		

行股份有限 公司天台支 行	07 日	25 日				0		
中国工商银 行股份有限 公司天台支 行	2010 年 08 月 09 日	2014 年 06 月 25 日	人民币元	6.9%		5,000,000.00		
中国工商银 行股份有限 公司天台支 行	2010 年 08 月 16 日	2014 年 06 月 25 日	人民币元	6.9%		5,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	30,000,000.00	--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

32、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
浙江银轮机械股份有限公司 2012 年公司债券	100.00	2013 年 01 月 29 日	5 年期（附第 3 年末发行人上调票面利率和投资者回售选择权）	500,000,000.00					496,627,864.60

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

根据公司 2011 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2012）1617 号文核准，公司本期发行总额为人民币 5 亿元的公司债券，每张面值为人民币 100 元，发行数量为 500 万张，发行价格为 100 元/张，扣除承销费 0.0475 亿元后的募集资金净额 4.9525 亿元。债券期限为 5 年（附第 3 年末公司上调票面利率和投资者回售选择权），即本公司有权决定是否在本期债券存续期的第 3 年末上调本期债券后 2 年的票面利率，本公司发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券第 3 个计息年度付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给本公司。本期债券的起息日为 2013 年 1 月 29 日，采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。票面利率 5.89%，在债券存续期限的前 3 年内固定不变，若本公司未行使利率上调权，则本期债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。公司债券为分期付息，根据票面利率及面值计算 2013 年度应付公司债券利息金额为 26,995,833.37 元

33、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
技改项目专项补助	3,436,363.64		381,818.18	3,054,545.46	
合计	3,436,363.64		381,818.18	3,054,545.46	--

专项应付款说明

专项应付款本期减少系归还天台县财政局国债转贷本金。

34、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	65,962,552.86	60,560,279.38
合计	65,962,552.86	60,560,279.38

其他非流动负债说明

递延收益系与资产相关或与收益相关的政府补助，按受益期限应计入递延收益部分。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

35、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	318,000,000.00	8,590,000.00				8,590,000.00	326,590,000.00

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

根据公司2013年第一次临时股东大会决议和第五届董事会第十八次会议决议，由限制性股票激励对象陈不非、张建新、卫道河、周益民、陈能卯、柴中华、朱晓红、陈庆河、核心技术（业务、管理）人员（25人）（详见附注一）认购，增加注册资本人民币8,590,000.00元，变更后的注册资本为人民币326,590,000.00元。本期出资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2013年2月6日出具信会师报字[2013]第610007号验资报告。

36、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	427,621,047.60	14,001,700.00	1,549,057.27	440,073,690.33
其他资本公积	16,367,756.52	11,390,544.52		27,758,301.04
合计	443,988,804.12	25,392,244.52	1,549,057.27	467,831,991.37

资本公积说明

1: 根据公司2013年第一次临时股东大会决议和第五届董事会第十八次会议决议, 公司授予陈不非、张建新、卫道河、周益民、陈能卯、柴中华、朱晓红、陈庆河、核心技术（业务、管理）人员（25人）（详见附注一）等股权激励对象859万股限制性股票, 实际收到激励对象缴纳的认购款人民币22,591,700.00元, 计入资本公积（股本溢价）14,001,700.00元。该事项为以权益结算的股份支付, 本期以股份支付换取职工服务的金额为11,390,544.52元, 增加其他资本公积11,390,544.52元。

2: 公司2013年期初持有无锡银轮70%的股权, 2012年11月, 上海朗基热工技术有限公司、博尼格工业制冷设备公司分别持有的无锡银轮15%的股权转让给浙江银链汽车部件科技股份有限公司（以下简称“银链公司”）。因汇率折算并工商部门的要求, 上述股权转让后, 公司持有无锡银轮的股权由原来的70%调整为71.19%, 上述变更于2013年2月6日完成工商登记。根据第五届董事会第二十四次会议决议公告, 公司以人民币550.00万元收购浙江银链汽车部件科技股份有限公司持有的无锡银轮28.81%股份, 此次交易后, 公司持有的无锡银轮股权由原来的71.19%上升为100%。支付对价550.00万元与按照新增持股比例计算应享有无锡银轮自购买日开始持续计算的可辨认资产、负债公允价值3,950,942.73元的差额1,549,057.27元, 冲减资本公积--股本溢价。上述变更于2013年11月8日完成工商登记。

37、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	64,891,132.82	11,283,733.53		76,174,866.35
合计	64,891,132.82	11,283,733.53		76,174,866.35

盈余公积说明, 用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的, 应说明有关决议

根据公司法和本公司章程的规定, 本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

38、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	395,160,791.46	--
调整后年初未分配利润	395,160,791.46	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	96,451,275.72	--
减: 提取法定盈余公积	11,283,733.53	

提取任意盈余公积	997,746.12	
应付普通股股利	9,797,700.00	
期末未分配利润	469,532,887.53	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

(1) 根据公司法 and 子公司天台银轮热动力交换器有限公司、上海创斯达热交换器有限公司章程的规定，按照子公司天台银轮热动力交换器有限公司、上海创斯达热交换器有限公司净利润10%分别提取职工奖福基金。

(2) 根据公司2013年4月18日召开的第五届董事会第二十一次会议决议，公司以2013年3月29日的公司总股本326,590,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金0.30元（含税），现金分红总额9,797,700.00元，不送红股，公积金不转增股本。本次股利分配后剩余未分配利润滚存至下一年度。

39、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,883,243,930.07	1,658,568,410.52
其他业务收入	31,244,323.75	25,655,417.80
营业成本	1,418,618,628.07	1,333,806,723.06

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贸易	42,558,897.25	32,716,781.94	103,001,619.76	99,183,556.82
热交换器	1,840,685,032.82	1,375,354,908.04	1,555,566,790.76	1,212,443,949.99
合计	1,883,243,930.07	1,408,071,689.98	1,658,568,410.52	1,311,627,506.81

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
不锈钢冷却器	441,931,760.65	295,198,827.32	355,992,545.14	257,533,668.73
冷却器总成	187,520,081.82	158,153,127.15	158,566,740.89	140,422,599.57
中冷器	327,605,513.71	252,791,999.85	307,351,718.39	236,774,345.03
管翅式冷却器	25,041,318.29	16,245,760.89	19,459,945.02	13,933,321.33
铝冷却器	265,000,689.61	184,146,328.70	183,361,915.69	139,421,823.71
冷却模块	252,351,130.99	204,743,379.94	223,072,197.07	181,778,754.17
封条式冷却器	78,320,233.91	52,564,060.24	79,542,796.77	53,007,270.20
管壳式冷却器	25,710,895.54	21,136,024.73	20,130,190.80	17,413,993.49
外贸收入	42,558,897.25	32,716,781.94	103,001,619.76	99,183,556.82
其他	82,474,512.86	73,498,047.40	92,554,445.96	79,655,321.14
汽车空调	154,728,895.44	116,877,351.82	115,534,295.03	92,502,852.62
合计	1,883,243,930.07	1,408,071,689.98	1,658,568,410.52	1,311,627,506.81

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	1,368,623,056.35	1,056,287,880.87	1,071,555,324.90	853,687,812.80
外 销	514,620,873.72	351,783,809.11	587,013,085.62	457,939,694.01
合计	1,883,243,930.07	1,408,071,689.98	1,658,568,410.52	1,311,627,506.81

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	143,310,355.26	7.49%
第二名	84,840,918.70	4.43%
第三名	80,992,478.88	4.23%
第四名	77,999,421.00	4.07%
第五名	77,221,660.96	4.03%

合计	464,364,834.80	24.25%
----	----------------	--------

营业收入的说明

40、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	179,094.99	56,255.65	
城市维护建设税	4,071,688.21	3,369,087.42	
教育费附加	3,982,041.45	3,277,169.39	
河道工程修建维护管理费	49,490.94	64,081.34	
合计	8,282,315.59	6,766,593.80	--

营业税金及附加的说明

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	37,847,576.10	36,022,975.62
三包损失	22,607,407.48	16,528,714.04
业务招待费	7,210,285.00	5,851,912.95
职工薪酬	7,647,304.26	6,131,451.02
仓储费	5,157,484.30	3,426,801.10
差旅费	4,959,490.17	4,722,758.21
其他	8,610,163.45	11,360,492.10
合计	94,039,710.76	84,045,105.04

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	64,493,095.08	57,273,534.82
职工薪酬	76,381,600.56	44,364,924.26
折旧及无形资产摊销	19,780,918.76	15,819,763.59
业务招待费	10,928,412.24	10,076,801.73
上缴税费	7,955,680.78	8,339,284.36
差旅费	5,432,659.21	4,352,736.89

中介机构费	5,238,179.21	9,623,927.61
办公费	4,233,432.76	3,824,705.64
咨询费	2,121,020.96	7,418,927.06
其他	17,261,422.16	24,328,464.13
合计	213,826,421.72	185,423,070.09

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,760,989.08	33,735,312.02
票据贴息	2,314,797.22	638,024.35
利息收入	-13,708,781.95	-8,770,427.24
汇兑损益	6,938,893.14	-185,281.91
其他	491,620.26	1,593,350.43
合计	38,797,517.75	27,010,977.65

44、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	93,020.40	
权益法核算的长期股权投资收益	5,600,466.47	3,430,021.83
处置长期股权投资产生的投资收益	1,730,319.35	3,939,054.58
其他	540,180.86	2,180,259.82
合计	7,963,987.08	9,549,336.23

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
台州市高速公路股份有限公司	93,020.40		
合计	93,020.40		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天台银信	5,451,683.39	3,250,400.60	
十堰银轮	621,962.44		本期新增投资
浙江玉柴		-599,859.42	上期转让该股权
新银象		779,480.65	本期转让该股权
南昌银轮	-473,179.36		本期新增投资
合计	5,600,466.47	3,430,021.83	--

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

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	13,895,611.83	4,627,382.40
二、存货跌价损失	13,459,502.50	5,842,713.22
合计	27,355,114.33	10,470,095.62

46、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	119,869.12	1,548,570.04	119,869.12
其中：固定资产处置利得	119,869.12	1,548,570.04	119,869.12
接受捐赠	219,800.00		219,800.00
政府补助	13,071,128.12	9,602,857.03	13,071,128.12
违约金、罚款收入	127,547.95	98,086.10	127,547.95
其他	446,437.84	471,202.45	446,437.84
合计	13,984,783.03	11,720,715.62	

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
先进制造业专项资金	111,458.32	111,458.34	与资产相关	是
高新技术专项资金	23,552.09	23,552.09	与资产相关	是
科技项目资金	21,671.82	21,671.83	与资产相关	是
EGR 项目财政专项资金	23,594.47	23,594.47	与资产相关	是
载重车辆冷却系统项目专项资金	150,000.00	150,000.00	与资产相关	是
重点产业振兴国债补助	844,247.79	844,247.79	与资产相关	是
保持外贸增长专项资金	106,194.69	106,194.69	与资产相关	是
超密封空空中冷器项目专项资金	87,843.14	87,843.14	与资产相关	是
车辆换热器专项资金	300,000.00	300,000.00	与资产相关	是
战略性新兴产业财政专项补助资金	443,697.48		与资产相关	是
车辆换热器检测专项资金	270,526.32	270,526.32	与资产相关	是
废水废气综合整治资金	48,648.65		与资产相关	是
2012 年公共服务平台	367,500.00		与资产相关	是
"走出去"战略专项资金	150,000.00		与收益相关	是
解困和再就业工作奖励	203,400.00		与收益相关	是
税收特别贡献奖	59,000.00	80,000.00	与收益相关	是
企业素质提升奖	98,000.00	98,000.00	与收益相关	是
国家级创新性企业奖励	100,000.00		与收益相关	是
市引智项目补助	40,000.00		与收益相关	是
引进高层次人才补助	1,100,000.00		与收益相关	是
国家火炬计划补助	30,000.00		与收益相关	是
国家重点新产品试制计划补助	30,000.00		与收益相关	是
校企合作补助	20,000.00		与收益相关	是
省企业重点技术创新团队补助	240,000.00	200,000.00	与收益相关	是
外经贸扶持资金	490,000.00		与收益相关	是
其他涉外发展服务项目	15,400.00		与收益相关	是

循环经济专项资金	300,000.00		与收益相关	是
千人计划人才奖励	1,000,000.00		与收益相关	是
重点技术创新团队奖励	200,000.00	200,000.00	与收益相关	是
进口产品贴息资金	218,542.00		与收益相关	是
在线监控运行维护补助费	16,000.00	30,000.00	与收益相关	是
质量技术监督补助资金	150,000.00		与收益相关	是
水利建设基金退免	255,520.08	620,215.21	与收益相关	是
省级企业技术中心创新能力建设项目	400,000.00		与收益相关	是
中小企业发展资金项目	294,778.50	112,451.87	与资产相关	是
重点技改专项资金	72,000.00	6,000.00	与资产相关	是
教育培训补贴	38,400.00	56,200.00	与收益相关	是
专利补助款	2,260.00		与收益相关	是
专利管理试点企业奖励	50,000.00		与收益相关	是
培训补贴款	26,190.00		与收益相关	是
质量管理奖励款	231,000.00		与收益相关	是
水利建设基金退免	8,289.52		与收益相关	是
纳税贡献奖	386,400.00	100,000.00	与收益相关	是
技术改造技术创新财政专项补助资金	75,000.00		与收益相关	是
工业企业技术改造技术创新财政专项补助资金	17,283.30	17,356.80	与资产相关	是
产业发展基金	1,894,729.95	1,735,079.48	与收益相关	是
科学技术发展计划专项资金	50,000.00		与收益相关	是
科技进步奖	10,000.00	20,000.00	与收益相关	是
柴油发动机项目	2,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关	是
汽车零部件发展专项资金		600,000.00		是
高研班资助经费		20,000.00		是
科技进步奖		10,000.00		是
县长质量奖		300,000.00		是
科技工作奖		50,000.00		是
项目补助奖		600,000.00		是
企业素质提升奖励		50,000.00		是

工业奖		1,000,000.00		是
创新工作室补助费		30,000.00		是
新产品、新技术补助费		200,000.00		是
人事劳动和社会保障局补助资金		25,000.00		是
专利补助		43,465.00		是
经费补助		160,000.00		是
高新技术企业补助款		20,000.00		是
企业培训补助		100,000.00		是
企业成长奖		20,000.00		是
纳税大户奖金		10,000.00		是
中小企业创新基金项目补助		120,000.00		是
中小企业创新基金项目补助		30,000.00		是
合计	13,071,128.12	9,602,857.03	--	--

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,014,639.27	281,740.47	5,014,639.27
其中：固定资产处置损失	5,014,639.27	281,740.47	5,014,639.27
债务重组损失	2,105,329.07		2,105,329.07
对外捐赠	1,229,740.00	1,078,000.00	1,229,740.00
罚款滞纳金支出	90,697.72	35,303.79	90,697.72
其他	345,390.22	339,626.01	345,390.22
合计	8,785,796.28	1,734,670.27	

营业外支出说明

48、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	28,256,934.27	11,973,207.68
递延所得税调整	-7,406,856.75	-1,738,341.41

合计	20,850,077.52	10,234,866.27
----	---------------	---------------

49、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益=PO÷S

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

其中：PO为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	96,451,275.72	41,395,885.62
本公司发行在外普通股的加权平均数	325,158,333.33	318,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.30	0.13

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	318,000,000.00	159,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	7,158,333.33	159,000,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	325,158,333.33	318,000,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	96,451,275.72	41,395,885.62
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	325,158,333.33	318,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.13

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	325,158,333.33	318,000,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	325,158,333.33	318,000,000.00

50、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-351,801.99	-53,148.47
小计	-351,801.99	-53,148.47
合计	-351,801.99	-53,148.47

其他综合收益说明

51、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	11,943,401.60
利息收入	11,433,781.95
收暂收款与收回暂付款	38,361,153.18
赔偿收入	573,085.79
代收个税款	13,257,631.99
合计	75,569,054.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
研究开发费	33,063,870.24
运输费	34,334,512.13
业务招待费	18,138,697.24
往来款	11,369,058.93
三包损失	10,519,699.25
差旅费	10,392,149.38
代征个税款	7,062,861.61
仓储费	5,157,484.30
聘请中介机构费	5,036,179.21
咨询费	4,607,707.21
其他	30,508,839.50
合计	170,191,059.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产相关政府补助	6,530,000.00
合计	6,530,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
关联方资金往来	10,100,000.00
委托贷款	59,000,000.00
合计	69,100,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
关联方资金往来	6,000,000.00
借款保证金	12,050,000.00
合计	18,050,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	105,881,441.91	46,001,778.37
加：资产减值准备	27,355,114.33	10,470,095.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,990,449.80	58,933,371.61
无形资产摊销	5,693,276.62	4,465,475.15
长期待摊费用摊销	405,473.61	368,329.85
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）	4,360,749.39	-1,266,829.57
财务费用（收益以“-”号填列）	40,485,989.08	33,846,170.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,963,987.08	-9,549,336.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,244,728.59	-1,332,524.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-162,128.16	-405,816.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-92,495,905.49	22,436,229.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-93,885,447.02	37,314,648.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	83,917,148.06	-27,449,790.99
其他	9,926,751.08	-359,976.82
经营活动产生的现金流量净额	151,614,197.54	173,471,823.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	450,486,480.56	407,759,485.37
减：现金的期初余额	407,759,485.37	449,238,234.86

现金及现金等价物净增加额	42,726,995.19	-41,478,749.49
--------------	---------------	----------------

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

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

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	450,486,480.56	407,759,485.37
其中：库存现金	331,687.91	304,293.99
可随时用于支付的银行存款	450,154,792.65	407,455,191.38
三、期末现金及现金等价物余额	450,486,480.56	407,759,485.37

现金流量表补充资料的说明

53、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的	本企业最终控制方	组织机构代码

							持股比例 (%)	表决权比 例(%)	
--	--	--	--	--	--	--	-------------	--------------	--

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海银畅	控股子公司	有限责任公司	上海浦东	徐小敏	贸易企业	1,000.00	51%	51%	74957842-9
上海创斯达	控股子公司	中外合作企业	上海奉贤	徐小敏	工业企业	USD341.85	55.22%	55.22%	60739372-8
热动力	控股子公司	中外合作企业	浙江天台	徐小敏	工业企业	USD70.00	66%	100%	66390511-8
湖北银轮		有限责任公司	湖北宜城	王鑫美	工业企业	1,000.00	100%	100%	76740296-1
杭州银轮		有限责任公司	浙江杭州	陈不非	研发企业	100.00	100%	100%	68580710-5
银芝利	控股子公司	有限责任公司	浙江天台	陈不非	工业企业	4,500.00	60%	60%	55966292-9
上海银轮		有限责任公司	上海奉贤	徐小敏	工业企业	1,000.00	100%	100%	56653103-8
山东银轮		有限责任公司	山东潍坊	徐小敏	工业企业	9,000.00	100%	100%	56773768-7
无锡银轮		有限责任公司	江苏无锡	陈不非	工业企业	2220.55943 5	100%	100%	79614343-6
YINCHAN G INC.		有限责任公司	美国		贸易企业			51%	
LHP YINCHAN G LLC		有限责任公司	美国		物流企业			30.6%	
湖北美标	控股子公司	有限责任公司	湖北荆州	陈能卯	工业企业	7,500.00	75%	75%	74463696-8
空调研究所		民办非企业 单位	湖北荆州	郭琨	工业企业	100.00		75%	79059349-5
开山银轮	控股子公司	有限责任公司	浙江衢州	汤炎	工业企业	3,000.00	50%	50%	57399476- X
美国银轮		有限责任公司	美国		物流企业		100%	100%	

浙江银吉	控股子公司	股份有限 责任公 司	浙江天台	徐小敏	工业企业	10,000.00	70%	70%	67720612-3
天台银申	控股子公司	有限责 任公 司	浙江天台	周益民	工业企业	2,000.00	51%	51%	05012680-8
银轮科技		有限责 任公 司	上海	徐小敏	工业企业	150.00	100%	100%	59035754-3
天台嘉和		有限责 任公 司	浙江天台	朱文彬	工业企业	100.00	100%	100%	07759641-2

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资 本	本企业持 股比 例(%)	本企业 在被 投资 单位 表 决 权 比 例 (%)	关联关系	组织机 构代 码
一、合营企业									
南昌银轮	有限责 任公 司	江西南昌	徐小敏	工业企业	4,000.00	50%	50%	合营企业	06745390-1
二、联营企业									
天台银信	股份有 限公 司	浙江天台	徐小敏	金融企业	6,000.00	27.69%	27.69%	联营企业	69525145-4
十堰银轮	有限责 任公 司	湖北十堰	芮贤卯	工业企业	3,836.73	20%	20%	联营企业	79875853-0
东风（十 堰）	有限责 任公 司	湖北十堰	张红	工业企业	2,000.00	45%	45%	联营企业	17877482-0

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机 构代 码
浙江银轮实业发展股份有限公司	同受实际控制人控制	75397852-1
天台银轮工贸发展有限公司（以下简称“银轮工贸”）	同受实际控制人控制	75398191-5
季善魁	股东	
王鑫美	股东	
周益民	股东	
冯宗会	股东	
柴中华	股东	
朱圣强	股东	

陈庆河	副总经理、董事会秘书	
朱晓红	财务总监	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
湖北银轮起重机械股份有限公司	采购固定资产	市场价格	152,730.00	0.09%	123,931.63	0.1%
湖北银轮起重机械股份有限公司	采购物资	市场价格			786.32	
湖北银轮起重机械股份有限公司	采购固定资产	市场价格			247,564.10	0.21%
湖北银轮起重机械股份有限公司	采购固定资产	市场价格	769,230.76	0.46%		

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
天台银轮工贸发展有限公司	上海银畅	房屋建筑物租赁	2010年07月01日	2013年06月30日	协商定价	300,000.00
天台银轮工贸发展有限公司	上海银畅	房屋建筑物租赁	2013年07月01日	2016年06月30日	协商定价	350,000.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江银轮实业发展股份有限公司	浙江银轮机械股份有限公司	20,000,000.00	2009年12月07日	2014年11月25日	否
浙江银轮实业发展股份有限公司	浙江银轮机械股份有限公司	5,000,000.00	2010年08月09日	2014年06月25日	否
浙江银轮实业发展股份有限公司	浙江银轮机械股份有限公司	5,000,000.00	2010年08月16日	2014年06月25日	否
浙江银轮实业发展股份有限公司	浙江银轮机械股份有限公司	39,680,000.00	2013年07月02日	2014年01月02日	否
浙江银轮实业发展股份有限公司	浙江银轮机械股份有限公司	34,750,000.00	2013年07月30日	2014年01月30日	否
徐小敏	浙江银轮机械股份有限公司	23,200,000.00	2013年11月29日	2014年05月28日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入
拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	8,590,000.00
-----------------	--------------

股份支付情况的说明

根据公司2013年第一次临时股东大会审议通过的《浙江银轮机械股份有限公司限制性股票激励计划（草案）修订稿》（以下简称股权激励计划或计划）及第五届董事会第十八次会议决议，公司以定向发行新股的方式向激励对象授予954万股限制性股票，授予数量占本股权激励计划签署时公司股本总额31,800万股的3%，其中首次授予859万股，占本计划签署时公司股本总额31,800万股的2.7%；预留95万股，占本计划拟授予限制性股票总数的9.96%，占本计划签署时公司股本总额的0.3%，预留限制性股票将在首次授予日后12个月内公司按相关规定召开董事会，完成对激励对象的授予。当解锁条件成就时，激励对象可按本计划的规定分批申请获授限制性股票的解锁；限制性股票解锁后可依法自由流通；激励对象为公司的高级管理人员及公司认定的核心技术（业务）人员。

公司首次授予激励对象每一股限制性股票的价格为2.63元（按本计划草案公告日前20个交易日公司股票均价的50%确定），授予日为2013年2月5日。本计划授予的限制性股票的有效期为自限制性股

票授予日起计算，不超过54个月。其中锁定期30个月，解锁期24个月。第一批股份解锁的业绩条件为：以2012年为基数，2012-2014年净利润复合增长率不低于20%，且2013年净利润较2012年增长率不低于20%，2014年净利润较2012年增长率不低于44%。2013年净资产收益率较2012年增长率不低于20%，2014年净资产收益率较2012年增长率不低于44%；第二批股份解锁的业绩条件为：2012-2015年复合增长率不低于20%，且2013年净利润较2012年增长率不低于20%，2014年净利润较2012年增长率不低于44%，2015年净利润较2012年增长率不低于72.8%。2013年净资产收益率较2012年增长率不低于20%，2014年净资产收益率较2012年增长率不低于44%，2015年净资产收益率较2012年增长率不低于72.8%。上述业绩条件中所指净利润是指经审计的公司合并利润表中的“归属于公司股东的扣除非经常性损益的净利润”。净资产收益率是指加权平均净资产收益率，且以归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为计算依据。若公司在本计划有效期内发生再融资行为，则融资完成后在计算解锁条件时，用于计算净利润增长率和加权平均净资产收益率时，应以扣除融资数量后的净资产及该等净资产产生的净利润为计算依据。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	每股限制性股票的公允价值=授予日股票价格-授予价格。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据在职人员对应的权益工具估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	11,390,544.52
以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,390,544.52

以权益结算的股份支付的说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

无

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	11,390,544.52
----------------	---------------

5、股份支付的修改、终止情况

无

十、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 截止2013年12月31日, 公司与中国工商银行股份有限公司天台支行签订金额为136,000,000.00元的2011年抵字0083号最高额抵押合同, 以原值为87,264,126.23元、净值为49,983,385.76元的房屋建筑物(天字第036568(A)号; 天字第036568(B)号; 天字第036568(C)号)和原值为19,878,525.00元、净值为15,867,885.45元的土地使用权(天台国用(2003)字第3207号)作抵押, 向中国工商银行股份有限公司天台支行取得短期借款52,000,000.00元。

(2) 截止2013年12月31日, 公司以3,700,000.00元保证金为质押, 向中国工商银行股份有限公司天台支行取得短期借款600,000.00美元, 折合人民币3,658,140.00元。

(3) 截止2013年12月31日, 公司以5,500,000.00元保证金为质押, 向中国工商银行股份有限公司天台支行取得短期借款860,000.00美元, 折合人民币5,243,334.00元。

(4) 2010年12月14日, 公司与中国进出口银行签订了(2010)进出银(浙最信抵)字第2019号最高额抵押合同, 抵押物为原值为43,707,353.20元、净值为24,945,583.33元的房屋建筑物(天字第049895号, 天字第049896号, 天字第049897号, 天字第049898号)和原值为22,456,100.00元、净值为19,158,766.73元的土地使用权(天台国用(2005)第3105号)。截止2013年12月31日, 该抵押项下暂无借款。

(5) 截止2013年12月31日, 子公司上海创斯达与中国农业银行股份有限公司上海市奉贤青村支行签订了金额为29,170,000.00元的31100620130000593最高额抵押合同, 以账面原值为11,404,797.00元、净值为9,599,997.53元的土地使用权(沪房地奉字(2006)第001970号)和原值为4,389,215.56元、净值为3,755,511.99元的房屋建筑物(2006第001970号)作抵押, 取得中国农业银行股份有限公司上海市奉贤青村支行短期借款15,000,000.00元。

(6) 截止2013年12月31日, 子公司热动力以2,850,000.00元人民币保证金作为质押, 向中国工商银行股份有限公司天台支行取得短期借款460,000.00美元, 折合人民币2,804,574.00元。

(7) 截止2013年12月31日, 子公司美国银轮以其原值为1,800,862.75美元, 净值为1,563,148.88美元的房屋为抵押, 取得Morton Community Bank 316,763.87美元短期借款, 折合人民币1,931,277.64元。

(8) 截止2013年12月31日, 子公司银吉与中国工商银行股份有限公司天台支行签订金额为111,575,000.00元的2012年抵字0070号最高额抵押合同, 以原值为38,327,950.00元, 净值为34,861,137.19元的土地使用权(天台国用(2012)字第03888号)作抵押, 向中国工商银行股份有限公司天台支行取得短期借款35,000,000.00元。

(9) 截止2013年12月31日, 公司以1,000,000.00元银行承兑保证金, 同时由浙江银轮实业发展股份有限公司提供100,000,000.00元的最高额担保向兴业银行股份有限公司台州临海支行开立银行承兑汇票39,680,000.00元。

(10) 截止2013年12月31日, 公司以1,000,000.00元银行承兑保证金, 同时由浙江银轮实业发展股份有限公司提供100,000,000.00元的最高额担保, 向兴业银行股份有限公司台州临海支行开立银行承兑汇票34,750,000.00元。

(11) 截止2013年12月31日, 公司以16,460,000.00元银行承兑保证金向招商银行股份有限公司台州三门支行开立银行承兑汇票41,150,000.00元。

(12) 截止2013年12月31日, 公司以15,384,000.00元银行承兑保证金向招商银行股份有限公司台州三门支行开立银行承兑汇票38,460,000.00元。

(13) 截止2013年12月31日, 公司以4,200,000.00元银行承兑保证金向中国工商银行股份有限公司天台支行开立银行承兑汇票4,200,000.00元。

(14) 截止2013年12月31日, 公司以3,108,000.00元银行承兑保证金, 同时与中国工商银行股份有

限公司天台支行签订金额为136,000,000.00元的2011年抵字0083号最高额抵押合同，以原值为87,264,126.23元、净值为49,983,385.76元的房屋建筑物（天字第036568（A）号；天字第036568（B）号；天字第036568（C）号）和原值为19,878,525.00元、净值为15,867,885.45元的土地使用权（天台国用（2003）字第3207号）作抵押，向中国工商银行股份有限公司天台支行开立银行承兑汇票15,540,000.00元。

（15）截止2013年12月31日，公司以9,280,000.00元银行承兑保证金，同时由徐小敏提供230,000,000.00元的最高额担保，向中国银行股份有限公司天台支行开立银行承兑汇票23,200,000元。

（16）截止2013年12月31日，子公司热动力以1,002,000.00元银行承兑保证金向中国工商银行股份有限公司天台支行开立银行承兑汇票2,505,000.00元。

（17）截止2013年12月31日，子公司热动力以506,000.00元银行承兑保证金向中国工商银行股份有限公司天台支行开立银行承兑汇票1,265,000.00元。

（18）截止2013年12月31日，子公司热动力以446,800.00元银行承兑保证金向中国工商银行股份有限公司天台支行开立银行承兑汇票1,117,000.00元。

（19）截止2013年12月31日，子公司热动力以317,200.00元银行承兑保证金向中国工商银行股份有限公司天台支行开立银行承兑汇票793,000.00元。

（20）截止2013年12月31日，子公司热动力以478,800.00元银行承兑保证金向中国工商银行股份有限公司天台支行开立银行承兑汇票1,197,000.00元。

（21）截止2013年12月31日，子公司湖北银轮以金额为950,000.00元的银行承兑保证金，同时由浙江银轮机械股份有限公司提供20,000,000.00元的最高额保证，向中信银行股份有限公司襄阳分行开立银行承兑汇票1,900,000.00元。

（22）截止2013年12月31日，子公司湖北银轮以票据号为3010005122245035、面值为3,800,000.00元的银行承兑汇票为质押，向中信银行股份有限公司襄阳分行开立银行承兑汇票3,800,000.00元。

（23）截止2013年12月31日，子公司湖北银轮以金额为875,000.00元的银行承兑保证金，同时由浙江银轮机械股份有限公司提供20,000,000.00元的最高额保证，向中信银行股份有限公司襄阳分行开立银行承兑汇票1,750,000.00元。

（24）截止2013年12月31日，子公司湖北美标以50,000.00元银行承兑保证金向中国工商银行股份有限公司荆州支行开立银行承兑汇票50,000.00元。

（25）截止2013年12月31日，子公司湖北美标以11,336,500.00元银行承兑保证金、同时由浙江银轮机械股份有限公司提供30,000,000.00元的最高额保证，向上海浦东发展银行股份有限公司荆州分行开立银行承兑汇票22,673,000.00元。

（26）截止2013年12月31日，子公司湖北美标以1,009,738.48元银行承兑保证金以及票面余额为11,550,000.00元银行承兑汇票质押，向上海浦东发展银行股份有限公司荆州分行开立银行承兑汇票12,550,000.00元。

（27）截止2013年12月31日，子公司天台银申以790,000.00元银行承兑保证金，向中国银行股份有限公司天台支行开立银行承兑汇票1,580,000.00元，同时由天台银申亚铝业有限公司提供4,000,000.00元的最高额担保、陈以海提供8,000,000.00元的最高额担保、范周年提供8,000,000.00元的最高额担保。

（28）截止2013年12月31日，子公司天台银申以303,500.00元银行承兑保证金，向中国银行股份有限公司天台支行开立银行承兑汇票257,000.00元，同时由天台银申亚铝业有限公司提供4,000,000.00元的最高额担保、陈以海提供8,000,000.00元的最高额担保、范周年提供8,000,000.00元的最高额担保。

（29）截止2013年12月31日，子公司天台银申以497,500.00元银行承兑保证金，向中国银行股份有限公司天台支行开立银行承兑汇票470,000.00元，同时由天台银申亚铝业有限公司提供

4,000,000.00元的最高额担保、陈以海提供8,000,000.00元的最高额担保、范周年提供8,000,000.00元的最高额担保。

2、前期承诺履行情况

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
限制性股权激励	对 29 个对象授予 95 万股，溢价 430.35 万		

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

根据2014年4月7日第五届第二十八次董事会决议，公司拟以总股本32,754.00万股为基数，向全体股东每10股派现金0.35元（含税），剩余未分配利润结转下年度。该利润分配预案需提交公司2013年度股东大会审议。

十二、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、其他

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 2	566,405,854.91	100%	34,136,523.56	6.03%	446,965,062.08	100%	34,346,363.41	7.68%
组合小计	566,405,854.91	100%	34,136,523.56		446,965,062.08	100%	34,346,363.41	
合计	566,405,854.91	--	34,136,523.56	--	446,965,062.08	--	34,346,363.41	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						

其中:	--	--	--	--	--	--
	551,247,657.94	97.33%	27,562,382.90	421,921,223.86	94.4%	21,096,061.19
1 年以内小计	551,247,657.94	97.33%	27,562,382.90	421,921,223.86	94.4%	21,096,061.19
1 至 2 年	8,736,553.91	1.54%	2,620,966.17	16,003,683.14	3.58%	4,801,104.94
2 至 3 年	4,936,937.14	0.87%	2,468,468.57	1,181,915.61	0.26%	590,957.81
3 年以上	1,484,705.92	0.26%	1,484,705.92	7,858,239.47	1.76%	7,858,239.47
合计	566,405,854.91	--	34,136,523.56	446,965,062.08	--	34,346,363.41

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
各客户单位	货款		5,679,998.92	预计无法收回	
合计	--	--	5,679,998.92	--	--

应收账款核销说明

以上核销金额由129个客户单位的应收款组成，单个客户核销金额较小，不单独详细披露。

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海银畅国际贸易有限公司	关联方	82,978,137.96	一年以内	14.65%
欧州 FORD	非关联方	39,702,711.82	一年以内	7.01%
上海东风汽车进出口有限公司	非关联方	36,998,895.32	一年以内	6.53%
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	非关联方	20,404,468.71	一年以内	3.6%
东风商用车有限公司	非关联方	17,775,780.07	一年以内	3.14%
合计	--	197,859,993.88	--	34.93%

(5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海银畅	子公司	82,978,137.96	14.65%
南昌银轮	合营企业	16,929,621.38	2.99%
湖北银轮	子公司	3,703,677.97	0.65%
天台嘉和	子公司	3,259,087.81	0.58%
美国银轮	子公司	1,013,652.79	0.18%
开山银轮	子公司	661,405.59	0.12%
无锡银轮	子公司	55,454.09	0.01%
杭州银轮	子公司	41,609.20	0.01%
山东银轮	子公司	27,459.44	
合计	--	108,670,106.23	19.19%

(6)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(7) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	3,982,000.00	2.28%	3,982,000.00	100%				
组合 2	170,702,300.62	97.72 %	13,080,589.14	7.66%	40,206,399.50	100%	6,541,596.60	16.27 %
组合小计	174,684,300.62	100%	17,062,589.14		40,206,399.50	100%	6,541,596.60	
合计	174,684,300.62	--	17,062,589.14	--	40,206,399.50	--	6,541,596.60	--

其他应收款种类的说明

组合1中，有客观证明表明其风险特征与账龄分析组合存在明显差异的应收款项：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
飞马逊自动化技术(天津)有限公司	3,982,000.00	3,982,000.00	100%	进入破产程序
合计	3,982,000.00	3,982,000.00		

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	
	162,880,580.72	95.41%	8,144,029.04	31,013,045.33	77.13%	1,550,652.27		
1 年以内小计	162,880,580.72	95.41%	8,144,029.04	31,013,045.33	77.13%	1,550,652.27		
1 至 2 年	1,222,751.81	0.72%	366,825.54	5,395,240.51	13.42%	1,618,572.15		

2至3年	4,058,467.06	2.38%	2,029,233.53	851,482.97	2.12%	425,741.49
3年以上	2,540,501.03	1.49%	2,540,501.03	2,946,630.69	7.33%	2,946,630.69
合计	170,702,300.62	--	13,080,589.14	40,206,399.50	--	6,541,596.60

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	关联方	110,578,498.00	1年以内	63.3%
第二名	关联方	35,000,000.00	1年以内	20.04%
第三名	关联方	9,000,000.00	1年以内	5.15%
第四名	非关联方	3,982,000.00	2-3年	2.28%
第五名	非关联方	3,520,000.00	2-3年	2.02%

合计	--	162,080,498.00	--	92.79%
----	----	----------------	----	--------

(6) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海银轮	子公司	110,578,498.00	63.3%
湖北美标	子公司	35,000,000.00	20.04%
东风(十堰)	非合并关联方	9,000,000.00	5.15%
浙江银吉	子公司	1,973,494.60	1.13%
银轮科技	子公司	1,293,902.00	0.74%
杭州银轮	子公司	780,960.00	0.45%
银芝利	子公司	167,810.01	0.1%
美国银轮	子公司	145,000.00	0.08%
无锡银轮	子公司	70,400.59	0.04%
湖北银轮	子公司	30,274.40	0.02%
南昌银轮	合营企业	25,236.00	0.01%
王鑫美	股东	91,263.18	0.05%
合计	--	159,156,838.78	91.11%

(7)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合营企业:											
南昌银轮	权益法	6,000,000.00		5,447,389.48	5,447,389.48	50%	50%				
联营企业:											

天台银信	权益法	36,840,00 0.00	38,233,87 0.02	5,451,683 .39	43,685,55 3.41	27.69%	27.69%				
新银象	权益法	30,900,00 0.00	31,679,48 0.65	-31,679,4 80.65	0.00						
十堰银轮	权益法	12,000,00 0.00		12,621,96 2.44	12,621,96 2.44	20%	20%				
东风(十堰)	权益法	4,500,000 .00		4,616,266 .92	4,616,266 .92	45%	45%				
子公司:											
上海银畅	成本法	5,100,000 .00	5,100,000 .00		5,100,000 .00	51%	51%				5,100,000 .00
创斯达	成本法	15,280,00 0.00	15,280,00 0.00		15,280,00 0.00	55.22%	55.22%				
热动力	成本法	3,477,731 .90	3,477,731 .90		3,477,731 .90	66%	100%				
湖北银轮	成本法	7,871,251 .24	7,871,251 .24		7,871,251 .24	100%	100%				
杭州银轮	成本法	1,000,000 .00	1,000,000 .00		1,000,000 .00	100%	100%				
银芝利	成本法	32,580,00 0.00	32,580,00 0.00		32,580,00 0.00	72.4%	72.4%				
上海银轮	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	100%	100%				
山东银轮	成本法	160,000,0 00.00	160,000,0 00.00		160,000,0 00.00	100%	100%				
无锡银轮	成本法	21,308,06 8.18	15,808,06 8.18	5,500,000 .00	21,308,06 8.18	100%	100%				
美国银轮	成本法	18,316,92 9.56	16,674,44 7.65	1,642,481 .91	18,316,92 9.56	100%	100%				
开山银轮	成本法	15,000,00 0.00	15,000,00 0.00		15,000,00 0.00	50%	50%				
湖北美标	成本法	56,250,00 0.00	56,250,00 0.00		56,250,00 0.00	75%	75%				
浙江银吉	成本法	67,907,26 1.21	67,907,26 1.21		67,907,26 1.21	70%	70%				
银轮科技	成本法	1,500,000 .00	1,500,000 .00		1,500,000 .00	100%	100%				
天台银申	成本法	10,200,00	10,200,00		10,200,00	51%	51%				

		0.00	0.00		0.00						
天台嘉和	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	100%	100%				
其他被投资单位											
福田重型机械股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.21%	0.21%				
台州市高速公路股份有限公司	成本法	95,700.00	95,700.00		95,700.00	0.05%	0.05%				93,020.40
徐州银轮机械有限公司	成本法	95,000.00	95,000.00		95,000.00	19%	19%				
浙江天和联建设投资有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00	10.61%	10.61%				
浙江国贸东方投资管理有限公司	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00	8%	8%				
杭州兆富投资合伙企业(有限合伙)	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00	4.84%	4.84%				
浙江圣达药业有限公司	成本法	33,409,800.00		33,409,800.00	33,409,800.00	4.81%	4.81%				
合计	--	584,431,742.09	522,552,810.85	38,010,103.49	560,562,914.34	--	--	--			5,193,020.40

长期股权投资的说明

根据子公司热动力《公司章程》第十章第10.2条及第十一章11.2.3条公司的所有利润和损益均归属于公司，子公司热动力以2012年末可分配利润2,800.00万元分配给浙江银轮机械股份有限公司，本次分红公司未收到现金，公司以2,800.00万元应收股利抵减应付子公司热动力货款。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,521,199,806.42	1,257,277,892.92
其他业务收入	39,319,057.03	36,074,253.50
合计	1,560,518,863.45	1,293,352,146.42
营业成本	1,210,833,852.62	1,052,528,321.80

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	1,521,199,806.42	1,192,941,203.22	1,257,277,892.92	1,027,259,224.07
合计	1,521,199,806.42	1,192,941,203.22	1,257,277,892.92	1,027,259,224.07

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
不锈钢冷却器	371,669,377.46	251,804,437.89	291,066,030.49	215,190,849.82
冷却器总成	187,191,446.04	171,092,940.65	149,492,822.32	139,968,982.20
中冷器	324,206,659.62	260,729,452.37	267,367,060.60	209,997,337.03
管翅式冷却器	26,277,732.97	21,364,585.22	19,519,967.47	15,328,049.52
铝冷却器	246,113,782.06	175,723,805.91	174,282,278.58	143,723,360.16
冷却模块	248,418,294.01	206,934,622.62	225,947,487.58	191,847,384.37
封条式冷却器	22,076,162.07	16,918,743.75	54,246,912.89	41,850,769.82
管壳式冷却器	17,219,105.83	15,220,145.81	20,604,540.84	18,069,942.13
其他类	78,027,246.36	73,152,469.00	54,750,792.15	51,282,549.02
合计	1,521,199,806.42	1,192,941,203.22	1,257,277,892.92	1,027,259,224.07

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	1,365,232,618.38	1,085,314,986.97	1,169,927,505.34	965,808,215.59
外 销	155,967,188.04	107,626,216.25	87,350,387.58	61,451,008.48
合计	1,521,199,806.42	1,192,941,203.22	1,257,277,892.92	1,027,259,224.07

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海银畅国际贸易有限公司	298,136,357.30	19.1%
上海东风汽车进出口有限公司	143,310,355.26	9.18%
广西玉柴机器股份有限公司	80,992,478.88	5.19%
东风商用车有限公司	41,632,923.48	2.67%
欧州 FORD	38,792,616.37	2.49%
合计	602,864,731.29	38.63%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	33,193,020.40	
权益法核算的长期股权投资收益	5,521,035.31	3,430,021.83
处置长期股权投资产生的投资收益	1,730,319.35	3,939,054.58
其他	366,027.42	160.08
合计	40,810,402.48	7,369,236.49

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
热动力	28,000,000.00		
上海银畅	5,100,000.00		
台州高速	93,020.40		

合计	33,193,020.40		--
----	---------------	--	----

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江玉柴		-599,859.42	上期转让该股权
天台银信	5,451,683.39	3,250,400.60	被投资单位利润增加
新银象		779,480.65	本期转让该股权
十堰银轮	621,962.44		本期新收购股权
南昌银轮	-552,610.52		本期新增股权投资
合计	5,521,035.31	3,430,021.83	--

投资收益的说明

以上投资收益的收回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	112,837,335.28	37,007,358.40
加：资产减值准备	22,993,468.52	4,409,600.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,351,796.54	36,878,653.28
无形资产摊销	1,873,852.50	1,335,507.17
长期待摊费用摊销	200,000.00	200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	4,477,651.33	-1,419,477.39
财务费用（收益以“-”号填列）	34,936,351.22	27,271,535.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-40,810,402.48	-7,369,236.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,084,229.66	-757,301.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-70,189,175.38	21,848,429.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-164,260,823.44	47,010,878.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	187,683,417.76	20,202,510.05
其他	8,475,342.83	-1,939,088.67
经营活动产生的现金流量净额	140,484,585.02	184,679,368.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	344,019,671.25	277,670,104.85
减：现金的期初余额	277,670,104.85	314,253,577.13
现金及现金等价物净增加额	66,349,566.40	-36,583,472.28

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,894,770.15	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,071,128.12	
债务重组损益	-2,105,329.07	
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	540,180.86	
对外委托贷款取得的损益	2,986,966.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-872,042.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-183,488.34	
减：所得税影响额	762,430.35	
少数股东权益影响额（税后）	763,625.14	
合计	7,016,589.81	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.46%	0.3	0.3
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.98%	0.28	0.28

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
应收票据	220,465,081.75	136,298,328.50	61.75%	主要系本期内销收入增加所致
应收账款	607,905,989.33	456,728,898.56	33.10%	主要系本期收入上升所致
在建工程	245,123,019.06	157,681,675.23	55.45%	主要系本期上海银轮在建工程开始施工,投入增加所致
短期借款	185,644,012.35	412,954,185.00	-55.04%	主要系本期发行债券归还借款所致
应付账款	497,087,796.33	316,272,234.53	57.17%	主要系本期采购增加,另外上海银轮应付工程款增加
财务费用	38,797,517.75	27,010,977.65	43.64%	主要系本期发行债券利息增加以及子公司银畅汇兑损失增加所致
资产减值损失	27,355,114.33	10,470,095.62	161.27%	主要系本期应收款项增加所致
所得税费用	20,850,077.52	10,234,866.27	103.72%	主要系本期利润总额增加所致
预付款项	18,746,716.95	12,210,146.33	53.53%	本期预付材料款增加所致

第十一节 备查文件目录

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

二、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师郭宪民、程洪祯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。