

山东兴民钢圈股份有限公司

Shandong Xingmin Wheel Co.,LTD

2011 年半年度报告



证券简称：兴民钢圈

证券代码：002355

2011 年 8 月 25 日

重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

3、公司全体董事均亲自出席了本次审议2011年半年度报告的董事会会议。

4、公司2011年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司负责人高赫男先生、主管会计工作负责人刘荫成先生及会计机构负责人（会计主管人员）李亚萍女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介.....	4
第二节 主要会计数据和财务指标.....	6
第三节 股本变动及股东情况.....	7
第四节 董事、监事和高级管理人员.....	11
第五节 董事会报告	13
第六节 重要事项	23
第七节 财务报告（未经审计）.....	29
第八节 备查文件	83

第一节 公司基本情况简介

一、公司名称：

公司法定中文名称：山东兴民钢圈股份有限公司

中文名称缩写：兴民钢圈

公司法定英文名称：Shandong Xingmin Wheel Co.,LTD

英文名称缩写：Xingmin Wheel

二、公司法定代表人：高赫男

三、董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	崔积和	刘兴博
联系地址	龙口市龙口经济开发区	龙口市龙口经济开发区
电话	0535-8881578	0535-8882355
传真	0535-8886708	0535-8886708
电子信箱	cjh@xingmin.com	lxb@xingmin.com

四、公司联系方式：

公司注册地址及办公地址：龙口市龙口经济开发区

邮政编码：265716

公司国际互联网网址：<http://www.xingmin.com>

电子信箱：dsh@xingmin.com

五、公司信息披露媒体及年度报告备置地点：

公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
和《证券日报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票概况：

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：兴民钢圈

股票代码：002355

七、其他相关资料：

公司首次注册登记日期：2007年12月12日

公司最近一次变更登记日期：2011年5月4日

注册登记地点：山东省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：370000200000757

公司税务登记号码：鲁税烟字370681720751371

组织机构代码：72075137-1

公司聘请的会计师事务所名称：山东汇德会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：青岛东海西路39号世纪大厦26—27层

第二节 主要会计数据和财务指标

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	1,924,621,490.34	1,775,553,514.14	8.40%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,210,779,239.93	1,152,373,771.78	5.07%
股本（股）	210,400,000.00	210,400,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.75	5.48	4.93%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	777,004,102.26	675,315,990.78	15.06%
营业利润（元）	77,155,207.66	64,913,862.58	18.86%
利润总额（元）	78,064,612.89	65,030,701.32	20.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	58,405,468.15	48,280,792.01	20.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	57,723,414.23	48,193,162.96	19.78%
基本每股收益（元/股）	0.28	0.25	12.00%
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.25	12.00%
加权平均净资产收益率（%）	4.94%	5.63%	-0.69%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.88%	5.62%	-0.74%
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,324,801.51	-15,310,157.66	128.24%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.02	-0.07	128.57%

二、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	284,250.69	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	500,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	125,154.54	
所得税影响额	-227,351.31	
合计	682,053.92	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	157,800,000	75.00%				-30,379,650	-30,379,650	127,420,350	60.56%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	157,800,000	75.00%				-30,379,650	-30,379,650	127,420,350	60.56%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	157,800,000	75.00%				-30,379,650	-30,379,650	127,420,350	60.56%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	52,600,000	25.00%				30,379,650	30,379,650	82,979,650	39.44%
1、人民币普通股	52,600,000	25.00%				30,379,650	30,379,650	82,979,650	39.44%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	210,400,000	100.00%				0	0	210,400,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
王嘉民(注1)	9,152.40	0	0	9,152.40	首发承诺	2013年2月9日
姜开学	804.78	0	0	804.78	首发承诺	2013年2月9日
邹志强	789.00	0	0	789.00	首发承诺	2013年2月9日
崔积旺	789.00	0	0	789.00	首发承诺	2013年2月9日
李元建	583.86	583.86	0	0	首发承诺	2011年2月9日
刘殿强	552.30	552.30	0	0	首发承诺	2011年2月9日
吕荣广	394.50	394.50	0	0	首发承诺	2011年2月9日
梁群升	157.80	0	0	157.80	首发承诺	2013年2月9日
崔积和	157.80	0	0	157.80	首发承诺	2013年2月9日
宋建波	157.80	157.80	0	0	首发承诺	2011年2月9日
王兵	142.02	35.505	0	106.515	高管锁定	注2
刘云利	134.13	0	0	134.13	高管锁定	注3
高赫男	126.24	0	0	126.24	首发承诺	2013年2月9日
周文学	126.24	126.24	0	0	首发承诺	2011年2月9日
王翠英	121.51	0	0	121.51	首发承诺	2013年2月9日
梁志善	110.46	110.46	0	0	首发承诺	2011年2月9日
刘荫成	110.46	27.615	0	82.845	高管锁定	注2
姜开云	94.68	0	0	94.68	首发承诺	2013年2月9日
王杰功	94.68	94.68	0	0	首发承诺	2011年2月9日
宋福波	94.68	94.68	0	0	首发承诺	2011年2月9日
陈学利	94.68	94.68	0	0	首发承诺	2011年2月9日
管海清	88.37	88.37	0	0	首发承诺	2011年2月9日
张波	78.90	12.60	0	66.30	高管锁定	注3
张文峰	78.90	33.9	0	45.00	高管锁定	注2
孙希连	78.90	78.90	0	0	首发承诺	2011年2月9日
姜海	63.12	15.78	0	47.34	高管锁定	注2
张涛	63.12	25.62	0	37.50	高管锁定	注2
宋连忠	36.29	36.29	0	0	首发承诺	2011年2月9日
陈云经	31.56	31.56	0	0	首发承诺	2011年2月9日
臧运平	31.56	31.56	0	0	首发承诺	2011年2月9日
王占铎	31.56	31.56	0	0	首发承诺	2011年2月9日
孙民志	31.56	31.56	0	0	首发承诺	2011年2月9日
李亚萍	28.40	28.40	0	0	首发承诺	2011年2月9日
姚恒东	28.40	28.40	0	0	首发承诺	2011年2月9日
李明军	28.40	28.40	0	0	首发承诺	2011年2月9日
李增安	26.83	26.83	0	0	首发承诺	2011年2月9日
邹学艺	25.25	25.25	0	0	首发承诺	2011年2月9日
周成军	25.25	25.25	0	0	首发承诺	2011年2月9日

张发志	23.67	23.67	0	0	首发承诺	2011年2月9日
张鹏	23.67	23.67	0	0	首发承诺	2011年2月9日
姜军	23.67	23.67	0	0	首发承诺	2011年2月9日
彭忠臣	23.67	23.67	0	0	首发承诺	2011年2月9日
季明坤	23.67	23.67	0	0	首发承诺	2011年2月9日
王强	17.36	0	0	17.36	首发承诺	2013年2月9日
吕守民	15.78	3.945	0	11.835	高管锁定	注2
王金逊	15.78	15.78	0	0	首发承诺	2011年2月9日
刘振国	15.78	15.78	0	0	首发承诺	2011年2月9日
张洪波	15.78	15.78	0	0	首发承诺	2011年2月9日
张福辉	15.78	15.78	0	0	首发承诺	2011年2月9日
合计	15,780.00	3,037.965	0	12,742.035		

注1：本公司原控股股东和实际控制人王嘉民先生于2011年4月逝世，经各法定继承人协商一致，决定由王嘉民之子王志成先生继承8,692.40万股兴民钢圈股份，占兴民钢圈总股份数的41.31%，王嘉民之配偶梁美玲继承249.60万股，占兴民钢圈总股份数的1.19%，王嘉民之女王艳继承210.40万股，占兴民钢圈总股份数的1.00%。由于王志成先生继承该部分股份后触发要约收购义务，豁免要约收购事项正在办理过程中，所以各继承人所继承股份尚未办理过户。

注2：王兵先生现任本公司董事兼副总经理，张文峰先生和张涛先生现任本公司副总经理，刘荫成先生现任本公司财务总监，吕守民先生和姜海先生现任本公司监事，上述人员在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有的本公司股份总数的25%。

注3：刘云利先生和张波系本公司前任副总经理，已于2011年3月15日离任，离职后六个月内不得转让其所持有的公司股份。

二、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		15,897			
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
王嘉民 (注)	境内自然人	43.50%	91,524,000	91,524,000	0
姜开学	境内自然人	3.83%	8,047,800	8,047,800	0
邹志强	境内自然人	3.75%	7,890,000	7,890,000	0
崔积旺	境内自然人	3.75%	7,890,000	7,890,000	0
李元建	境内自然人	2.78%	5,838,600	0	0

刘殿强	境内自然人	2.63%	5,523,000	0	0
中融国际信托有限公司—泽熙三期	境内非国有法人	2.33%	4,891,846	0	0
吕荣广	境内自然人	1.88%	3,945,000	0	0
梁群升	境内自然人	0.75%	1,578,000	1,578,000	0
崔积和	境内自然人	0.75%	1,578,000	1,578,000	0
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
李元建		5,838,600		人民币普通股	
刘殿强		5,523,000		人民币普通股	
中融国际信托有限公司—泽熙三期		4,891,846		人民币普通股	
吕荣广		3,945,000		人民币普通股	
郑肖君		1,120,000		人民币普通股	
李志军		1,023,486		人民币普通股	
陈学利		946,800		人民币普通股	
周文学		766,500		人民币普通股	
何炳光		650,000		人民币普通股	
宋清		633,260		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		(1) 姜开学先生系实际控制人王志成先生的大姨夫 (2) 邹志强先生系王志成先生的大姐夫 (3) 崔积旺先生系王志成先生的小姐夫 (4) 梁群升先生系王志成先生的舅舅 (5) 崔积和先生系崔积旺先生的哥哥。除以上情况外, 本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。前十名无限售条件股东之间, 公司未知是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。			

注: 本公司原控股股东和实际控制人王嘉民先生于2011年4月逝世, 经各法定继承人协商一致, 决定由王嘉民之子王志成先生继承8,692.40万股兴民钢圈股份, 占兴民钢圈总股份数的41.31%, 王嘉民之配偶梁美玲继承249.60万股, 占兴民钢圈总股份数的1.19%, 王嘉民之女王艳继承210.40万股, 占兴民钢圈总股份数的1.00%。由于王志成先生继承该部分股份后触发要约收购义务, 豁免要约收购事项正在办理过程中, 所以各继承人所继承股份尚未办理过户。

三、控股股东和实际控制人情况

报告期内公司原控股股东及实际控制人王嘉民先生逝世, 公司的控股股东和实际控制人变更为王志成先生。

第四节 董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，除财务总监刘荫成先生、监事会主席吕守民先生、前任副总经理张波先生持有公司股份有变动外，其他董事、监事、高级管理人员均无变动。

姓名	职务	年初持股数	本期增持 股份数量	本期减持 股份数量	期末持股数	持有限制性 股票数量	变动原因
刘荫成	财务总监	1,104,600	0	104,600	1,000,000	828,450	出售股份
吕守民	监事会主席	157,800	0	39,450	118,350	118,350	出售股份
张波	前任副总经理	789,000	0	126,000	663,000	663,000	出售股份

二、董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

1、2011年2月28日召开的职工代表大会选举陈伟涛先生为公司第二届监事会职工代表监事。相关公告刊登在2011年3月1日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2、2011年3月15日召开的2011年第一次临时股东大会，会议选举王嘉民先生、姜开学先生、邹志强先生、崔积旺先生、高赫男先生、王兵先生为公司第二届董事会非独立董事，选举张书林先生、王立华先生、邱靖之先生为第二届董事会独立董事，选举吕守民先生、姜海先生为公司第二届监事会股东代表监事。相关公告刊登在2011年3月16日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

3、2011年3月15日召开的第二届董事会第一次会议选举王嘉民先生为公司董事长，选举高赫男先生为公司副董事长，聘任姜开学先生为公司总经理，聘任邹志强先生、崔积旺先生、王兵先生、张文峰先生、张涛先生为公司副总经理，聘任崔积和先生为公司副总经理兼董事会秘书，聘任刘荫成先生为公司财务总监。相关公告刊登在2011年3月17日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证

券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

4、2011年4月30日召开的第二届董事会第四次会议选举副董事长高赫男先生担任董事长职务。相关公告刊登在2011年5月3日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

5、2011年5月11日召开的2010年度股东大会选举梁美玲女士为公司第二届董事会董事。相关公告刊登在2011年5月12日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

第五节 董事会报告

一、公司经营情况

1、公司总体经营情况

2011年上半年汽车行业累计销售各种汽车约9,360,543辆，同比增长3.8%，去年上半年同期累计增长约48.1%，行业增长大幅放缓。面对此种局势，公司从容应对、攻坚克难，积极调整产品结构，并进一步加强成本控制和经营管理，在整体汽车行业增速放缓的情况下依旧取得了业绩上的稳步增长。

报告期内，公司实现营业总收入77,700.41万元，同比增长15.05%，其中主营业务收入67,789.06万元，较去年同期增长11.57%，占全部营业收入的87.24%；2011年上半年实现归属于上市公司股东的净利润5,840.55万元，同比增长20.97%，其中实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润5,772.34万元，同比增长19.77%，较好地完成了公司董事会制定的阶段性经营计划指标。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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(%)
交通运输设备制造业	67,789.06	55,002.17	18.86%	11.57%	7.41%	3.15%
主营业务分产品情况						
无内胎钢制车轮	31,098.28	23,883.98	23.20%	47.71%	45.94%	0.92%
有内胎钢制车轮	36,690.78	31,118.19	15.19%	-7.58%	-10.68%	2.94%
合计	67,789.06	55,002.17	18.86%	11.57%	7.41%	3.15%

(2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境外小计	13,220.07	3.54%
境内小计	54,568.99	13.71%
合计	67,789.06	11.57%

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。

(5) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内，公司利润构成与上年度相比未发生重大变化。

(6) 主营业务毛利率变动情况

项目	本期毛利率	上年同期毛利率	毛利率比上年同期增减（%）
无内胎钢制车轮	23.20%	22.27%	0.93%
有内胎钢制车轮	15.19%	12.24%	2.95%
合计	18.86%	15.71%	3.15%

主营业务整体毛利率较上年同期增长3.15个百分点，主要系毛利率高的产品占比结构增大，同时研发费用口径调整所致。

(7) 非经常损益情况

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
1、非流动资产处置损益	284,250.69	93,978.74
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3、计入当期损益的政府补助（但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	500,000.00	
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6、非货币资产交换损益		
7、委托他人投资或管理资产的损益		
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9、债务重组损益		
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的		

损益		
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14、除同公司正常经营业务相关的套期保值业务外，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		
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16、对外委托贷款取得的损益		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19、受托经营取得的托管费收入		
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	125,154.54	22,860.00
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22、所得税影响额	-227,351.31	29,209.69
23、少数股东权益影响额		
合 计	682,053.92	87,629.05

报告期内，非经常性损益主要系资产性政府补助本期摊销计入所致。

(8) 销售、管理、财务三项期间费用支出情况

报告期内，销售、管理、财务三项期间费用累计支出4,672.65万元，占收入比率6.01%，同比增支1,085.07万元，上升30.24%，同时费用率上升0.70个百分点。

项目	本期		上年同期		较上年同期		
	支出金额	占收入比率	支出金额	占收入比率	金额	增幅	费用率增减
销售费用	26,251,282.35	3.37%	24,273,009.78	3.59%	1,978,272.57	8.15%	-0.22%
管理费用	16,450,667.64	2.11%	10,592,716.02	1.57%	5,857,951.62	55.30%	0.54%

财务费用	4,024,507.29	0.51%	1,010,044.86	0.15%	3,014,462.43	298.44%	0.36%
合计	46,726,457.28	6.01%	35,875,770.66	5.31%	10,850,686.62	30.24%	0.70%

销售费用本期发生额较上年同期虽有增长，但占收入比率却较去年同期下降了 0.22 个百分点，费用总体控制较好。

管理费用本期较上年同期增加 55.30%，主要系研发费及办公费等增加所致。

财务费用本期较上年同期增加 298.44%主要系上年同期归还了部分银行借款，利息费用基数较低所致。

(9) 资产减值损失计提情况

资产减值损失本期较上年同期增加210.74%，主要系本期末应收款余额增加计提坏账准备所致。

二、报告期内公司投资情况

报告期内，公司募集资金的实际使用情况见下表：

单位：万元

募集资金总额		71,885.83		本报告期投入募集资金总额		14,405.76				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		64,777.86				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		64,777.86				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		64,777.86				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 200 万套高强度轻型无内胎钢制车轮项目	否	26,006.66	26,006.66	1,595.82	26,005.53	100.00%	2010 年 12 月 31 日	1,261.82	是	否
承诺投资项目小计	-	26,006.66	26,006.66	1,595.82	26,005.53	-	-	1,261.82	-	-
超募资金投向										
年产 400 万件轿车车轮生产项目	否	25,751.62	25,751.62	6,558.99	25,628.11	99.52%	2011 年 08 月 31 日	0.00	不适用	否
唐山兴民钢圈有限公司高强度轻型钢制车轮项目	否	14,866.38	14,866.38	6,250.95	9,144.22	61.51%	2011 年 10 月 31 日	0.00	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	4,000.00	4,000.00		4,000.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-

超募资金投向小计	-	44,618.00	44,618.00	12,809.94	38,772.33	-	-	0.00	-	-
合计	-	70,624.66	70,624.66	14,405.76	64,777.86	-	-	1,261.82	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超募资金的金额为 45,879.17 万元。主要用于：1、年产 400 万件轿车车轮生产项目投资总额 25,751.62 万元，截止本期末已实际使用超募资金 25,628.11 万元（已使用超募资金 25,936.31 万元，包含应退进口设备关税 308.20 万元，该款项已于 2011 年 7 月 7 日退回募集资金专户）；2、唐山兴民钢圈有限公司高强度轻型钢制车轮项目使用超募资金部分的投资总额 14,866.38 万元，截止本期末已实际使用超募资金 9,144.22 万元；3、用于归还银行借款 4,000 万元。									
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	适用 经公司第一届董事会第九次会议和 2009 年年度股东大会审议通过了《关于使用部分超额募集资金用于建设<山东兴民钢圈股份有限公司年产 400 万件轿车车轮生产项目>的议案》，公司拟使用 30,618.00 万元超额募集资金用于建设《山东兴民钢圈股份有限公司年产 400 万件轿车车轮生产项目》。后经公司第一届董事会第十六次会议和 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《关于减少“山东兴民钢圈股份有限公司年产 400 万件轿车车轮生产项目”总投资金额的议案》，公司将该项目总投资额由原来的 30,618.00 万元下调到 25,751.62 万元。									
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	适用 经公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟将超额募集资金 5,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期不超过 6 个月。公司于 2011 年 3 月 22 日以超募资金 4,000 万元用于暂时补充流动资金，2011 年 6 月 28 日该款项已归还专户并公告。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

三、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	20.00%	~~	50.00%
	2011 年 1—9 月归属于上市公司股东的净利润预计比去年同期增长 20%—50%。			
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	72,350,525.55		
业绩变动的的原因说明	随着募投项目的陆续投产，公司产能进一步释放，同时预计下半年国内汽车市场增速放缓的趋势将有所改善，公司第三季度的业绩将实现稳步增长。			

四、公司董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况和决议内容

报告期内，公司共召开了5次董事会，会议召开情况如下：

1、2011年2月24日，公司召开了第一届董事会第十九次会议，此次会议由王嘉民先生召集并主持，会议应到董事9人，实到董事9人，以举手表决方式审议通过了以下议案：

- (1) 《关于提名公司第二届董事会非独立董事候选人的议案》；
- (2) 《关于提名公司第二届董事会独立董事候选人的议案》；
- (3) 《关于撤消“长沙兴民钢圈有限公司高强度轻型钢制车轮项目”并投资建设“咸宁兴民钢圈有限公司高强度轻型钢制车轮项目”的议案》；
- (4) 《关于设立咸宁兴民钢圈有限公司的议案》；
- (5) 《关于修改公司章程的议案》；

会议决议公告刊登在2011年2月25日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2、2011年3月15日，公司召开了第二届董事会第一次会议，此次会议由王嘉民先生召集并主持，会议应到董事9人，实到董事9人，以举手表决方式审议通过了以下议案：

- (1) 《关于选举公司第二届董事会各专门委员会委员的议案》；
- (2) 《关于选举公司董事长、副董事长的议案》；
- (3) 《关于聘任总经理、董事会秘书的议案》；
- (4) 《关于聘任副总经理、财务总监的议案》；

(5) 《关于聘任公司内审部负责人的议案》；

(6) 《关于聘任公司证券事务代表的议案》。

会议决议公告刊登在2011年3月17日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

3、2011年4月4日，公司召开了第二届董事会第二次会议，此次会议由王嘉民先生召集并主持，会议应到董事9人，实到董事9人，以举手表决和通讯表决相结合的方式审议通过了以下议案：

(1) 《关于授权全资子公司参加土地竞拍的议案》；

(2) 《投资者关系管理制度》；

(3) 《董事会审计委员会年报工作规程》；

(4) 《独立董事年报工作制度》。

会议决议公告刊登在2011年4月6日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

4、2011年4月19日，公司召开了第二届董事会第三次会议，此次会议由王嘉民先生召集并主持，会议应到董事9人，实到董事8人，高赫男先生委托董事崔积旺先生代为表决，本次会议以举手表决方式审议通过了以下议案：

(1) 《2010 年度总经理工作报告》；

(2) 《2010 年度董事会工作报告》；

(3) 《2010 年度财务决算报告》；

(4) 《2011 年度财务预算报告》；

(5) 《关于董事、高级管理人员 2011 年薪酬的议案》；

(6) 《关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；

(7) 《2010 年度内部控制自我评价报告》；

(8) 《2010 年度利润分配预案》；

(9) 《2010 年年度报告及其摘要》；

(10) 《2011 年第一季度报告》；

(11) 《关于续聘山东汇德会计师事务所作为公司 2011 年度审计机构的议案》；

- (12) 《关于 2011 年度公司向银行申请授信额度的议案》；
- (13) 《关于山东汇德会计师事务所对公司 2010 年度审计工作的总结报告》；
- (14) 《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；
- (15) 《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》；
- (16) 《关于公司非公开发行股票方案的议案》；
- (17) 《关于公司非公开发行股票募集资金运用可行性研究报告的议案》；
- (18) 《关于公司非公开发行股票预案的议案》；
- (19) 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》；
- (20) 《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。

会议决议公告刊登在2011年4月21日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

5、2011年4月30日，公司召开了第二届董事会第四次会议，本次会议由高赫男先生召集并主持，会议应到董事8人，实到董事8人，以举手表决和通讯表决相结合的方式审议通过了以下议案：

- (1) 《关于选举公司董事长的议案》；
- (2) 《关于增补一名董事的议案》。

会议决议公告刊登在2011年5月3日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(二) 董事会执行股东大会决议的情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定和要求履行职责，认真执行并完成了股东大会通过的各项决议。

根据公司 2011 年 5 月 11 日召开的 2010 年年度股东大会的决议，公司 2010 年度利润分配方案为：公司以首次公开发行后的总股本 210,400,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.15 元（含税）进行分配，共计分配 24,196,000 元；本年度不进行资本公积转增股本和送红股。

截至 2011 年 7 月 7 日，该方案已实施完毕。

五、开展投资者关系管理的具体情况

1、公司于 2011 年 4 月 29 日（星期五）下午 15:00-17:00 在深圳证券信息有限责任公司提供的投资者关系管理互动平台举办 2010 年度业绩网上说明会，本次说明会采取网络远程的方式举行。出席业绩网上说明会的成员有：时任副董事长高赫男先生、董事会秘书兼副总经理崔积和先生、财务总监刘荫成先生、独立董事邱靖之先生和保荐代表人徐峰先生。

2、公司设有专人负责投资者来访、电话咨询、传真、电子信箱、网上投资者关系管理平台等工作，最大限度地保证投资者与公司保持畅通的信息交流。

六、公司董事长、独立董事和其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》及其他法律法规要求，恪尽职守、诚实守信地履行董事职责。董事长全力加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，全力执行股东大会决议，积极督促董事会决议的执行。

独立董事认真负责地参加了公司报告期内的董事会，认真履行作为独立董事应承担的职责。报告期内，独立董事对公司的定期报告等议案进行了客观公正的评判，对公司的持续、健康、稳定发展发挥了积极的作用。

报告期内，董事出席董事会会议情况如下：

姓名	职务	应出席会议次数	亲自出席会议次数	委托出席会议次数	缺席会议次数	是否连续两次未亲自出席会议	任职情况
高赫男	董事长	5	4	1	0	否	现任
姜开学	董事、总经理	5	5	0	0	否	现任
崔积旺	董事、副总经理	5	5	0	0	否	现任
邹志强	董事、副总经理	5	5	0	0	否	现任
王 兵	董事、副总经理	5	5	0	0	否	现任
梁美玲	董事	0	0	0	0	否	现任
张书林	独立董事	4	4	0	0	否	现任
邱靖之	独立董事	4	4	0	0	否	现任
王立华	独立董事	4	4	0	0	否	现任
王嘉民	原董事长	4	4	0	0	否	离任
姜开云	原董事	1	1	0	0	否	离任
唐仕胜	原独立董事	1	1	0	0	否	离任
吴志华	原独立董事	1	1	0	0	否	离任
张军青	原独立董事	1	1	0	0	否	离任

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》以及中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，坚持依法运作，建立和完善公司的内部控制制度，认真做好各项治理工作，积极完善投资者关系管理，加强与投资者的信息交流，充分维护广大投资者的利益。

截止报告期末，公司整体运作较为规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异。

二、公司非公开发行股票情况

公司于2011年5月向中国证监会递交非公开发行股票申请，并获得中国证监会受理，该申请尚待中国证监会核准。

三、公司在报告期实施的利润分配方案

公司2011年5月11日召开的2010年度股东大会审议通过了《山东兴民钢圈股份有限公司2010年度利润分配方案》：公司以首次公开发行后的总股本210,400,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1.15元（含税）进行分配，共计分配24,196,000元；本年度不进行资本公积转增股本和送红股。

公司于2011年6月30日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登了该方案实施的公告，并于2011年7月7日实施了该方案。

四、中期利润分配、公积金转增股本情况

本年度中期，公司不进行利润分配和公积金转增股本。

五、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

六、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺（含追加承诺）	51名自然人股东	王志成、梁美玲、王艳、姜开学、邹志强、崔积旺、崔积和、姜开云、王翠英、高赫男、梁群升和王强承诺其股份自上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其所持有的兴民钢圈股份，也不由兴民钢圈回购其所持有的股份；其他股东均承诺其股份自上市之日起十二个月内不转让其所持有的兴民钢圈股份；另外，公司高管和监事均承诺限售期届满后，其所持公司股份在任职期间内每年转让的比例不超过其所持本公司股份总数的25%，在离职半年内不转让。	正常

七、独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明及独立意见

独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见：

我们作为山东兴民钢圈股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事，根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）的规定和要求，结合公司有关规章制度，对山东兴民钢圈股份有限公司对外担保情况和控股股东及其他关联方占用公司资金情况进行了认真问询和核实，发表独立意见如下：

公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况；公司没有为控股股东、实际控制人及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；控股股东、实际控制人及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。截至2011年6月30日，公司不存在任何对外担保情形。

八、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

九、持有其他上市公司股权以及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权以及参股金融企业股权的情况。

十、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。

十一、股权激励计划实施事项

报告期内，公司无实施股权激励计划。

十二、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

十三、证券投资事项

报告期内，公司未进行证券投资。

十四、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十五、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年01月06日	公司办公楼	实地调研	上海慧恒投资有限公司	行业调查、公司发展、生产经营等情况
2011年02月22日	公司办公楼	实地调研	交银施罗德基金管理有限公司	行业调查、公司发展、生产经营等情况
2011年03月14日	公司办公楼	实地调研	中国民族证券有限责任公司	行业调查、公司发展、生产经营等情况

十六、报告期内公司重要事项公告索引

披露日期	公告编号	公告名称	披露报纸
2011-1-11	2011-001	关于与北京航空航天大学共建兴民-北航交通车轮先进技术研发中心的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011-1-12	2011-002	关于募集资金投资项目正式投产的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011-1-31	2011-003	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011-2-17	2011-004	2010 年度业绩快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011-2-25	2011-005	关于第一届董事会第十九次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011-2-25	2011-006	关于第一届监事会第十五次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011-2-25	2011-007	关于召开 2011 年第一次临时股东大会通知的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011-2-25	2011-008	对外投资公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011-2-25	2011-009	关于全资子公司唐山兴民钢圈有限公司签署募集资金三方监管协议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011-3-1	2011-010	关于第二届监事会职工代表监事的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011-3-16	2011-011	关于 2011 年第一次临时股东大会决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011-3-17	2011-012	关于第二届董事会第一次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011-3-17	2011-013	关于第二届监事会第一次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011-3-24	2011-014	关于签署投资项目合同的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》

2011-3-26	2011-015	关于全资子公司完成工商设立登记的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011-3-30	2011-016	关于全资子公司完成工商变更登记的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011-4-6	2011-017	关于第二届董事会第二次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011-4-13	2011-018	关于全资子公司竞得土地使用权的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011-4-13	2011-019	关于第二届董事会第二次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2010-4-19	2011-020	重大事项停牌公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2010-4-21	2011-021	2010 年年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2010-4-21	2011-022	关于第二届董事会第三次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2010-4-21	2011-023	关于第二届监事会第二次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2010-4-21	2011-024	关于召开 2010 年度股东大会通知的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2010-4-21	2011-025	关于召开 2010 年年度报告网上说明会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2010-4-21	2011-026	2011 年第一季度季度报告正文	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2010-4-23	2011-027	关于美国对中国钢制车轮发起反倾销和反补贴调查事件对公司影响的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2010-4-23	2011-028	关于董事长逝世的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011-4-30	2011-029	收购报告书摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011-4-30	2011-030	关于实际控制人变更的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券

			报》、《证券时报》、《证券日报》
2011-5-3	2011-031	关于第二届董事会第四次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011-5-3	2011-032	关于 2010 年度股东大会增加临时提案的提示性公告暨股东大会补充通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011-5-3	2011-033	关于召开 2010 年度股东大会的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011-5-12	2011-034	关于 2010 年度股东大会决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011-6-10	2011-035	关于变更保荐代表人的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011-6-29	2011-036	关于归还暂时补充流动资金的募集资金的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011-6-30	2011-037	2011 年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》

第七节 财务报告

本报告期财务报告未经审计，财务报告及附注附后。

资产负债表

编制单位：山东兴民钢圈股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	306,645,699.53	302,590,511.97	497,073,782.70	492,370,847.40
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	76,365,557.82	76,365,557.82	46,296,921.52	46,096,921.52
应收账款	128,397,351.20	128,397,351.20	87,652,727.29	87,652,727.29
预付款项	202,665,753.72	190,340,529.72	132,811,286.74	107,429,786.74
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				
其他应收款	2,300,630.33	2,944,749.97	1,405,340.80	1,405,340.80
买入返售金融资产				
存货	406,317,376.28	405,728,636.77	380,368,771.07	379,917,839.55
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,122,692,368.88	1,106,367,337.45	1,145,608,830.12	1,114,873,463.30
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	3,000,000.00	151,439,467.87	3,590,000.00	65,879,467.87
投资性房地产				
固定资产	249,999,101.63	237,188,811.86	258,454,581.37	244,710,724.74
在建工程	513,388,037.49	421,316,576.28	339,951,238.27	320,062,423.27
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	32,115,824.64	32,115,824.64	25,171,333.87	25,171,333.87
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	3,426,157.70	3,255,333.59	2,777,530.51	2,688,141.39
其他非流动资产				
非流动资产合计	801,929,121.46	845,316,014.24	629,944,684.02	658,512,091.14
资产总计	1,924,621,490.34	1,951,683,351.69	1,775,553,514.14	1,773,385,554.44
流动负债：				
短期借款	334,000,000.00	334,000,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00

向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	167,500,000.00	167,500,000.00	97,500,000.00	97,500,000.00
应付账款	141,518,109.42	139,562,981.74	161,064,790.83	160,770,468.74
预收款项	13,495,754.56	13,495,754.56	103,906,820.07	103,906,820.07
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	6,379,196.45	6,819,776.29	9,230,872.72	8,799,620.52
应交税费	17,692,232.37	17,521,261.24	27,665,990.89	27,599,778.71
应付利息				
应付股利				
其他应付款	2,148,930.19	87,234,646.89	2,431,905.17	57,017,707.38
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	682,734,222.99	766,134,420.72	591,800,379.68	645,594,395.42
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	4,500,000.00	4,500,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
非流动负债合计	4,500,000.00	4,500,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
负债合计	687,234,222.99	770,634,420.72	596,800,379.68	650,594,395.42
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	210,400,000.00	210,400,000.00	210,400,000.00	210,400,000.00
资本公积	693,989,912.18	693,989,912.18	693,989,912.18	693,989,912.18
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	24,259,724.68	24,259,724.68	24,259,724.68	24,259,724.68
一般风险准备				
未分配利润	282,129,603.07	252,399,294.11	223,724,134.92	194,141,522.16
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,210,779,239.93	1,181,048,930.97	1,152,373,771.78	1,122,791,159.02
少数股东权益	26,608,027.42		26,379,362.68	0.00
所有者权益合计	1,237,387,267.35	1,181,048,930.97	1,178,753,134.46	1,122,791,159.02
负债和所有者权益总计	1,924,621,490.34	1,951,683,351.69	1,775,553,514.14	1,773,385,554.44

法定代表人：高赫男

主管会计工作的负责人：刘荫成

会计机构负责人：李亚萍

利润表

编制单位：山东兴民钢圈股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	777,004,102.26	777,004,102.26	675,315,990.78	654,681,422.67
其中：营业收入	777,004,102.26	777,004,102.26	675,315,990.78	654,681,422.67
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	700,187,427.60	700,466,984.78	610,098,876.39	591,224,576.39
其中：营业成本	649,108,477.79	650,099,507.78	572,273,320.95	554,036,185.52
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	1,568,002.11	1,530,639.69	1,395,560.68	1,395,560.68
销售费用	26,251,282.35	26,250,632.35	24,273,009.78	24,190,309.70
管理费用	16,450,667.64	15,470,753.93	10,592,716.02	10,133,792.73
财务费用	4,024,507.29	4,346,682.26	668,194.49	672,961.65
资产减值损失	2,784,490.42	2,768,768.77	896,074.47	795,766.11
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）	338,533.00	338,533.00	38,598.56	38,598.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）			-341,850.37	-341,651.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	77,155,207.66	76,875,650.48	64,913,862.58	63,153,793.78
加：营业外收入	941,091.63	718,804.87	126,038.74	126,038.74
减：营业外支出	31,686.40	30,270.42	9,200.00	9,200.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	78,064,612.89	77,564,184.93	65,030,701.32	63,270,632.52
减：所得税费用	19,430,480.00	19,306,412.98	16,248,025.69	15,808,008.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	58,634,132.89	58,257,771.95	48,782,675.63	47,462,624.03
归属于母公司所有者的净利润	58,405,468.15	58,257,771.95	48,280,792.01	47,462,624.03
少数股东损益	228,664.74		501,883.62	
六、每股收益：				

（一）基本每股收益	0.28	0.28	0.25	0.25
（二）稀释每股收益	0.28	0.28	0.25	0.25
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	58,634,132.89	58,257,771.95	48,782,675.63	47,462,624.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	58,405,468.15	58,257,771.95	48,280,792.01	47,462,624.03
归属于少数股东的综合收益总额	228,664.74		501,883.62	

法定代表人：高赫男

主管会计工作的负责人：刘荫成

会计机构负责人：李亚萍

现金流量表

编制单位：山东兴民钢圈股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	477,614,113.18	472,223,047.48	326,788,430.21	313,994,606.85
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	3,995,007.27	3,995,007.27	6,417,999.28	6,417,999.28
收到其他与经营活动有关的现金	6,087,427.94	4,218,381.97	8,892,112.71	8,885,369.55
经营活动现金流入小计	487,696,548.39	480,436,436.72	342,098,542.20	329,297,975.68
购买商品、接受劳务支付的现金	380,908,918.33	377,776,135.87	294,693,240.04	280,662,883.35
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	38,764,614.28	36,668,166.19	31,202,122.65	30,590,676.99
支付的各项税费	30,649,068.96	30,136,003.22	17,658,721.14	16,946,644.44
支付其他与经营活动	33,049,145.31	32,559,035.70	13,854,616.03	13,765,210.20

有关的现金				
经营活动现金流出小计	483,371,746.88	477,139,340.98	357,408,699.86	341,965,414.98
经营活动产生的现金流量净额	4,324,801.51	3,297,095.74	-15,310,157.66	-12,667,439.30
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	590,000.00	590,000.00		
取得投资收益收到的现金	338,533.00	338,533.00	6.56	6.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	928,533.00	928,533.00	6.56	6.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	332,987,455.93	273,157,666.92	198,906,406.57	198,906,406.57
投资支付的现金		58,154,335.50		
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				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	332,987,455.93	331,312,002.42	198,906,406.57	198,906,406.57
投资活动产生的现金流量净额	332,058,922.93	330,383,469.42	198,906,400.01	-198,906,400.01
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			706,455,300.00	706,455,300.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	144,000,000.00	144,000,000.00		
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			10,267,300.00	10,267,300.00
筹资活动现金流入小计	144,000,000.00	144,000,000.00	716,722,600.00	716,722,600.00
偿还债务支付的现金			90,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,693,961.75	6,693,961.75	26,043,361.50	26,043,361.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				

支付其他与筹资活动有关的现金			6,829,469.19	6,829,469.19
筹资活动现金流出小计	6,693,961.75	6,693,961.75	122,872,830.69	122,872,830.69
筹资活动产生的现金流量净额	137,306,038.25	137,306,038.25	593,849,769.31	593,849,769.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	190,428,083.17	189,780,335.43	379,633,211.64	382,275,930.00
加：期初现金及现金等价物余额	497,073,782.70	492,370,847.40	189,866,380.36	178,410,144.28
六、期末现金及现金等价物余额	306,645,699.53	302,590,511.97	569,499,592.00	560,686,074.28

法定代表人：高赫男

主管会计工作的负责人：刘荫成

会计机构负责人：李亚萍

合并所有者权益变动表

编制单位：山东兴民钢圈股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益										归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	210,400,000.00	693,989,912.18			24,259,724.68		223,724,134.92		26,379,362.68	1,178,753,134.46	157,800,000.00	27,731,562.18			13,931,440.17		162,744,044.36		31,150,651.62	393,357,698.33		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	210,400,000.00	693,989,912.18			24,259,724.68		223,724,134.92		26,379,362.68	1,178,753,134.46	157,800,000.00	27,731,562.18			13,931,440.17		162,744,044.36		31,150,651.62	393,357,698.33		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							58,405,468.15		228,664.74	58,634,132.89	52,600,000.00	666,258,350.00			10,328,284.51		60,980,090.56		-4,771,288.94	785,395,436.13		
(一) 净利润							58,405,468.15		228,664.74	58,634,132.89							95,504,375.07		607,603.73	96,111,978.80		
(二) 其他综合收益																						

上述(一)和 (二)小计							58,405,468.15		228,664.74	58,634,132.89							95,504,375.07		607,603.73	96,111,978.80
(三)所有者投入和减少资本											52,600,000.00	666,258,350.00								718,858,350.00
1. 所有者投入资本											52,600,000.00	666,258,350.00								718,858,350.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四)利润分配														10,328,284.51						-29,574,892.67
1. 提取盈余公积														10,328,284.51						-29,574,892.67
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				-29,574,892.67
4. 其他																				

(五)所有者 权益内部结转																				
1. 资本公积 转增资本(或股 本)																				
2. 盈余公积 转增资本(或股 本)																				
3. 盈余公积 弥补亏损																				
4. 其他																				
(六)专项储 备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余 额	210,400, 000.00	693, 989, 912. 18		24,2 59,7 24.6 8		282,1 29,60 3.07		26,608 ,027.4 2	1,237 ,387, 267.3 5	210,4 00,00 0.00		693, 989, 912. 18			24,2 59,7 24.6 8		223, 724, 134. 92		26,3 79,3 62.6 8	1,178, 753,13 4.46

法定代表人：高赫男

主管会计工作的负责人：刘荫成

会计机构负责人：李亚萍

母公司所有者权益变动表

编制单位：山东兴民钢圈股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配 利润	所有者 权益合 计	实收资 本(或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配 利润	所有者 权益合 计
一、上年年末余额	210,400,000.00	693,989,912.18			24,259,724.68		194,141,522.16	1,122,791,159.02	157,800,000.00	27,731,562.18			13,931,440.17		125,382,961.58	324,845,963.93
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	210,400,000.00	693,989,912.18			24,259,724.68		194,141,522.16	1,122,791,159.02	157,800,000.00	27,731,562.18			13,931,440.17		125,382,961.58	324,845,963.93
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							58,257,771.95	58,257,771.95	52,600,000.00	666,258,350.00			10,328,284.51		68,758,560.58	797,945,195.09
（一）净利润							58,257,771.95	58,257,771.95							103,282,845.09	103,282,845.09
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							58,257,771.95	58,257,771.95							103,282,845.09	103,282,845.09
（三）所有者投入和减少资本									52,600,000.00	666,258,350.00						718,858,350.00
1. 所有者投入资本									52,600,000.00	666,258,350.00						718,858,350.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																

3. 其他																
(四) 利润分配													10,328,284.51		-	-
1. 提取盈余公积													10,328,284.51		-	-
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配															24,196,000.00	24,196,000.00
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	210,400,000.00	693,989,912.18			24,259,724.68		252,399,294.11	1,181,048,930.97	210,400,000.00	693,989,912.18			24,259,724.68		194,141,522.16	1,122,791,159.02

法定代表人：高赫男

主管会计工作的负责人：刘荫成

会计机构负责人：李亚萍

财务报表附注

一、公司基本情况

山东兴民钢圈股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由王嘉民先生等 49 名股东共同作为发起人,以山东龙口兴民车轮有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司,公司成立时注册资本为 15,780 万元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]63 号文批准,公司于 2010 年 1 月 27 日向社会公开发行人民币普通股 5,260 万股,并于 2010 年 2 月 9 日在深圳证券交易所上市交易,发行后注册资本变更为 21,040 万元。公司营业执照注册号为 370000200000757;公司住所位于龙口市龙口经济开发区;法定代表人为高赫男。

公司属于交通运输设备制造业。经营范围为:加工制造车轮、钢管、橡塑制品、钢化玻璃、五金配件;销售农用运输车及钢材;经营本公司自产产品及技术的出口业务;经营本公司生产、科研所需的原辅材料、仪表仪器、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务(需经许可经营的,须凭许可证生产经营)。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

四、主要会计政策、会计估计

1. 会计期间

本公司的会计期间采用公历制,即自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.1 同一控制下企业合并会计处理方法

同一控制下的企业合并中,合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3.2 非同一控制下企业合并会计处理方法

非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

4. 合并财务报表的编制方法

4.1 本公司对合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：(1)通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；(2)根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；(3)有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；(4)在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

4.2 合并财务报表系以本公司和列入合并范围内的子公司的个别财务报表为基础，经按照权益法调整了对子公司的长期股权投资、且抵销了母公司与子公司、子公司与子公司之间发生的内部交易的影响后编制而成。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东所占的权益和损益，以单独项目列示于合并财务报表内。

4.3 对于因非同一控制企业合并形成的子公司，合并成本大于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整投资成本，在合并财务报表中列作商誉。

4.4 对于报告期内增加的子公司，若属于同一控制下企业合并的，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表；若属于非同一控制下的企业合并的，则不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。对于报告期内处置的子公司，不论属于同一控制抑或非同一控制企业合并，均不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司期初至处置日收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。

4.5 如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有交易、往来余额、损益均予以抵销。

4.6 少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。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的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

5. 现金及现金等价物

本公司的现金是指库存现金以及随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6. 外币业务的核算方法

6.1 初始确认

本公司外币交易业务均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

6.2 资产负债表日折算

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

6.3 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

7. 金融工具的确认与计量

7.1 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

7.2 金融资产的分类和计量

本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。金融资产的后续计量：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益；贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益；可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益，可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利计入当期损益。

7.3 金融资产减值准备的计提

7.3.1 本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

7.3.2 金融资产减值损失的计量方法

7.3.2.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计

入当期损益；本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

7.3.2.2 可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

7.4 金融负债的分类和计量

本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量方法：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

8. 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

8.1 本公司应收款项按下述的标准确认坏账损失：（1）债务人发生严重财务困难；（2）公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（3）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；（4）因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；（5）因债务人逾期未履行偿债义务且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

8.2 应收款项坏账准备的计提方法

在资产负债日，本公司对于单项金额重大的应收款项（指单项金额占相应款项期末余额 5%以上的款项）单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备；对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项（账龄在三年以上的应收款项，但不包括单项金额重大应收款项）单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项、其他不重大应收款项，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备，计提比例如下（公司与控股子公司之间的应收款项不计提坏账准备）：

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	20%

2-3年	50%
3年以上	100%

8.3 对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

9. 存货

9.1 存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、半成品、产成品、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

9.2 存货取得和发出的计价方法

公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。公司低值易耗品、待摊费用（模具费）采用五五摊销法进行摊销计价。

9.3 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

9.4 存货的盘存方法

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

10. 长期股权投资的核算

10.1 长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式进行初始计量：

10.1.1 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作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并，公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

10.1.2 通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益

性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接费用之和。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

10.1.3 以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

10.1.4 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。

10.1.5 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

10.1.6 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，该项交换具有商业实质的且换入资产、换出资产的公允价值能够可靠地计量的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；否则，按换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资初始投资成本。

10.1.7 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按抵偿债务的长期股权投资的公允价值确认。

公司取得长期股权投资，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，作为应收项目处理。

10.2 后续计量

公司对于能够实施控制的，以及不具有共同控制或重大影响、且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；公司对于共同控制的合营企业以及具有重大影响的联营企业则采用权益法核算。

10.3 损益确认方法

10.3.1 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 对被投资单位宣告分派的现金股利确认为当期投资收益。

(2) 处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

10.3.2 采用权益法核算的投资

(1) 初始投资成本大于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整投资成本；反之，两者差额计入当期损益，并同时调整投资成本。

(2) 每一会计期末，按应享有或应分担被投资单位实现的净损益的份额(该份额以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础对账面净利润进行调整后计得)，确认为投资损益，并调整投资账面价值。被投资单位宣告分派现金股利，则相应减少投资账面价值。

(3) 对被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动，调整投资账面价值并计入所有者权益。

(4) 处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。同时，原由于被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，按相应比例转入当期损益。

10.4 确认对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

10.4.1 共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制。公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。存在以下情况之一时，确定存在共同控制：

(1) 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

(2) 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

(3) 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

10.4.2 重大影响，是指公司对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资企业施加重大影响的，被投资企业为其联营企业。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权股份时，对被投资单位具有重大影响，除非有确凿的证据表明该情况之下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。公司拥有被投资单位有表决权股份的比例低于20%的，对被投资单位不具有重大影响。但如果同时具备下列情况之一的，表明公司对被投资单位具有重大影响：

(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

(2) 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

(3) 与被投资单位之间发生重要交易。

(4) 向被投资单位派出管理人员。

(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

在确定能否对被投资单位施加重大影响时，一方面考虑公司直接或间接持有被投资单位的表决权股份，同时考虑公司及相关方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响(如被投资单位发行的现行可转换的认股权证、股票期权及可转换公司债券等)，如果其在转换为对被投资单位的股权后，能够增加投资企业的表决权比例或是降低被投资单位其他投资者的表决权比例，从而使得公司能够参与被投资单位的财务和经营决策的，认为公司对被投资单位具有重大影响。

10.5 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回，当该项投资出售时予以转回。

11. 投资性房地产的确认和计量

11.1 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，主要包括：已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：(1) 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

11.2 本公司投资性房地产初始计量按照成本进行初始计量：(1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；(2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

11.3 本公司投资性房地产的后续计量采用成本模式计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

12. 固定资产计价和折旧

12.1 本公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件的，确认为固定资产：

- (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计量。

12.2 固定资产按照取得时的成本入账，取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

12.3 固定资产采用直线法计提折旧，并按各类固定资产原值和估计的使用年限扣除残值（原值的5%），确定其折旧率。固定资产分类折旧年限与年折旧率如下：

类 别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	4.75
专用设备	10	9.50
通用设备	10	9.50
运输设备	5	19.00

已计提减值准备的固定资产，在其剩余使用年限内根据调整后的固定资产账面价值（固定资产账面余额扣减累计折旧和减值准备后的金额）和预计净残值重新确定年折旧率和折旧额。

12.4 固定资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。固定资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

12.5 融资租入固定资产

12.5.1 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

12.5.2 承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

13. 在建工程

在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。所建造的固定资产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，待办理了竣工决算手续后再作调整。在建工程减值准备的计提按照资产减值核算方法处理，在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14. 借款费用

14.1 本公司的借款费用是指因借款而发生的借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。发生的借款费用，如可直接归属于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资产（包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产等）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。

14.2 借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或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销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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确定专门借款应予资本化的金额。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所发生的借款费用，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确认。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或销售状态之后所发生的借款费用，计入当期损益。

15. 无形资产计价和摊销

15.1 本公司无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，其可辨认性是指其能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产或负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换；或其源自合同性权利或其他法定权利，无论这些权利是否可以从企业或其他权利和义务中转移或者分离。本公司的无形资产主要包括土地使用权、软件等。

15.2 无形资产按照成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算；购入房屋建筑物时，如果成本可以在建筑物和土地使用权之间进行分配，则将土地使用权应分摊的金额计入无形资产，建筑物应分摊的金额计入固定资产；如果成本难以在建筑物和土地使用权之间合理分配的，则全部作为固定资产核算。

15.3 无形资产自可供使用时起，对使用寿命有限的无形资产按预计的使用寿命以及与该无形资产相关的经济利益的预期实现方式，采用直线法分期平均摊销。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但在每个会计期间对该无形资产的使用寿命进行复核，当有证据表明该无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计的使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

15.4 本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足：(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等条件的确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

16. 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17. 资产减值

17.1 在资产负债表日公司对各项资产（除存货、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值、金融资产、长期股权投资以外的资产）进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在下列迹象时，表明资

产可能发生了减值：（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17.2 有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

17.3 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

17.4 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18. 非货币性资产交换

公司发生的非货币性资产交换同时满足下述条件的：（1）该项交换具有商业实质；（2）换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。换入资产和换出资产公允价值均能够可靠计量的，以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外。

19. 职工薪酬

19.1 职工薪酬是指为公司获取职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象计入相关的成本费用。

19.2 公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：（1）公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；（2）公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

19.3 职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间、公司拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等确认为预计负债，一次计入当期管理费用，不在职工内退后各期分期确认因支付内退职工工资和为其缴纳社会保险费而产生的义务。

20. 预计负债

20.1 公司当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合下述条件时，确认为预计负债：（1）该义务是企业承担的现时义务；（2）履行该义务很

可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

20.2 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

21. 股份支付及权益工具

21.1 公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值；对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：期权的行权价格、期权的有效期、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

21.2 以权益工具结算的股份支付会计处理

21.2.1 授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

21.2.2 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

21.2.3 对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

21.3 以现金结算的股份支付的会计处理

21.3.1 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加应付职工薪酬。

21.3.2 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

21.3.3 对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

21.4 股份支付计划的修改、终止

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

22. 回购公司股份

22.1 减少注册资本而回购公司股份时的会计处理

公司因减少注册资本而回购本公司股份的，按实际支付的金额计入库存股；注销库存股时，按股票面值和注销股数计算的股票面值总额，计入股本和库存股，按实际支付的金额与股票面值总额的差额计入资本公积，股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

22.2 回购公司股份进行职工期权激励时的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的，属于权益结算的股份支付，进行以下处理：回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记；按照对职工权益结算股份支付的规定，公司在等待期内每个资产负债表日按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积（其他资本公积）；公司于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

23. 收入的确认

23.1 本公司的商品销售在同时满足：(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 本公司既没有保留通常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；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关经济利益很可能流入企业；(5) 相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，确认收入的实现。

23.2 本公司提供的劳务在同时满足：(1) 收入的金额能够可靠计量；(2) 相关的经济利益很可能流入企业；(3) 交易的完工进度能够可靠地确定；(4) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量时，采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

23.3 本公司让渡资产使用权收入(包括利息收入和使用费收入等)在同时满足：(1) 相关经济利益很可能流入企业；(2) 收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

23.4 采用售后回购方式销售商品的，收到的款项确认为负债；回购价格大于原售价的，差额在回购期间按期计提利息，计入财务费用。有确凿证据表明售后回购交易满足销售商品收入确认条件的，销售的商品按售价确认收入，回购的商品作为购进商品处理。

23.5 采用售后租回方式销售商品的，收到的款项确认为负债；售价与资产账面价值之间的差额，采用合理的方法进行分摊，作为折旧费用或租金费用的调整。有确凿证据表明认定为经营租赁的售后租回交易是按照公允价值达成的，销售的商品按售价确认收入，并按账面价值结转成本。

24. 政府补助

本公司获得的与收益相关的政府补助，如补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量确认收入；如补助为非货币性资产的，按照公允价值计量确认收入，但用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，则在收到时确认为递延收益。本公司获得的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，递延收益在相关资产使用寿命内平均分配，计入各期损益。本公司获得的政府补助如果无法区分与收益相关或与资产相关的，则在项目建设期内平均摊销，计入各期损益。

25. 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

25.3 资产负债表日，对已确认的递延所得税资产账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金额是依据管理层批准的经 营计划（或盈利预测）确定。

五、主要会计政策、会计估计的变更及前期会计差错更正

公司本期内无会计政策和会计估计变更及前期会计差错更正。

六、税项

1. 增值税

本公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，主要商品和劳务的增值税税率为 17%；出口产品执行“免抵退”的税收政策，出口退税率为 17%。

2. 营业税

本公司按应税营业收入的 5%计缴营业税。

3. 城市维护建设税

本公司按当期应交流转税的 7%计缴城市维护建设税；

4. 教育费附加

本公司按当期应交流转税的 3%计缴教育费附加；

5. 企业所得税

本公司按应纳税所得额和当期适用之税率计缴所得税，所得税税率为 25%。

七、企业合并及合并财务报表

1. 通过投资形成的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额（万元）
赛诺特（龙口）车轮制造有限公司	直接投资	山东龙口	263 万美元	加工制造各种车轮、车用钢管及相关橡塑制品并销售上述产品	1,349.00
唐山兴民钢圈有限公司	直接投资	河北唐山市玉田县	5500 万元人民币	加工制造各种车轮、橡塑制品、钢化玻璃、销售公司上述所列自产产品、汽车零部件销售及开发	10,501.95
咸宁兴民钢圈有限公司	直接投资	湖北省崇阳县	3000 万元人民币	加工制造各种车轮、橡塑制品、钢化玻璃、并销售公司上述所列自产产品、汽车零部件销售及开发	3,000.00

（续上表）

子公司全称	持股比例	合计表 决权比例	是否合 并报表	少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股 东分担的本年亏损超过少数股东在该子 公司年初所有者权益中所享有份额后的 余额
赛诺特（龙口）车轮 制造有限公司	61.98%	61.98%	是	26,608,027.42		
唐山兴民钢圈有限公司	100.00%	100.00%	是			
咸宁兴民钢圈有限公司	100.00%	100.00%	是			

2. 报告期内合并报表范围的变化情况

2.1 公司报告期内设立的控股子公司

公司于2011年3月出资3,000万元设立全资子公司—咸宁兴民钢圈有限公司，报告期纳入合并财务报表范围。

咸宁兴民钢圈有限公司 2011 年上半年财务状况：

子公司名称	期末净资产	2011 年上半年净利润
咸宁兴民钢圈有限公司	30,007,441.91	7,441.91

咸宁兴民钢圈有限公司尚处于筹建期，上半年净利润主要为存款利息收入。

八、合并报表主要项目注释

1. 货币资金

1.1 明细项目

项 目	2011. 6. 30			2010. 12. 31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			391,164.75			529,992.92
小计			391,164.75			529,992.92
银行存款：						
人民币			214,233,132.38			424,215,215.65
美元	1,591,388.72	6.4716	10,298,831.24	1,680,887.00	6.6227	11,132,010.67
欧元	734.15	9.3612	6,872.52	22,323.20	8.8065	196,563.46
小计			224,538,836.14			435,543,789.78
其他货币资 金：						

人民币			81,715,698.64			61,000,000.00
小计			81,715,698.64			61,000,000.00
合 计			306,645,699.53			497,073,782.70

1.2 本公司其他货币资金 2011 年 6 月 30 日余额 81,715,698.64 元包括国内、外信用证保证金 31,465,698.64 元、银行承兑汇票保证金 50,250,000.00 元；2010 年 12 月 31 日余额 61,000,000.00 元,包括国内信用证保证金 31,750,000.00 元、银行承兑汇票保证金 29,250,000.00 元。

2. 应收票据

2.1 明细项目

种 类	2011. 6. 30	2010. 12. 31
银行承兑汇票	76,365,557.82	46,296,921.52
合 计	76,365,557.82	46,296,921.52

2.2 期末已经背书给他方但尚未到期的票据总额 15,931.06 万元，到期日区间为 2011 年 7 月 1 日至 2011 年 12 月 16 日。

3. 应收账款

3.1 明细项目

种 类	2011. 6. 30				2010. 12. 31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款	26,418,748.64	19.38	1320937.43	5.00	44,446,759.89	47.62	2,222,337.99	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,153,358.16	0.84	1,153,358.16	100.00	914,628.49	0.98	914,628.49	100.00
其他不重大应收账款	108,762,267.20	79.78	5462727.21	5.03	47,969,939.16	51.40	2,541,633.77	5.30
合 计	136,334,374.00	100.00	7,937,022.80	5.83	93,331,327.54	100.00	5,678,600.25	6.08

3.2 账龄分析

账 龄	2011. 6. 30		2010. 12. 31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	135,086,504.73	99.09	6,754,325.24	91,940,270.78	98.51	4,597,013.54
1 年至 2 年	59,720.51	0.04	11,944.10	237,519.71	0.25	47,503.94
2 年至 3 年	34,790.60	0.02	17,395.30	238,908.56	0.26	119,454.28
3 年以上	1,153,358.16	0.85	1,153,358.16	914,628.49	0.98	914,628.49
合 计	136,334,374.00	100.00	7,937,022.80	93,331,327.54	100.00	5,678,600.25

3.3 公司无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的应收款项。

3.4 本期内公司无实际核销的应收账款。

3.5 本期内公司应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3.6 本期末应收账款金额前五名情况

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司应收账款金额前五名合计 49,401,394.86 元，占应收账款总额比例 36.23%，年限全部为一年以内。

4. 预付款项

4.1 账龄分析

账 龄	2011. 6. 30		2010. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	202,009,986.46	99.68	132,501,224.70	99.77
1 年至 2 年	148,305.41	0.07	169,520.70	0.13
2 年至 3 年	507,461.85	0.25	140,541.34	0.10
合 计	202,665,753.72	100.00	132,811,286.74	100.00

4.2 期末预付款项金额前五名合计 95,267,672.02 元，占预付账款总额比例为 47.01%。

4.3 本期内公司预付款项中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

5. 其他应收款

5.1 明细项目

种 类	2011. 6. 30				2010. 12. 31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例	金额	比例 (%)	金额	计提比例

				(%)				(%)
单项金额重大的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	457,102.66	14.03	457,102.66	100.00	357,102.66	19.45	357,102.66	100.00
其他不重大其他应收款	2,800,663.51	85.97	500,033.18	17.85	1,479,306.11	80.55	73,965.31	5.00
合 计	3,257,766.17	100.00	957,135.84	29.38	1,836,408.77	100.00	431,067.97	23.47

5.2 账龄分析

账 龄	2011.6.30			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	2,000,663.51	61.41	100,033.18	1,479,306.11	80.55	73,965.31
1年至2年	800,000.00	24.56	400,000.00			
2年至3年						
3年以上	457,102.66	14.03	457,102.66	357,102.66	19.45	357,102.66
合 计	3,257,766.17	100.00	957,135.84	1,836,408.77	100.00	431,067.97

5.3 本期内公司无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款。

5.4 本期内公司无实际核销的、无终止确认的其他应收款。

5.5 本期内公司其他应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款、无其他应收关联方公司的款项。

5.6 本期末其他应收款金额前五名情况

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司应收账款金额前五名合计 2,166,545.16 元，占应收账款总额比例 66.50%，账龄 1 年以内的金额合计为 1,366,545.16 元，1 年至 2 年金额为 800,000.00 元。

6. 存货

6.1 明细项目

项 目	2011.6.30			2010.12.31		
	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	136,062,746.72		136,062,746.72	142,704,629.05		142,704,629.05
库存商品	113,637,742.65		113,637,742.65	115,249,726.47		115,249,726.47
自制半成品	141,635,207.83		141,635,207.83	107,126,793.46		107,126,793.46
低值易耗品	3,816,189.68		3,816,189.68	3,534,012.83		3,534,012.83
生产成本	11,165,489.40		11,165,489.40	11,753,609.26		11,753,609.26
合 计	406,317,376.28		406,317,376.28	380,368,771.07		380,368,771.07

6.2 存货跌价准备

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司存货未出现可收回金额低于账面价值的情况，故未计提存货跌价准备。

7. 长期股权投资

7.1 明细项目

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
北京福田环保动力股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
山东龙口农村合作银行	成本法	590,000.00	590,000.00	-590,000.00	0.00
合 计		3,590,000.00	3,590,000.00	-590,000.00	3,000,000.00

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京福田环保动力股份有限公司	0.76%	0.76%			
山东龙口农村合作银行					
合 计					

7.2 报告期内被投资单位向本公司转移资金的能力没有受到限制。

8. 固定资产及累计折旧

8.1 明细项目

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
一、账面原值合计	387,438,160.08	7,264,012.23	3,549,629.29	391,152,543.02
其中：房屋及建筑物	119,847,751.52	552,422.00		120,400,173.52
专用设备	244,402,197.48	3,262,309.43	269,820.00	247,394,686.91
通用设备	6,314,187.24	450,859.78		6,765,047.02

运输设备	16,874,023.84	2,998,421.02	3,279,809.29	16,592,635.57
二、累计折旧合计	128,983,578.71	14,960,864.63	2,791,001.95	141,153,441.39
其中：房屋及建筑物	17,137,842.95	2,854,326.39		19,992,169.34
专用设备	101,425,362.14	10,516,615.28	226,513.22	111,715,464.20
通用设备	2,477,959.95	349,608.57		2,827,568.52
运输设备	7,942,413.67	1,240,314.39	2,564,488.73	6,618,239.33
三、固定资产账面净值合计	258,454,581.37			249,999,101.63
其中：房屋及建筑物	102,709,908.57			100,408,004.18
专用设备	142,976,835.34			135,679,222.71
通用设备	3,836,227.29			3,937,478.50
运输设备	8,931,610.17			9,974,396.24
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
专用设备				
通用设备				
运输设备				
五、固定资产账面价值合计	258,454,581.37			249,999,101.63
其中：房屋及建筑物	102,709,908.57			100,408,004.18
专用设备	142,976,835.34			135,679,222.71
通用设备	3,836,227.29			3,937,478.50
运输设备	8,931,610.17			9,974,396.24

8.2 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司固定资产未发生减值情况，故未计提减值准备。

8.3 截止 2011 年 6 月 30 日公司用于向银行办理授信额度抵押的房屋及建筑物原值为 38,522,144.87 元。

9. 在建工程

9.1 明细项目

项 目	2011.6.30	2010.12.31
-----	-----------	------------

	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
400万件轿车车轮生产线	190,595,073.04		190,595,073.04	144,718,323.27		144,718,323.27
400万件轿车车轮生产厂区	54,355,420.65		54,355,420.65	49,054,902.45		49,054,902.45
200万套轻型钢制车轮生产线	116,030,167.54		116,030,167.54	97,356,496.29		97,356,496.29
200万套轻型钢制车轮生产厂区						
唐山兴民钢圈有限公司高强度轻型钢制车轮项目	152,407,376.26		152,407,376.26	48,821,516.26		48,821,516.26
合计	513,388,037.49		513,388,037.49	339,951,238.27		339,951,238.27

9.2 在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
400万件轿车车轮生产线	144,718,323.27	45,876,749.77		
400万件轿车车轮生产厂区	49,054,902.45	5,300,518.20		
200万套轻型钢制车轮生产线	97,356,496.29	18,673,671.25		
200万套轻型钢制车轮生产厂区				
唐山兴民钢圈有限公司高强度轻型钢制车轮项目	48,821,516.26	103,585,860.00		
合计	339,951,238.27	173,436,799.22		

(续上表)

项目名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
400万件轿车车轮生产线	97				募集	190,595,073.04
400万件轿车车轮生产厂区	100				募集	54,355,420.65
200万套轻型钢制车轮生产线	100				募集	116,030,167.54
200万套轻型钢制车轮生产厂区	—				募集	
唐山兴民钢圈有限公司高强度轻型钢制车轮项目	22				募集/自筹	152,407,376.26

合计					513,388,037.49
----	--	--	--	--	----------------

9.3 公司报告期在建工程中无利息资本化金额。

10. 无形资产

10.1 明细项目

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	27,985,117.30	7,316,375.00		35,301,492.30
土地使用权	27,243,972.00	7,258,375.00		34,502,347.00
软件	741,145.30	58,000.00		799,145.30
二、累计摊销合计	2,813,783.43	371,884.23		3,185,667.66
土地使用权	2,784,352.38	333,376.98		3,117,729.36
软件	29,431.05	38,507.25		67,938.30
三、无形资产账面净值合计	25,171,333.87	6,944,490.77		32,115,824.64
土地使用权	24,459,619.62	6,924,998.02		31,384,617.64
软件	711,714.25	19,492.75		731,207.00
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	25,171,333.87			32,115,824.64
土地使用权	24,459,619.62			31,384,617.64
软件	711,714.25			731,207.00

10.2 截止 2011 年 6 月 30 日公司用于向银行办理授信额度抵押的土地使用权原值 13,401,572.00 元。

11. 递延所得税资产

11.1 已确认的递延所得税资产

项 目	2011.6.30	2010.12.31
坏账准备	2,223,539.66	1,527,417.05
开办费	77,618.04	113.46
资产性政府补助	1,125,000.00	1,250,000.00

合 计	3,426,157.70	2,777,530.51
-----	--------------	--------------

11.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	2011.6.30	2010.12.31
坏账准备	8,894,158.64	6,109,668.22
开办费	310,472.17	453.84
资产性政府补助	4,500,000.00	5,000,000.00
合 计	13,704,630.81	11,110,122.06

12. 资产减值准备

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少		2011.6.30
			转回	转销	
坏账准备	6,109,668.22	2,784,490.42			8,894,158.64
存货跌价准备					
合 计	6,109,668.22	2,784,490.42			8,894,158.64

13. 短期借款

项 目	2011.6.30	2010.12.31
抵押借款	204,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	
信用借款	90,000,000.00	90,000,000.00
合 计	334,000,000.00	190,000,000.00

注：公司抵押借款系以公司所拥有的部分房屋和土地作为抵押，在中国建设银行龙口支行办理的借款；公司保证借款系以无关联第三方龙口市兴民安全玻璃有限公司为担保，在恒丰银行龙口支行办理的借款。

14. 应付票据

种 类	2011.6.30	2010.12.31
银行承兑汇票	167,500,000.00	97,500,000.00
合 计	167,500,000.00	97,500,000.00

注：期末应付票据的到期日为 2011 年 9 月 17 日至 2011 年 10 月 25 日。

15. 应付账款

15.1 账龄分析

账 龄	2011. 6. 30		2010. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	137,296,631.58	97.02	156,680,359.00	97.28
1年至2年	1,963,064.31	1.39	2,607,055.71	1.62
2年至3年	656,802.26	0.46	177,021.80	0.11
3年以上	1,601,611.27	1.13	1,600,354.32	0.99
合 计	141,518,109.42	100.00	161,064,790.83	100.00

15.2 应付账款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

16. 预收款项

16.1 账龄分析

账 龄	2011. 6. 30		2010. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	12,475,310.23	92.44	102,882,934.34	99.02
1年至2年	497,681.60	3.69	470,185.98	0.45
2年至3年	222,811.81	1.65	514,241.75	0.49
3年以上	299,950.92	2.22	39,458.00	0.04
合 计	13,495,754.56	100.00	103,906,820.07	100.00

16.2 预收款项中无预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

17. 应付职工薪酬

项 目	2010. 12. 31	本期增加	本期支付	2011. 6. 30
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,230,939.30	30,291,737.82	34,344,228.80	4,178,448.32
二、职工福利费				
三、职工奖励及福利				
四、社会保险费	999,933.42	4,509,510.26	3,308,695.55	2,200,748.13
其中：医疗保险费	56,164.70	1,107,216.74	621,958.06	541,423.38
基本养老保险费	884,787.30	2,809,805.83	2,328,675.01	1,365,918.12
失业保险费	49,154.86	311,476.52	208,862.70	151,768.68
工伤保险费		198,292.08	97,118.96	101,173.12
生育保险费	9,826.56	82,719.09	52,080.82	40,464.83

五、辞退福利				
六、其他				
其中：工会经费及职工教育经费				
以现金结算的股份支付				
合 计	9,230,872.72	34,801,248.08	37,652,924.35	6,379,196.45

18. 应交税费

项 目	2011.6.30	2010.12.31
企业所得税	19,964,250.88	26,903,916.16
营业税	-380.00	-380.00
增值税	-3,627,988.80	1,440.68
城建税	177,614.83	157,901.82
教育费附加	76,120.64	112,787.02
个人所得税	124,182.76	70,635.96
代扣营业税等	978,432.06	419,689.25
合 计	17,692,232.37	27,665,990.89

19. 其他应付款

19.1 账龄分析

账 龄	2011.6.30		2010.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,295,223.44	60.27	2,410,761.01	99.13
1 年至 2 年	853,706.75	39.73	21,144.16	0.87
2 年至 3 年				
3 年以上				
合 计	2,148,930.19	100.00	2,431,905.17	100.00

19.2 其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

20. 其他非流动负债

项目	2011.6.30	2010.12.31
资产性政府补助	4,500,000.00	5,000,000.00
合 计	4,500,000.00	5,000,000.00

资产性政府补助系本公司根据龙口市财政局龙财建指[2010]182号文件，于2010年12月收到用于“轿车钢制车轮生产项目”专项资金5,000,000.00元，从购置资产投入使用之日起，按资产的使用期限分10年进行摊销。报告期内购置资产投入使用，故按规定摊销计入当期损益500,000.00元。

21、股本

项 目	期初数（股）	本期增减变动					期末数（股）
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1、国有法人持股							
2、其他内资持股							
其中：							
境内法人持股							
境内自然人持股	157,800,000				-30,379,650	-30,379,650	127,420,350
小 计	157,800,000				-30,379,650	-30,379,650	127,420,350
二、无限售条件流通股							
境内上市的人民币普通股	52,600,000				30,379,650	30,379,650	82,979,650
无限售条件流通股合计	52,600,000				30,379,650	30,379,650	82,979,650
三、股份总数	210,400,000						210,400,000.00

说明：根据本公司首发承诺，部分有限售条件股份在上市一年后解除锁定。报告期内共有30,379,650股自有限售条件股份转入无限售条件流通股。

22. 资本公积

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
股本溢价	693,879,912.18			693,879,912.18
其他资本公积	110,000.00			110,000.00
合 计	693,989,912.18			693,989,912.18

23. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	24,259,724.68			24,259,724.68
合 计	24,259,724.68			24,259,724.68

24. 未分配利润

项 目	2011.6.30	2010.12.31

调整前期初未分配利润	223,724,134.92	162,744,044.36
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	223,724,134.92	162,744,044.36
加：归属于母公司普通股股东净利润	58,405,468.15	95,504,375.07
减：提取法定盈余公积金		10,328,284.51
提取法定公益金		
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取任意盈余公积金		
应付普通股股利		24,196,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	282,129,603.07	223,724,134.92

25. 营业收入及营业成本

25.1 营业收入

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	677,890,628.73	607,545,875.68
其他业务收入	99,113,473.53	67,770,115.10
合 计	777,004,102.26	675,315,990.78

25.2 营业成本

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务成本	550,021,684.54	512,074,504.88
其他业务成本	99,086,793.25	60,198,816.07
合 计	649,108,477.79	572,273,320.95

25.3 公司 2011 年 1-6 月分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

类 别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
钢制车轮	677,890,628.73	550,021,684.54	127,868,944.19
主营业务小计	677,890,628.73	550,021,684.54	127,868,944.19
2、其他业务			

边角料	96,209,416.06	96,183,514.42	25,901.64
汽车配套产品	2,904,057.47	2,903,278.83	778.64
租赁收入			
其他业务小计	99,113,473.53	99,086,793.25	26,680.28
合 计	777,004,102.26	649,108,477.79	127,895,624.47

25.4 公司 2010 年 1-6 月分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

类 别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
钢制车轮	607,545,875.68	512,074,504.88	95,471,370.80
主营业务小计	607,545,875.68	512,074,504.88	95,471,370.80
2、其他业务			
边角料	62,967,528.32	55,404,077.77	7,563,450.55
汽车配套产品	4,794,986.78	4,794,738.30	248.48
租赁收入	7,600.00		7600.00
其他业务小计	67,770,115.10	60,198,816.07	7,571,299.03
合 计	675,315,990.78	572,273,320.95	103,042,669.83

25.5 按地区列示收入、成本

25.5.1 营业收入

地区名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
境外小计	132,200,724.19	127,676,118.52
境内小计	644,803,378.07	547,639,872.26
合 计	777,004,102.26	675,315,990.78

25.5.2 营业成本

地区名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
境外小计	99,770,690.58	102,187,120.90
境内小计	549,337,787.21	470,086,200.05
合 计	649,108,477.79	572,273,320.95

25.6 本公司前五名客户的营业收入总额为 504,010,264.78 元，占公司全部营业收入的比例为 64.86%。

26. 营业税金及附加

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业税		380.00
城建税	914,667.90	887,842.26
教育费附加	392,000.52	380,503.82
地方教育费附加	261,333.69	126,834.60
合 计	1,568,002.11	1,395,560.68

27. 销售费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
配套服务费	9,187,397.47	10,603,316.77
运输装卸费	13,013,740.70	10,827,145.12
出口费用	2,214,181.80	1,688,010.73
其他	1,835,962.38	1,154,537.16
合 计	26,251,282.35	24,273,009.78

28. 管理费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
职工薪酬	3,927,114.37	3,435,818.56
研发费用	2,110,217.66	32,934.00
折旧及摊销	1,941,323.87	1,535,452.85
税金	1,405,992.13	1,025,042.22
差旅费及车费	1,795,018.45	1,350,083.12
办公费	2,088,096.71	906,900.19
业务招待费	324,129.00	275,494.61
保险费	1,413,860.29	1,019,371.15
其他	1,444,915.16	1,011,619.32
合 计	16,450,667.64	10,592,716.02

29. 财务费用

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	6,693,961.75	1,847,361.50
减：利息收入	4,278,286.95	2,204,442.94
手续费	742,804.69	1,025,275.93
汇兑损失	866,027.80	341,850.37
合 计	4,024,507.29	1,010,044.86

30. 资产减值损失

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
坏账损失	2,784,490.42	896,074.47
存货跌价损失		
合 计	2,784,490.42	896,074.47

31. 投资收益

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
股利分配		38,598.56
处置长期股权投资产生的投资收益	338,533.00	
合 计	338,533.00	38,598.56

注：本期发生额为收回山东龙口农村合作银行长期股权投资所产生的投资收益。

32. 营业外收入

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
非流动资产处置利得合计	284,256.63	93,978.74
其中：固定资产处置收入	284,256.63	93,978.74
政府补助	500,000.00	
其他	156,835.00	32,060.00
合 计	941,091.63	126,038.74

注：本期政府补助50万元为递延收益转入。

33. 营业外支出

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
-----	-----------	-----------

非流动资产处置损失合计	7,086.40	
其中：处置固定资产损失	7,086.40	
捐赠支出	21,000.00	
其他	3,600.00	9,200.00
合 计	31,686.40	9,200.00

34. 所得税费用

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
当期所得税	20,079,107.19	16,472,044.31
加：递延所得税费用	-648,627.19	-224,018.62
所得税费用	19,430,480.00	16,248,025.69

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

35.1 基本每股收益计算过程如下：

项 目	序号	2011年1-6月	2010年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	58,405,468.15	48,280,792.01
非经常性损益	B	682,053.92	87,629.05
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	57,723,414.23	48,193,162.96
期初股份总数	D	210,400,000.00	157,800,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F		52,600,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		4
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	210,400,000.00	192,866,667.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.28	0.25
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.27	0.25

35.2 公司稀释每股收益计算过程、结果与基本每股收益相同。

36. 现金流量表项目注释

36.1 收到的其他与经营活动有关的现金：

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
政府补助		

利息收入	4,252,486.01	2,204,442.94
往来款项	1,809,140.99	6,687,669.77
其他	25,800.94	
合 计	6,087,427.94	8,892,112.71

36.2 支付的其他与经营活动有关的现金:

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
管理费用中现金支出	6,778,104.94	4,902,177.04
销售费用中现金支出	23,819,066.98	7,927,163.06
财务费用中现金支出	741,142.89	1,025,275.93
往来款项	1,686,230.50	
其他	24,600.00	
合 计	33,049,145.31	13,854,616.03

37. 现金流量表补充资料

37.1 现金流量表补充资料

补 充 资 料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	58,634,132.89	48,782,675.63
加: 资产减值准备	2,784,490.42	896,074.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,570,180.66	10,100,848.98
无形资产摊销	165,844.23	263,707.20
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-284,250.69	-93,978.74
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	6,693,961.75	1,847,361.50
投资损失(收益以“-”号填列)	-338,533.00	-38,598.56
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-648,627.19	-224,018.62
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,948,605.21	-149,116,428.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-57,741,962.66	-27,928,497.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,438,170.31	100,200,696.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,324,801.51	-15,310,157.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	306,645,699.53	569,499,592.00
减：现金的期初余额	497,073,782.70	189,866,380.36
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-190,428,083.17	379,633,211.64

37.2 现金及现金等价物的构成

项 目	2011. 6. 30	2010. 12. 31
一、现金		497,073,782.70
其中：库存现金	391,164.75	529,992.92
可随时用于支付的银行存款	224,538,836.14	435,543,789.78
可随时用于支付的其他货币资金	81,715,698.64	61,000,000.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	306,645,699.53	497,073,782.70

九、关联方关系及其交易

1. 公司控股股东

王嘉民先生原为公司的控股股东与实际控制人，持有本公司 43.50% 的股份。2011 年 4 月 22 日王嘉民先生因病去世，其拥有的公司股权中 41.31% 的股份由其子王志成继承，王志成先生成为公司的控股股东与实际控制人。

2. 公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
赛诺特（龙口）车轮制造有限公司	直接投资	中外合资	山东省龙口市经济开发区	崔积旺	加工制造各种车轮、车用钢管及相关橡塑制品并销售上述产品	263.00 万美元	61.98	61.98	769722504
唐山兴民钢圈有限公司	直接投资	有限公司	河北省唐山市玉田县	张启波	加工制造各种车轮、橡塑制品、钢化玻璃、销售公司上述所列自产产品、汽车零部件销售及开发	5500 万元人民币	100.00	100.00	56323549-5
咸宁兴民钢圈有限公司	直接投资	有限公司	湖北省咸宁市崇阳县	栾少强	加工制造各种车轮、橡塑制品、钢化玻璃、并销售本公司上述所列自产产品、汽车零部件销售及开发	3000 万元人民币	100.00	100.00	57151161-3

3. 不存在控制关系的其他关联方

关联方名称	与本公司关系	持股比例 (%)
姜开学	公司股东、董事、总经理	3.825
崔积旺	公司股东、董事、副总经理	3.75
邹志强	公司股东、董事、副总经理	3.75

4. 关联方应收应付款项余额

公司报告期内关联方应收应付款项余额为零。

5. 关联方交易事项

公司报告期内与关联方无交易情况。

6. 关联担保情况

公司报告期内没有与关联方互相担保情况

十、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司为支付购货款办理国内信用证 80,000,000.00 元，到期日期间为 2011 年 9 月 11 日至 2011 年 12 月 17 日。

十一、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日，无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

公司 2011 年 4 月 19 日召开董事会表决通过了公司 2010 年度利润分配预案：公司以 2010 年末股本 210,400,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.15 元（含税）进行分配，共计派发现金 24,196,000.00 元。截至本报告日公司尚未进行实际派发。

十三、其他重要事项

本公司不存在应该披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

1.1 明细项目

种类	2011.6.30				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款	49,401,394.86	36.24	2,470,069.74	5.00	44,446,759.89	47.62	2,222,337.99	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,153,358.16	0.84	1,153,358.16	100.00	914,628.49	0.98	914,628.49	100.00
其他不重大应收账款	85,779,620.98	62.92	4,313,594.90	5.03	47,969,939.16	51.40	2,541,633.77	5.30
合计	136,334,374.00	100.00	7,937,022.80	5.83	93,331,327.54	100.00	5,678,600.25	6.08

1.2 账龄分析

账 龄	2011. 6. 30			2010. 12. 31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	135,086,504.73	99.09	6,754,325.24	91,940,270.78	98.51	4,597,013.54
1年至2年	59,720.51	0.04	11,944.10	237,519.71	0.25	47,503.94
2年至3年	34,790.60	0.02	17,395.30	238,908.56	0.26	119,454.28
3年以上	1,153,358.16	0.85	1,153,358.16	914,628.49	0.98	914,628.49
合 计	136,334,374.00	100.00	7,937,022.80	93,331,327.54	100.00	5,678,600.25

1.3 公司无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的应收款项。

1.4 本期内公司无实际核销的应收账款。

1.5 本期内公司应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

1.6 本期末应收账款金额前五名情况

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司应收账款金额前五名合计 49,401,394.86 元，占应收账款总额比例 36.23%，年限全部为一年以内。

2. 其他应收款

2.1 明细项目

种类	2011. 6. 30				2010. 12. 31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	2,586,230.50	100	584,311.53	22.59	1,479,306.11	100.00	73,965.31	5.00
合计	2,586,230.50	100	584,311.53	22.59	1,479,306.11	100.00	73,965.31	5.00

2.2 账龄分析

	2011. 6. 30	2010. 12. 31
--	-------------	--------------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	1,686,230.50	65.20	84,311.53	1,479,306.11	100.00	73,965.31
1年至2年	800,000.00	30.93	400,000.00			
2年至3年						
3年以上	100,000.00	3.87	100,000.00			
合计	2,586,230.50	100	584,311.53	1,479,306.11	100.00	73,965.31

2.3 公司无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款。

2.4 本期内公司无实际核销的其他应收款情况。

2.5 本期内公司其他应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3. 长期股权投资

3.1 明细项目

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	处置长期股权投资产生的收益
赛诺特（龙口）车轮制造有限公司	成本法	13,419,967.87	13,419,967.87		13,419,967.87	61.98	61.98	一致			
北京福田环保动力股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	0.76	0.76	一致			
山东龙口农村合作银行	成本法	500,000.00	590,000.00	-590,000.00	0.00						338,533.00
唐山兴民钢圈有限公司	成本法	105,019,500.00	48,869,500.00	56,150,000.00	105,019,500.00	100.00	100.00	一致			
咸宁兴民钢圈有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	100.00	100.00	一致			
合计		151,939,467.87	65,879,467.87	85,560,000.00	151,439,467.87						338,533.00

3.2 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司长期股权投资未发生减值情况，故未计提减值准备。

4. 营业收入及营业成本

4.1 营业收入明细项目

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	677,890,628.73	587,299,257.97
其他业务收入	99,113,473.53	67,382,164.70
合 计	777,004,102.26	654,681,422.67

4.2 营业成本明细项目

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务成本	551,012,714.53	494,216,060.18
其他业务成本	99,086,793.25	59,820,125.34
合 计	650,099,507.78	554,036,185.52

4.3 公司2011年1-6月分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

类 别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
钢制车轮	677,890,628.73	551,012,714.53	126,877,914.20
主营业务小计	677,890,628.73	551,012,714.53	126,877,914.20
2、其他业务			
边角料	96,209,416.06	96,183,514.42	25,901.64
汽车配套产品	2,904,057.47	2,903,278.83	778.64
租赁收入			
其他业务小计	99,113,473.53	99,086,793.25	26,680.28
合 计	777,004,102.26	650,099,507.78	126,904,594.48

4.4 公司2010年1-6月分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

类 别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
钢制车轮	587,299,257.97	494,216,060.18	93,083,197.79
主营业务小计	587,299,257.97	494,216,060.18	93,083,197.79
2、其他业务			

边角料	62,579,577.92	55,025,387.04	7,554,190.88
汽车配套产品	4,794,986.78	4,794,738.30	248.48
租赁收入	7,600.00		7,600.00
其他业务小计	67,382,164.70	59,820,125.34	7,562,039.36
合 计	654,681,422.67	554,036,185.52	100,645,237.15

5. 现金流量表补充资料

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	58,257,771.95	47,462,624.03
加: 计提的资产减值准备	2,768,768.77	795,766.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,881,254.00	8,885,130.94
无形资产摊销	165,844.23	263,707.20
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-61,963.93	-93,978.74
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	6,693,961.75	1,847,361.50
投资损失(收益以“-”号填列)	-338,533.00	-38,598.56
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-567,192.20	-198,941.53
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-25,810,797.22	-156,970,821.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-55,463,412.36	-24,841,280.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	10,771,393.75	110,221,591.01
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	3,297,095.74	-12,667,439.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	302,590,511.97	560,686,074.28
减: 现金的期初余额	492,370,847.40	178,410,144.28
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-189,780,335.43	382,275,930.00

十五、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
1、非流动资产处置损益	284,250.69	93,978.74
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3、计入当期损益的政府补助（但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	500,000.00	
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6、非货币资产交换损益		
7、委托他人投资或管理资产的损益		
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9、债务重组损益		
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14、除同公司正常经营业务相关的套期保值业务外，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		
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16、对外委托贷款取得的损益		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19、受托经营取得的托管费收入		
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	125,154.54	22,860.00
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22、所得税影响额	-227,351.31	29,209.69
23、少数股东权益影响额		
合 计	682,053.92	87,629.05

2. 净资产收益率及每股收益

2.1 加权平均净资产收益率过程

项 目	序 号	2011年1-6月	2010年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	58,405,468.15	48,280,792.01

非经常性损益	B	682,053.92	87,629.05
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	57,723,414.23	48,193,162.96
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,152,373,771.78	362,207,046.71
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		706,455,300.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		4
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I		
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J		
报告期月份数	K	6	6
加权平均净资产	$L=D+A \times 1/2 + E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K$	1,181,576,505.85	857,317,642.72
加权平均净资产收益率	M=A/L	4.94%	5.63%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	4.88%	5.62%

2.2 每股收益

2.2.1 基本每股收益计算过程如下：

项 目	序号	2011年1-6月	2010年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	58,405,468.15	48,280,792.01
非经常性损益	B	682,053.92	87,629.05
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	57,723,414.23	48,193,162.96
期初股份总数	D	210,400,000.00	157,800,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F		52,600,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		4
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	210,400,000.00	192,866,667.00
基本每股收益	M=A/L	0.28	0.25
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.27	0.25

2.2.2 公司稀释每股收益计算过程与结果与基本每股收益相同。

3. 合并财务报表项目变动异常项目原因说明

3.1. 货币资金截至 2011 年 6 月末余额较期初减少 38.30%，主要系超募资金项目本期投入不断增加所致。

3.2. 应收票据截至 2011 年 6 月末余额较期初增加 64.94%主要系本期结算收取的银行承兑汇票较多，且大多尚未到期及背书转让所致。

3.3. 应收账款截至 2011 年 6 月末余额较期初增加 46.48%主要系由于销售扩大，给予部分同步开发新产品新客户适当的付款期所致。

3.4. 预付账款截至本期末余额较期初增加 52.59%主要系本期预付工程、设备等项目的款项增加所致。

3.5. 其他应收款截至本期末余额较期初增加 63.70%主要系业务员备用金增加所致。

3.6. 在建工程截至 2011 年 6 月末余额较期初增加 51.01%主要系超募资金不断按计划增加投入所致。

3.7. 短期借款本期末余额较期初增加 75.78%主要系为满足不断扩大规模而增加流动资金借款所致。

3.8. 应付票据本期末余额较期初增加 71.79%主要系本期采购签发的银行承兑汇票较多所致。

3.9. 预收账款截至 2011 年 6 月末余额较期初减少 87.01%主要系期初的预收款项本期形成结算所致。

3.10. 应付职工薪酬 2011 年 6 月末余额较期初减少 30.89%主要系本期支付年初薪金所致。

3.11. 应交税费截至 2011 年 6 月末余额较期初减少 36.05%主要系本期汇算清缴上年税金所致。

3.12. 管理费用今年上半年较去年同期增加 55.30%主要系研发费及办公费等增加所致。

3.13. 财务费用本期较去年同期增加 298.44%主要系本期短期借款利息支出增加所致。

3.14. 资产减值损失本期较去年同期增加 210.74%主要系本期末应收款余额增加计提坏账准备所致。

3.15. 投资收益本期较去年同期增加 777.06%主要系本期收回部分股权投资的结算收益所致。

3.16. 营业外收入本期较去年同期增加 646.66%主要系资产性政府补助本期摊销计入所致

3.17. 本期经营活动产生的现金流量净额为 4,324,801.51 元，较去年同期增加 128.24%，主要系本期销售商品收到的现金增加所致。

3.18. 本期投资活动产生的现金流出净额为 332,058,922.93 元，较去年同期增加 66.94%，主要系超募资金项目本期按计划增加投入所致。

3.19. 本期筹资活动产生的现金流入净额为 137,306,038.25 元，较上年同期减少 76.87%，主要系去年同期首发募集资金到账所致。

4. 财务报表的核准

本财务报表于 2011 年 8 月 23 日经本公司董事会核准签发。

法定代表人：高赫男

主管会计工作的负责人：刘荫成

会计机构负责人：李亚萍

山东兴民钢圈股份有限公司

2011 年 8 月 25 日

第八节 备查文件

一、载有董事长签名的2011年半年度报告文本原件。

二、载有法定代表人高赫男先生、主管会计工作的负责人刘荫成先生、会计机构负责人李亚萍女士签名并盖章的财务报告文本。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

山东兴民钢圈股份有限公司

法定代表人：高赫男

2011年8月25日