



浙江银轮机械股份有限公司  
2015 年年度报告

2016 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。

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)贾伟耀声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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。

公司经营发展受国内外经济环境变化、国家政策调整、市场竞争、原材料价格波动、汇率波动、产品价格波动等影响，敬请广大投资者注意投资风险。公司将继续推进变革创新，优化和提升技术研发和管理模式，提升公司产品市场竞争力，促进可持续发展。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 36054 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 管理层讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	54
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第九节 公司治理.....	66
第十节 财务报告.....	71
第十一节 备查文件目录.....	191

## 释义

释义项	指	释义内容
上海银畅	指	上海银畅国际贸易有限公司
创斯达	指	上海创斯达热交换器有限公司
上海银轮	指	上海银轮热交换系统有限公司
LHP	指	LHPYINCHANGLLC
热动力	指	天台银轮热动力交换器有限公司
湖北银轮	指	湖北银轮机械有限公司
杭州银轮	指	杭州银轮科技有限公司
银芝利	指	浙江银芝利汽车热交换系统有限公司
山东银轮	指	山东银轮热交换系统有限公司
无锡银轮	指	无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司
美国银轮	指	YINLUNUSA.INC
开山银轮	指	浙江开山银轮换热器有限公司
湖北美标	指	湖北美标汽车制冷系统有限公司
空调研究所	指	荆州市美标车用空调研究所
浙江银吉	指	浙江银吉汽车零部件股份有限公司
银轮科技	指	上海银轮热系统科技有限公司
天台银申	指	天台银申铝业有限公司
南昌银轮	指	南昌银轮热交换系统有限公司
天台嘉和	指	天台嘉和机械科技有限公司
银轮超亚	指	天台银轮超亚精密模具技术有限公司
昌宇达	指	浙江昌宇达光电通信有限公司
银轮普锐	指	上海银轮普锐汽车环保技术有限公司
美国普锐	指	Yinlun Puritech Emission Technology Inc.
湖北宇声	指	湖北宇声环保科技有限公司
上海银轮投资	指	上海银轮投资有限公司
德国普锐	指	Puritech GmbH
EGR	指	尾气再循环 (Exhaust Gas Recirculation), 其将发动机产生的废气的一部分经冷却后再送回气缸, 减少汽油机泵气损失, 并降低缸内燃烧温度等, 进而实现降低汽油机的油耗目标
DPF	指	颗粒捕捉器 (Diesel Particulate Filter), 是一种安装在柴油发动机排放系统中的过滤器, 它可以在微粒排放物质进入大气之前将其捕捉
SCR	指	选择性催化还原 (Selective Catalyst Reduction), 其主要通过化学制剂与 NOX 进行化学反应来减少 NOX 的排放

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	银轮股份	股票代码	002126
变更后的股票简称（如有）	不适用		
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始丰东路 8 号		
注册地址的邮政编码	317200		
办公地址	浙江省天台县福溪街道始丰东路 8 号		
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	陶岳铮	胡伟杰
联系地址	浙江省天台县福溪街道始丰东路 8 号	浙江省天台县福溪街道始丰东路 8 号
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媒体的名称	《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

组织机构代码	9133000070471161XA
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	未变更
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，股份的过户手续于 2010 年 11 月 16 日履行完毕，银轮实业仍是公司第一大股东。公司实际控制人仍为徐小敏先生。具体内容详见公司于 2010 年 11 月 13 日刊登于《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于控股股东持股变动的提示性公告》（2010-032）、《简式权益变动报告书》等相关公告。

#### 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	凌燕、郭宪明、陈磊

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	上海银城中路 168 号上海银行大厦 29 层	孔德仁、池惠涛	2015 年 4 月 24 日至 2016 年 12 月 31 日

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

#### 六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	2,721,964,889.12	2,414,527,312.92	12.73%	1,914,488,253.82
归属于上市公司股东的净利润（元）	200,396,980.23	151,954,535.49	31.88%	96,451,275.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	186,295,690.63	138,740,710.70	34.28%	89,434,685.91
经营活动产生的现金流量净额（元）	225,169,981.87	181,260,109.59	24.22%	151,614,197.54

基本每股收益（元/股）	0.57	0.46	23.91%	0.3
稀释每股收益（元/股）	0.57	0.46	23.91%	0.3
加权平均净资产收益率	11.03%	10.70%	0.33%	7.46%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	3,924,670,975.26	3,514,774,811.95	11.66%	3,152,909,213.73
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,039,449,852.15	1,491,968,378.86	36.70%	1,339,169,454.57

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	668,848,806.87	752,343,361.26	627,968,982.87	672,803,738.12
归属于上市公司股东的净利润	50,887,497.19	53,566,349.86	37,039,950.02	58,903,183.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,559,050.98	47,950,679.29	36,834,491.20	52,951,469.16
经营活动产生的现金流量净额	15,129,666.15	19,408,678.00	64,152,210.22	126,479,427.50

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	-3,992,409.81	-2,334,888.29	-4,894,770.15	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	16,262,885.33	14,051,815.33	13,071,128.12	

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)				
债务重组损益	369,665.00	104,255.26	-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	1,199,524.60	600,703.34	540,180.86	
对外委托贷款取得的损益	2,541,876.15	4,180,929.01	2,986,966.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	569,098.04	-1,134,267.24	-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	2,338,724.84	1,350,978.45	762,430.35	
少数股东权益影响额（税后）	510,624.87	903,744.17	763,625.14	
合计	14,101,289.60	13,213,824.79	7,016,589.81	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 报告期内公司主要业务、产品及其用途

公司是一家专业研发、制造和销售各种汽车、工程机械等热交换器及后处理产品的企业，目前公司的主要产品类别有：发动机板块的油冷器(不锈钢)、油冷器总成、机油滤清器、EGR冷却器、EGR阀、铝铸件；冷却模块板块的商用车冷却模块、工程机械冷却模块、其他机械冷却模块；后处理板块的SCR、DPF；乘用车板块的铝油冷器、中冷器、水箱、冷却模块；工业及船用板块的ORC、工业换热器等。

油冷器、冷却模块及后处理产品是汽车发动机或整车的核心零部件，直接影响着整车的工作效率，同时也是节能及环保的关键零部件，是汽车满足国五、国六排放标准的核心零部件。

公司产品广泛应用于发动机、汽车、工程机械、农业机械、压缩机、风力发电、火车机车、轮船等热交换领域，已与戴姆勒、美国康明斯、卡特彼勒、福特、道依茨、通用、纳维斯塔、法雷奥、玉柴、东风、重汽、北汽福田、锡柴、潍柴、上柴等国内外著名企业建立了良好的配套关系。

#### (二) 报告期内行业发展及公司所处地位

公司产品现在大部分是配套汽车及工程机械，这两个行业的发展直接影响着公司的业绩。

汽车行业方面，在告别经济高速增长时代后，中国汽车产业链也于2015年开始逐渐回归理性，进入微增长期。根据中国汽车工业协会最新统计数据，2015年全年汽车销量同比增长3%左右，与最高峰时候的24%相比，增幅大幅回落。与此同时，汽车行业发展也出现一些新特点：一是2015年乘用车行业最突出的亮点是自主品牌份额大幅提升，但自主品牌出口持续下滑；二是新能源车市场持续走强。

工程机械方面，2015年，中国工程机械行业遭遇“新常态”，工程机械企业不可避免地遭遇了低位运行，整体销量同比下降了30%左右，但国家各项政策的提出以及我国工程机械产业链的逐步完善给工程机械企业渡过难关增加了信心。随着工程机械行业多方发力，尤其在国家相关政策的带动下，“一带一路”、国家基础设施建设、国际产能合作等政策措施将促进工程机械行业的发展。

公司汽车及工程机械热交换器产销量已经连续十多年保持国内行业首位，是国际上知名企业康明斯、福特、卡特彼勒的战略供应商，建有国家级企业技术中心，省级重点企业研究院，是我国内燃机热交换器行业标准牵头制订单位。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	1) 报告期内公司获取的重大股权投资情况详见本报告第四节“投资状况分析部分”的说明；2) 公司由于吸收合并，不再将天台银顺公司纳入合并报表范围。
固定资产	不适用
无形资产	不适用
在建工程	主要系上海基地厂房建设项目开展以及在安装设备增加所致。

## 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、坚持全球化、国际化发展保证公司更好服务全球客户

坚持全球化、国际化发展是公司一直以来坚持的发展战略，经过多年的努力经营，已经初步取得了成效。一是产品国际化方面，目前公司销售额的35%左右为出口，已成为康明斯、卡特、福特、通用等世界一流企业的战略供应商，配套产品几乎涵盖了公司现在的所有类型。培养和锻炼了一批国际化的技术、销售团队，掌握和运用国际化的质量管理体系进行产品质量管控；二是人才国际化方面，公司现有国家“千人计划”专家1名，省级“千人计划”专家2名，享受国务院特殊津贴专家顾问4人，教授级顾问10余人，外国籍专家、顾问9人。人力资源是企业发展的基础，国际化人才是银轮实现全球化发展的重要保障，国际化人才在银轮有较强的引领、带动和孵化作用，开阔了银轮的发展视野，带来了一些全新的发展驱动因素，在与客户的交往过程中，国际化的人才起到了十分重要的作用；三是布局国际化方面，银轮坚持从开设国际贸易办事处到办物流及售后服务中心到收购兼并国外公司的发展路径。2001年起，在美国、英国等相继设立设立办事处，2010年起在美国皮奥利亚设立物流及售后中心，2015年，收购美国热动力公司(TDI)，控股德国普锐公司。全球布局是赢得更多高端订单的基础，有利于公司全球化产业布局，有利于获得技术、聚集人才。

### 2、优质高端客户资源是保证公司不断提升水平、可持续发展的基础

没有国内市场银轮不可能做大，没有国际市场银轮不可能做强，特别是国际高端客户对公司的能力提升有很大的帮助。目前，公司产品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。国内客户包括上汽、广汽、上汽通用、长城、长安、吉利、奇瑞、厦门金龙、宇通、一汽、东风、玉柴、上柴、潍柴、北汽福田、东风商用车、江铃、江淮、柳汽、柳工、厦工、龙工、徐工、三一重工等。国际客户包括卡特彼勒、康明斯、福特、通用、纳维斯塔、约翰迪尔、菲亚特、戴姆勒、沃尔沃、久保田等。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。是卡特彼勒指定的全球热交换器三大核心供应商之一，是康明斯全球九家采购理事会单位之一。

### 3、保证领先的技术优势，确保能与客户实现同步开发

公司拥有先进的设计、分析、开发、测试能力。截止报告期末，公司已拥有29项发明专利、154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；目前，公司拥有完善先进的产品性能测试设备，是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，通过了ISO/IEC17025体系认证，是中国合格评定国家认可委员会（CNAS）国家认证实验室，测试基地的部分试验手段超过了国外同行水平；公司已形成了模拟仿真计算与可靠性设计技术、试验方法与装备开发技术、冷却系统集成与匹配技术、排放后处理产品技术（SCR 和 EGR）、发动机智能化热管理技术、节能清洁的钎焊技术（五室半连续真空炉）六大核心技术。

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，基于数值计算和仿真技术的设计方法，在产品开发过程中广泛应用；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。与国际大客户合作时，公司即时、快速、灵敏的反应能力以及产品的改进、开发速度得到客户的认可和赞赏。

### 4、国际领先的质量管理优势确保了我们的配套能力

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。公司现正在学习借鉴卡特的CPS（卡特生产方式）管理方式，打造更加适合银轮的YBS（Yinlun Business System）管理模式。

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，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。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年是“十二五”规划收官之年，面对复杂错综的国际环境和艰巨的国内改革发展任务，公司积极贯彻落实既定的发展战略，坚持“成为提供高效换热解决方案的世界级优秀企业”的发展愿景，主动适应经济发展新常态，扎实做好各项工作，确保业绩稳定增长。据中国汽车工业协会统计，2015年汽车产销量超过2450万辆，再次稳居全球第一。随着“一带一路”、“中国制造2025”等国家战略实施，将继续为公司带来广阔的发展前景。

报告期内，公司进一步明确了发展战略及目标，公司董事会制订了中、远期发展目标并组织实施。公司成立了深化变革领导小组及变革工作办公室，构建顶层设计与系统性变革，积极部署深化变革创新应对挑战，提升竞争力。公司将2016年至2018年定义为企业的“三年深化变革期”，要求不断推进变革，努力提升效率，用数据说话，以客户和结果为导向，确保实现公司既定发展目标，确保各项变革措施的高效有序推进。

报告期内，公司进一步加深与客户的战略合作关系。客户资源是公司取得发展的根本动因之一。2015年，公司对原有客户产品进行升级提升，为卡特、康明斯、福特等战略客户开发新的重大项目，并成功开发了通用、戴姆勒等新兴战略客户项目。在国内客户方面，公司也取得了重大突破，提升了与客户的战略合作关系。优越的客户资源及所带来的新的重大战略项目将为公司未来发展打下坚实基础。

报告期内，公司实现营业收入27.22亿元，同比增长12.73%；实现上市公司股东净利润20,039.70万元，同比增长31.88%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,721,964,889.12	100%	2,414,527,312.92	100%	12.73%
分行业					
工业	2,702,700,046.54	99.29%	2,398,068,881.01	99.32%	12.70%
贸易	19,264,842.58	0.71%	16,458,431.91	0.68%	17.05%
分产品					
热交换器	1,925,651,723.84	70.74%	1,824,035,554.93	75.55%	5.57%

尾气处理	440,656,890.79	16.19%	265,670,837.49	11.00%	65.87%
车用空调	200,238,940.35	7.36%	185,993,999.18	7.70%	7.66%
贸易	19,264,842.58	0.71%	16,458,431.91	0.68%	17.05%
其他	136,152,491.56	5.00%	122,368,489.41	5.07%	11.26%
分地区					
内 销	1,984,597,445.87	72.91%	1,811,636,594.44	75.03%	9.55%
外 销	737,367,443.25	27.09%	602,890,718.48	24.97%	22.31%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

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						
工业	2,702,700,046.54	1,978,463,683.26	26.80%	12.70%	13.10%	-0.26%
分产品						
热交换器	1,925,651,723.84	1,377,165,547.69	28.48%	5.57%	6.17%	-0.40%
尾气处理	440,656,890.79	368,508,393.20	16.37%	65.87%	68.00%	-1.06%
分地区						
内 销	1,984,597,445.87	1,465,794,337.48	26.14%	9.55%	8.34%	0.83%
外 销	737,367,443.25	528,053,106.12	28.39%	22.31%	29.10%	-3.77%

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

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
机械制造业	销售量	万台	1,546.54	1,332.73	16.04%
	生产量	万台	1,615.38	1,332.74	21.21%
	库存量	万台	226.02	157.18	43.80%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

库存量增加主要系产品订单增加以及产品品种结构变化造成。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	材料	1,621,338,311.80	81.32%	1,441,339,712.09	82.60%	-1.28%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

1、本公司期初持天台银顺40%股权，为权益法核算的联营企业，本期完成剩余60%的股权收购形成非同一控制下的企业合并。

2、本公司期初持湖北宇声45%股权，为权益法核算的联营企业，本期完成36%的股权收购形成非同一控制下的企业合并。

3、公司于2015年7月设立全资子公司上海银轮投资有限公司，注册资本15,640.00万元，截止2015年12月31日，本公司出资1,248.00万元，占比100%，从2015年7月起纳入合并报表范围。

4、上海银轮普锐汽车环保技术有限公司系本公司与德国普锐的合营企业，由于本公司新设全资子公司上海银轮投资有限公司于2015年11月收购了德国普锐70%的股权从而控股了德国普锐，因此最终本公司能控制上海银轮普锐汽车环保技术有限公司，从2015年11月起纳入合并报表范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	693,360,979.44
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	25.48%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	264,962,297.89	9.73%
2	第二名	117,549,910.13	4.32%
3	第三名	115,820,724.42	4.26%
4	第四名	103,077,216.92	3.79%

5	第五名	91,950,830.08	3.38%
合计	--	693,360,979.44	25.48%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高管、核心技术人员、持股5%以上的股东，均未在主要客户中直接或间接拥有利益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	533,189,973.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.65%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	168,985,129.00	9.71%
2	第二名	112,085,404.17	6.44%
3	第三名	93,594,748.60	5.38%
4	第四名	81,707,642.61	4.70%
5	第五名	76,817,048.61	4.42%
合计	--	533,189,973.00	30.65%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高管、核心技术人员、持股5%以上的股东，均未在主要供应商中直接或间接拥有利益。

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	124,706,696.86	103,649,698.99	20.32%	销售费用较去年同期增加 20.32%，主要系销售业务增加所致。
管理费用	303,469,004.08	283,404,494.81	7.08%	无重大变动。
财务费用	23,265,092.49	41,324,274.49	-43.70%	财务费用较去年同期同比下降 43.70%，主要系本期汇兑收益增加，及增发补充流动资金项目，利息支出减少所致。

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

为保持公司国内行业龙头地位，确保商用车EGR冷却器等后处理产品世界一流的技术水平，作为国家高新技术企业，公司一直高度重视技术发展的储备和产出工作，持续加强技术创新和新品开发投入，引进高素质人才，完善研发体系和制度，创造良好的创新氛围，激发公司创新动力，进一步增强了公司产品的竞争力。公司先后组建国家认定企业技术中心、博士后科研工作站。搭建上海、天台、美国三大研发平台，努力开发新产品和提升原有产品的技术，适应全球越来越严格的环保与节能法规。报告期内，公司一方面与市场需求紧密对接，围绕公司战略客户及重要客户，进行产品同步开发，确保公司配套任务的顺利完成，同时，为客户进行前瞻性技术开发与新产品开发，已为部分战略客户成功开发多款未来战略产品；另一方面做好新工艺、新技术和新设备的研究与成果转化，工艺技术难题逐项突破，取得了良好的成效。公司新能源汽车产品、乘用车水空中冷器等新产品技术已开始应用。

#### 公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	721	651	10.75%
研发人员数量占比	15.77%	14.89%	0.88%
研发投入金额（元）	90,688,215.86	88,807,806.25	2.12%
研发投入占营业收入比例	3.33%	3.68%	-0.35%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,880,954,118.63	1,813,839,630.00	3.70%
经营活动现金流出小计	1,655,784,136.76	1,632,579,520.41	1.42%
经营活动产生的现金流量净额	225,169,981.87	181,260,109.59	24.22%
投资活动现金流入小计	68,731,720.20	47,112,901.07	45.89%
投资活动现金流出小计	483,173,106.32	388,381,503.11	24.41%
投资活动产生的现金流量净额	-414,441,386.12	-341,268,602.04	21.44%
筹资活动现金流入小计	667,903,754.28	440,654,252.67	51.57%
筹资活动现金流出小计	523,631,861.16	464,216,512.91	12.80%



筹资活动产生的现金流量净额	144,271,893.12	-23,562,260.24	-712.30%
现金及现金等价物净增加额	-43,322,684.31	-183,752,056.57	-76.42%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

(1) 投资活动现金流较上年同期增加45.89%，系公司投资项目增加所致；

(2) 筹资活动现金流较上年同期增加51.57%，系2015年增发所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	317,565,055.83	8.09%	367,616,809.28	10.46%	-2.37%	
应收账款	809,647,116.77	20.63%	668,638,801.29	19.02%	1.61%	
存货	416,838,751.84	10.62%	475,787,403.70	13.54%	-2.92%	
投资性房地产	10,823,385.90	0.28%		0.00%	0.28%	
长期股权投资	75,275,030.10	1.92%	76,644,149.07	2.18%	-0.26%	
固定资产	860,778,694.64	21.93%	880,973,416.64	25.06%	-3.13%	
在建工程	451,258,994.25	11.50%	283,369,496.77	8.06%	3.44%	
短期借款	103,058,006.65	2.63%	234,877,447.92	6.68%	-4.05%	
长期借款	1,463,212.73	0.04%		0.00%	0.04%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数

金融资产							
3.可供出售金融资产	2,700,000.00	0.00	869,400.00	0.00	0.00	0.00	3,569,400.00
上述合计	2,700,000.00	0.00	869,400.00	0.00	0.00	0.00	3,569,400.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
171,106,073.47	342,280,000.00	-50.01%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
浙江银吉汽车零部件股份有限公司	汽车零部件研发、生产销售	增资	31,000,000.00	81.25%	自有资金	浙江吉利控股集团有限公司	长期	股权投资	已换发营业执照	0.00	-4,330,225.79	否	2014年07月29日	巨潮资讯网（2014-040）
南昌银轮热交换系统有限公司	汽车零部件研发、生产、销售	增资	14,000,000.00	50.00%	自有资金	江铃汽车集团公司	长期	股权投资	已换发营业执照	0.00	-1,586,920.02	否	2013年03月19日	巨潮资讯网（2013-021）
上海银轮投资有限公司	实业投资、投资管理、资	新设	12,480,000.00	100.00%	自有资金	不适用	长期	股权投资	已取得营业执照	0.00	-1,000,389.94	否		

	产管理、投资咨询													
天台县银顺机械有限公司	机械零部件、环保设备、紧固件、金属制品、设计、制造、销售	收购	9,000,000.00	100.00%	自有资金	不适用	长期	股权投资	股权已过户、已换发营业执照	0.00	-1,990,225.29	否		
湖北宇声环保科技有限公司	轨道吸音板、吸音墙等制造和销售	收购	31,500,000.00	81.00%	自有资金	浙江天铁实业股份有限公司	长期	股权投资	股权已过户、已换发营业执照	0.00	0.00	否		
辽宁天丰特殊工具制造股份有限公司	机械加工、热处理加工、金属材料、机械设备等生产销售	增资	5,000,000.00	8.26%	自有资金	辽宁天丰原股东	长期	股权投资	工商变更登记已完成	0.00	0.00	否		
天台振华表面处理有限公司	金属件塑料件表面处理及热处理加工	收购	330,000.00	17.65%	自有资金	天台振华原股东	长期	股权投资	股权已过户、已换发营业执照	0.00	0.00	否		
浙江力太科技有限公司	计算机软硬件、网络工程、电子智能产品、光机电一体化	增资	30,000,000.00	1.87%	自有资金	浙江力太原股东	长期	股权投资	工商变更登记已完成	0.00	0.00	否	2015年11月27日	巨潮资讯网(2015-060)

	的技术开发服务													
浙江太阳股份有限公司	发动机曲轴、小马力柴油机，发电机组及配件的制造、研发和销售	增资	36,564,090.00	11.36%	自有资金	浙江太阳原股东	长期	股权投资	工商变更登记已完成	0.00	0.00	否	2015年03月31日	巨潮资讯网(2015-010)
Puritech GmbH (德国普锐)	汽车零部件研发、生产、销售	增资	1,231,983.47	70.00%	自有资金	Puritech GmbH 原股东	长期	股权投资	工商变更登记已完成	0.00	0.00	否		
合计	--	--	171,106,073.47	--	--	--	--	--	--	0.00	-8,907,761.04	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
基金	2,700,000.00	0.00	869,400.00	0.00	0.00	0.00	3,569,400.00	自有资金
合计	2,700,000.00	0.00	869,400.00	0.00	0.00	0.00	3,569,400.00	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011	非公开发行	48,850	8,718.18	43,140.71	0	0	0.00%	2,326.29	补充流动资金	0
2015	非公开发行	32,690.08	32,690.08	32,690.08	0	0	0.00%	0	补充流动资金	0
合计	--	81,540.08	41,408.26	75,830.79	0	0	0.00%	2,326.29	--	0
<b>募集资金总体使用情况说明</b>										
<p>1、公司 2011 年非公开发行募集资金人民币 472,990,000.00 元，扣除发行费用后，实际募集资金净额为 454,670,000.00 元，公司严格执行募集资金管理办法等相关规定，未改变募集资金用途。报告期内，公司本次非公开发行股票的募集资金投资项目已全部建设完成达到预计可使用状态。为提高募集资金使用效率，节约公司财务费用，根据《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，2015 年 12 月 30 日，经公司第六届董事会第十三次会议通过，公司将节余募集资金 4,311.47 万元（含利息收入 1,985.18 万元，具体以转入自有资金账户当日实际金额为准）永久补充公司流动资金，用于公司日常生产经营活动。</p> <p>2、公司 2014 年非公开发行股份于 2015 年完成发行，募集资金总额人民币 338,580,000.00 元，扣除发行费用后，实际募集资金净额为 326,900,754.72 元。报告期内，公司已根据募集资金使用计划，全部用于补充流动资金。</p>										

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

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
<b>承诺投资项目</b>										
年产 6 万套商用车冷却模块及年产 4 万套工程机械冷却模块生产建设项目	否	12,800	11,920	2,187.45	11,441.94	95.99%	2014 年 06 月 30 日	1,311.83	否	否
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	1,652.05	9,473.47	94.73%	2014 年 06 月 30 日	34.31	否	否
山东生产基地建设项目	否	25,100	23,547	4,528.68	22,225.3	94.39%	2014 年 10 月 30 日	-472.11	否	否

							日			
补充流动资金	否	32,690.08	32,690.08	32,690.08	32,690.08	100.00%	2015年 04月30 日		是	否
承诺投资项目小计	--	81,540.08	78,157.08	41,058.26	75,830.79	--	--	874.03	--	--
超募资金投向										
不适用										
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	81,540.08	78,157.08	41,058.26	75,830.79	--	--	874.03	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1: 截至 2015 年 12 月 31 日, 公司 2011 年非公开发行股份募集资金投资项目已建设完毕, 因在募集资金项目建设过程中, 公司从项目的实际情况出发, 本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金, 公司技术人员改进工艺, 在满足产品质量和产能的前提下, 严格把控采购环节, 有效地控制了成本。最终募集资金承诺投资项目累计投入金额未超过计划投资金额。</p> <p>2: 预计效益为项目完全达产后的效益, 截止 2015 年 12 月 31 日, 项目尚未完全达产。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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	适用 1、募集资金存放期间产生利息收入；2、在募集资金项目建设过程中, 公司从项目的实际情况出发, 本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金, 公司技术人员改进工艺, 在满足产品质量和产能的前提下, 严格把控采购环节, 有效地控制了成本。									
尚未使用的募集资金用途及去向	结余的募集资金实际转入自有资金账户的金额为 350.00 万元, 其余存放于专项存款账户。									
募集资金使用及披露	无									

中存在的问题或其他情况	
-------------	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

#### 1、市场潜力巨大

根据中国汽车工业协会统计显示，2015年，我国汽车产销分别为2450.33万辆和2459.76万辆，连续七年销量全球第一。未来几年，中国仍将处于工业化和城市化同步发展阶段，经济增长速度虽然有所放缓，但较世界其他国家仍将保持较高水平发展，汽车消费、工程机械等也将进一步升级，零部件企业也能继续获得同步发展。欧美汽车市场庞大的保有量与稳定增长量将继续促进国内零部件出口业务发展。随着全球性的产业转移，中国将在世界汽车产业中发挥重大作用，已成为跨国汽车企业重要的零部件采购基地，零部件出口也将进一步扩大。

#### 2、结构调整与升级势在必行

随着中国汽车制造大国向汽车制造强国转变，汽车消费要求的不断提高，以及全球排放、节能法规的日渐严格，对于汽车制造以及零部件企业的要求也越来越高，零部件生产企业将面临更加激烈的市场竞争，真正具有产品开发能力的企业将在竞争中占据优势，而技术落后、产品性能差的企业将被淘汰。一方面，传统动力汽车将适应法规要求与竞争需求，继续优化提升技术，降低油耗，减少排放，将对零部件企业提出更高的技术开发与创新要求。另一方面，电动汽车等新能源汽车异军突起，快速发展。据中国汽车

工业协会数据统计，2015年新能源汽车产量达34.05万辆，销量达33.11万辆，同比分别增长3.3倍和3.4倍，并将继续保持高速增长势头，一汽、东风、长安、上汽、广汽、北汽、奇瑞、吉利、长城等几家自主车企发布的2020年新能源汽车销量目标接近400万辆。

根据《中国制造2025》规划，节能与新能源汽车、智能网联汽车将作为汽车产业主要的发展方向。互联网+、智能制造与汽车产业的融合正逐步形成，信息化、智能化、绿色环保等已成为汽车及其零部件行业的发展趋势。2015年国务院政府工作报告中提出要打好节能减排和环境治理攻坚战，明确要求推广新能源汽车，治理机动车尾气，提高油品标准和质量，在重点区域内重点城市全面供应国五标准车用汽柴油。这在为零部件企业带来巨大的市场前景的同时，也对零部件企业为新能源汽车等新产品配套能力形成与提升提出了新的要求，必将形成结构调整与创新变革的新趋势，同时也将带来并购重组与整合新机遇。

## （二）公司发展规划及经营计划

### 1、发展规划

报告期内，公司召开战略年会，针对当前经济发展“新常态”以及为实现公司“成为提供高效换热解决方案的世界级优秀企业”愿景，制订了一系列的发展目标与战略规划。公司的战略目标是“搭建优秀的团队，创造优秀的绩效，成为行业的引领”。在客户方面，实现“三个同步”与“三个合作”，即“同步规划、同步开发、同步发展”，“资产合作、属地合作与战略合作”，致力于为客户提供增值的产品和服务。不断开拓新的客户，同时对原有客户产品进行升级和延伸。在产品方面，围绕“节能、环保、智能、安全、科技”这一主线，保持不锈钢油冷器、EGR冷却器全球领导者地位；保持机油冷却器、机滤模块等产品国内市场领导者地位；前端冷却模块向更安全、更环保方向发展；在工程机械和农业机械等冷却模块方面，成为全球最具市场竞争力的供应商；致力于新能源汽车领域技术开发。

### 2、2016年经营计划

2016年预计营业收入（合并）30至33亿元；预计实现归属上市股东净利润2.2至2.5亿元。

### 3、重点工作

为实现公司愿景以及中长期发展规划，适应国内经济发展“新常态”，2016年公司将继续推动变革创新，坚持全球化、全面开放合作的经营战略；坚持客户、同行以及KPI指标对标，降低成本，提升技术与质量，提高竞争力；积极探索管理模式创新，充分利用信息化与互联网技术，进一步推进精益管理。继续打造“卓越品质、卓越技术、卓越管理”，实现公司可持续发展。

继续开发战略客户与战略项目，加大力度开发和提升新能源汽车产品、乘用车EGR产品、乘用车水空中冷器、国五、国六后处理产品、ORC产品、高温中冷器、低温水箱等新产品和新技术。继续打造自动检验生产线、自动装配生产线等提高自动化，提升质量控制水平。深入挖掘新能源、智能制造、汽车后市场、高端制造等新技术领域，延伸产业链，加快实现战略布局。

继续坚持“人才、管理、工厂、产品”四个国际化，加快对公司欧美资源整合，提升公司在欧美市场服务能力与影响力。继续打造和提升“杭州、天台、上海、美国”四个研发基地和“浙江、湖北、山东、上海”四大制造基地。

为适应市场发展，满足国家排放与节能政策，加快建设公司新能源汽车热管理项目、乘用车EGR项目、乘用车水空中冷器项目、DPF国产化建设项目以及上海研发中心项目，公司将有序推进2016年非公开发行股份工作。

2016年，公司将坚持变革创新、持续改进，实现客户、股东、员工与合作伙伴的共同发展。

（四）公司未来发展战略与规划以及2016年经营目标是根据目前公司所处的现状，并对未来合理判断后审慎做出的。上述经营目标并不代表公司对2016年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意投资风险。

## （五）公司面临的主要风险

### 1、主要原材料价格波动风险

公司原材料主要为铝、不锈钢、铜等金属材料，原材料成本在公司主营业务成本中占比较大，如果未来原材料价格波动幅度较大，将会直接影响公司的生产成本、盈利水平和经营业绩等。



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、经济周期波动风险

汽车、工程机械等产业与宏观经济发展紧密相关，是国民经济支柱产业之一。由于我国经济发展进入“经济增速有所放缓，调结构，转型升级”的新常态，势必会对工程机械、商用车等行业造成一定影响，从而影响公司相关产品的订单，进而对公司业绩造成一定的影响。

对策与措施：公司密切关注分析宏观经济对相关行业发展的影响，并及时作出结构调整。加快发展乘用车板块产品和新能源汽车产品，不断开发新的战略客户和战略项目。

## 3、市场竞争风险

公司产品具有客户、技术、质量、品牌等方面的优势，但随着竞争对手相应实力的不断提高，公司产品将有可能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；加强同世界优秀企业客户战略合作关系，整合欧美市场资源，进一步扩大海外市场份额。围绕客户展开资产、属地化等合作，对客户原有产品进行升级和延伸，不断为客户提供增值服务。

## 4、管理风险

公司已建立较完善治理结构，拥有独立健全的研、产、供、销体系，并根据制订了一系列规章制度。随着公司资产规模增加，生产能力提高，对公司的经营管理能力提出更高的要求，并将增加管理和运作的难度。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：推进变革与创新，完善管理体制，提高执行力；加强监督，健全公司绩效考核体系；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。利用与国际大企业战略合作关系，学习国际优秀企业的优秀经验。

## 5、汇率波动风险

公司出口产品营业收入占比较大，汇率波动可能会产生一定的汇兑损益。如果未来人民币持续快速升值，将对公司经营业绩产生一定影响。

对策与措施：公司将积极利用贸易融资、远期结汇等金融工具，规避汇率风险。同时加强出口产品定价管理，将出口产品的价格同汇率变动紧密联系，建立价格调节机制，转移汇率波动带来的风险。

# 十、接待调研、沟通、采访等活动

## 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年03月13日	实地调研	机构	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2015年05月19日	实地调研	机构	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2015年07月18日	实地调研	机构	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2015年07月23日	实地调研	机构	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1、2013年度利润分配方案

以总股本32,754万股为基数，向全体股东每10股派现金0.35元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。

#### 2、2014年度利润分配方案

以总股本36,054万股为基数，向全体股东每10股派现金0.50元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。

#### 3、2015年度利润分配方案

以总股本36,054万股为基数，向全体股东每10股派现金0.60元（含税），不送红股，同时，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计拟转增36054万股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	21,632,400.00	200,396,980.23	10.79%	0.00	0.00%
2014年	18,027,000.00	151,954,535.49	11.86%	0.00	0.00%
2013年	11,463,900.00	96,451,275.72	11.89%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.6
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	360,540,000
现金分红总额（元）（含税）	21,632,400.00
可分配利润（元）	650,849,008.19

现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司现有总股本 36054 万股作为股本基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元(含税)，共计拟分配现金股利 2163.24 万元；同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，共计拟转增 36054 万股，转增后公司股本总数为 72108 万股。	

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	宁波正奇投资管理中心（有限合伙）	股份限售承诺	本企业认购银轮股份本次非公开发行的股票自发行结束之日起 36 个月不得转让，在锁定期内，本企业合伙人不得转让其认购的银轮股份本次非公开发行相应的合伙财产份额或退出合伙。	2014 年 12 月 10 日	2018-04-25	正常履行
	万家基金管理有限公司	股份限售承诺	恒赢定增 5 号、6 号资产管理计划认购本次非公开发行的股票自发行结束之日起 36 个月不得转让，在锁定期内，本公司不得接受恒赢定增 5 号、6 号的委托人转让其持有的该资产管理计划份额的申请。	2014 年 12 月 10 日	2018-04-25	正常履行
	扬州尚颀股权投资基金中心（有限合伙）	股份限售承诺	本企业认购银轮股份本次非公开发行的股票自发行结束之日起 36 个月不得转让，在锁定期内，本企业合伙人不得转让其认购的银轮股份本次非公开发行相应的合伙财产份额或退出合伙。	2014 年 12 月 10 日	2018-04-25	正常履行
	宁波正奇投资管理中心（有限合伙）	股东一致行动承诺	"本企业合伙人遵守短线交易、内幕交易和高管持股变动管理规则等相关规定的义务；在合伙人关联方履行重大权益变动信息披露、要约收购等法定义务时，将合伙人与本企业认定为一致行动人，将合伙人直接持有的银轮股份股票数量与本企业持有的银轮股份股票数量合并计算。本企业普通合伙人	2014 年 12 月 10 日	2018-04-25	正常履行

			将提醒、督促其他合伙人遵相关规定。”			
浙江银轮机械股份有限公司	募集资金使用承诺		公司 2014 年非公开发行募集资金用于补充流动资金,公司承诺本次募集资金不会用于资产并购或收购。	2014 年 12 月 10 日	2015-04-28	已履行完毕
浙江银轮机械股份有限公司	其他承诺		"本公司未直接或间接向正奇投资、正奇投资的合伙人、万家基金、拟设立资管计划的委托人、上海汽车集团股权投资有限公司、扬州尚颀、扬州尚颀的合伙人提供财务资助或者补偿,未发生违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规规定的情形。除目前已披露的信息外,公司不存在其他应披露而未披露的一年内可能发生的资产并购或业务拓展信息,如将来存在一年内可能发生的资产并购或业务拓展信息,公司将严格按照中国证监会有关规定、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等有关法律法规规定及时进行信息披露。”	2014 年 12 月 10 日	2015-04-24	已履行完毕
宁波正奇投资管理中心(有限合伙)	其他承诺		"1、根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法规的规定,本企业认购银轮股份本次非公开发行股票的其他投资者不存在关联关系。2、本企业将确保参与银轮股份本次非公开发行股票的认购资金在本次非公开发行获得证监会核准后,发行方案于证监会备案前全部足额到位。3、本企业认购银轮股份本次非公开发行资金为企业自有资金,除本企业的普通合伙人徐小敏为银轮股份实际控制人的情形外,不存在其他银轮股份、银轮股份控股股东、银轮股份实际控制人及其关联方直接或间接提供财务资助或者补偿的情形。4、本企业合伙人之间不存在分级收益等结构化安排。”	2014 年 12 月 10 日	2015-04-24	已履行完毕
万家基金管理有限公司	其他承诺		"1、本公司作为恒赢定增 5 号、6 号资产管理计划的管理人,将通过一切合理且可行之手段确保恒赢定增 5 号、6 号资产管理计划在本次非公开发行获得证监会核准后,发行方案于证监会备案前依法设立、办理产品备案并可以对外投资,用于认购本次非公开发行的资金募集到位。2、恒赢定增 6 号的委托人为银轮股份部分骨干员工,根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等	2014 年 12 月 10 日	2015-04-28	已履行完毕

			法规的规定,恒赢定增 6 号的委托人与银轮股份不存在关联关系。3、认购本次非公开发行股票的资金均来自于委托人认购资产管理计划份额的委托资金。委托人认购资产管理计划份额的资金系委托人自有资金,不存在银轮股份、银轮股份实际控制人及其关联方直接或间接提供财务资助或者补偿的情形。4、由于恒赢定增 5 号委托人为银轮股份的部分董事、监事及高级管理人员,恒赢定增 5 号委托人持有银轮股份股份发生变动时,应遵守短线交易、内幕交易和高管持股变动管理规则等相关规定的义务。本公司应当提醒、督促恒赢定增 5 号委托人遵守/履行相关义务。”			
	扬州尚顾股权投资基金中心(有限合伙)	其他承诺	"1、根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法规的规定,本企业银轮股份不存在关联关系。上海汽车集团股权投资有限公司为本企业普通合伙人上海尚顾投资管理合伙企业(有限合伙)的有限合伙人,认缴上海尚顾投资管理合伙企业(有限合伙)45%出资额。除此之外,本企业与认购银轮股份本次非公开发行股票的其他投资者不存在关联关系。本企业合伙人与银轮股份不存在《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法规规定的关联关系。2、本企业将确保参与银轮股份本次非公开发行股票的认购资金在本次非公开发行获得证监会核准后,发行方案于证监会备案前全部足额到位。3、本企业认购银轮股份本次非公开发行资金为企业自有资金,不存在银轮股份、银轮股份控股股东、银轮股份实际控制人及其关联方直接或间接提供财务资助或者补偿的情形。4、本企业合伙人之间不存在分级收益等结构化安排。”	2014 年 12 月 10 日	2015-04-25	已履行完毕
	徐小敏;浙江银轮实业发展股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争、规范和减少关联交易,不得以任何理由和方式非法占用公司的资金以及其他资产。	2004 年 04 月 29 日	长期	正常履行

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	天台银轮实业发展有限公司	其他承诺	自 2016 年 2 月 15 日起, 12 个月内不减持公司股份	2016 年 02 月 15 日	2017-02-14	正常履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比, 会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 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

适用  不适用

1、本公司期初持天台银顺40%股权, 为权益法核算的联营企业, 本期完成剩余60%的股权收购形成非同一控制下的企业合并。

2、本公司期初持湖北宇声45%股权, 为权益法核算的联营企业, 本期完成36%的股权收购形成非同一控制下的企业合并。

3、公司于2015年7月设立全资子公司上海银轮投资有限公司, 注册资本15,640.00万元, 截止2015年12月31日本公司出资1,248.00万元, 占比100%, 从2015年7月起纳入合并报表范围。

4、上海银轮普锐汽车环保技术有限公司系本公司与德国普锐的合营企业, 由于本公司新设全资子公

司上海银轮投资有限公司于2015年11月收购了德国普锐70%的股权从而控股了德国普锐，因此最终本公司能控制上海银轮普锐汽车环保技术有限公司，从2015年11月起纳入合并报表范围。

## 九、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）	108
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	凌燕、郭宪明、陈磊

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

报告期内，公司因2015年非公开发行股份事项，聘请国泰君安证券股份有限公司作为公司保荐人。本次发行募集资金总额为338,580,000.00元，发行费用为11,679,245.28元，扣除发行费用后，募集资金净额326,900,754.72元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及实际控制人均不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

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》。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》，同意向激励对象授予859万股限制性股票，并预留95万股限制性股票。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》，同意授予29名激励对象95万股限制性股票。确定授予日为2014年1月24日；授予价格为5.53元。

2015年8月18日，公司第六届董事会第八次会议审议通过了《关于限制性股票股权激励计划首次和预留限制性股票第一个解锁期解锁的议案》。董事会同意公司按照《限制性股票股权激励计划》的有关规定及公司2013年第一次临时股东大会的授权办理授予的限制性股票第一期解锁事宜。具体内容详见公司2015年8月24日刊登于《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网上的《关于限制性股票第一次解锁期解锁股份上市流通的提示性公告》（2015-040）等相关公告。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司第六届董事会第七次会议及2014年度股东大会审议通过了《关于继续对参股公司提供财务资助暨关联交易的议案》，为提升小额贷款公司资金周转能力，同时为公司增加收益，公司拟以闲置自有资金继续通过银行向小额贷款公司提供6000万元委托贷款，贷款期限三年，贷款年利率为银行同期贷款利率上浮



30%。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于继续对参股公司提供财务资助暨关联交易的公告	2015 年 04 月 29 日	巨潮资讯网（2015-021）

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### （1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
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
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)	额			完毕	关联方担保
天台银申铝业有限公司	2015年04月29日	2,000	2015年08月28日	1,603.46	连带责任保证	自协议生效之日起二年	否	否
浙江银芝利汽车热交换系统有限公司	2014年04月09日	1,000		0	连带责任保证	股东大会通过之日起两年	否	否
天台嘉和机械科技有限公司	2014年04月09日	1,500		0	连带责任保证	股东大会通过之日起两年	否	否
浙江银吉汽车零部件股份有限公司	2014年04月09日	2,000		0	连带责任保证	股东大会通过之日起两年	否	否
湖北美标汽车制冷系统有限公司	2015年04月29日	3,000	2015年09月02日	2,181.2	连带责任保证	自协议生效之日起二年	否	否
上海银畅国际贸易有限公司	2015年04月29日	3,000	2015年09月07日	0	连带责任保证	自协议生效之日起三年	否	否
湖北银轮机械有限公司	2015年08月18日	2,000	2015年07月23日	235	连带责任保证	自协议生效之日起二年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				4,019.66
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			14,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				4,019.66
子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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			10,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				4,019.66
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			14,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				4,019.66
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.97%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				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 (E)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (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

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额 (如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
工商银行天台支行	否	非保本浮动收益型理财产品	100	2015年04月29日	2015年05月18日	合同约定	100		0	0.12	0.12
工商银行天台支行	否	非保本浮动收益型理财产品	100	2015年04月29日	2015年06月01日	合同约定	100		0	0.25	0.25
工商银行天台支行	否	非保本浮动收益型理财产品	100	2015年04月29日	2015年06月15日	合同约定	100		0	0.36	0.36
工商银行天台支行	否	非保本浮动收益型理财产品	200	2015年06月19日	2015年07月10日	合同约定	200		0	0.31	0.31
工商银行天台支行	否	非保本浮动收益型理财产品	100	2015年06月19日	2015年07月17日	合同约定	100		0	0.22	0.22
工商银行天台支行	否	非保本浮动收益型理财产品	100	2015年08月05日	2015年08月28日	合同约定	100		0	0.17	0.17

天台支行		理财产品		日	日						
工商银行 天台支行	否	非保本浮动收益型理财产品	100	2015年 08月05 日	2015年 09月10 日	合同约定	100		0	0.29	0.29
工商银行 天台支行	否	非保本浮动收益型理财产品	200	2015年 08月05 日	2015年 09月24 日	合同约定	200		0	0.79	0.79
工商银行 天台支行	否	非保本浮动收益型理财产品	100	2015年 11月09 日	2015年 11月25 日	合同约定	100		0	0.11	0.11
工商银行 天台支行	否	非保本浮动收益型理财产品	100	2015年 11月09 日	2015年 12月09 日	合同约定	100		0	0.24	0.24
交通银行 奉浦支行	否	保本浮动收益型	100	2015年 05月14 日	2016年 02月03 日	合同约定	0		0.66	0.36	0.36
浦发银行 天台支行	否	保证收益型	1,082	2015年 11月26 日	2016年 05月27 日	合同约定	0		18.39	0	0
招商银行 三门支行	否	非保本浮动收益型	600	2015年 04月03 日	2015年 04月07 日	合同约定	600		0	0.27	0.27
招商银行 三门支行	否	非保本浮动收益型	1,000	2015年 04月03 日	2015年 04月10 日	合同约定	1,000		0	0.69	0.69
招商银行 三门支行	否	非保本浮动收益型	1,000	2015年 07月17 日	2015年 08月18 日	合同约定	1,000		0	2.82	2.82
招商银行 三门支行	否	非保本浮动收益型	2,000	2015年 07月24 日	2015年 08月04 日	合同约定	2,000		0	4.56	4.56
招商银行 三门支行	否	非保本浮动收益型	1,000	2015年 07月24 日	2015年 09月17 日	合同约定	1,000		0	1.39	1.39
招商银行 三门支行	否	非保本浮动收益型	879	2015年 09月30 日	2015年 10月28 日	合同约定	879		0	1.91	1.91
招商银行 三门支行	否	非保本浮动收益型	500	2015年 09月30 日	2015年 11月16 日	合同约定	500		0	2.66	2.66

招商银行 三门支行	否	非保本浮 动收益型	500	2015年 09月30 日	2015年 12月16 日	合同约定	500	0	3.39	3.39
招商银行 三门支行	否	非保本浮 动收益型	2,000	2015年 10月16 日	2015年 10月28 日	合同约定	2,000	0	1.33	1.33
招商银行 三门支行	否	非保本浮 动收益型	1,000	2015年 10月23 日	2015年 10月28 日	合同约定	1,000	0.52	0.52	0.52
招商银行 三门支行	否	非保本浮 动收益型	500	2015年 12月30 日	2016年 01月04 日	合同约定	0	0.29	0	0
招商银行 三门支行	否	非保本浮 动收益型	2,000	2015年 12月30 日	2016年 01月27 日	合同约定	0	4.36	0	0
招商银行 三门支行	否	非保本浮 动收益型	600	2015年 12月30 日	2016年 01月27 日	合同约定	0	1.81	0	0
工商银行 天台支行	否	非保本浮 动收益型	1,000	2015年 02月17 日	2015年 02月27 日	合同约定	1,000	0	0.62	0.62
工商银行 天台支行	否	非保本浮 动收益型	1,000	2015年 02月17 日	2015年 02月27 日	合同约定	1,000	0	0.62	0.62
工商银行 天台支行	否	非保本浮 动收益型	1,000	2015年 02月17 日	2015年 02月27 日	合同约定	1,000	0	0.62	0.62
工商银行 天台支行	否	非保本浮 动收益型	1,000	2015年 02月17 日	2015年 02月27 日	合同约定	1,000	0	0.62	0.62
工商银行 天台支行	否	非保本浮 动收益型	1,000	2015年 04月30 日	2015年 05月05 日	合同约定	1,000	0	0.32	0.32
工商银行 天台支行	否	非保本浮 动收益型	1,000	2015年 04月30 日	2015年 05月05 日	合同约定	1,000	0	0.32	0.32
工商银行	否	非保本浮	1,000	2015年	2015年	合同约定	1,000	0	0.32	0.32

天台支行		动收益型		04月30日	05月05日						
工商银行天台支行	否	非保本浮动收益型	1,000	2015年04月30日	2015年05月06日	合同约定	1,000		0	0.38	0.38
工商银行天台支行	否	非保本浮动收益型	1,000	2015年04月30日	2015年05月06日	合同约定	1,000		0	0.38	0.38
工商银行天台支行	否	非保本浮动收益型	1,000	2015年04月30日	2015年05月18日	合同约定	1,000		0	1.15	1.15
工商银行天台支行	否	非保本浮动收益型	1,000	2015年04月30日	2015年05月26日	合同约定	1,000		0	1.85	1.85
工商银行天台支行	否	非保本浮动收益型	1,000	2015年04月30日	2015年05月26日	合同约定	1,000		0	1.85	1.85
工商银行天台支行	否	非保本浮动收益型	1,000	2015年04月30日	2015年05月26日	合同约定	1,000		0	1.85	1.85
工商银行天台支行	否	非保本浮动收益型	500	2015年07月31日	2015年08月27日	合同约定	500		0	1.32	1.32
工商银行天台支行	否	非保本浮动收益型	1,000	2015年07月31日	2015年08月27日	合同约定	1,000		0	2.04	2.04
工商银行天台支行	否	非保本浮动收益型	1,000	2015年07月31日	2015年09月11日	合同约定	1,000		0	3.89	3.89
工商银行天台支行	否	非保本浮动收益型	500	2015年08月07日	2015年09月11日	合同约定	500		0	1.9	1.9
工商银行天台支行	否	非保本浮动收益型	1,000	2015年08月07日	2015年09月24日	合同约定	1,000		0	4.3	4.3
工商银行天台支行	否	非保本浮动收益型	1,000	2015年08月07日	2015年09月24日	合同约定	1,000		0	4.3	4.3
工商银行天台支行	否	非保本浮动收益型	500	2015年08月21日	2015年10月20日	合同约定	500		0	2.36	2.36

				日	日						
工商银行 天台支行	否	非保本浮 动收益型	1,000	2015年 08月21 日	2015年 10月20 日	合同约定	1,000		0	4.56	4.56
工商银行 天台支行	否	非保本浮 动收益型	1,000	2015年 09月02 日	2015年 09月29 日	合同约定	1,000		0	2.57	2.57
工商银行 天台支行	否	非保本浮 动收益型	1,000	2015年 09月02 日	2015年 10月20 日	合同约定	1,000		0	3.07	3.07
工商银行 天台支行	否	非保本浮 动收益型	1,000	2015年 09月02 日	2015年 11月09 日	合同约定	1,000		0	4.34	4.34
工商银行 天台支行	否	非保本浮 动收益型	1,000	2015年 09月11 日	2015年 11月19 日	合同约定	1,000		0	4.41	4.41
工商银行 天台支行	否	非保本浮 动收益型	500	2015年 09月18 日	2016年 03月15 日	合同约定	0		5.72	0	0
工商银行 天台支行	否	非保本浮 动收益型	700	2015年 09月18 日	2016年 03月15 日	合同约定	0		8.01	0	0
工商银行 天台支行	否	非保本浮 动收益型	1,000	2015年 10月30 日	2015年 11月30 日	合同约定	1,000		0	2.29	2.29
工商银行 天台支行	否	非保本浮 动收益型	1,000	2015年 10月30 日	2015年 11月30 日	合同约定	1,000		0	2.29	2.29
工商银行 天台支行	否	非保本浮 动收益型	1,000	2015年 10月30 日	2015年 11月30 日	合同约定	1,000		0	2.29	2.29
工商银行 天台支行	否	非保本浮 动收益型	1,000	2015年 11月13 日	2015年 12月07 日	合同约定	1,000		0	1.53	1.53
工商银行 天台支行	否	非保本浮 动收益型	800	2015年 11月20 日	2016年 03月15 日	合同约定	0		5.93	0	0
工商银行 天台支行	否	非保本浮 动收益型	1,000	2015年 12月04 日	2015年 12月07 日	合同约定	1,000		0	0.32	0.32

工商银行 天台支行	否	非保本浮动收益型	500	2015年 12月04 日	2016年 03月15 日	合同约定	0	0	0	0
工商银行 天台支行	否	非保本浮动收益型	1,000	2015年 12月04 日	2015年 12月09 日	合同约定	1,000	0	0.53	0.53
工商银行 天台支行	否	非保本浮动收益型	1,000	2015年 12月04 日	2015年 12月09 日	合同约定	1,000	0	0.53	0.53
工商银行 天台支行	否	非保本浮动收益型	1,000	2015年 12月31 日	2016年 03月15 日	合同约定	0	4.79	0	0
工商银行 天台支行	否	非保本浮动收益型	1,000	2015年 12月31 日	2016年 03月15 日	合同约定	0	4.79	0	0
工商银行 天台支行	否	非保本浮动收益型	800	2015年 12月31 日	2016年 03月15 日	合同约定	0	3.83	0	0
工商银行 天台支行	否	非保本浮动收益型	1,000	2015年 12月31 日	2016年 03月15 日	合同约定	0	4.79	0	0
招商银行 南昌江铃 支行	否	保本浮动收益型	300	2014年 09月22 日	2015年 01月29 日	合同约定	0	0	9.1	9.1
合计			54,061	--	--	--	43,179	63.89	92.22	--
委托理财资金来源	闲置自有资金									
逾期未收回的本金和收益累计金额	0									
涉诉情况（如适用）	不适用									
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2015年03月31日									
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）										
未来是否还有委托理财计划	是，公司第六届董事会第十七次会议审议通过《关于使用闲置自有资金进行投资理财的议案》，同意在保障公司日常运营资金需求的前提下，公司及控股、全资子公司使用不超过20,000万元闲置自有资金购买安全性高、低风险、保本型的短期理财产品									

## （2）委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用



单位：万元

贷款对象	是否关联交易	贷款利率	贷款金额	起始日期	终止日期	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
天台县银信小额贷款股份有限公司	是	7.15%	5,900	2013年05月07日	2015年05月06日	3,900		99.21	99.21	99.21
天台县银信小额贷款股份有限公司	是	6.80%	4,000	2015年05月29日	2018年05月28日	1,000		585	154.98	154.98
合计		--	9,900	--	--	4,900		684.21	254.19	--
委托贷款资金来源				闲置自有资金						
逾期未收回的本金和收益累计金额				0						
涉诉情况(如适用)				不适用						
委托贷款审批董事会公告披露日期(如有)				2015年04月29日						
委托贷款审批股东会公告披露日期(如有)				2015年05月19日						
未来是否还有委托贷款计划				不适用						

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、报告期内，公司股东宁波正奇投资管理中心（有限合伙）将其持有的1600万股公司股份质押给英大国际信托有限责任公司；公司第一大股东天台银轮实业发展有限公司将其持有的1755万股公司股票质押给中信银行台州路桥支行。上述股东已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券质押登记手续。

2、报告期内，公司召开第六届董事会第八次会议审议通过了《关于限制性股票股权激励计划首次和预留限制性股票第一个解锁期解锁的议案》，经董事会确认，公司限制性股票股权激励计划首次和预留第一个解锁期解锁条件已经成就，同意公司按照《限制性股票股权激励计划》的有关规定及公司2013年第一次临时股东大会的授权办理授予的限制性股票第一期解锁事宜。共计解锁限制性股份466万股。

3、报告期内，公司召开第六届董事会第十三次会议，审议通过了《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于2011年非公开发行股份募集资金投资项目已建设完毕，并达到预计可使用状态，为降低公司财务费用，提高节余募集资金的使用效率，公司拟将节余募集资金共计4,311.47万元(具体以转入自有资金账户当日实际金额为准)永久补充流动资金。

4、报告期内，公司召开第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于收购美国TDI股权的议案》，公

司拟与上海尚颀投资管理合伙企业（有限合伙）共同出资收购美国TDI 100%的股权。本次交易成交金额：5665万美元（最终交易价格=企业价值（5665万美元）加上（或减去）交割时实际净营运资本（包括现金和现金等价物）超过（或少于）820万美元的差额）。目前该收购事项尚处于交割期。

5、2015年12月29日，公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于收购美国TDI股权的议案》，公司拟与上海尚颀投资管理合伙企业（有限合伙）共同出资收购美国TDI100%的股权。本次交易成交金额：5665万美元（最终交易价格=企业价值（5665万美元）加上（或减去）交割时实际净营运资本（包括现金和现金等价物）超过（或少于）820万美元的差额）。目前该收购事项尚处于交割期。

以上事项具体内容详见公司刊登于指定媒体《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 二十、社会责任情况

适用  不适用

### （一）股东权益和债权人权益保护

公司建立了较为健全的公司治理结构，在机制上保证了所有股东公开、公平、公正的享有各项权益；认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形；加强投资者关系管理工作，公司投资者关系管理水平不断成熟，建立了多渠道、多层次的投资者沟通平台，通过网络、电话、邮件等多方位的沟通渠道，为投资者营造了一个良好的互动平台。

### （二）员工权益保护

根据《劳动法》等法律法规，公司建立了完善的制度，完善薪酬福利体系，为职工办理了各类社会保险。公司重视人才引进、培养，为员工提供职业生涯规划，组织各类企业培训，以提升员工素质，为员工创造良好的晋升渠道，实现员工与企业的共同成长。关注与员工身心健康，组织员工座谈、文艺晚会等丰富业余生活，创建员工互助基金会，帮助员工解决家庭困难。并针对外地员工实施了“三安工程”，即让外地员工在天台“安下身来、安下心来、安下家来”。

### （三）环境保护工作

公司通过“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，积极努力推进清洁文明生产。公司不断改进工艺，改善车间环境，保护周边环境。并通过安装氨氮在线监测仪和刷卡排污系统等做好环境监测工作。

### （四）积极参与社会公益事业

公司在做好经营发展提升业绩的同时，重视社会责任履行，逐步建设形成了“公司为主、党委牵头、全员参与、注重实效”的银轮公益慈善体系。开展助学助教活动，设立了“银轮优秀教师奖”，对在当地教育战线上做出突出贡献的优秀教师进行奖励，努力营造尊师重教的氛围，公司还在国内高校设立了奖学金。开展“慈善人人捐”活动，组织公司全体员工参与社会公益事业，支持当地残疾人事业和救灾扶贫工作。公司还与当地贫困乡村、学校等开展结对互助，积极回馈社会。

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

## 二十一、公司债券相关情况

### 1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
浙江银轮机械股份有限公司 2012 年公司债券	12 银轮债	112150	2013 年 01 月 29 日	2018 年 01 月 29 日	50,000	5.89%	每年付息一次，到期一次还本
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	在中国证券登记结算有限公司深圳分公司开立合格 A 股证券账户的社会公众投资者、机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	公司于 2015 年 1 月 29 日实施完成“12 银轮债”2015 年付息事项；2016 年 1 月 29 日实施完成“12 银轮债”2016 年付息事项。下一付息期起息日为 2016 年 1 月 29 日。详见公司于 2016 年 1 月 21 日刊登于《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网上的《浙江银轮机械股份有限公司 2012 年公司债券 2016 年付息公告》（2016-003）。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	根据《浙江银轮机械股份有限公司 2012 年公司债券募集说明书》设定的回售选择权，发行人在作出调整本期债券票面利率的公告后，投资者有权选择在投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给发行人，或选择继续持有本期债券。公司分别于 2015 年 12 月 17 日、18 日、19 日在《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网上刊登了《关于“12 银轮债”票面利率调整及投资者回售第一次提示性公告》（2015-062）、《关于“12 银轮债”票面利率调整及投资者回售第二次提示性公告》（2015-063）、《关于“12 银轮债”票面利率调整及投资者回售第三次提示性公告》（2015-064）等相关公告。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，“12 银轮债”的回售数量为 0 张，回售金额为 0 元。						

### 2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	平安证券有限责任公司	办公地址	广东省深圳市福田区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层	联系人	瞿珊	联系人电话	010-66299517
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	鹏元资信评估有限公司		办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

### 3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	2013 年已根据《浙江银轮机械股份有限公司 2012 年公司债券募集说明书》要求使用完毕
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	无
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 4、公司债券信息评级情况

2015年5月公司在巨潮资讯网上披露了《浙江银轮机械股份有限公司2012年公司债券2015年跟踪信用评级报告》，公司本期债券信用评级为AA，评级展望稳定。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关评级报告。

### 5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、债券偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

2015年1月29日，公司向截止2015年1月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全部“12银轮债”持有人支付2014年1月29日至2015年1月28日期间的利息5.89元（含税）/张。

2016年1月29日，公司向截止2016年1月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全部“12银轮债”持有人支付2015年1月29日至2016年1月28日期间的利息5.89元（含税）/张。

公司按计划按时足额偿付，切实做到专款专用，严格履行了信息披露义务、公司承诺等，同时资信评级机构与受托管理人充分发挥了作用，确保债券安全付息、兑付的保障措施的实施。

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，本公司为本次债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括设立偿债基金专项账户、设立专门的偿付工作小组、充分发挥债券受托管理人的作用、严格履行信息披露义务、制定并执行募集资金专款专用与资金管理计划等，形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

报告期末，公司债券担保人浙江银轮实业发展股份有限公司（现已更名为“天台银轮实业发展有限公司”）净资产为14558.67万元；资产负债率为7.55%；净资产收益率为0.00%，流动比率为0.39，速动比率为0.39。银轮实业不存在其他对外担保事项。

### 6、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未发生须召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

### 7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，债券受托管理人严格履行了职责，并于2015年5月29日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露了《2012年公司债券2014年度受托事务报告》，2015年度受托管理人报告尚未披露，披露地址同为巨潮资讯网www.cninfo.com.cn，请投资者关注。

## 8、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2015 年	2014 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	30,242.74	25,083.74	20.57%
投资活动产生的现金流量净额	-41,444.14	-34,126.86	21.44%
筹资活动产生的现金流量净额	14,427.19	-2,356.23	-712.30%
期末现金及现金等价物余额	22,341.17	26,673.44	-16.24%
流动比率	179.21%	144.44%	34.77%
资产负债率	43.68%	53.50%	-9.82%
速动比率	142.83%	108.17%	34.66%
EBITDA 全部债务比	17.64%	13.34%	4.30%
利息保障倍数	7.06	4.94	42.91%
现金利息保障倍数	7.35	5.3	38.68%
EBITDA 利息保障倍数	9.6	6.75	42.22%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加712.30%，主要系本期非公开发行股票补充流动资金所致；

流动比率较去年同期增加34.77%，主要系流动资产增加、流动负债减少所致；

速动比率较去年同期增加34.66%，主要系流动资产增加、流动负债减少所致；

利息保障倍数较去年同期增加42.91%，主要系本期利润增加、利息减少所致；

现金利息保障倍数较去年同期增加38.68%，主要系经营活动现金净流量增加、利息减少所致；

EBITDA利息保障倍数较去年同期增加42.22%，主要系本期利润增加、利息减少所致。

## 9、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	94,153,316.15	
其中：银行承兑汇票保证金	87,353,156.74	银行承兑汇票保证金
信用证保证金	6,317,159.41	信用证保证金
定期存款担保	483,000.00	电费保证金
应收票据	31,059,480.61	票据质押
固定资产	57,297,019.13	借款抵押
无形资产	24,211,941.98	借款抵押

合计	206,721,757.87
----	----------------

#### 10、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司不存在需要付息兑付的其他债券和债务融资工具。

#### 11、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司申请银行授信总金额为12.15亿元。实际使用授信额度26,822.07万元。报告期内公司按时全额偿还到期银行贷款。

#### 12、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格履行了债券募集说明书中的相关承诺。

#### 13、报告期内发生的重大事项

见本节其他内容。

#### 14、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

是否披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表和财务报表附注

是  否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	31,626,793	9.66%	33,000,000			-4,242,024	28,757,976	60,384,769	16.75%
3、其他内资持股	31,626,793	9.66%	33,000,000			-4,242,024	28,757,976	60,384,769	16.75%
其中：境内法人持股			33,000,000				33,000,000	33,000,000	9.15%
境内自然人持股	31,626,793	9.66%				-4,242,024	-4,242,024	27,384,769	7.60%
二、无限售条件股份	295,913,207	90.34%				4,242,024	4,242,024	300,155,231	83.25%
1、人民币普通股	295,913,207	90.34%				4,242,024	4,242,024	300,155,231	83.25%
三、股份总数	327,540,000	100.00%	33,000,000				33,000,000	360,540,000	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司2015年非公开发行股份于2015年4月24日完成发行上市，新增3300万股限售股。（详见公司2015年4月23日刊登于《证券时报》、《上海证券报和巨潮资讯网上的《发行情况报告及上市公告书》等相关公告。）

2、公司限制性股票股权激励计划首次和预留第一个解锁期到期解锁462万股限制性股票。详见公司2015年8月19日刊登于证券时报》、《上海证券报和巨潮资讯网上的《关于限制性股票第一次解锁条件成就的公告》等相关公告。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2014年8月28日，公司召开第六届董事会第三次会议审议通过了《关于公司本次非公开发行股票预案的议案》等相关议案，拟向宁波正奇投资管理中心（有限合伙）等5家认购对象非公开发行3300万股股份。2014年9月16日，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司本次非公开发行股票预案的

议案》等相关议案，同意公司非公开发行3300万股股份。具体内容详见公分别于2014年9月1日、2014年9月17日刊登于《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网上的《第六届董事会第三次会议决议公告》（2014-045）、《2014年第二次临时股东大会决议公告》（2014-052）等相关公告。

经中国证监会发行审核委员会 2015 年1 月9 日召开的审核工作会议审议无条件通过，并于2015 年3 月10 日取得中国证监会核准文件（证监许可[2015]374号）。

2、2015年8月18日，公司召开第六届董事会第八次会议，审议通过了《关于限制性股票股权激励计划首次和预留限制性股票第一个解锁期解锁的议案》等相关议案，公司董事会确认公司限制性股票股权激励计划第一个解锁条件满足，同意相关股份解锁。具体内容详见公司于2015年8月19日刊登于《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网上的《第六届董事会第八次会议决议公告》（2015-037）等相关公告。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
宁波正奇投资管理中心(有限合伙)	0		16,000,000	16,000,000	非公开发行股份限售股	2018年4月24日
徐小敏	12,176,552		0	12,176,552	高管锁定股	—
扬州尚颀股权投资基金中心(有限合伙)	0		5,847,953	5,847,953	非公开发行股份限售股	2018年4月24日
上海汽车集团股权投资有限公司	0		4,152,047	4,152,047	非公开发行股份限售股	2018年4月24日
万家基金—浦发银行—万家基金恒赢定增6号资产管理计划	0		3,550,000	3,550,000	非公开发行股份限售股	2018年4月24日
万家基金—浦发银行—万家基金恒赢定增5号资产管理计划	0		3,450,000	3,450,000	非公开发行股份限售股	2018年4月24日
王达伦	3,115,602		0	3,115,602	高管锁定股	—
季善魁	2,459,346	577,180		1,882,166	高管锁定股	—
周益民	1,583,226		0	1,583,226	高管锁定股、股权激励限售股	股权激励限售股解禁日期为2016



						年 8 月 27 日
陈能卯	885,819		0	885,819	高管锁定股、股权激励限售股	股权激励限售股解禁日期为 2016 年 8 月 27 日
其他限售股股东	11,406,248	3,664,844		7,741,404	高管锁定股、股权激励限售股	股权激励限售股解禁日期为 2016 年 8 月 27 日
合计	31,626,793	4,242,024	33,000,000	60,384,769	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

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						
人民币普通股（A股）	2015 年 04 月 15 日	10.26	33,000,000	2015 年 04 月 24 日	33,000,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2014年8月28日，公司召开第六届董事会第三次会议审议通过了《关于公司本次非公开发行股票预案的议案》等相关议案，拟向宁波正奇投资管理中心（有限合伙）等5家认购对象非公开发行3300万股股份。2014年9月16日，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司本次非公开发行股票预案的议案》等相关议案，同意公司非公开发行3300万股股份。具体内容详见公分别于2014年9月1日、2014年9月17日刊登于《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网上的《第六届董事会第三次会议决议公告》（2014-045）、《2014年第二次临时股东大会决议公告》（2014-052）等相关公告。经中国证监会发行审核委员会 2015 年 1 月 9 日召开的审核工作会议审议无条件通过，并于2015年3月10日取得中国证监会核准文件（证监许可[2015]374号）。本次非公开发行共向5名发行对象合计发行33,000,000股，该等股份已于2015年4月15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续，并于2015年4月24日在深圳证券交易所上市。具体内容详见公司于2015年4月23日在《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登的《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》等相关公告。

### 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

√ 适用 □ 不适用

公司2014年非公开发行股份于2015年发行完成，共向5名发行对象合计发行33,000,000股，已于2015年4月15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续，并于于2015年4月24日起在深圳证券交易所上市。本次非公开发行股份完成后，公司股份总数由327,540,000变更为360,540,000股，新增33,000,000股限售股。

本次发行前后公司股份结构变动情况如下：

股份类型	发行前		发行后	
	股份数量 (股)	比例	股份数量 (股)	比例
1、有限售条件的流通股	30,874,769	9.43%	63,874,769	17.72%
其中：国有法人	-	-	-	-
境内一般法人	-	-	33,000,000	9.15%
境内自然人	30,874,769	9.43%	30,874,769	8.56%
2、无限售条件流通股	296,665,231	90.57%	296,665,231	82.28%
其中：人民币普通股（A）	296,665,231	90.57%	296,665,231	82.28%
境内上市外资股（B）	-	-	-	-
3、股份总数	327,540,000	100%	360,540,000	100%

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 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

报告期末普通股股东总数	31,871	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	28,574	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
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
天台银轮实业发展有限公司	境内非国有法人	11.16%	40,222,000			40,222,000	质押	17,550,000
徐小敏	境内自然人	4.50%	16,235,404		12,176,552	4,058,852	质押	16,230,000
宁波正奇投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.44%	16,000,000	16000000	16,000,000		质押	16,000,000
全国社保基金一零四组合	其他	2.60%	9,389,827	9389827		9,389,827		

通乾证券投资基金	其他	1.83%	6,599,741	6599741		6,599,741		
中国农业银行股份有限公司一大成景阳领先混合型证券投资基金	其他	1.78%	6,411,329	6411329		6,411,329		
扬州尚颀股权投资基金中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.62%	5,847,953	5847953	5,847,953			
东方证券股份有限公司	国有法人	1.39%	5,020,550	1020407		5,020,550		
王达伦	境内自然人	1.15%	4,154,136		3,115,602	1,038,534		
上海汽车集团股权投资有限公司	国有法人	1.15%	4,152,047	4152047	4,152,047			
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)	宁波正奇投资管理中心(有限合伙)、扬州尚颀股权投资基金中心(有限合伙)、上海汽车集团股权投资有限公司因认购公司非公开发行股份而成为公司前 10 大普通股股东,上述股东认购的股份已于 2015 年 4 月 24 日完成发行上市,锁定期为 36 个月。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	其中,徐小敏为天台银轮实业发展有限公司(原“浙江银轮实业发展股份有限公司”)执行董事、王达伦为天台银轮实业发展有限公司股东;徐小敏为宁波正奇投资管理中心(有限合伙)执行事务合伙人;扬州尚颀股权投资基金中心(有限合伙)执行事务合伙人为上海尚颀投资管理合伙企业(有限合伙)。上海汽车集团股权投资有限公司为上海尚颀投资管理合伙企业(有限合伙)的有限合伙人,认缴上海尚颀投资管理合伙企业(有限合伙)45%出资额。未知其他股东之间是否存在关联关系。							
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					
全国社保基金一零四组合	9,389,827	人民币普通股	9,389,827					
通乾证券投资基金	6,599,741	人民币普通股	6,599,741					
中国农业银行股份有限公司一大成景阳领先混合型证券投资基金	6,411,329	人民币普通股	6,411,329					
东方证券股份有限公司	5,020,550	人民币普通股	5,020,550					
徐小敏	4,058,852	人民币普通股	4,058,852					
龚燕萍	3,700,000	人民币普通股	3,700,000					
袁银岳	2,979,026	人民币普通股	2,979,026					
中国银行股份有限公司—华宝兴业动力组合混合型证券投资基金	2,600,000	人民币普通股	2,600,000					
中国光大银行股份有限公司一大成	2,358,808	人民币普通股	2,358,808					

策略回报混合型证券投资基金			
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	徐小敏为天台银轮实业发展有限公司执行董事；袁银岳为天台银轮实业发展有限公司股东；徐小敏为宁波正奇投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
徐小敏	中国	否
主要职业及职务	1958 年出生，自 1975 年进入天台机械厂工作，历任车间主任、生产科科长、厂长、董事长。现任公司董事长，兼任天台银轮实业发展有限公司执行董事、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、湖北银轮起重机械股份有限公司董事长、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、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、南昌银轮热交换系统有限公司董事长、宁波正奇投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

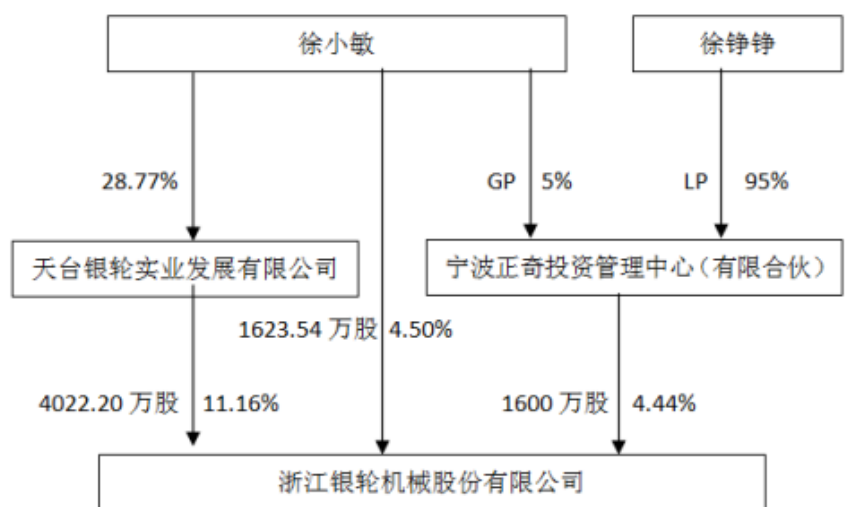
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
徐小敏	中国	否
主要职业及职务	本公司董事长，详见“控股股东情况”	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(注：公司实际控制人徐小敏为正奇投资普通合伙人、执行事务合伙人；徐铮铮为徐小敏的儿子，为正奇投资有限合伙人)

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

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
徐小敏	董事长	现任	男	58	1999年03月10日	2017年07月20日	16,235,404				16,235,404
陈非非	副董事长	现任	男	56	2011年07月21日	2017年07月20日	490,000				490,000
王达伦	董事	现任	男	59	1999年03月10日	2017年07月20日	4,154,136				4,154,136
季善魁	董事	现任	男	61	2005年07月09日	2017年07月20日	2,509,555		-420,000		2,089,555
周益民	董事、副总经理	现任	男	54	2011年07月21日	2017年07月20日	2,110,968				2,110,968
陈能卯	董事、副总经理	现任	男	50	2012年05月17日	2017年07月20日	1,181,092				1,181,092
俞小莉	独立董事	现任	女	53	2014年07月21日	2017年07月20日	0				0
邵少敏	独立董事	现任	男	51	2012年02月28日	2017年07月20日	0				0
刘信光	独立董事	现任	男	54	2014年07月21日	2017年07月20日	0				0
冯宗会	监事会主席	现任	男	52	2002年07月12日	2017年07月20日	987,156				987,156
姚兆树	监事	现任	男	42	2002年	2017年	655,200				655,200

					07月12日	07月20日					
朱圣强	监事	现任	男	47	2011年07月22日	2017年07月20日	1,172,850		-239,000		933,850
卫道河	总经理	现任	男	55	2013年03月15日	2017年07月20日	350,000				350,000
张建新	副总经理	现任	男	63	2005年07月09日	2017年07月20日	350,000				350,000
戎小洋	副总经理	现任	男	58	2009年08月26日	2017年07月20日	0				0
李钟麟	副总经理	现任	男	57	2011年11月18日	2017年07月20日	0				0
柴中华	副总经理	现任	男	49	2012年04月20日	2017年07月20日	760,000				760,000
刘浩	副总经理	现任	男	42	2014年07月21日	2017年07月20日	320,000				320,000
陶岳铮	董事会秘书、副总经理	现任	男	39	2015年10月14日	2017年07月20日	0				0
朱晓红	财务总监	现任	女	53	2004年02月26日	2017年07月20日	330,000				330,000
陈庆河	董事会秘书、副总经理	离任	男	45	2014年07月21日	2015年10月14日	320,000				320,000
合计	--	--	--	--	--	--	31,926,361	0	-659,000		31,267,361

## 二、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
陈庆河	董事会秘书、副总经理	解聘	2015年10月14日	因工作变动，辞去董事会秘书、副总经理职务。



### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 1、董事

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，历任车间主任、生产科科长、厂长、总经理、董事长。现任公司董事长，兼任天台银轮实业发展有限公司执行董事、天台银轮工贸发展有限公司董事长、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、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、南昌银轮热交换系统有限公司董事长、宁波正奇投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人、上海银轮投资有限公司执行董事。

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、无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司董事长、浙江圣达生物药业股份有限公司董事、上海银轮普锐汽车环保技术有限公司董事长、湖北宇声环保科技有限公司董事。

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，兼任天台银轮工贸发展有限公司董事和总经理、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、天台县金轮经济担保公司董事长、湖北宇声环保科技有限公司董事长。

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，历任车间副主任、工会副主席、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，兼任天台银轮工贸发展有限公司董事。

周益民先生：1962年出生，大学学历，高级工程师。1980年至1984年在浙江工业大学机械系学习；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。现任公司董事、副总经理，兼任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。

陈能卯先生：1966年出生，大专学历。1987年进入天台机械厂工作，历任车间主任、销售科长、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，兼任天台银轮实业发展有限公司总经理、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、南昌银轮热交换系统有限公司董事。

俞小莉女士：1963年生，浙江大学教授。历任日本北海道大学高级访问使者、香港理工大学高级访问学者、浙江大学城市学院工程学院院长、浙江万里扬变速器股份有限公司（002434）独立董事、无锡威孚高科技集团股份有限公司（000581）独立董事等职，现任浙江大学动力机械与车辆研究所所长，本公司独立董事，浙江博众汽车科技有限公司董事长，亚太股份独立董事。

邵少敏先生：2008年至今，在广宇集团股份有限公司担任董事、副总裁，并分别担任浙江广宇创业投资管理有限公司总经理，申科滑动轴承股份有限公司独立董事、杭州高新橡塑材料股份有限公司的独立董事，浙江中国轻纺城集团股份有限公司独立董事、南方泵业股份有限公司独立董事，杭州市上城区广宇小额贷款有限公司董事，杭州市仲裁委员会仲裁员，本公司独立董事。

刘信光先生：1961年出生，研究生学历，现为公司董事。历任公务员、某报业集团和新华社系统记者等。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领域，并先后为多家上市公司提供IPO、再融资等多项服务。现为北京环球银证投资有限公司副总裁，主要负责管理北京环球银证投资有限公司旗下数只证券投资基金。兼任安琪酵母（600298）独立董事。

## 2、监事

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、质量总监、采购总监、研究院常务副院长。现任公司监事会主席、总经理助理、副总工程师、轿车事业部总经理，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。

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、天台振华表面处理有限公司执行董事。

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。

## 3、高级管理人员

卫道河先生：1961年7月出生，高级工程师，本科学历。1983年8月毕业于安徽工学院。1983年8月至2000年2月，在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，曾任公司副总经理，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。

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总经理。

周益民先生，请参见董事简历。

陈能卯先生，请参见董事简历。

戎小洋先生：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，现任公司副总经理兼上海银轮普锐汽车环保技术有限公司董事、德国普锐公司监事、美国银轮普锐执行董事。

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（浙江银轮机械股份有限公司前身）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德国普锐公司监事。

李钟麟先生：1958年6月出生，博士学位。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)任研发工程师；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，现任副总经理。

刘浩先生，1974年10月出生，博士学历。先后在美国克莱斯勒汽车公司研发中心、卡特彼勒研发中心担任过工程师、高级工程师和技术专家。2012年1月至今，在银轮股份担任副总工程师。现任公司副总经理、研究院院长，兼任浙江开山银轮换热器有限公司的董事。

陶岳铮先生：1977年出生；本科学历。1995年6月至2000年9月，在中国工商银行临海市支行工作，历任储蓄员、支行团总支部书记、台州分行团委委员；2000年10月至2006年12月，在台州银行工作，历任客户经理、临海崇和支行副行长；2007年2月至2012年4月，在浙江银轮机械股份有限公司工作，历任董事会秘书兼副总经理。2011年12月至2013年4月，借用中国上市公司协会。2013年5月至2014年9月，在浙江银轮机械股份有限公司工作，任董事长助理；2014年11月至2015年9月，在浙江万盛股份有限公司工作，任副总经理。现任公司董事会秘书、副总经理。

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、天台银轮热动力换热器有限公司监事、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、上海银轮普锐汽车环保技术有限公司监事。

#### 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	天台银轮实业发展有限公司	执行董事	2015年10月16日	2018年10月16日	否
徐小敏	宁波正奇投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2014年08月12日		
陈能卯	天台银轮实业发展有限公司	总经理	2015年10月16日	2018年10月16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	2015年09月12日	2018年09月12日	否
徐小敏	天台县金轮经济担保有限公司	董事	2014年04月01日	2017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	天台县银信小额贷款股份有限公司	董事长	2015年09月21日	2018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	2015年06月20日	2018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	2015年04月28日	2018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	2015年07月24日	2018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	2014年06月05日	2017年06月05日	否
徐小敏	南昌银轮热交换系统有限公司	董事长	2013年03月16日		
徐小敏	上海银轮投资有限公司	执行事董事	2015年07月28日		
王达伦	天台银轮工贸发展有限公司	董事	2015年09月12日	2018年09月12日	否
季善魁	天台银轮工贸发展有限公司	董事、总经理	2015年09月12日	2018年09月12日	否
季善魁	上海创斯达热交换器有限公司	董事	2015年07月24日	2018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	湖北宇声环保科技有限公司	董事			否
季善魁	天台金轮经济担保公司	董事长	2014年04月01日	2017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	2015年03月06日	2018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	浙江圣达生物药业股份有限公司	董事			否
陈不非	上海银轮普锐汽车环保技术有限公司	董事长	2014年02月17日		否
陈不非	湖北宇声环保科技有限公司	董事	2014年08月11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	2016年10月06日	否
周益民	天台银轮工贸发展有限公司	董事	2015年09月12日	2018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	2016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	2015年07月24日	2018年07月24日	否
陈能卯	浙江开山银轮换热器有限公司	董事	2014年05月12日	2017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	2014年11月18日	2017年11月18日	否
陈能卯	南昌银轮热交换系统有限公司	董事	2013年03月16日		否
陈能卯	浙江银吉汽车零部件股份有限公司	董事	2015年06月20日	2018年06月20日	否
刘信光	安琪酵母股份有限公	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
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		否
俞小莉	亚太股份	独立董事	2013年05月26日	2016年05月26日	是
俞小莉	浙江博众汽车科技有限公司	董事长	2008年04月01日	2016年12月19日	是
俞小莉	杭州新坐标科技股份有限公司	独立董事	2013年12月20日	2016年12月20日	是
俞小莉	无锡威孚高科技集团股份有限公司	独立董事	2012年03月07日	2015年05月29日	是

邵少敏	广宇集团股份有限公司	董事、副总裁	2008年04月24日		是
邵少敏	杭州高新	独立董事			是
邵少敏	ST 申科	独立董事	2015年01月12日	2018年01月12日	是
邵少敏	南方泵业	独立董事			是
邵少敏	杭州市仲裁委	仲裁员	2003年12月01日		否
邵少敏	广宇创投	总经理			否
邵少敏	杭州市上城区广宇小额贷款有限公司	董事			是
邵少敏	南方泵业	独立董事	2015年03月13日		是
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	2015年07月13日	2018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	2015年06月20日	2018年06月20日	是
姚兆树	天台振华表面处理有限公司	执行董事	2014年12月16日		
朱圣强	浙江银吉汽车零部件股份有限公司	监事	2015年06月20日	2018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	2015年04月28日	2018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	2015年07月24日	2018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	2015年04月28日	2018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	2015年07月13日	2018年07月13日	否
柴中华	德国普锐公司	监事			否
戎小洋	上海银轮普锐汽车环保技术有限公司	董事	2014年02月17日		否
戎小洋	德国普锐公司	监事			否
戎小洋	美国银轮普锐	执行董事			否

朱晓红	上海银轮普锐汽车环保技术有限公司	监事	2014年02月17日		否
朱晓红	上海银畅国际贸易有限公司	董事	2015年04月28日	2018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	2016年10月06日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、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

##### 1、决策程序

公司董事、监事、高级管理人员报酬情况严格按照公司制定的《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》执行，符合《公司章程》和《公司法》的有关规定。

##### 2、确定依据

在公司任职的董事、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。

##### 3、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员报酬依据每月绩效考核指标完成情况支付。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
徐小敏	董事长	男	58	现任	95.33	否
陈不非	副董事长	男	56	现任	69.46	否
王达伦	董事	男	59	现任	45.04	是
季善魁	董事	男	61	现任	43.99	是
周益民	董事、副总经理	男	54	现任	77.44	否
陈能卯	董事、副总经理	男	50	现任	78.01	否
俞小莉	独立董事	女	53	现任	7	否
邵少敏	独立董事	男	51	现任	7	否

刘信光	独立董事	男		54	现任		7	否
冯宗会	监事会主席	男		52	现任		75.81	否
姚兆树	监事	男		42	现任		30.38	否
朱圣强	监事	男		47	现任		15.02	否
卫道河	总经理	男		55	现任		79.83	否
张建新	副总经理	男		63	现任		33.41	否
戎小洋	副总经理	男		58	现任		98.3	否
李钟麟	副总经理	男		57	现任		103	否
柴中华	副总经理	男		49	现任		77.92	否
刘浩	副总经理	男		42	现任		104	否
陶岳铮	董事会秘书、副总经理	男		39	现任		43.17	否
朱晓红	财务总监	女		53	现任		78.37	否
合计	--	--	--	--	--		1,169.48	--

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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	2,966
主要子公司在职员工的数量（人）	1,605
在职员工的数量合计（人）	4,571
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,571
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,060
销售人员	128
技术人员	721
财务人员	94
行政人员	424
其他	144
合计	4,571
教育程度	



教育程度类别	数量（人）
研究生及以上学历	67
本科	632
大专	685
高中、中专等	1,539
其他	1,648
合计	4,571

## 2、薪酬政策

严格按照《劳动法》等相关制度要求，不断健全公司薪酬福利体系，根据每位员工的能力、所在岗位（职务）、个人工作表现和业绩、以及行业及当地劳动力市场的状况等给予相应合理的工资。并实行绩效考核，员工实际工资与每月绩效挂钩，充分调动员工工作积极性及创造性。

## 3、培训计划

公司充分认识到对员工的培训的重要性，因此会根据公司的经营发展状况及员工个人发展需要而选拔合适员工出去培训；

入职培训：人力资源部在新员工入职后一个月内组织进行入职培训，培训内容包括企业文化、内部规章制度、安全知识、岗位基础知识等，帮助新员工尽快熟悉企业环境及基本情况；

专业培训：包括岗位技能培训、岗位资格培训、轮岗转岗培训、管理技能培训等；

学历学位培训：公司根据运营需要自主决定选派员工参加学历和学位培训。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	66,198
劳务外包支付的报酬总额（元）	939,828.00

## 第九节 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》等法律法规，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2、关于公司与股东：公司股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会：公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

4、关于监事和监事会：公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：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。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《上海证券报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

报告期内，因公司门牌号变更导致公司注册地址发生变化，公司对公司章程进行了相应修订；同时根据证监会、交易所最新规定，对公司《募集资金管理制度》进行了重新制定。公司已在指定信息披露媒体巨潮资讯网上刊登了相关公告。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司具有独立的生产经营能力，独立的产供销体系。公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司股东完全分开，

具有独立、完整的资产和业务及面向市场、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，不存在有关法律法規禁止的兼职情况，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。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	2.96%	2015 年 05 月 19 日	2019 年 05 月 20 日	2015-025

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、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
俞小莉	8	1	7	0	0	否
邵少敏	8	1	7	0	0	否
刘信光	8	1	7	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

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

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 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

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，忠实履行独立董事职务，出席了公司的历次董事会会议并独立、客观的发表意见，定期了解和听取公司经营情况的汇报，不定期到公司办公现场调研查看，与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门及会计师进行了良好的沟通，对公司发展战略、内部控制、重大投资等提供了专业意见，对公司生产经营活动进行了有效监督，保证了公司决策的科学性。同时，公司独立董事充分利用自身专业，对公司投资、对外提供财务资助、募集资金使用情况等事项进行审核并发表了独立意见，为完善公司监督机制、维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有作用。公司根据独立董事建议，积极引入海外优秀人才，拓展国际市场，提升装备自动化水平，打造智能制造。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、战略与发展委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。2015年各专门委员会委员本着恪尽职守、诚实守信、勤勉尽责的原则，按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及《公司章程》等开展相关工作。

1、审计委员会根据《公司法》、《公司章程》及《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，积极履行职责，每季度召开会议，听取审计部的工作报告。在年度审计工作结束时，召开会议听取审计机构对公司情况的汇报。报告期内，董事会审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和知道内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。

2、薪酬和考核委员会在报告期内按照年度绩效考核办法对报告期内公司董事、监事及高级管理人员以及公司限制性股票激励对象进行了考核。

3、提名委员会在报告期内按照《公司法》、《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》的有关规定积极的履行了职责，对聘任陶岳铮为公司董事会秘书进行了资格审查。

4、投资战略委员会委员积极参与公司战略年会，为公司发展战略目标的制订建言献策，参与公司中长期发展规划讨论。

## 七、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。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的薪酬考核体系，根据经营业绩指标、管理目标等完成的情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核。

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》，2013年2月5日，公司向部分高级管理人员授予了限制性股票。2015年8月13日，公司第六届董事会第八次会议审议通过了《关于限制性股票股权激励计划首次和预留限制性股票第一个解锁期解锁的议案》，同意公司限制性股票第一次解锁。详见公司于2015年8月19日刊登于指定媒体的相关公告。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月08日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：① 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；② 公司更正已公布的财务报告；③ 注册会计师	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、及发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较

	师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④ 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 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	2016年04月06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[2016]第 610281 号
注册会计师姓名	凌燕、郭宪明、陈磊

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2015年12月31日的合并及公司资产负债表、2015年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是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2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	317,565,055.83	367,616,809.28
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	346,123,362.74	276,800,920.58
应收账款	809,647,116.77	668,638,801.29
预付款项	11,421,952.30	17,299,563.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	1,200,000.00	
其他应收款	39,072,731.88	34,611,708.03
买入返售金融资产		
存货	416,838,751.84	475,787,403.70
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	641,790.90	39,000,000.00
其他流动资产	110,646,398.47	14,673,861.85
流动资产合计	2,053,157,160.73	1,894,429,067.73
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	165,570,776.15	95,100,500.00
持有至到期投资		



长期应收款		
长期股权投资	75,275,030.10	76,644,149.07
投资性房地产	10,823,385.90	
固定资产	860,778,694.64	880,973,416.64
在建工程	451,258,994.25	283,369,496.77
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	223,808,597.79	218,450,214.08
开发支出		
商誉	6,869,619.64	4,907,564.97
长期待摊费用	1,316,218.63	3,151,048.29
递延所得税资产	27,990,664.91	36,899,406.85
其他非流动资产	47,821,832.52	20,849,947.55
非流动资产合计	1,871,513,814.53	1,620,345,744.22
资产总计	3,924,670,975.26	3,514,774,811.95
流动负债：		
短期借款	103,058,006.65	234,877,447.92
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	323,254,361.95	302,078,000.00
应付账款	521,987,325.40	582,728,357.52
预收款项	10,597,867.58	7,912,931.97
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	82,941,717.46	75,382,597.49
应交税费	47,620,477.00	40,346,310.83
应付利息	27,227,289.57	27,569,353.37
应付股利	534,300.00	864,905.00

其他应付款	28,437,586.54	25,854,821.61
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		13,922,600.00
流动负债合计	1,145,658,932.15	1,311,537,325.71
非流动负债：		
长期借款	1,463,212.73	
应付债券	499,905,675.22	498,217,106.14
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	2,290,909.10	2,672,727.28
预计负债		
递延收益	57,767,051.11	60,445,640.44
递延所得税负债	7,181,511.57	7,452,899.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	568,608,359.73	568,788,372.97
负债合计	1,714,267,291.88	1,880,325,698.68
所有者权益：		
股本	360,540,000.00	327,540,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	811,392,274.77	494,137,984.00
减：库存股		13,922,600.00
其他综合收益	848,564.57	-924,304.04
专项储备		
盈余公积	103,516,594.22	88,437,707.54
一般风险准备		

未分配利润	763,152,418.59	596,699,591.36
归属于母公司所有者权益合计	2,039,449,852.15	1,491,968,378.86
少数股东权益	170,953,831.23	142,480,734.41
所有者权益合计	2,210,403,683.38	1,634,449,113.27
负债和所有者权益总计	3,924,670,975.26	3,514,774,811.95

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：贾伟耀

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	165,421,386.85	225,332,165.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	178,395,095.12	146,091,094.75
应收账款	632,278,237.66	540,901,632.38
预付款项	12,306,709.92	13,473,519.83
应收利息		
应收股利		
其他应收款	168,511,731.09	110,839,525.80
存货	288,365,811.65	325,045,650.79
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		39,000,000.00
其他流动资产	104,820,000.00	
流动资产合计	1,550,098,972.29	1,400,683,588.87
非流动资产：		
可供出售金融资产	129,006,686.15	95,100,500.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	934,539,580.78	837,212,780.64
投资性房地产		
固定资产	464,174,823.41	478,977,219.94
在建工程	107,360,731.93	35,029,042.23

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	42,338,306.17	42,274,857.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	25,321,783.10	29,810,932.51
其他非流动资产	41,758,839.39	14,719,930.13
非流动资产合计	1,744,500,750.93	1,533,125,262.74
资产总计	3,294,599,723.22	2,933,808,851.61
流动负债：		
短期借款	75,000,000.00	189,937,800.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	256,320,000.00	243,380,000.00
应付账款	370,171,824.39	399,707,646.13
预收款项	8,047,574.06	6,556,091.99
应付职工薪酬	59,347,385.26	55,352,682.23
应交税费	32,004,249.71	24,075,151.95
应付利息	27,185,820.33	27,523,886.70
应付股利	534,300.00	574,905.00
其他应付款	8,523,102.04	13,081,296.25
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		13,922,600.00
流动负债合计	837,134,255.79	974,112,060.25
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	499,905,675.22	498,217,106.14
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	2,290,909.10	2,672,727.28
预计负债		
递延收益	26,600,944.69	29,342,745.48
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	528,797,529.01	530,232,578.90
负债合计	1,365,931,784.80	1,504,344,639.15
所有者权益：		
股本	360,540,000.00	327,540,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	813,498,185.45	494,848,326.25
减：库存股		13,922,600.00
其他综合收益	869,400.00	
专项储备		
盈余公积	102,911,344.78	87,832,458.10
未分配利润	650,849,008.19	533,166,028.11
所有者权益合计	1,928,667,938.42	1,429,464,212.46
负债和所有者权益总计	3,294,599,723.22	2,933,808,851.61

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,721,964,889.12	2,414,527,312.92
其中：营业收入	2,721,964,889.12	2,414,527,312.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,479,766,052.37	2,227,515,778.38
其中：营业成本	1,993,847,443.60	1,762,046,662.80
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	12,189,326.48	12,612,484.86
销售费用	124,706,696.86	103,649,698.99
管理费用	303,469,004.08	283,404,494.81
财务费用	23,265,092.49	41,324,274.49
资产减值损失	22,288,488.86	24,478,162.43
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）	4,246,324.74	2,371,069.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,846,800.14	1,770,366.30
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	246,445,161.49	189,382,604.18
加：营业外收入	19,163,066.10	16,694,265.90
其中：非流动资产处置利得	528,130.06	697,670.90
减：营业外支出	6,033,258.69	6,007,350.84
其中：非流动资产处置损失	4,520,539.87	3,032,559.19
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	259,574,968.90	200,069,519.24
减：所得税费用	46,825,209.70	36,888,092.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	212,749,759.20	163,181,426.71
归属于母公司所有者的净利润	200,396,980.23	151,954,535.49
少数股东损益	12,352,778.97	11,226,891.22
六、其他综合收益的税后净额	1,942,419.55	38,534.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,772,868.61	35,986.64
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	1,772,868.61	35,986.64
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	869,400.00	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	903,468.61	35,986.64
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	169,550.94	2,547.96
七、综合收益总额	214,692,178.75	163,219,961.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	202,169,848.84	151,990,522.13
归属于少数股东的综合收益总额	12,522,329.91	11,229,439.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.57	0.46
（二）稀释每股收益	0.57	0.46

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

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：贾伟耀

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,107,102,581.89	2,005,655,792.60
减：营业成本	1,576,925,561.54	1,542,993,920.00
营业税金及附加	8,849,825.25	9,480,475.63
销售费用	91,152,643.66	75,776,936.55
管理费用	209,395,340.66	201,117,018.88
财务费用	22,807,350.55	30,928,990.10

资产减值损失	37,483,756.95	16,926,593.00
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）	2,645,559.85	6,414,492.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,846,800.14	1,770,366.30
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	163,133,663.13	134,846,350.63
加：营业外收入	12,916,020.55	7,710,859.98
其中：非流动资产处置利得	1,121,910.22	598,844.48
减：营业外支出	3,213,419.44	4,781,572.68
其中：非流动资产处置损失	1,916,914.94	2,003,392.93
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	172,836,264.24	137,775,637.93
减：所得税费用	22,047,397.48	15,147,226.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	150,788,866.76	122,628,411.92
五、其他综合收益的税后净额	869,400.00	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	869,400.00	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	869,400.00	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		



六、综合收益总额	151,658,266.76	122,628,411.92
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.43	0.37
（二）稀释每股收益	0.43	0.37

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,798,575,249.20	1,706,797,709.06
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	49,289,936.41	80,818,917.80
收到其他与经营活动有关的现金	33,088,933.02	26,223,003.14
经营活动现金流入小计	1,880,954,118.63	1,813,839,630.00
购买商品、接受劳务支付的现金	989,996,922.15	1,016,441,767.38
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	351,301,883.76	297,989,640.94

支付的各项税费	130,634,216.48	119,676,469.78
支付其他与经营活动有关的现金	183,851,114.37	198,471,642.31
经营活动现金流出小计	1,655,784,136.76	1,632,579,520.41
经营活动产生的现金流量净额	225,169,981.87	181,260,109.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	57,757,013.78	14,134,971.60
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,977,872.71	2,705,000.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,207,833.71	
收到其他与投资活动有关的现金	4,789,000.00	30,272,929.01
投资活动现金流入小计	68,731,720.20	47,112,901.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	280,987,779.16	327,745,788.65
投资支付的现金	197,250,000.00	41,650,000.00
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	2,935,327.16	6,257,204.62
支付其他与投资活动有关的现金	2,000,000.00	12,728,509.84
投资活动现金流出小计	483,173,106.32	388,381,503.11
投资活动产生的现金流量净额	-414,441,386.12	-341,268,602.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	340,900,754.72	8,653,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	14,000,000.00	3,400,000.00
取得借款收到的现金	320,047,846.82	412,727,539.46
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,955,152.74	19,273,213.21
筹资活动现金流入小计	667,903,754.28	440,654,252.67
偿还债务支付的现金	459,301,274.11	393,882,937.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,252,910.21	57,038,116.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	766,576.40	
支付其他与筹资活动有关的现金	7,077,676.84	13,295,459.49

筹资活动现金流出小计	523,631,861.16	464,216,512.91
筹资活动产生的现金流量净额	144,271,893.12	-23,562,260.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,676,826.82	-181,303.88
五、现金及现金等价物净增加额	-43,322,684.31	-183,752,056.57
加：期初现金及现金等价物余额	266,734,423.99	450,486,480.56
六、期末现金及现金等价物余额	223,411,739.68	266,734,423.99

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,454,053,645.77	1,329,680,654.17
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	18,620,313.43	18,888,899.40
经营活动现金流入小计	1,472,673,959.20	1,348,569,553.57
购买商品、接受劳务支付的现金	806,099,303.24	724,214,990.85
支付给职工以及为职工支付的现金	243,974,154.04	209,921,866.54
支付的各项税费	72,766,782.18	71,632,887.44
支付其他与经营活动有关的现金	132,885,251.77	126,023,644.07
经营活动现金流出小计	1,255,725,491.23	1,131,793,388.90
经营活动产生的现金流量净额	216,948,467.97	216,776,164.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	54,633,849.71	144,125.89
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,023,711.89	3,726,601.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	3,614,068.10	99,946,029.01
投资活动现金流入小计	61,771,629.70	103,816,756.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	131,597,618.82	108,623,560.52
投资支付的现金	242,250,000.00	360,120,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	33,880,000.00	9,860,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	72,870,895.86	34,508,099.21
投资活动现金流出小计	480,598,514.68	513,111,659.73
投资活动产生的现金流量净额	-418,826,884.98	-409,294,902.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	326,900,754.72	5,253,500.00
取得借款收到的现金	292,000,000.00	366,565,318.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,955,152.74	16,423,213.21
筹资活动现金流入小计	625,855,907.46	388,242,031.21
偿还债务支付的现金	407,319,618.18	307,910,810.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,434,782.13	53,253,137.44
支付其他与筹资活动有关的现金	7,077,676.84	30,289,446.22
筹资活动现金流出小计	467,832,077.15	391,453,393.84
筹资活动产生的现金流量净额	158,023,830.31	-3,211,362.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	920,808.23	-187,405.01
五、现金及现金等价物净增加额	-42,933,778.47	-195,917,505.93
加：期初现金及现金等价物余额	148,102,165.32	344,019,671.25
六、期末现金及现金等价物余额	105,168,386.85	148,102,165.32

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	327,540,000.00				494,137,984.00	13,922,600.00	-924,304.04		88,437,707.54		596,699,591.36	142,480,734.41	1,634,449,113.27
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	327,540,000.00				494,137,984.00	13,922,600.00	-924,304.04		88,437,707.54		596,699,591.36	142,480,734.41	1,634,449,113.27
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	33,000,000.00				317,254,290.77	-13,922,600.00	1,772,868.61		15,078,886.68		166,452,827.23	28,473,096.82	575,954,570.11
(一)综合收益总额							1,772,868.61				200,396,980.23	12,522,329.91	214,692,178.75
(二)所有者投入和减少资本	33,000,000.00				316,645,189.41	-13,922,600.00						14,000,000.00	377,567,789.41
1. 股东投入的普通股	33,000,000.00				293,900,754.72	-13,922,600.00						14,000,000.00	354,823,354.72
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					22,744,434.69								22,744,434.69
4. 其他													
(三)利润分配									15,078,886.68		-33,944,153.00	-476,576.40	-19,341,842.72
1. 提取盈余公积									15,078,886.68		-15,078,886.68		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-18,027,000.00	-476,576.40	-18,503,576.40
4. 其他											-838,266.32		-838,266.32
(四)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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					609,101.36							2,427,343.31	3,036,444.67
四、本期期末余额	360,540,000.00				811,392,274.77		848,564.57		103,516,594.22		763,152,418.59	170,953,831.23	2,210,403,683.38

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	326,590,000.00				467,831,991.37		-960,290.68		76,174,866.35		469,532,887.53	125,227,675.84	1,464,397,130.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	326,590,000.00				467,831,991.37		-960,290.68		76,174,866.35		469,532,887.53	125,227,675.84	1,464,397,130.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	950,000.00				26,305,992.63	13,922,600.00	35,986.64		12,262,841.19		127,166,703.83	17,253,058.57	170,051,982.86
（一）综合收益总额							35,986.64				151,954,535.49	11,229,439.18	163,219,961.31

(二)所有者投入和减少资本	950,000.00				19,231,162.46	13,922,600.00						3,400,000.00	9,658,562.46
1. 股东投入的普通股	950,000.00				4,303,500.00	13,922,600.00						3,400,000.00	-5,269,100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					14,927,662.46								14,927,662.46
4. 其他													
(三)利润分配									12,262,841.19		-24,787,831.66	-4,790,000.00	-17,314,990.47
1. 提取盈余公积									12,262,841.19		-12,262,841.19		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-11,463,900.00	-4,790,000.00	-16,253,900.00
4. 其他											-1,061,090.47		-1,061,090.47
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他					7,074,830.17							7,413,619.39	14,488,449.56
四、本期期末余额	327,540,000.00				494,137,984.00	13,922,600.00	-924,304.04		88,437,707.54		596,699,591.36	142,480,734.41	1,634,449,113.27

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	327,540,000.00				494,848,326.25	13,922,600.00			87,832,458.10	533,166,028.11	1,429,464,212.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	327,540,000.00				494,848,326.25	13,922,600.00			87,832,458.10	533,166,028.11	1,429,464,212.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,000,000.00				318,649,859.20	-13,922,600.00	869,400.00		15,078,886.68	117,682,980.08	499,203,725.96
（一）综合收益总额							869,400.00			150,788,866.76	151,658,266.76
（二）所有者投入和减少资本	33,000,000.00				316,645,189.41	-13,922,600.00					363,567,789.41
1. 股东投入的普通股	33,000,000.00				293,900,754.72	-13,922,600.00					340,823,354.72
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					22,744,434.69						22,744,434.69
4. 其他											
（三）利润分配									15,078,886.68	-33,105,886.68	-18,027,000.00
1. 提取盈余公积									15,078,886.68	-15,078,886.68	
2. 对所有者（或股东）的分配										-18,027,000.00	-18,027,000.00
3. 其他											



(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他					2,004,669.79						2,004,669.79
四、本期期末余额	360,540,000.00				813,498,185.45		869,400.00		102,911,344.78	650,849,008.19	1,928,667,938.42

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	326,590,000.00				466,655,534.84				75,569,616.91	434,264,357.38	1,303,079,509.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	326,590,000.00				466,655,534.84				75,569,616.91	434,264,357.38	1,303,079,509.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	950,000.00				28,192,791.41	13,922,600.00			12,262,841.19	98,901,670.73	126,384,703.33
(一)综合收益总额										122,628,411.92	122,628,411.92
(二)所有者投入和减少资本	950,000.00				19,231,162.46	13,922,600.00					6,258,562.46

1. 股东投入的普通股	950,000.00			4,303,500.00	13,922,600.00					-8,669,100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				14,927,662.46						14,927,662.46
4. 其他										
(三) 利润分配								12,262,841.19	-23,726,741.19	-11,463,900.00
1. 提取盈余公积								12,262,841.19	-12,262,841.19	
2. 对所有者（或股东）的分配									-11,463,900.00	-11,463,900.00
3. 其他										
(四) 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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他				8,961,628.95						8,961,628.95
四、本期期末余额	327,540,000.00			494,848,326.25	13,922,600.00			87,832,458.10	533,166,028.11	1,429,464,212.46

### 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批复”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。

根据公司2013年第一次临时股东大会决议和2014年第五届董事会第二十七次会议决议，由限制性股票激励对象朱旭、胡金伟、吴少祥、褚先登、李兵、许新强、夏立峰、杨茂俭、季敏洋、谢建、汤发扬、谢林传、石海民、麦小波、曹伟龙、胡怀东、周海英、李金良、洪宗川、徐小平、陈薛千、杨联民、许小苹、王健、张兴龙、郭伟、蒋为苗、郑志慧、何逢东认购，增加注册资本人民币950,000.00元，变更后的注册资本为人民币327,540,000.00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2014年1月27日出具信会师报字[2014]第610004号验资报告。公司于2014年3月26日在浙江省工商行政管理局办理变更登记手续。

2015年3月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]374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批复》，由主承销商国泰君安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3,300万股，公司实际向宁波正奇投资管理中心（有限合伙）等五名特定股东发行人民币普通股（A股）共3,300万股。公司于2015年8月14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，取得统一社会信用代码为9133000070471161XA的企业法人营业执照，现注册资本为36,054万元。公司所属行业为汽车零部件制造类。

截止2015年12月31日，本公司累计发行股本总数9,200万股，公司注册资本为36,054万元，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。

本公司的实际控制人为徐小敏。

本财务报表业经公司董事会于2016年4月6日批准报出。

截至2015年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海银畅国际贸易有限公司（以下简称上海银畅）

---

YINCHANG INC.

---

LHPYINCHANGLLC（以下简称LHP）

---

上海创斯达热交换器有限公司（以下简称创斯达）

---

天台银轮热动力交换器有限公司（以下简称热动力）

---

湖北银轮机械有限公司（以下简称湖北银轮）

---

杭州银轮科技有限公司（以下简称杭州银轮）

---

浙江银芝利汽车热交换系统有限公司（以下简称银芝利）

---

上海银轮热交换系统有限公司（以下简称上海银轮）

---

山东银轮热交换系统有限公司（以下简称山东银轮）

---

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）

---

YINLUNUSA.INC（以下简称美国银轮）

---

浙江开山银轮换热器有限公司（以下简称开山银轮）

---

湖北美标汽车制冷系统有限公司（以下简称湖北美标）

---

荆州市美标车用空调研究所（以下简称空调研究所）

---

浙江银吉汽车零部件股份有限公司（以下简称浙江银吉）

---

上海银轮热系统科技有限公司（以下简称银轮科技）

---

天台银申铝业有限公司（以下简称天台银申）

---

南昌银轮热交换系统有限公司（以下简称南昌银轮）

---

天台嘉和机械科技有限公司（以下简称天台嘉和）

---

天台银轮超亚精密模具技术有限公司（以下简称银轮超亚）

---

浙江昌宇达光电通信有限公司（以下简称昌宇达）

---

上海银轮普锐汽车环保技术有限公司（以下简称上海银轮普锐）

---

Yinlun Puritech Emission Technology Inc.（以下简称美国普锐）

---

湖北宇声环保科技有限公司（以下简称湖北宇声）

---

上海银轮投资有限公司（以下简称上海银轮投资）

---

Puritech GmbH（以下简称德国普锐）

---

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

## 2、持续经营

公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司从事汽车零部件制造行业。本公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、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。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司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

**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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

**非同一控制下企业合并：**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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、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（包括本公司所控制的被投资方可分

割的部分)均纳入合并财务报表。

## 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务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;将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

### (2) 处置子公司或业务

#### ① 一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务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被投资方控制权时,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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

#### 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，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司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长期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自购买日或合并日开始持续计算的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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## 8、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。

## 9、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或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

### 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或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

处置境外经营时，将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。

## 10、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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

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。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项期末余额前五名
单项金额重大并单独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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	其他方法
组合 2	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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。

### 12、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

存货发出时按加权平均法计价。

#### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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。

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

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 13、 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

### 14、 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、 初始投资成本的确定

##### (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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

##### (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。

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和应支付的相关税费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。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

#### (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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以

外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

## 16、固定资产

### (1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	4.00	4.80
机器设备	年限平均法	3-10	4.00	32.00-9.60
运输设备	年限平均法	5	4.00	19.20
电子设备及其他	年限平均法	3-5	4.00	32.00-19.20
固定资产装修	年限平均法	5	0.00	20.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 17、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

## 18、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、借款费用资本化率、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（按期初期末简单平均，或按每月月末平均）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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 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。

(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	依据
技术与商标许可证	10年	技术与商标的许可寿命周期
专利权	8年	使用该专利的预期寿命周期
软件	3-5年、10年	使用该软件产品的预期寿命周期
土地使用权	土地证登记使用年限	土地证

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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。

#### 3、截止资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

#### 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、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。本公司长期待摊费用包括经营租入固定资产改良支出、装修费、中国上市公司协会会员费和预付长期租赁费用。

### 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。

## 24、 职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

## 25、预计负债

不适用

## 26、股份支付

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或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，且均为以权益结算的股份支付。

### 以权益结算的股份支付及权益工具

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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但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。

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。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

### 1、销售商品收入确认和计量原则

（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，公司可以在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。以上各交易方式以主要风险报酬转移时点作为公司收入确认时点。

## 2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(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) 具体原则：

①利息收入：按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②租赁收入：经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(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，确认为租赁相关收入。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相关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) 融资租赁的会计处理方法

(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。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%、3%
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江银轮机械股份有限公司	15%
上海银畅国际贸易有限公司	25%
上海创斯达热交换器有限公司	15%
天台银轮热动力交换器有限公司	25%
湖北银轮机械有限公司	15%
杭州银轮科技有限公司	25%
浙江银芝利汽车热交换系统有限公司	25%
上海银轮热交换器系统有限公司	25%
山东银轮热交换系统有限公司	25%
无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司	25%
YINCHANG INC.、YINLUN USA INC、LHP 、美国普锐	子公司 YINCHANG INC.适用的联邦税税率为分段税率，税率为 15%-39%，2015 年印第安纳州税税率 8.0%。子公司 YINLUN USA INC.适用的联邦税税率为分段税率，税率为 15%-39%，2015 年伊利诺伊斯州税税率 9.5%。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。美国普锐适用的联邦税税率为分段税率，税率为 15%-39%，2015 年伊利诺伊斯州税税率 9.5%。
浙江开山银轮换热器有限公司	25%
湖北美标汽车制冷系统有限公司	15%
浙江银吉汽车零部件有限公司	25%
上海银轮热系统科技有限公司	25%
天台银申铝业有限公司	25%

天台嘉和机械科技有限公司	25%
南昌银轮热交换器有限公司	25%
天台银轮超亚精密模具技术有限公司	25%
浙江昌宇达光电通信有限公司	25%
上海银轮普锐汽车环保技术有限公司	25%
湖北宇声环保科技有限公司	25%
上海银轮投资有限公司	25%
德国普锐	15%

## 2、税收优惠

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心（国科火字〔2015〕31号）文，公司通过高新技术企业复审，自2014年起三年内企业所得税减按15%征收；

根据沪地税奉十四[2016]000003《企业所得税优惠审批结果通知书》，子公司上海创斯达热交换器有限公司享受国家重点扶持高新技术企业税费减免优惠，自2015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。

根据鄂认定办[2014]19号文，子公司湖北美标汽车制冷系统有限公司通过高新技术企业复审，自2014年起三年内企业所得税减按15%征收。

## 3、其他

### 1、增值税

公司、子公司创斯达、上海银畅、热动力、湖北银轮、无锡银轮、银芝利、上海银轮、湖北美标、开山银轮、浙江银吉、天台银申、天台嘉和、空调研究所、山东银轮、南昌银轮、银轮超亚、昌宇达、上海银轮普锐、湖北宇声根据销售额的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、杭州银轮按提供劳务收入的6%计算销项税额；子公司银轮科技为小规模纳税人，根据销售额的3%计算应纳税额。

### 2、营业税

公司、子公司浙江银吉按应税收入的5%计缴。孙公司德国普锐营业税税率为3.5%乘以瓦尔茨胡特-田根市当地的征税率（此征税率为350%左右，每年均有调整）。

### 3、城市维护建设税

公司、子公司热动力、银芝利、浙江银吉、天台银申、天台嘉和、南昌银轮、银轮超亚、昌宇达按应缴流转税税额的5%计缴；

子公司上海银畅、湖北银轮、无锡银轮、上海银轮、山东银轮、湖北美标、开山银轮、杭州银轮、空调研究所、湖北宇声按应缴流转税税额的7%计缴；

子公司创斯达、银轮科技、上海银轮普锐按应缴流转税税额的1%计缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	77,083.04	303,152.96
银行存款	223,334,656.64	266,431,271.03
其他货币资金	94,153,316.15	100,882,385.29
合计	317,565,055.83	367,616,809.28
其中：存放在境外的款项总额	10,393,328.98	4,320,046.55

其他说明

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	87,353,156.74	97,019,385.29
信用证保证金	6,317,159.41	3,280,000.00
电费保证金	483,000.00	583,000.00
合计	94,153,316.15	100,882,385.29

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	280,923,019.98	221,843,541.85
商业承兑票据	65,200,342.76	54,957,378.73
合计	346,123,362.74	276,800,920.58

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	13,299,480.61
商业承兑票据	17,760,000.00
合计	31,059,480.61

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	477,796,506.58	
商业承兑票据	40,000.00	
合计	477,836,506.58	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	858,953,630.01	99.72%	49,306,513.24	5.74%	809,647,116.77	708,742,093.50	99.67%	40,103,292.21	5.66%	668,638,801.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,453,282.08	0.28%	2,453,282.08	100.00%		2,311,758.20	0.33%	2,311,758.20	100.00%	
合计	861,406,912.09	100.00%	51,759,795.32		809,647,116.77	711,053,851.70	100.00%	42,415,050.41		668,638,801.29

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	842,732,747.67	42,136,637.35	5.00%
1 至 2 年	6,461,392.29	1,938,417.69	30.00%



2至3年	2,626,977.00	1,313,488.51	50.00%
3年以上	1,967,052.42	1,967,052.42	100.00%
合计	858,953,630.01	49,306,513.24	

确定该组合依据的说明：

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
JIACHENGELECTRONICTECHNOLOGY	2,453,282.08	2,453,282.08	100.00%	预计无法收回
合计	2,453,282.08	2,453,282.08		

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,227,672.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	624,587.77

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

以上核销金额由36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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	45,367,102.95	5.27	2,268,355.15
第二名	39,578,828.86	4.59	1,978,941.44
第三名	34,768,051.96	4.04	1,738,402.60
第四名	22,304,169.93	2.59	1,115,208.50
第五名	20,199,562.05	2.34	1,009,978.10

合计	162,217,715.75	18.83	8,110,885.79
----	----------------	-------	--------------

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,826,094.33	94.78%	16,370,112.94	94.63%
1 至 2 年	122,783.27	1.08%	419,958.62	2.43%
2 至 3 年	210,151.30	1.84%	135,782.75	0.78%
3 年以上	262,923.40	2.30%	373,708.69	2.16%
合计	11,421,952.30	--	17,299,563.00	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	1,990,289.85	17.43
第二名	1,749,167.36	15.31
第三名	786,312.93	6.88
第四名	668,750.00	5.85
第五名	458,474.33	4.01
合计	5,652,994.47	49.48

## 5、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江太阳股份有限公司	1,200,000.00	
合计	1,200,000.00	

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无重要的账龄超过1年的应收股利。

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,982,000.00	7.78%	3,982,000.00	100.00%		3,982,000.00	8.20%	3,982,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	47,184,778.97	92.22%	8,112,047.09	17.19%	39,072,731.88	44,588,657.28	91.80%	9,976,949.25	22.38%	34,611,708.03
合计	51,166,778.97	100.00%	12,094,047.09		39,072,731.88	48,570,657.28	100.00%	13,958,949.25		34,611,708.03

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由

天津飞马逊破产款项	3,982,000.00	3,982,000.00	100.00%	进入破产程序
合计	3,982,000.00	3,982,000.00	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	37,087,047.71	906,493.60	2.44%
1 至 2 年	4,381,907.74	1,314,572.32	30.00%
2 至 3 年	1,327,118.52	663,559.27	50.00%
合计	48,023,495.87	8,112,047.09	

确定该组合依据的说明：

组合1中，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其他应收款明细：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
应收出口退税	18,118,459.52		

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,093,040.14 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣代缴款	2,493,787.13	2,722,700.28
备用金	5,193,937.48	4,462,710.58
资金往来款	14,434,100.94	3,560,682.03

保证金	4,150,260.60	6,451,257.80
出口退税	18,118,459.52	18,957,176.42
个人借款	578,637.88	2,442,034.46
天津飞马逊破产款项	3,982,000.00	3,982,000.00
拟投资款		3,000,000.00
其他	2,215,595.42	2,992,095.71
合计	51,166,778.97	48,570,657.28

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	18,118,459.52	1 年以内	35.41%	
东风银轮（十堰）汽车热交换器有限公司	暂借款	9,391,500.00	1 年以内	18.35%	469,575.00
飞马逊自动化技术（天津）有限公司	破产导致无法收回的设备款项	3,982,000.00	2-3 年、3 年以上	7.78%	3,982,000.00
中华人民共和国台州海关驻临海办事处	进口设备保证金	1,400,000.00	1 年以内	2.74%	70,000.00
潍坊高新技术产业开发区财政局综合预算科	保证金	1,376,500.00	3 年以上	2.69%	1,376,500.00
合计	--	34,268,459.52	--	66.97%	5,898,075.00

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	68,567,820.81	975,341.92	67,592,478.89	73,286,921.22	954,748.66	72,332,172.56
在产品	44,035,053.99		44,035,053.99	48,698,029.01	312,300.54	48,385,728.47
库存商品	313,044,591.72	13,158,833.60	299,885,758.12	365,626,416.48	14,339,132.81	351,287,283.67
周转材料	3,437,562.75		3,437,562.75	1,944,940.98		1,944,940.98
委托加工物资	1,887,898.09		1,887,898.09	1,837,278.02		1,837,278.02
合计	430,972,927.36	14,134,175.52	416,838,751.84	491,393,585.71	15,606,182.01	475,787,403.70

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	954,748.66	597,187.15	429,381.77	1,005,975.66		975,341.92
在产品	312,300.54			312,300.54		
库存商品	14,339,132.81	9,167,434.90	1,444,473.66	11,792,207.77		13,158,833.60
合计	15,606,182.01	9,764,622.05	1,873,855.43	13,110,483.97		14,134,175.52

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

## 8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的委托贷款		39,000,000.00
一年内到期的长期待摊费用	641,790.90	
合计	641,790.90	39,000,000.00

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	4,557,928.08	11,668,991.21
理财产品	105,820,000.00	3,000,000.00
预缴税金	268,470.39	4,870.64
合计	110,646,398.47	14,673,861.85

## 10、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	165,570,776.15		165,570,776.15	95,100,500.00		95,100,500.00
按公允价值计量的	3,569,400.00		3,569,400.00	2,700,000.00		2,700,000.00
按成本计量的	162,001,376.15		162,001,376.15	92,400,500.00		92,400,500.00
合计	165,570,776.15		165,570,776.15	95,100,500.00		95,100,500.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	2,700,000.00	2,700,000.00		
公允价值	3,569,400.00	3,569,400.00		
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	869,400.00	869,400.00		

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
福田重型机械股份	1,000,000.00			1,000,000.00					0.21%	

有限公司										
台州市高速公路股份有限公司	95,700.00			95,700.00					0.05%	
徐州银轮机械有限公司	95,000.00			95,000.00					19.00%	
浙江天和联建设投资有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00					10.61%	
浙江国贸东方投资管理有限公司	800,000.00			800,000.00					8.00%	
杭州兆富投资合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00		2,293,213.85	47,706,786.15					8.82%	
浙江圣达药业有限公司	33,409,800.00			33,409,800.00					4.81%	
辽宁天丰特殊工具制造股份有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00					4.13%	
天台振华表面处理有限公司		330,000.00		330,000.00					17.65%	
浙江力太科技有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00					1.87%	
浙江太阳股份有限公司		36,564,090.00		36,564,090.00					11.36%	1,200,000.00
合计	92,400,500.00	71,894,090.00	2,293,213.85	162,001,376.15					--	1,200,000.00



## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

可供出售权益工具期末无公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的情况。

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
上海银轮 普锐汽车 环保技术 有限公司 (以下简 称上海银 轮普锐)	1,733,754 .14			-782,323. 29				-951,430. 85			
小计	1,733,754 .14			-782,323. 29				-951,430. 85			
二、联营企业											
天台县银 信小额贷 款公司 (以下简 称天台银 信)	47,785,05 8.71			4,188,441 .02				51,973,49 9.73			
十堰银轮 汽车零部 件有限公 司(以下 简称十堰 银轮)	14,049,32 1.77			739,713.3 8				14,789,03 5.15			
东风银轮 (十堰) 汽车热交 换器有限	9,224,936 .06			-740,731. 81				8,484,204 .25			

公司（以下简称东风银轮）											
天台县银顺机械有限公司（以下简称天台银顺）	2,951,078.39	9,000,000.00		-332,843.85				-11,618,234.54			
湖北宇声环保科技有限公司（以下简称湖北宇声）	900,000.00	31,500,000.00		-1,225,455.31				-31,174,544.69			
Rochi Indien(印度公司)								28,290.97	28,290.97		
小计	74,910,394.93	40,500,000.00		2,629,123.43				-42,764,488.26	75,275,030.10		
合计	76,644,149.07	40,500,000.00		1,846,800.14				-43,715,919.11	75,275,030.10		

其他说明

注1：上海银轮普锐系本公司与德国普锐的合营企业，由于本期本公司新设全资子公司上海银轮投资有限公司收购了德国普锐70%的股权从而控股了德国普锐，因此最终本公司能控制上海银轮普锐，纳入合并报表范围。

注2：本期公司通过签订股权转让协议收购了天台县银顺机械有限公司另外两个股东的股权，持股比例由40%变成100%且达到控制条件，纳入合并报表范围。

注3：本期公司通过签订股权转让协议收购了湖北宇声环保科技有限公司36%的股权，持股比例由45%变成81%且达到控制条件，纳入合并报表范围。

注4：Rochi Indien（印度公司）系德国普锐的联营企业。

## 12、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				

2.本期增加金额	9,184,297.58	3,617,903.76		12,802,201.34
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	9,184,297.58	3,617,903.76		12,802,201.34
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,184,297.58	3,617,903.76		12,802,201.34
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	1,374,343.12	602,758.52		1,977,101.64
(1) 计提或摊销	146,000.44	33,416.66		179,417.10
(2) 固定资产\无形资产 转入	1,228,342.68	569,341.86		1,797,684.54
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,374,343.12	602,758.52		1,977,101.64
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额	1,713.80			1,713.80
(1) 计提	1,713.80			1,713.80
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,713.80			1,713.80
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,808,240.66	3,015,145.24		10,823,385.90

2.期初账面价值				
----------	--	--	--	--

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

## 13、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	583,365,510.77	680,434,565.85	18,273,367.81	42,668,369.55	643,376.00	1,325,385,189.98
2.本期增加金额	42,956,398.24	77,653,925.78	1,424,337.48	17,571,966.96		139,606,628.46
(1) 购置	282,128.40	12,681,272.06	878,174.44	9,023,888.11		22,865,463.01
(2) 在建工程转入	41,610,865.74	58,471,930.55		3,209,839.99		103,292,636.28
(3) 企业合并增加	381,068.96	6,497,451.64	529,846.54	5,209,155.46		12,617,522.60
(4) 外币报表折算差额	682,335.14	3,271.53	16,316.50	129,083.40		831,006.57
3.本期减少金额	9,184,297.58	67,539,621.57	1,096,760.00	1,069,714.99		78,890,394.14
(1) 处置或报废		23,384,086.61	694,113.00	396,759.87		24,474,959.48
(2) 企业股权转让不再纳入合并范围		292,334.74	402,647.00	38,067.10		733,048.84
(3) 资产投资入股		42,097,080.56		634,888.02		42,731,968.58
(4) 转入在建工程大修理		1,766,119.66				1,766,119.66
(5) 转入投资性房地产	9,184,297.58					9,184,297.58

4.期末余额	617,137,611.43	690,548,870.06	18,600,945.29	59,170,621.52	643,376.00	1,386,101,424.30
二、累计折旧						
1.期初余额	118,405,976.76	261,367,155.37	11,466,508.45	28,352,294.84	381,114.16	419,973,049.58
2.本期增加金额	29,867,557.37	63,730,506.69	2,475,391.00	10,701,312.89	63,010.06	106,837,778.01
(1) 计提	29,378,270.12	63,079,843.61	2,356,517.03	6,465,986.70	63,010.06	101,343,627.52
(2) 企业合并增加	344,612.58	649,646.45	107,387.14	4,141,548.82		5,243,194.99
(3) 外币报表折算差额	144,674.67	1,016.63	11,486.83	93,777.37		250,955.50
3.本期减少金额	1,228,342.68	23,412,959.75	569,914.31	713,891.15		25,925,107.89
(1) 处置或报废		11,814,772.62	499,048.46	370,088.29		12,683,909.37
(2) 企业股权转让不再纳入合并范围		77,934.34	70,865.85	7,308.56		156,108.75
(3) 资产投资入股		10,547,154.46		336,494.30		10,883,648.76
(4) 转入在建工程大修理		973,098.33				973,098.33
(5) 转入投资性房地产	1,228,342.68					1,228,342.68
4.期末余额	147,045,191.45	301,684,702.31	13,371,985.14	38,339,716.58	444,124.22	500,885,719.70
三、减值准备						
1.期初余额	1,266,555.35	23,121,117.43	535.22	50,515.76		24,438,723.76
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额	1,713.80					1,713.80
(1) 处置或报废						
(2) 转入投资性房地产	1,713.80					1,713.80
4.期末余额	1,264,841.55	23,121,117.43	535.22	50,515.76		24,437,009.96

四、账面价值						
1.期末账面价值	468,827,578.43	365,743,050.32	5,228,424.93	20,780,389.18	199,251.78	860,778,694.64
2.期初账面价值	463,692,978.66	395,946,293.05	6,806,324.14	14,265,558.95	262,261.84	880,973,416.64

## (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	账面价值	备注
房屋及建筑物	5,383,939.74	776,662.80		4,607,276.94	
运输设备	166,006.91	155,090.22		10,916.69	
机器设备	16,960,022.23	9,373,530.77	6,913,569.69	672,921.77	
电子设备	103,150.16	91,847.25	806.83	10,496.08	
合计	22,613,119.04	10,397,131.04	6,914,376.52	5,301,611.48	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	10,806,399.16
合计	10,806,399.16

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	230,832,264.19	尚在办理中
合计	230,832,264.19	

其他说明

## 14、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	303,144,337.34		303,144,337.34	250,698,048.95		250,698,048.95
在安装设备	139,846,786.66		139,846,786.66	26,785,087.17		26,785,087.17
自制设备	8,267,870.25		8,267,870.25	5,886,360.65		5,886,360.65
合计	451,258,994.25		451,258,994.25	283,369,496.77		283,369,496.77

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
二期 L.T 幢厂房	2,950,000.00	2,092,026.97	2,217,887.00	4,309,913.97				完工				其他
浙江银轮供应商临时仓库-银链公司仓库建设工程	4,045,700.00	843,000.91	291,244.53	1,134,245.44				完工				其他
新型高效环保节能冷却系统模块化产品生产建设项目	400,000.00	223,879.235.45	54,788.197.97			278,667.433.42		70%	914,987.50			其他
房辅房（动力、制冷、污水房）	2,500,000.00	1,294,285.00	820,169.00			2,114,454.00		80%				其他
浇铸车间	3,850,000.00	1,245,714.90	2,767,534.00			4,013,248.90		95%				其他
B 厂房	8,690,000.00	1,347,384.00	119,120.00			1,466,504.00		95%				其他
A, B 厂		3,890,750.00	914,000.00			4,804,750.00						其他

房综合		1.75	00			1.75					
银轮股份山东基地生产建设项目	108,675,000.00	459,456.00	7,497,817.32	7,957,273.32			完工				募股资金
新办公楼	12,751,512.00	12,640,442.00	649,190.38	13,289,632.38			完工				其他
一期联合厂房	12,319,537.61	2,453,468.00	10,445,270.00	12,898,738.00			完工				其他
在安装设备		26,785,087.17	170,531,657.02	57,469,957.53		139,846,786.66	在安装				其他
自制设备		5,886,360.65	7,573,180.31	5,191,670.71		8,267,870.25	在建				其他
合计	555,781,749.61	282,817,212.80	258,615,267.53	102,251,431.35		439,181,048.98	--	--	914,987.50		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	技术与商标许可证	合计
一、账面原值						
1.期初余额	236,653,419.82			10,993,305.85		247,646,725.67
2.本期增加金额	6,874,775.00	65,339.70		3,136,448.79	6,457,109.34	16,533,672.83
(1) 购置	6,874,775.00			2,098,311.48		8,973,086.48
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加		64,040.31		1,017,492.20	6,280,905.12	7,362,437.63
(4) 外币报表折算差价		1,299.39		20,645.11	176,204.22	198,148.72
3.本期减少金额	3,617,903.76					3,617,903.76



额						
(1) 处置						
(2) 转入投资性房产	3,617,903.76					3,617,903.76
4.期末余额	239,910,291.06	65,339.70		14,129,754.64	6,457,109.34	260,562,494.74
二、累计摊销						
1.期初余额	26,298,103.37			2,898,408.22		29,196,511.59
2.本期增加金额						
(1) 计提	4,855,410.51	1,358.22		1,195,768.36	118,214.68	6,170,751.77
(2) 企业合并增加		22,285.46		1,008,523.78	883,335.47	1,914,144.71
(3) 外币报表折算差额		465.81		20,539.45	20,825.48	41,830.74
3.本期减少金额	569,341.86					569,341.86
(1) 处置						
(2) 转入投资性房地产	569,341.86					569,341.86
4.期末余额	30,584,172.02	24,109.49		5,123,239.81	1,022,375.63	36,753,896.95
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	209,326,119.04	41,230.21		9,006,514.83	5,434,733.71	223,808,597.79
2.期初账面价值	210,355,316.45			8,094,897.63		218,450,214.08

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 16、商誉

## (1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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
昌宇达	316,586.49		5,072,648.20			5,389,234.69
德国普锐		1,298,276.91				1,298,276.91
天台银顺		5,072,648.20			5,072,648.20	
湖北宇声		980,364.25				980,364.25
合计	6,366,851.00	7,351,289.36	5,072,648.20		5,072,648.20	13,718,140.36

## (2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	
无锡银轮	1,459,286.03					1,459,286.03
昌宇达		5,389,234.69				5,389,234.69
合计	1,459,286.03	5,389,234.69				6,848,520.72

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

## 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期初已全额计提减值准备。

## 1. 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未减值。

## 1. 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未减值。

## 1. 与昌宇达相关的商誉减值测试

购买日将形成的商誉5,389,234.69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，与昌宇达相关的商誉本期存在减值，故期末对其合并形成的商誉全额计提减值准备。

## 1. 与德国普锐相关的商誉减值测试

购买日将形成的商誉1,298,276.91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，与德国普锐相关的商誉本期末未减值。

## 6. 与湖北宇声相关的商誉减值测试

购买日将形成的商誉980,364.25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，与湖北宇声相关的商誉本期末未减值。

其他说明

其他变动系本期昌宇达吸收合并天台银顺，因此与天台银顺相应的商誉转入昌宇达。

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	1,710,435.18		1,068,644.28	641,790.90	
装修费	121,351.45		67,764.70		53,586.75
预付长期租赁费用	1,319,261.66	202,704.00	259,333.78		1,262,631.88
合计	3,151,048.29	202,704.00	1,395,742.76	641,790.90	1,316,218.63

其他说明

其他减少系转列到一年内到期的非流动资产。

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	89,396,312.44	14,319,666.67	84,287,980.92	13,501,988.96

内部交易未实现利润	12,685,569.27	2,230,663.24	12,748,431.57	2,243,739.71
递延收益引起的可抵扣差异	2,185,000.00	327,750.00	2,450,000.00	367,500.00
以后年度可抵扣工资			51,352,345.43	7,876,818.18
股权激励可抵扣差异	74,083,900.00	11,112,585.00	86,062,400.00	12,909,360.00
合计	178,350,781.71	27,990,664.91	236,901,157.92	36,899,406.85

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	31,700,819.74	7,181,511.57	32,958,332.64	7,452,899.11
合计	31,700,819.74	7,181,511.57	32,958,332.64	7,452,899.11

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		27,990,664.91		36,899,406.85
递延所得税负债		7,181,511.57		7,452,899.11

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	45,875,678.75	13,590,210.54
可抵扣亏损	77,636,912.89	51,252,191.40
合计	123,512,591.64	64,842,401.94

## (5) 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	期末金额	期初金额	备注
2015		4,103,528.61	
2016	4,608,291.72	4,608,291.72	

2017	9,941,091.75	10,034,014.28	
2018	15,187,944.73	15,635,029.67	
2019	22,216,459.27	16,871,327.12	
2020	25,683,125.42		
合计	77,636,912.89	51,252,191.40	--

其他说明：

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	30,000,000.00	
预付设备工程款	12,821,832.52	20,849,947.55
预付投资款	5,000,000.00	
合计	47,821,832.52	20,849,947.55

其他说明：

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	62,054,982.00	106,011,978.12
保证借款	11,000,000.00	3,000,000.00
信用借款	30,003,024.65	125,865,469.80
合计	103,058,006.65	234,877,447.92

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	323,254,361.95	302,078,000.00

合计	323,254,361.95	302,078,000.00
----	----------------	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	490,827,602.71	558,412,678.12
1-2 年（含 2 年）	16,035,905.03	8,435,714.65
2-3 年（含 3 年）	3,453,619.01	10,680,132.97
3 年以上	11,670,198.65	5,199,831.78
合计	521,987,325.40	582,728,357.52

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无账龄超过一年的重要应付账款。

## 23、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	7,690,598.17	7,006,728.50
1-2 年（含 2 年）	2,689,339.44	690,353.57
2-3 年（含 3 年）	199,284.80	88,897.06
3 年以上	18,645.17	126,952.84
合计	10,597,867.58	7,912,931.97

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

## 24、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	73,868,395.18	339,197,648.26	331,785,976.35	81,280,067.09
二、离职后福利-设定提存计划	1,514,202.31	21,024,866.45	20,877,418.39	1,661,650.37
三、辞退福利		187,746.55	187,746.55	
合计	75,382,597.49	360,410,261.26	352,851,141.29	82,941,717.46

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	63,176,115.96	301,076,098.65	294,556,429.26	69,695,785.35
2、职工福利费	6,042,195.81	18,143,207.88	17,293,866.56	6,891,537.13
3、社会保险费	921,563.16	7,541,062.71	7,468,932.63	993,693.24
其中：医疗保险费	762,999.59	5,945,687.95	5,879,434.56	829,252.98
工伤保险费	90,394.47	940,589.11	921,794.53	109,189.05
生育保险费	68,169.10	654,785.65	667,703.54	55,251.21
4、住房公积金	26,482.00	8,421,252.76	8,437,243.76	10,491.00
5、工会经费和职工教育经费	3,702,038.25	4,016,026.26	4,029,504.14	3,688,560.37
合计	73,868,395.18	339,197,648.26	331,785,976.35	81,280,067.09

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,348,924.21	19,234,112.09	19,115,518.02	1,467,518.28
2、失业保险费	165,278.10	1,790,754.36	1,761,900.37	194,132.09
合计	1,514,202.31	21,024,866.45	20,877,418.39	1,661,650.37

其他说明：

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,609,992.73	21,884,834.14
企业所得税	19,688,201.33	14,248,614.21
个人所得税	554,082.07	465,772.88
城市维护建设税	1,135,268.16	1,196,053.12
房产税	154,095.29	124,995.09
土地使用税	601,451.44	428,804.73
教育费附加	1,346,650.71	1,375,424.19
印花税	88,727.96	116,826.39
河道工程修建维护管理费	8,242.31	7,124.65
水利建设基金	206,742.28	226,167.14
其他	227,022.72	271,694.29
合计	47,620,477.00	40,346,310.83

其他说明：

## 26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	26,995,833.41	26,995,833.37
短期借款应付利息	139,791.16	481,855.00
国债转贷资金利息	91,665.00	91,665.00
合计	27,227,289.57	27,569,353.37

## 27、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
陈不非、张建新等人（注）	534,300.00	574,905.00
奉贤城镇集体工业联合社		290,000.00
合计	534,300.00	864,905.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

注：明细详见“公司基本情况”股权激励人员明细。



## 28、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	15,275,915.17	20,341,202.32
代扣代缴款	86,299.92	502,695.38
资金往来款	6,329,427.59	264,422.59
保险赔款	106,527.18	743,129.25
备用金	17,929.02	1,032,812.47
押金	1,095,090.00	872,800.00
其他	5,526,397.66	2,097,759.60
合计	28,437,586.54	25,854,821.61

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
友力建设集团有限公司	13,800,000.00	履约保证金
合计	13,800,000.00	--

## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购款		13,922,600.00
合计		13,922,600.00

其他说明：

注：详见附注（三十六）库存股所述。

## 30、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,463,212.73	

合计	1,463,212.73
----	--------------

### 31、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
浙江银轮机械股份有限公司 2012 年公司债券	499,905,675.22	498,217,106.14
合计	499,905,675.22	498,217,106.14

#### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

浙江银轮机械股份有限公司 2012 年公司债券	100.00	2013 年 1 月 29 日	5 年期（附第 3 年末发行人上调票面	500,000,000.00	498,217,106.14	29,450,000.00	1,688,569.08	499,905,675.22
合计	--	--	--	500,000,000.00	498,217,106.14	29,450,000.00	1,688,569.08	499,905,675.22

#### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

#### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用

### 32、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
技改项目专项补助	2,672,727.28		381,818.18	2,290,909.10	天台县财政局国债转贷本金分期还款
合计	2,672,727.28		381,818.18	2,290,909.10	--

### 33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	60,445,640.44	4,789,000.00	7,467,589.33	57,767,051.11	
合计	60,445,640.44	4,789,000.00	7,467,589.33	57,767,051.11	--

涉及政府补助的项目:

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
先进制造业专项基金	61,921.30		61,921.30			与资产相关
高新技术专项资金	33,365.46		23,552.09		9,813.37	与资产相关
先进制造业专项资金	49,537.03		49,537.03			与资产相关
科技项目资金	54,179.56		21,671.82		32,507.74	与资产相关
EGR 项目财政专项资金	64,884.79		23,594.47		41,290.32	与资产相关
载重车辆冷却系统项目	450,000.00		150,000.00		300,000.00	与资产相关
重点产业振兴国债补助	4,573,008.84		844,247.79		3,728,761.05	与资产相关
中央保持外贸稳定增长专项资金	575,221.24		106,194.69		469,026.55	与资产相关
超密封空空中冷器项目专项资金	307,450.97		87,843.13		219,607.84	与资产相关
车辆换热器专项资金	1,875,000.00		300,000.00		1,575,000.00	与资产相关
战略性新兴产业财政专项补助资金	3,512,605.04		443,697.48		3,068,907.56	与资产相关
车辆换热器检测专项资金	1,758,421.04		270,526.31		1,487,894.73	与资产相关
废水废气综合整治项目	486,486.49		62,772.46		423,714.03	与资产相关
大型工程机械换热系统产业化项目	9,300,000.00		465,000.00		8,835,000.00	与资产相关
2012 年度外贸公共服务平台建设专项资金	2,695,000.00		367,500.00		2,327,500.00	与资产相关

2013 年工业转型升级专项资金	1,125,663.72		133,742.22		991,921.50	与资产相关
2013 外贸公共服务平台	2,420,000.00		330,000.00		2,090,000.00	与资产相关
汽车发动机废热发电 ORC 系统技术开发及产业化		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
汽车冷却器扩能技术改造项目	2,322,769.63		312,000.00		2,010,769.63	与资产相关
工业企业技术改造技术创新财政专项补助资金	127,863.39		17,531.13		110,332.26	与资产相关
机器换人技改项目	397,697.63		40,659.91		357,037.72	与资产相关
年产 10 万套新型中置式车用 HVAC 总成项目	1,250,000.00		125,000.00		1,125,000.00	与资产相关
工业转型项目政府补助	1,200,000.00		140,000.00		1,060,000.00	与资产相关
车用空调研发与检测系统改造提升项目	650,000.00		65,000.00		585,000.00	与资产相关
科学技术发展计划	96,666.67		10,000.00		86,666.67	与资产相关
产业发展基金	10,971,292.21		935,230.10		10,036,062.11	与收益相关
生产技术创新		3,789,000.00			3,789,000.00	与资产相关
柴油发动机项目	13,500,000.00		2,000,000.00		11,500,000.00	与资产相关
高新技术产业发展专项资金	586,605.43		80,367.40		506,238.03	与资产相关
合计	60,445,640.44	4,789,000.00	7,467,589.33		57,767,051.11	--

其他说明：

### 34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	327,540,000.00	33,000,000.00				33,000,000.00	360,540,000.00
------	----------------	---------------	--	--	--	---------------	----------------

其他说明：

2015年3月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]374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批复》，由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用非公开发行方式发行人民币普通股（A股）不超过3,300万股，公司实际向宁波正奇投资管理中心（有限合伙）等五名特定股东发行人民币普通股（A股）共3,300万股。公司于2015年8月14日在浙江省工商行政管理局办理变更登记手续。

### 35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	442,490,391.55	320,777,404.72	1,395,568.43	761,872,227.84
其他资本公积	51,647,592.45	24,749,104.48	26,876,650.00	49,520,046.93
合计	494,137,984.00	345,526,509.20	28,272,218.43	811,392,274.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：根据公司第六届董事会第三次会议、2014年度第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]374号《关于核准浙江银轮机械股份有限公司非公开发行股票批复》”核准，同意公司向社会非公开发行人民币普通股股票33,000,000股。每股发行价为人民币10.26元，共募集资金人民币338,580,000.00元，扣除发行费用11,679,245.28元，实际募集资金净额为326,900,754.72元。其中注册资本人民币33,000,000.00元，资本溢价人民币293,900,754.72元。上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2015年4月11日出具信会师报字[2015]第610246号验资报告。

注2：公司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22,744,434.69元，增加其他资本公积22,744,434.69元。同时将已解锁行权部分的金额从其他资本公积转入股本溢价，增加股本溢价26,876,650.00元，减少其他资本公积26,876,650.00元。

注3：公司2015年期初持有浙江银吉76.74%的股权，2015年5月本公司增资浙江银吉3,100万股，增资后本公司持有浙江银吉的股权比例由76.74%上升至81.25%，支付对价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、负债公允价值的差额1,395,568.43元，冲减合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价。

注4：公司股权激励可行权后实际行权时的公允价格与激励对象实际行权支付价格的差额及数量相应的递延所得税资产影响本期资本公积-其他资本公积变动增加2,004,669.79元。

### 36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购款	13,922,600.00		13,922,600.00	
合计	13,922,600.00		13,922,600.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股权激励954万股第二次解锁部分相应价款，本期已达到业绩解锁条件，因此本期末无库存股。

## 37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-924,304.04	1,942,419.55			1,772,868.61	169,550.94	848,564.57
可供出售金融资产公允价值变动损益		869,400.00			869,400.00		869,400.00
外币财务报表折算差额	-924,304.04	1,073,019.55			903,468.61	169,550.94	-20,835.43
其他综合收益合计	-924,304.04	1,942,419.55			1,772,868.61	169,550.94	848,564.57

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	88,437,707.54	15,078,886.68		103,516,594.22
合计	88,437,707.54	15,078,886.68		103,516,594.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

## 39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	596,699,591.36	469,532,887.53
调整后期初未分配利润	596,699,591.36	469,532,887.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	200,396,980.23	151,954,535.49
减：提取法定盈余公积	15,078,886.68	12,262,841.19
应付普通股股利	18,027,000.00	11,463,900.00
提取职工福利基金	838,266.32	1,061,090.47
期末未分配利润	763,152,418.59	596,699,591.36

#### 40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,673,433,981.82	1,968,984,768.54	2,379,026,825.01	1,744,862,657.69
其他业务	48,530,907.30	24,862,675.06	35,500,487.91	17,184,005.11
合计	2,721,964,889.12	1,993,847,443.60	2,414,527,312.92	1,762,046,662.80

#### 41、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	337,729.56	380,960.06
城市维护建设税	5,956,690.71	6,041,310.69
教育费附加	5,854,689.56	6,104,934.12
河道工程修建维护管理费	40,216.65	85,279.99
合计	12,189,326.48	12,612,484.86

其他说明：

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	40,322,456.23	40,482,537.45
三包损失	31,566,377.11	20,649,194.59
业务招待费	8,601,800.48	9,321,449.40
职工薪酬	14,786,461.71	9,291,266.27
仓储费	14,004,248.49	8,717,314.37
差旅费	5,487,866.67	5,122,119.96
其他	9,937,486.17	10,065,816.95
合计	124,706,696.86	103,649,698.99

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

研究开发费	90,688,215.86	88,807,806.25
职工薪酬	118,914,560.74	107,079,884.82
折旧及无形资产摊销	30,865,923.77	26,174,697.26
业务招待费	10,993,658.31	8,904,383.32
上缴税费	13,928,292.13	10,486,979.93
差旅费	5,462,417.85	5,657,206.45
中介机构费	5,252,849.23	5,536,971.86
办公费	4,243,998.05	5,057,484.69
咨询费	219,647.76	1,700,277.40
其他	22,899,440.38	23,998,802.83
合计	303,469,004.08	283,404,494.81

#### 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,882,810.82	47,659,353.95
票据贴息	2,969,642.40	3,108,541.47
减：利息收入	8,678,110.75	12,837,258.35
汇兑损益	-10,710,086.70	3,142,861.06
其他	-199,163.28	250,776.36
合计	23,265,092.49	41,324,274.49

#### 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	7,134,632.12	5,590,470.46
二、存货跌价损失	9,764,622.05	17,428,405.94
十三、商誉减值损失	5,389,234.69	1,459,286.03
合计	22,288,488.86	24,478,162.43

#### 46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,846,800.14	1,770,366.30



处置长期股权投资产生的投资收益	277,600.82	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,200,000.00	
理财产品的投资收益	921,923.78	600,703.34
合计	4,246,324.74	2,371,069.64

#### 47、营业外收入

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	528,130.06	697,670.90	528,130.06
其中：固定资产处置利得	528,130.06	697,670.90	528,130.06
债务重组利得	702,465.00	232,255.26	702,465.00
政府补助	16,262,885.33	14,051,815.33	16,262,885.33
违约金、罚款收入	165,037.67	352,517.13	165,037.67
其他	1,504,548.04	1,360,007.28	1,504,548.04
合计	19,163,066.10	16,694,265.90	19,163,066.10

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
先进制造业 专项资金	111,458.33	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	111,458.33	111,458.33	与资产相关
高新技术专 项资金	23,552.09	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	23,552.09	23,552.09	与资产相关
科技项目资 金	21,671.82	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	21,671.82	21,671.83	与资产相关
EGR 项目财 政专项资金	23,594.47	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	23,594.47	23,594.47	与资产相关
载重车辆冷	150,000.00	补助	因研究开发、	否	否	150,000.00	150,000.00	与资产相关

却系统项目 专项资金			技术更新及 改造等获得 的补助					
重点产业振 兴国债补助	844,247.79	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	844,247.79	844,247.79	与资产相关
保持外贸增 长专项资金	106,194.69	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	106,194.69	106,194.69	与资产相关
超密封空 中冷器项目 专项资金	87,843.13	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	87,843.13	87,843.14	与资产相关
车辆换热器 专项资金	300,000.00	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	300,000.00	300,000.00	与资产相关
战略性新兴 产业财政专 项补助资金	443,697.48	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否	443,697.48	443,697.48	与资产相关
车辆换热器 检测专项资 金	270,526.31	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	270,526.31	270,526.32	与资产相关
废水废气综 合整治资金	62,772.46	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	62,772.46	64,864.86	与资产相关
2012 年公共 服务平台	367,500.00	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价	否	否	367,500.00	367,500.00	与资产相关

			格控制职能而获得的补助					
工业转型升级专项资金	133,742.22	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	133,742.22	74,336.28	与资产相关
大型工程机械换热系统产业化项目专项基金	465,000.00	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	465,000.00		与资产相关
2013 外贸公共服务平台	330,000.00	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	330,000.00	330,000.00	与资产相关
汽车零部件专项项目投资计划	125,000.00	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	125,000.00		与资产相关
工业转型项目政府补助	140,000.00	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	140,000.00		与资产相关
空调研究所补助	65,000.00	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	65,000.00		与资产相关
市级企业重点技术创新团队	100,000.00	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
省级引智项目资助经费	45,000.00	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否	45,000.00		与收益相关

			获得的补助					
市 500 精英计划	60,000.00	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	60,000.00		与收益相关
市创新载体补助经费	50,000.00	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
会计结算中心奖励	405,000.00	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	405,000.00		与收益相关
市级就业见习示范基地奖励补贴	50,000.00	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
行业龙头企业培育扶持补助	5,000,000.00	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	5,000,000.00		与收益相关
县 2014 年度十佳两新党组织奖励	10,000.00	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
天台县财政局补助	510,000.00	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	510,000.00		与收益相关
天台县委组织部市 500 精英创新项目科研经费补助费	250,000.00	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	250,000.00		与收益相关

人才工作创新奖励	30,000.00	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
台州市人力资源和社会保障局 2015 年省级引进外专家项目资助经费	45,000.00	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	45,000.00		与收益相关
天台县经信局-在线监测补助款	30,000.00	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
挖潜改造项目土地使用税退回	1,601,400.00	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,601,400.00		与收益相关
亩产英雄企业奖	100,000.00	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
EMBA 研修班培训费补助	10,000.00	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
财政局天财企(2014)20 号文件补贴	11,000.00	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	11,000.00		与收益相关
市政府科技局奖励	4,000.00	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	4,000.00		与收益相关
2015 年武汉中博会参展	5,000.00	补助	因符合地方政府招商引资	否	否	5,000.00		与收益相关

费-投资贸易补贴			资等地方性扶持政策而获得的补助					
稳定就业岗位补贴	58,000.00	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	58,000.00		与收益相关
表彰工业先进集体奖励	100,000.00	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
职工失业保险基金补偿	30,486.00	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	30,486.00		与收益相关
高级研修班		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		25,000.00	与收益相关
引进国外技术、管理人才专项补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		45,000.00	与收益相关
企业素质提升奖		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		370,000.00	与收益相关
科技创新奖	80,000.00	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	80,000.00	30,000.00	与收益相关
高层次项目奖		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		70,000.00	与收益相关

优秀党支部奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		5,000.00	与收益相关
外向型经济发展项目补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		66,000.00	与收益相关
外经贸扶持资金	31,200.00	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	31,200.00	336,400.00	与收益相关
县级科技资金支持项目		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
专利补助	37,000.00	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	37,000.00	80,000.00	与收益相关
浙江技能大师工作室补助资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
水利建设基金退免		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		312,103.77	与收益相关
柴油机 SCR 系统集成		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
专利补助款	5,810.00	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	5,810.00	3,200.00	与收益相关

教育培训补贴	56,400.00	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	56,400.00	49,300.00	与收益相关
汽车冷却器扩能技术改造项目	240,000.00	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	240,000.00	240,000.00	与资产相关
汽车冷却器扩能技术改造项目	72,000.00	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	72,000.00	72,000.00	与资产相关
外经贸扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
县政府奖励个行业杰出		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		51,500.00	与收益相关
地方水利建设基金优惠		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		13,099.14	与收益相关
高新技术产业发展专项资金	80,367.40	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	80,367.40	13,394.57	与资产相关
纳税贡献奖		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		19,300.00	与收益相关
财政拨款补助		补助	因符合地方政府招商引资	否	否		50,000.00	与收益相关



			资等地方性扶持政策而获得的补助					
财政拨款		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		95,000.00	与收益相关
工业企业技术改造技术创新财政专项补助资金	17,531.13	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	17,531.13	17,496.51	与资产相关
机器人技改项目	40,659.91	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	40,659.91	44,302.37	与资产相关
产业发展基金	935,230.10	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	935,230.10	3,898,898.36	与收益相关
新兴产业和重点行业发展专项资金		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,000,000.00	与收益相关
科学技术发展计划	10,000.00	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	10,000.00	3,333.33	与资产相关
科技项目奖励收入-小巨人		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		360,000.00	与收益相关
柴油发动机项目	2,000,000.00	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,000,000.00	2,000,000.00	与资产相关

小微企业上 规升级奖		奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		426,000.00	与收益相关
税收特别贡 献奖		奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		36,000.00	与收益相关
市引智项目 补助	80,000.00	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	80,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	16,262,885.3 3	14,051,815.3 3	--

#### 48、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	4,520,539.87	3,032,559.19	4,520,539.87
其中：固定资产处置损失	4,520,539.87	3,032,559.19	4,520,539.87
债务重组损失	332,800.00	128,000.00	332,800.00
对外捐赠	822,597.10	2,570,000.00	822,597.10
罚款滞纳金支出	214,539.57	47,674.22	214,539.57
其 他	142,782.15	229,117.43	142,782.15
合计	6,033,258.69	6,007,350.84	6,033,258.69

#### 49、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	36,183,185.51	39,950,365.98
递延所得税费用	10,642,024.19	-3,062,273.45

合计	46,825,209.70	36,888,092.53
----	---------------	---------------

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	259,574,968.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,936,245.34
子公司适用不同税率的影响	3,828,148.33
调整以前期间所得税的影响	3,856,517.62
非应税收入的影响	-277,020.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,407,944.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-209,569.22
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,095,207.00
研发费加计扣除	-6,812,263.45
所得税费用	46,825,209.70

**50、其他综合收益**

详见附注 37。

**51、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,795,296.00	3,542,902.91
利息收入	5,744,734.60	8,656,329.34
收暂收款与收回暂付款	17,115,062.54	12,311,246.48
赔偿收入	165,037.67	352,517.13
其他	1,268,802.21	1,360,007.28
合计	33,088,933.02	26,223,003.14

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	42,104,514.00	50,252,885.69
运输费	38,576,107.96	33,569,524.22
业务招待费	18,670,304.63	16,763,604.76
往来款	17,110,679.50	33,161,383.53
三包损失	3,885,445.99	1,743,397.25
差旅费	9,690,835.57	9,605,643.18
仓储费	12,168,005.71	4,774,706.95
聘请中介机构费	5,005,601.33	5,316,894.00
咨询费	1,372,255.84	2,691,160.09
其他	35,267,363.84	40,592,442.64
合计	183,851,114.37	198,471,642.31

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关政府补助	4,789,000.00	4,992,000.00
收回委托贷款		24,180,929.01
关联方资金往来		1,100,000.00
合计	4,789,000.00	30,272,929.01

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金往来	2,000,000.00	9,728,509.84
购买理财产品		3,000,000.00
合计	2,000,000.00	12,728,509.84

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金收回		12,050,000.00
代收股票个税款	6,955,152.74	7,223,213.21
合计	6,955,152.74	19,273,213.21

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代付股票个税款	7,077,676.84	13,295,459.49
合计	7,077,676.84	13,295,459.49

## 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	212,749,759.20	163,181,426.71
加：资产减值准备	22,288,488.86	24,478,162.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	101,523,044.62	84,716,807.91
无形资产摊销	6,170,751.77	5,867,978.30
长期待摊费用摊销	1,395,742.76	1,324,870.58
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）	3,992,409.81	2,334,888.29
财务费用（收益以“-”号填列）	36,304,451.07	43,478,424.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,246,324.74	-2,371,069.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,908,741.94	-13,974,334.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-271,387.54	1,950,432.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	56,721,326.82	-116,486,542.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-214,692,212.62	-102,075,264.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,063,145.40	75,453,950.06
其他	16,388,335.32	13,380,378.99
经营活动产生的现金流量净额	225,169,981.87	181,260,109.59
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	223,411,739.68	266,734,423.99

减：现金的期初余额	266,734,423.99	450,486,480.56
现金及现金等价物净增加额	-43,322,684.31	-183,752,056.57

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	22,631,983.47
其中：	--
德国普锐	1,231,983.47
天台银顺	7,000,000.00
湖北宇声	14,400,000.00
上海银轮普锐	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	19,696,656.31
其中：	--
德国普锐	1,235,354.82
天台银顺	8,444,008.11
湖北宇声	9,624,178.35
上海银轮普锐	393,115.03
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	2,935,327.16

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,500,000.00
其中：	--
宁波荣之	2,500,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	292,166.29
其中：	--
宁波荣之	292,166.29
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	2,207,833.71

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	223,411,739.68	266,734,423.99
其中：库存现金	77,083.04	303,152.96
可随时用于支付的银行存款	223,334,656.64	266,431,271.03
三、期末现金及现金等价物余额	223,411,739.68	266,734,423.99

**53、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

**54、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	94,153,316.15	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、电费保证金
应收票据	31,059,480.61	票据质押
固定资产	57,297,019.13	借款抵押
无形资产	24,211,941.98	借款抵押
合计	206,721,757.87	--

其他说明：

项目	期末账面价值	-受限原因
货币资金	94,153,316.15	
其中：银行承兑汇票保证金	87,353,156.74	银行承兑汇票保证金
信用证保证金	6,317,159.41	信用证保证金
定期存款担保	483,000.00	电费保证金

**55、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	6,209,731.12	6.4936	40,323,510.00

欧元	1,892,253.45	7.0952	13,425,916.68
英镑	26.64	9.6159	256.17
其中：美元	12,576,658.99	6.4936	81,667,792.82
欧元	2,747,124.50	7.0952	19,491,397.75
英镑	50,502.32	9.6159	485,625.26
日元	17,451,164.73	0.0539	940,617.78
欧元	206,225.72	7.0952	1,463,212.73
其他应收款			
其中：欧元	216,646.12	7.0952	1,537,147.55
短期借款			
其中：美元	316,928.46	6.4936	2,058,006.65
其他应付款			
其中：美元	303,576.08	6.4936	1,971,301.63
欧元	557,626.12	7.0952	3,956,468.85
应付账款			
其中：美元	1,513,935.98	6.4936	9,830,894.67
欧元	435,500.56	7.0952	3,089,963.57

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本公司的境外经营实体为YINCHANG INC.、YINLUN USA INC.、LHP、美国普锐、德国普锐，经营地为美国和德国，记账本位币采用美元和欧元，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、 美国普锐（美元兑人民币）	德国普锐（欧元兑人民币）
资产和负债项目	6.4936	7.0952
收入和费用项目	6.3063	7.0246

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元



被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
德国普锐	2015年11月17日	1,231,983.47	70.00%	货币增资	2015年11月17日	已完成股权收购	1,989,826.80	-1,267,075.97
天台银顺(注1)	2015年06月11日	9,000,000.00	60.00%	股权收购	2015年06月11日	已完成股权收购	12,228,056.41	-1,990,225.29
湖北宇声(注2)	2015年12月28日	14,400,000.00	36.00%	股权收购	2015年12月28日	已完成股权收购		

其他说明:

注1: 本公司期初持天台银顺40%股权, 为权益法核算的联营企业, 本期完成剩余60%的股权收购形成非同一控制下的企业合并。

注2: 本公司期初持湖北宇声45%股权, 为权益法核算的联营企业, 本期完成36%的股权收购形成非同一控制下的企业合并。

## (2) 合并成本及商誉

单位: 元

合并成本	德国普锐	天台银顺	湖北宇声
--现金	1,231,983.47	9,000,000.00	14,400,000.00
合并成本合计	1,231,983.47	9,000,000.00	14,400,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	-66,293.44	3,927,351.80	13,419,635.75
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,298,276.91	5,072,648.20	980,364.25

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位: 元

	德国普锐		天台银顺		湖北宇声	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	3,371.35	3,371.35	8,444,008.11	8,444,008.11	13,381,337.76	13,381,337.76
应收款项	8,365,941.46	8,365,941.46	2,949,058.50	2,949,058.50	1,818,012.93	1,818,012.93
存货	6,397,218.87	6,397,218.87	4,006,533.68	4,006,533.68		
固定资产	709,070.49	709,070.49	5,916,651.16	5,916,651.16	363,134.24	363,134.24
无形资产	50,723.27	50,723.27				
其他流动资产			125,462.81	125,462.81	157,871.07	157,871.07
长期股权投资	509,364.74	509,364.74				

在建工程			2,738,059.98	2,738,059.98	17,921,543.30	17,921,543.30
长期待摊费用			33,117.00	33,117.00		
借款	8,376,046.06	8,376,046.06				
应付款项	7,746,961.97	7,746,961.97	17,667,304.90	17,667,304.90	165,133.33	165,133.33
净资产	-87,317.85	-87,317.85	6,545,586.34	6,545,586.34	33,476,765.97	33,476,765.97
减：少数股东权益	-28,411.48	-28,411.48			3,282,585.53	3,282,585.53
取得的净资产	-66,293.44	-66,293.44	3,927,351.80	3,927,351.80	13,419,635.75	13,419,635.75

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下的企业合并。

#### (2) 合并成本

不适用

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

本期未发生反向购买的情况。

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
宁波荣之	2,500,000.00	50.00%	股权转让	2015年08月24日	完成股权转让手续	277,600.82						

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在本期丧失控制权的情形

 是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1、公司于2015年7月设立全资子公司上海银轮投资有限公司，注册资本15,640.00万元，截止2015年12月31日本公司出资1,248.00万元，占比100%，从2015年7月起纳入合并报表范围。

2、上海银轮普锐汽车环保技术有限公司系本公司与德国普锐的合营企业，由于本公司新设全资子公司上海银轮投资有限公司于2015年11月收购了德国普锐70%的股权从而控股了德国普锐，因此最终本公司能控制上海银轮普锐汽车环保技术有限公司，从2015年11月起纳入合并报表范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海银畅	上海	上海	工业	51.00%		出资设立
YINCHANG INC.	美国	美国	贸易		100.00%	出资设立
LHPYINCHANG	美国	美国	物流		60.00%	出资设立

LLC						
创斯达	上海	上海	工业	55.22%		股权收购
热动力	天台	天台	工业	66.00%		出资设立
湖北银轮	湖北	湖北	工业	100.00%		股权收购
杭州银轮	杭州	杭州	科研	100.00%		出资设立
银芝利	天台	天台	工业	72.40%		出资设立
上海银轮	上海	上海	工业	100.00%		出资设立
山东银轮	潍坊	潍坊	工业	100.00%		出资设立
无锡银轮	无锡	无锡	工业	100.00%		股权收购
美国银轮	美国	美国	物流	100.00%		出资设立
开山银轮	衢州	衢州	工业	50.00%		出资设立
湖北美标	湖北	湖北	工业	75.00%		股权收购
空调研究所	湖北	湖北	工业		100.00%	股权收购
浙江银吉	天台	天台	工业	81.25%		股权收购
银轮科技	上海	上海	工业	100.00%		出资设立
天台银申	天台	天台	工业	51.00%		出资设立
南昌银轮	南昌	南昌	工业	50.00%		出资设立
天台嘉和	天台	天台	工业	100.00%		出资设立
银轮超亚	天台	天台	工业	55.00%		出资设立
昌宇达	天台	天台	工业	100.00%		股权收购
上海银轮投资	上海	上海	投资	100.00%		出资设立
德国普锐	德国	德国	工业		70.00%	股权收购
上海银轮普锐	上海	上海	工业	51.00%	49.00%	出资设立
美国普锐	美国	美国	工业		100.00%	出资设立
湖北宇声	湖北	湖北	工业	81.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

- 1、热动力为中外合作企业，公司对其持股比例为66%，根据该子公司热动力章程规定，所有的利润和损失均归公司所有，因此表决权比例为100%。
- 2、公司持有南昌银轮50%股权，但本公司满足控制条件，因此纳入合并报表。
- 3、公司持有开山银轮50%股权，但本公司满足控制条件，因此纳入合并报表。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
开山银轮	50.00%	2,532,380.18		23,564,362.56
银芝利	27.60%	4,169,058.00		15,959,802.82
湖北美标	25.00%	3,767,138.87		26,304,794.25

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
开山银轮	39,174,629.71	14,288,317.54	53,462,947.25	6,334,222.15		6,334,222.15	34,677,324.74	13,632,762.13	48,310,086.87	6,246,122.11		6,246,122.11
银芝利	96,637,427.37	23,037,422.17	119,674,849.54	57,218,951.16	467,369.98	57,686,321.14	54,999,093.70	20,186,332.31	75,185,426.01	27,776,619.20	525,561.02	28,302,180.22
湖北美标	202,949,283.62	49,113,066.60	252,062,350.22	142,957,633.14	3,885,540.05	146,843,173.19	200,270,042.39	49,408,509.14	249,678,551.53	155,247,903.93	4,280,026.07	159,527,930.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
开山银轮	39,585,674.06	5,064,760.34	5,064,760.34	-82,562.77	48,641,087.92	7,286,778.42	7,286,778.42	-1,883,492.69
银芝利	157,014,483.79	15,105,282.61	15,105,282.61	-719,002.58	75,115,620.08	8,850,133.00	8,850,133.00	-2,153,223.30
湖北美标	201,267,459.52	15,068,555.50	15,068,555.50	2,598,470.66	188,757,206.27	10,890,010.93	10,890,010.93	5,666,099.51

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本期公司向控股子公司浙江银吉增资3,100.00万元，对其控股比例从76.74%达到81.25%。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--现金	31,000,000.00
购买成本/处置对价合计	31,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	29,604,431.57
差额	1,395,568.43
其中：调整资本公积	1,395,568.43

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天台银信	天台	天台	金融	27.69%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
资产合计	223,408,821.56	216,911,799.48
负债合计	33,286,689.91	41,915,854.26
营业收入	29,257,459.47	31,417,593.35
净利润	15,126,186.43	17,286,779.20
综合收益总额	15,126,186.43	17,286,779.20

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

不适用

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计		1,733,754.14
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-782,323.29	-816,245.86
--综合收益总额	-782,323.29	-816,245.86
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	23,301,530.37	27,125,336.22
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,559,317.59	-1,512,893.14
--综合收益总额	-1,559,317.59	-1,512,893.14

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部等部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过主管领导递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### (二) 市场风险

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

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的90%-95%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				
	美元	欧元	英镑	日元	合计
应收账款	81,667,792.82	19,491,397.75	485,625.26	940,617.78	102,585,433.61
短期借款	2,058,006.65				2,058,006.65
长期借款		1,463,212.73			1,463,212.73
合计	83,725,799.47	20,954,610.48	485,625.26	940,617.78	106,106,652.99

于2015年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利润762,783.47元。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范



围。

### (3) 其他价格风险

本公司持有的基金公司权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的基金公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	年初余额
可供出售金融资产	3,569,400.00	2,700,000.00
合计	3,569,400.00	2,700,000.00

于2015年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌10%，则本公司将增加或减少其他综合收益35.69万元。

### (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
短期借款			103,058,006.65			103,058,006.65
长期借款				1,463,212.73		1,463,212.73
合计			103,058,006.65	1,463,212.73		104,521,219.38

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	3,569,400.00			3,569,400.00
持续以公允价值计量的负债总额	3,569,400.00			3,569,400.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

2015年12月31日基金投资的市场公允价值。

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

无

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

无

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

无

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

未发生

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

未发生

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

无

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
徐小敏				12.15%	

本企业的母公司情况的说明

截止资产负债表日，徐小敏先生直接持有和间接持有公司的股份比例为12.15%。  
本企业最终控制方是徐小敏。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
天台银信	联营企业
十堰银轮	联营企业
东风银轮	联营企业
天台银顺	注 1
上海银轮普锐	注 2

其他说明

注1：本期非同一控制下企业合并天台银顺，由联营企业变成子公司，纳入合并范围；

注2：上海银轮普锐系本公司与德国普锐的合营企业，由于本公司新设全资子公司上海银轮投资有限公司于2015年11月收购了德国普锐70%的股权从而控股了德国普锐，因此最终本公司能控制上海银轮普锐，由合营企业变成子公司，纳入合并范围。

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖北银轮起重机械股份有限公司	同受实际控制人控制
天台银轮工贸发展有限公司	同受实际控制人控制
浙江银轮实业发展有限公司	同受实际控制人控制
李钟麟	副总经理
戎小洋	副总经理
朱晓红	财务总监
柴中华	副总经理
陈不非	副董事长、董事
陈庆河	注 1

其他说明

注1：陈庆河先生辞去公司董事会秘书、副总经理职务，继续在公司担任行政总监职务。

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
十堰银轮	采购商品	21,262.00	21,262.00	否	
东风银轮	采购商品、加工费	449,775.21	449,775.21	否	
湖北银轮起重机械股份有限公司	采购固定资产	320,000.00	320,000.00	否	

天台银顺	采购物资	8,140,316.81	8,140,316.81	否	15,068,717.53
------	------	--------------	--------------	---	---------------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天台银顺	销售商品、加工费	1,588,767.20	908,445.53
十堰银轮	销售商品	406,458.12	127,452.99
东风银轮	加工费	80,902.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

- 1、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- 2、向天台银顺销售金额为本期期初至合并日发生金额。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

不适用

本公司作为承租方：

关联租赁情况说明

#### (1) 子公司上海银畅作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
天台银轮工贸发展有限公司	房屋建筑物租赁	700,000.00	700,000.00

(2) 湖北银轮起重机械股份有限公司与子公司湖北宇声签订房屋租赁合同，将位于湖北省赤壁市河北大道419号房屋出租给子公司湖北宇声，租赁期限从2014年9月至2016年6月，2015年度应收房屋租赁费51,000.00元。

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

天台银申	1,000,000.00	2014 年 12 月 03 日	2016 年 04 月 09 日	否
天台银申	8,000,000.00	2014 年 11 月 17 日	2016 年 11 月 17 日	否
湖北银轮	20,000,000.00	2014 年 08 月 28 日	2017 年 08 月 27 日	否
湖北美标	30,000,000.00	2015 年 03 月 01 日	2017 年 08 月 12 日	否
浙江银吉（注 1）	20,000,000.00			否
银芝利（注 1）	10,000,000.00			否
天台嘉和（注 1）	15,000,000.00			否
上海银畅（注 2）	25,000,000.00			否

本公司作为被担保方

单位：元

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
热动力	77,000,000.00	2014 年 12 月 17 日	2017 年 12 月 17 日	否
浙江银轮实业发展股份有限公司（注 3）		2013 年 01 月 29 日	2018 年 07 月 29 日	否

关联担保情况说明

注1：截止资产负债表日，浙江银吉、银芝利及天台嘉和未发生相应债务；

注2：本公司 2015年9月7日与中国光大银行股份有限公司上海彭浦支行签订了编号为3683012015023-1的最高额保证合同，被担保人为上海银畅，保证期限为自具体授信业务合同或协议约定的上海银畅履行债务期限届满之日起两年，截止资产负债表日上海银畅未发生相应债务。

注3：浙江银轮机械股份有限公司2012年公司债券本金5亿元人民币，浙江银轮实业发展股份有限公司担保期限为债券发行首日至债券到期日后6个月止。12银轮债发行首日为2013年1月29日，兑付日为2018年1月29日。

#### （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				
东风银轮	9,000,000.00	2015 年 4 月 16 日	2017 年 4 月 15 日	详见公司 2015 年 3 月 31 日刊登于指定媒体的相关公告

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	11,694,828.41	8,347,958.87

**(8) 其他关联交易**

公司于 2013 年 05 月 07 日通过中国工商银行股份有限公司天台支行向关联方天台银信提供 59,000,000.00 元人民币的两年期委托贷款，天台银信于 2014 年 7 月 8 日、2014 年 7 月 16 日、2015 年 2 月 1 日、2015 年 5 月 6 日分别归还本金 5,000,000.00 元、15,000,000.00 元、9,000,000.00 元和 30,000,000.00 元，年利率为中国人民银行公布的对应期限档次贷款基准利率上浮 30%，本期收取的委托贷款利息收入为 992,109.12 元。

公司于 2015 年 05 月 25 日通过招商银行股份有限公司台州三门支行向关联方天台银信提供最高额度为 60,000,000.00 元人民币的三年期委托贷款，公司于 2015 年 5 月 29 日、2015 年 7 月 14 日分别向天台银信委托贷款 30,000,000.00 元和 10,000,000.00 元，天台银信于 2015 年 10 月 13 日、2015 年 12 月 9 日分别归还本金 5,000,000.00 元和 5,000,000.00 元，剩余未归还本金 30,000,000.00 元。年利率为中国人民银行公布的对应期限档次贷款基准利率上浮 30%，本期收取的委托贷款利息收入为 1,549,767.03 元。

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	东风银轮	104,487.00	7,682.27	21,647.00	1,082.35
	十堰银轮	124,676.00	6,233.80	149,120.00	7,456.00
应收票据					
	东风银轮			9,000,000.00	
其他应收款					
	天台银信	125,000.00	6,250.00		
	东风银轮	9,391,500.00	469,575.00		
	湖北银轮起重机械股份有限公司	1,000,000.00	50,000.00		
	天台银顺			22,198.57	1,109.93

	美国普锐			2,504,439.39	125,221.97
--	------	--	--	--------------	------------

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	十堰银轮	21,262.00	
	湖北银轮起重机械股份有限公司	325,133.33	436,150.00
	东风银轮	458,090.21	
	天台银顺		7,972,382.84
其他应付款			
	李钟麟		80,744.64
	戎小洋		29,767.27
	徐小敏		123,898.56
	陈庆河		44,128.63
	朱晓红	776.00	776.00
	柴中华	1,785.12	1,785.12
	陈不非	32.95	33,346.95
预收款项			
	十堰银轮	24,142.44	
	东风银轮	9,633.75	
	天台银顺		28,080.00

**7、关联方承诺**

本公司于资产负债表日，无已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

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2013年已授予859万股，占本计划签署时公司股本总额31,800万股的2.7%；2014年已授予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%。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，授予日为2013年2月5日。2014年度授予激励对象每一股限制性股票的价格为5.53元，授予日为2014年1月24日。本计划授予的限制性股票的有效期限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。

截止资产负债表日，第一批和第二批股份解锁的业绩条件均已达到。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以公司市价为基础确定。
可行权权益工具数量的确定依据	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
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	49,062,641.67
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	22,744,434.69

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用



## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 1、资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截止2015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173,000,000.00元的2011年抵字0083号最高额抵押合同，以原值为87,430,853.53元、净值为44,936,841.73元的房屋建筑物（天房权证天台字第105256~105266号）和原值为19,878,525.00元、净值为15,072,744.33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人民币短期借款45,000,000.00元。

(2) 截止2015年12月31日，子公司上海创斯达与中国农业银行上海市奉贤青村支行签订了合同编号为31010120140001251的抵押借款合同（抵押合同编号31100620130000593），以账面原值为11,404,797.00元、净值为9,139,197.65元的土地使用权和原值为4,389,215.56元、净值为3,332,345.59元的房屋建筑物作抵押，取得中国农业银行上海市奉贤青村支行15,000,000.00元的短期借款。

(3) 截止2015年12月31日，子公司美国银轮以原值为1,800,862.75美元、净值为1,390,266.08美元的房屋建筑物作抵押，取得Morton Community Bank短期借款216,462.67美元，折合人民币1,405,622.00元。

(4) 截止2015年12月31日，子公司天台银申与中国工商银行天台支行签订的借款合同（2015年（天台）字0337号）取得短期借款人民币2,000,000.00元，由本公司提供10,000,000.00元的最高额保证，同时由陈以海、范周年提供8,000,000.00元的最高额保证。

(5) 截止2015年12月31日，子公司天台银申与中国工商银行天台支行签订的借款合同（2015年（天台）字0372号）取得短期借款人民币4,000,000.00元，由本公司提供10,000,000.00元的最高额保证，同时由陈以海、范周年提供8,000,000.00元的最高额保证。

(6) 截止2015年12月31日，子公司天台银申与中国银行天台支行签订的借款合同（2015年天借人字241号）取得短期借款人民币3,000,000.00元，由本公司提供8,000,000.00元的最高额保证，同时由陈以海、范周年、夏维华、陈彩梅提供8,000,000.00元的最高额保证。

(7) 截止2015年12月31日，子公司天台银申与中国银行天台支行签订的借款合同（2015年天借人字254号）取得短期借款人民币2,000,000.00元，由本公司提供8,000,000.00元的最高额保证，同时由陈以海、范周年、夏维华、陈彩梅提供8,000,000.00元的最高额保证。

(8) 截止2015年12月31日，子公司上海银轮普锐以本公司的子公司美国银轮原值为1,800,862.75美元，净值为1,390,266.08美元的房屋建筑物作抵押，取得Community Bank短期借款100,000.00美元，折合人民币649,360.00元。

(9) 截止2015年12月31日，公司以14,595,000.00元银行承兑汇票保证金，向中国建设银行天台支行开立银行承兑汇票48,650,000.00元。

(10) 截止2015年12月31日，公司以14,760,000.00元银行承兑保证金，同时与浙商银行台州分行签订（345032）浙商银高质字（2015）第00001号最高额质押合同，以评估价值为170,000,000.00元的商标注册证为质押，向浙商银行台州分行开立银行承兑汇票47,380,000.00元。

(11) 截止2015年12月31日，公司以1,000,000.00元银行承兑汇票保证金，同时以票据号为22503228，面值为17,760,000.00元的商业承兑汇票为质押，向兴业银行台州临海支行开立银行承兑汇票47,700,000.00元。

(12) 截止2015年12月31日，公司以14,120,000.00元银行承兑汇票保证金，向兴业银行台州临海支行开立银行承兑汇票42,760,000.00元。

(13) 截止2015年12月31日，公司以12,915,000.00元银行承兑汇票保证金，同时由子公司天台银轮热力动力交换器有限公司提供77,000,000.00元的最高额担保，向上海浦东发展银行天台支行开立银行承兑汇票

33,550,000.00元。

(14) 截止2015年12月31日，公司与上海浦东发展银行天台支行签订编号为（YZ8107201588014910）权利质押合同，以编号为（810711045353110115942601）的《利多多对公结构性存款产品协议书》，金额为10,820,000.00元的理财产品为质押，同时由子公司天台银轮热动力交换器有限公司提供77,000,000.00元的最高额担保，向上海浦东发展银行天台支行开立银行承兑汇票36,280,000.00元。

(15) 截止2015年12月31日，子公司热动力以4,748,000.00元银行承兑汇票保证金，向中国工商银行天台支行开立银行承兑汇票11,870,000.00元。

(16) 截止2015年12月31日，子公司湖北银轮以1,600,000.00元银行承兑汇票保证金，向中信银行股份有限公司襄阳分行开立银行承兑汇票1,600,000.00元。

(17) 截止2015年12月31日，子公司湖北银轮以金额为335,000.00元的银行承兑汇票保证金，同时由本公司提供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670,000.00元。

(18) 截止2015年12月31日，子公司湖北银轮以票据号为3006245、面值为2,390,000.00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2,390,000.00元。

(19) 截止2015年12月31日，子公司湖北银轮以票据号为03293222、面值为1,000,000.00元银行承兑汇票和票据号为03351687、面值为500,000.00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1,500,000.00元。

(20) 截止2015年12月31日，子公司湖北银轮以840,000.00元银行承兑汇票保证金，同时由本公司提供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1,680,000.00元。

(21) 截止2015年12月31日，子公司湖北银轮以票据号为03623293、面值为2,270,000.00元的银行承兑汇票为质押，向浦发银行股份有限公司襄阳分行开立银行承兑汇票2,270,000.00元。

(22) 截止2015年12月31日，子公司山东银轮以票据号为23226534-01、面值为1,057,300.61元银行承兑汇票和票据号为23226534-02、面值为145,180.00元的银行承兑汇票为质押，向中国工商银行股份有限公司潍坊开发支行开立银行承兑汇票1,024,167.45元。

(23) 截止2015年12月31日，子公司湖北美标以10,849,562.24元银行承兑汇票保证金，同时以票据号为22193344、面值为2,287,000.00元银行承兑汇票，票据号为22617455、面值为250,000.00元银行承兑汇票，票据号为26647202、面值为500,000.00元银行承兑汇票，票据号为25084259、面值为500,000.00元银行承兑汇票和票据号为03635373、面值为2,400,000.00元银行承兑汇票为质押，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16,737,000.00元。

(24) 截止2015年12月31日，子公司湖北美标以8,724,800.00元银行承兑汇票保证金，同时由本公司提供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21,812,000.00元。

(25) 截止2015年12月31日，子公司天台银申以686,400.00元银行承兑汇票保证金，向中国工商银行天台支行开立银行承兑汇票1,369,000.00元，同时由本公司提供10,000,000.00元最高额担保、陈以海提供4,700,000.00元最高额担保、范周年提供4,900,000.00元最高额担保。

(26) 截止2015年12月31日，子公司天台银申以625,000.00元银行承兑汇票保证金，向中国工商银行天台支行开立银行承兑汇票1,250,000.00元，同时由本公司提供10,000,000.00元最高额担保、陈以海提供4,700,000.00元最高额担保、范周年提供4,900,000.00元最高额担保。

(27) 截止2015年12月31日，子公司天台银申以677,250.00元银行承兑汇票保证金，向中国工商银行天台支行开立银行承兑汇票1,354,500.00元，同时由本公司提供10,000,000.00元最高额担保、陈以海提供4,700,000.00元最高额担保、范周年提供4,900,000.00元最高额担保。

(28) 截止2015年12月31日，子公司天台银申以530,550.00元银行承兑汇票保证金，向中国工商银行天台支行开立银行承兑汇票1,061,100.00元，同时由本公司提供10,000,000.00元最高额担保、陈以海提供4,700,000.00元最高额担保、范周年提供4,900,000.00元最高额担保。

(29) 截止2015年12月31日, 子公司天台银顺以106,594.50元银行承兑保证金, 向民泰商业银行天台支行开立银行承兑汇票106,594.50元。

(30) 截止2015年12月31日, 子公司天台银顺以240,000.00元银行承兑保证金, 向民泰商业银行天台支行开立银行承兑汇票240,000.00元。

(31) 截止2015年12月31日, 公司以保证金610,000.00元向中国工商银行股份有限公司天台支行开立国际信用证986,050.00美元, 折合人民币6,403,014.28元。

(32) 截止2015年12月31日, 公司以保证金850,000.00元向中国工商银行股份有限公司天台支行开立国际信用证924,000.00欧元, 折合人民币6,555,964.80元。

(33) 截止2015年12月31日, 公司以保证金40,000.00元向中国工商银行股份有限公司天台支行开立国际信用证42,000.00欧元, 折合人民币297,998.40元。

(34) 截止2015年12月31日, 公司以保证金160,000.00元向中国工商银行股份有限公司天台支行开立国际信用证168,000.00欧元, 折合人民币1,191,993.60元。

(35) 截止2015年12月31日, 公司以保证金150,000.00元向中国工商银行股份有限公司天台支行开立国际信用证210,000.00欧元, 折合人民币1,489,992.00元。

(36) 截止2015年12月31日, 公司以保证金350,000.00元向中国工商银行股份有限公司天台支行开立国际信用证64,700,000.00日元, 折合人民币3,485,712.50元。

(37) 截止2015年12月31日, 公司以保证金350,000.00元向中国工商银行股份有限公司天台支行开立国际信用证458,000.00欧元, 折合人民币3,249,601.60元。

(38) 截止2015年12月31日, 公司以保证金50,000.00元向中国工商银行股份有限公司天台支行开立国际信用证67,200.00欧元, 折合人民币476,797.44元。

(39) 截止2015年12月31日, 子公司湖北宇声以保证金518,916.00欧元向中国银行股份有限公司赤壁支行开立国际信用证 518,916.00 欧元, 折合人民币 3,681,812.80元。

(40) 截止2015年12月31日, 公司以在中国银行天台支行的定期存款303,000.00元作为电费预缴保证金, 取得天台县供电公司相关变压器使用权。

(41) 截止2015年12月31日, 子公司浙江银吉以在中国邮政储蓄银行有限责任公司浙江省台州市天台县支行的定期存款180,000.00元作为电费保证金质押。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1、 无未决诉讼或仲裁形成的或有事项。

#### 2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

金额单位：万元

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方:			
天台银申	200.00	2016/8/26	被担保单位到期偿还债务不存在困难
天台银申	400.00	2016/9/22	被担保单位到期偿还债务不存在困难
天台银申	300.00	2016/12/20	被担保单位到期偿还债务不存在困难
天台银申	200.00	2016/11/24	被担保单位到期偿还债务不存在困难
天台银申	136.90	2016/1/24	被担保单位到期偿还债务不存在困难

天台银申	125.00	2016/3/10	被担保单位到期偿还债务不存在困难
天台银申	135.45	2016/4/21	被担保单位到期偿还债务不存在困难
天台银申	106.11	2016/6/18	被担保单位到期偿还债务不存在困难
湖北银轮	67.00	2016/1/23	被担保单位到期偿还债务不存在困难
湖北银轮	168.00	2016/3/22	被担保单位到期偿还债务不存在困难
湖北美标	518.40	2016/3/2	被担保单位到期偿还债务不存在困难
湖北美标	701.50	2016/4/14	被担保单位到期偿还债务不存在困难
湖北美标	469.00	2016/5/25	被担保单位到期偿还债务不存在困难
湖北美标	492.30	2016/6/28	被担保单位到期偿还债务不存在困难
合计	4,019.66		

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

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
股票和债券的发行	2016 年度非公开发行股票		根据公司 2016 年 3 月 10 日第六届董事会第十六次会议和第六届监事会第十二次会议决议通过《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》，公司本次向不超过 10 名（含 10 名）特定对象非公开发行 A 股股票，拟募集资金金额不超过 100,731.00 万元，拟发行股票数量不超过 85,437,659 股。

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	21,632,400.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	21,632,400.00

### 3、销售退回

无资产负债表日后发生的重要销售退回的情况。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无

### 2、债务重组

本报告期未发生重要债务重组事项。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

无

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

## (2) 报告分部的财务信息

无

## (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	669,898,645.56	100.00%	37,620,407.90	5.62%	632,278,237.66	572,503,638.09	100.00%	31,602,005.71	5.52%	540,901,632.38
合计	669,898,645.56	100.00%	37,620,407.90		632,278,237.66	572,503,638.09	100.00%	31,602,005.71		540,901,632.38

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	659,288,082.43	32,964,404.12	5.00%

1 至 2 年	6,850,450.27	2,055,135.08	30.00%
2 至 3 年	2,318,488.33	1,159,244.17	50.00%
3 年以上	1,441,624.53	1,441,624.53	100.00%
合计	669,898,645.56	37,620,407.90	

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,634,935.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	616,533.31

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
各客户		616,533.31			否
合计	--	616,533.31	--	--	--

应收账款核销说明：

以上核销金额由34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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	70,213,812.62	10.48	3,510,690.63
第二名	45,508,978.95	6.79	2,275,448.95
第三名	39,578,828.86	5.91	1,978,941.44
第四名	31,466,057.96	4.70	1,573,302.90

第五名	22,304,169.93	3.33	1,115,208.50
合计	209,071,848.32	31.21	10,453,592.42

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	215,985,418.40	98.19%	47,473,687.31	21.98%	168,511,731.09	132,135,529.77	97.07%	21,296,003.97	16.12%	110,839,525.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,982,000.00	1.81%	3,982,000.00	100.00%		3,982,000.00	2.93%	3,982,000.00	100.00%	
合计	219,967,418.40	100.00%	51,455,687.31		168,511,731.09	136,117,529.77	100.00%	25,278,003.97		110,839,525.80

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	106,997,913.01	5,349,895.65	5.00%
1 至 2 年	70,286,527.74	21,085,958.32	30.00%



2至3年	35,326,288.63	17,663,144.32	50.00%
3年以上	3,374,689.02	3,374,689.02	100.00%
合计	215,985,418.40	47,473,687.31	

确定该组合依据的说明：

期末单项不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收账款（按单位）	期末余额			
	其他应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
天津飞马逊破产款项	3,982,000.00	3,982,000.00	100.00%	进入破产程序
合计	3,982,000.00	3,982,000.00		

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

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 26,177,683.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款情况。

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣代缴款	2,477,780.17	6,207,830.17
备用金	2,912,183.13	2,223,051.75

资金往来款	206,659,871.65	115,208,823.30
保证金	2,409,027.30	884,308.80
个人借款	236,955.30	2,377,291.30
押金		333,612.63
天津飞马逊破产款项	3,982,000.00	3,982,000.00
拟投资款		3,000,000.00
其他	1,289,600.85	1,900,611.82
合计	219,967,418.40	136,117,529.77

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	暂借款	108,060,328.00	1 年以内、1-2 年	49.13%	15,619,978.40
第二名	暂借款	35,000,000.00	1 年以内、2-3 年	15.91%	16,507,750.00
第三名	暂借款	11,966,161.05	1 年以内、1-2 年	5.44%	3,536,779.23
第四名	暂借款	11,793,748.58	1 年以内、1-2 年	5.36%	3,464,687.43
第五名	暂借款	9,391,500.00	1 年以内	4.27%	469,575.00
合计	--	176,211,737.63	--	80.11%	39,598,770.06

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	859,292,841.65		859,292,841.65	760,568,631.57		760,568,631.57
对联营、合营企业投资	75,246,739.13		75,246,739.13	76,644,149.07		76,644,149.07
合计	934,539,580.78		934,539,580.78	837,212,780.64		837,212,780.64

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海银畅	5,100,000.00			5,100,000.00		
创斯达	15,280,000.00			15,280,000.00		
热动力	3,477,731.90			3,477,731.90		
湖北银轮	17,871,251.24			17,871,251.24		
杭州银轮	15,000,000.00			15,000,000.00		
银芝利	32,580,000.00			32,580,000.00		
上海银轮	200,000,000.00			200,000,000.00		
山东银轮	235,470,000.00			235,470,000.00		
无锡银轮	21,308,068.18			21,308,068.18		
美国银轮	18,316,929.56			18,316,929.56		
开山银轮	15,000,000.00			15,000,000.00		
湖北美标	56,250,000.00			56,250,000.00		
浙江银吉	96,907,261.21	31,000,000.00		127,907,261.21		
银轮科技	1,500,000.00			1,500,000.00		
天台银申	10,200,000.00			10,200,000.00		
天台嘉和	1,000,000.00			1,000,000.00		
南昌银轮	5,447,389.48	14,000,000.00		19,447,389.48		
银轮超亚	1,100,000.00			1,100,000.00		
宁波荣之	2,500,000.00		2,500,000.00			
昌宇达	6,260,000.00	11,618,234.54		17,878,234.54		
上海银轮投资		12,480,000.00		12,480,000.00		
上海银轮普锐		951,430.85		951,430.85		
湖北宇声		31,174,544.69		31,174,544.69		

天台银顺		11,618,234.54	11,618,234.54			
合计	760,568,631.57	112,842,444.62	14,118,234.54	859,292,841.65		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
上海银轮 普锐	1,733,754 .14			-782,323. 29				-951,430. 85			
小计	1,733,754 .14			-782,323. 29				-951,430. 85			
二、联营企业											
天台银信	47,785,05 8.71			4,188,441 .02						51,973,49 9.73	
十堰银轮	14,049,32 1.77			739,713.3 8						14,789,03 5.15	
东风银轮	9,224,936 .06			-740,731. 81						8,484,204 .25	
天台银顺	2,951,078 .39	9,000,000 .00		-332,843. 85				-11,618,2 34.54			
湖北宇声	900,000.0 0	31,500,00 0.00		-1,225,45 5.31				-31,174,5 44.69			
小计	74,910,39 4.93	40,500,00 0.00		2,629,123 .43				-42,792,7 79.23		75,246,73 9.13	
合计	76,644,14 9.07	40,500,00 0.00		1,846,800 .14				-43,744,2 10.08		75,246,73 9.13	

## (3) 其他说明

1、天台银顺本期增减变动系公司通过签订股权转让协议收购了天台银顺另外两个股东的股权，持股比例由40%变成100%且达到控制条件，从权益法核算变成成本法核算。另天台银顺在12月8日被本公司的另一全资子公司昌宇达吸收合并注销，因此对其的投资全部转入昌宇达。

2、上海银轮普锐系本公司与德国普锐的合营企业，由于本期本公司新设全资子公司上海银轮投资有限公司收购了德国普锐70%的股权从而控股了德国普锐，因此最终本公司能控制上海银轮普锐，长期股权投资由权益法变成成本法核算。

3、本期公司通过签订股权转让协议收购了天台县银顺机械有限公司另外两个股东的股权，持股比例

由40%变成100%且达到控制条件，长期股权投资由权益法变成成本法核算。

4、本期公司通过签订股权转让协议收购了湖北宇声环保科技有限公司36%的股权，持股比例由45%变成81%且达到控制条件，长期股权投资由权益法变成成本法核算。

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,019,863,377.87	1,509,203,227.32	1,960,752,405.26	1,517,833,130.62
其他业务	87,239,204.02	67,722,334.22	44,903,387.34	25,160,789.38
合计	2,107,102,581.89	1,576,925,561.54	2,005,655,792.60	1,542,993,920.00

其他说明：

#### 5、投资收益

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		4,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,846,800.14	1,770,366.30
理财产品的投资收益	798,759.71	144,125.89
合计	2,645,559.85	6,414,492.19

#### 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,992,409.81	
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）	16,262,885.33	
债务重组损益	369,665.00	

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	1,199,524.60	
对外委托贷款取得的损益	2,541,876.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	569,098.04	
减：所得税影响额	2,338,724.84	
少数股东权益影响额	510,624.87	
合计	14,101,289.60	--

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

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.03%	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.25%	0.53	0.53

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的公司2015年年度报告文本原件。
  - 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
  - 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
  - 四、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和公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点：浙江银轮机械股份有限公司董事会办公室。

浙江银轮机械股份有限公司

法定代表人：徐小敏

2016年4月8日