

# 山东兴民钢圈股份有限公司

Shandong Xingmin Wheel Co., LTD

## 2011 年年度报告



证券简称：兴民钢圈

证券代码：002355

2012 年 1 月 18 日

## 重要提示

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

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

本年度报告经公司第二届董事会第十次会议审议通过，全体董事均出席了本次董事会会议。

山东汇德会计师事务所有限公司已经审计本公司年度财务报告并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人高赫男先生、主管会计工作负责人刘荫成先生、会计机构负责人李亚萍女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

第一节	公司基本情况简介.....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节	股本变动及股东情况.....	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
第五节	公司治理结构.....	20
第六节	内部控制.....	26
第七节	股东大会情况简介.....	29
第八节	董事会报告.....	32
第九节	监事会报告.....	54
第十节	重要事项.....	57
第十一节	财务报告.....	63
第十一节	备查文件.....	139

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司名称：

公司中文名称：山东兴民钢圈股份有限公司

中文名称简称：兴民钢圈

公司英文名称：Shandong Xingmin Wheel Co., LTD

英文名称简称：Xingmin Wheel

### 二、公司法定代表人：高赫男

### 三、公司董事会秘书、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：

注册地址	龙口市龙口经济开发区
注册地址的邮政编码	265716
办公地址	龙口市龙口经济开发区
办公地址的邮政编码	265716
公司国际互联网网址	<a href="http://www.xingmin.com">http://www.xingmin.com</a>
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》、《证券日报》
登载年度报告的网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	龙口市龙口经济开发区公司证券部

### 六、公司股票概况：

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	深圳证券交易所	兴民钢圈	002355

### 七、其他相关资料：

公司最新注册登记日期	2011 年 5 月 4 日
公司最新注册登记地点	山东省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	370000200000757

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
签字会计师姓名	王晖 王伦刚
公司聘请的会计师事务所办公地址	青岛东海西路 39 号世纪大厦 26—27 层
公司聘请的保荐机构名称	国信证券股份有限公司
公司聘请的保荐机构办公地址	广东省深圳市红岭中路国信证券大厦
签字保荐代表人姓名	郭永青 李健

#### 八、公司历史沿革：

公司上市后历次注册变更情况如下：

1、2010 年 3 月 5 日将注册资本由“壹亿伍仟柒佰捌拾万元”变更为“贰亿壹仟零肆拾万元”、公司类型由“股份有限公司”变更为“股份有限公司（上市）”、营业期限由“1999 年 12 月 28 日至”变更为“长期”；

2、2011 年 5 月 4 日将法定代表人姓名由“王嘉民”变更为“高赫男”；

3、公司自上市以来税务登记号码和组织机构代码未发生变更；

4、2010 年 10 月 25 日设立全资子公司唐山兴民钢圈有限公司，该公司于 2011 年 3 月 24 日将注册资本由“叁仟万元”变更为“伍仟伍佰万元”；2011 年 3 月 25 日设立全资子公司咸宁兴民钢圈有限公司。

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	1,507,884,857.28	1,339,552,388.56	12.57%	1,067,607,345.11
营业利润 (元)	153,685,079.19	128,146,610.09	19.93%	105,418,539.25
利润总额 (元)	157,600,228.40	128,783,952.38	22.38%	106,189,611.82
归属于上市公司股东的净利润 (元)	117,821,754.14	95,504,375.07	23.37%	78,312,408.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	114,609,840.53	95,026,368.35	20.61%	77,734,104.06
经营活动产生的现金流量净额 (元)	21,693,223.98	-109,600,817.14	119.79%	166,269,464.13
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	2,094,748,003.63	1,775,553,514.14	17.98%	820,244,305.01
负债总额 (元)	822,135,343.50	596,800,379.68	37.76%	426,886,606.68
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,245,999,525.92	1,152,373,771.78	8.12%	362,207,046.71
总股本 (股)	210,400,000.00	210,400,000.00	0.00%	157,800,000.00

### 二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.56	0.47	19.15%	0.50
稀释每股收益 (元/股)	0.56	0.47	19.15%	0.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.54	0.47	14.89%	0.49
加权平均净资产收益率 (%)	9.83%	9.60%	0.23%	24.24%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.56%	9.55%	0.01%	24.06%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.10	-0.52	119.23%	1.05
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.92	5.48	8.03%	2.30
资产负债率 (%)	39.25%	33.61%	5.64%	52.04%

## 三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	648,394.59		508,601.35	768,301.19
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	2,698,304.00	审计报告财务报表附注 33.2.1	0.00	60,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	906,983.62		128,740.94	-57,228.62
少数股东权益影响额	-62,981.30		0.00	0.00
所得税影响额	-978,787.30		-159,335.57	-192,768.14
合计	3,211,913.61	-	478,006.72	578,304.43

## 四、加权平均净资产收益率及基本每股收益的计算过程

## (一) 加权平均净资产收益率过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	117,821,754.14
非经常性损益	B	3,211,913.61
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	114,609,840.53
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,152,373,771.78
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	24,196,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6
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	12
加权平均净资产	$L=D+A \times 1/2+E \times F/K-G \times H/K+I \times J/K$	1,199,186,648.85
加权平均净资产收益率	M=A/L	9.83%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	9.55%

## (二) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	117,821,754.14
扣除所得税影响后的非经常性损益	B	3,211,913.61
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	114,609,840.53
期初股份总数	D	210,400,000
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	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F$ $\times G/K-H$ $\times I/K-J$	210,400,000
基本每股收益	$M=A/L$	0.56
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.54

(三) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。



### 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%				-31,381,800	-31,381,800	126,418,200	60.08%
1、国家持股	0	0.00%							
2、国有法人持股	0	0.00%							
3、其他内资持股	157,800,000	75.00%				-35,694,300	-35,694,300	122,105,700	58.04%
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	157,800,000	75.00%				-35,694,300	-35,694,300	122,105,700	58.04%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	0	0.00%				4,312,500	4,312,500	4,312,500	2.05%
二、无限售条件股份	52,600,000	25.00%				31,381,800	31,381,800	83,981,800	39.92%
1、人民币普通股	52,600,000	25.00%				31,381,800	31,381,800	83,981,800	39.92%
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	210,400,000	100.00%

##### 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
王志成 (注1)	0	0	86,924,000	86,924,000	首发承诺	2013年2月9日
梁美玲 (注1)	0	0	2,496,000	2,496,000	首发承诺	2013年2月9日
王艳 (注1)	0	0	2,104,000	2,104,000	首发承诺	2013年2月9日

姜开学	8,047,800	0	0	8,047,800	首发承诺	2013年2月9日
邹志强	7,890,000	0	0	7,890,000	首发承诺	2013年2月9日
崔积旺	7,890,000	0	0	7,890,000	首发承诺	2013年2月9日
李元健	5,838,600	5,838,600	0	0	首发承诺	2011年2月9日
刘殿强	5,523,000	5,523,000	0	0	首发承诺	2011年2月9日
吕荣广	3,945,000	3,945,000	0	0	首发承诺	2011年2月9日
梁群升	1,578,000	0	0	1,578,000	首发承诺	2013年2月9日
崔积和	1,578,000	0	0	1,578,000	首发承诺	2013年2月9日
宋建波	1,578,000	1,578,000	0	0	首发承诺	2011年2月9日
王兵	1,420,200	355,050	0	1,065,150	高管锁定	2011年2月9日 (注2)
刘云利	1,341,300	670,650	0	670,650	高管锁定	2011年2月9日 (注3)
高赫男	1,262,400	0	0	1,262,400	首发承诺	2013年2月9日
周文学	1,262,400	1,262,400	0	0	首发承诺	2011年2月9日
王翠英	1,215,100	0	0	1,215,100	首发承诺	2013年2月9日
梁志善	1,104,600	1,104,600	0	0	首发承诺	2011年2月9日
刘荫成	1,104,600	276,150	0	828,450	高管锁定	2011年2月9日 (注2)
姜开云	946,800	0	0	946,800	首发承诺	2013年2月9日
王杰功	946,800	946,800	0	0	首发承诺	2011年2月9日
宋福波	946,800	946,800	0	0	首发承诺	2011年2月9日
陈学利	946,800	946,800	0	0	首发承诺	2011年2月9日
管海清	883,700	883,700	0	0	首发承诺	2011年2月9日
张波	789,000	457,500	0	331,500	高管锁定	2011年2月9日 (注3)
张文峰	789,000	339,000	0	450,000	高管锁定	2011年2月9日 (注2)
孙希连	789,000	789,000	0	0	首发承诺	2011年2月9日
姜海	631,200	157,800	0	473,400	高管锁定	2011年2月9日 (注2)
张涛	631,200	256,200	0	375,000	高管锁定	2011年2月9日 (注2)
宋连忠	362,900	362,900	0	0	首发承诺	2011年2月9日
陈云经	315,600	315,600	0	0	首发承诺	2011年2月9日
臧运平	315,600	315,600	0	0	首发承诺	2011年2月9日
王占铎	315,600	315,600	0	0	首发承诺	2011年2月9日
孙民志	315,600	315,600	0	0	首发承诺	2011年2月9日
李亚萍	284,000	284,000	0	0	首发承诺	2011年2月9日
姚恒东	284,000	284,000	0	0	首发承诺	2011年2月9日
李明军	284,000	284,000	0	0	首发承诺	2011年2月9日
李增安	268,300	268,300	0	0	首发承诺	2011年2月9日
邹学艺	252,500	252,500	0	0	首发承诺	2011年2月9日

周成军	252,500	252,500	0	0	首发承诺	2011年2月9日
张发志	236,700	236,700	0	0	首发承诺	2011年2月9日
张鹏	236,700	236,700	0	0	首发承诺	2011年2月9日
姜军	236,700	236,700	0	0	首发承诺	2011年2月9日
彭忠臣	236,700	236,700	0	0	首发承诺	2011年2月9日
李明坤	236,700	236,700	0	0	首发承诺	2011年2月9日
王强	173,600	0	0	173,600	首发承诺	2013年2月9日
吕守民	157,800	39,450	0	118,350	高管锁定	2011年2月9日 (注2)
王金逊	157,800	157,800	0	0	首发承诺	2011年2月9日
刘振国	157,800	157,800	0	0	首发承诺	2011年2月9日
张洪波	157,800	157,800	0	0	首发承诺	2011年2月9日
张福辉	157,800	157,800	0	0	首发承诺	2011年2月9日
合计	6,627,6000	31,381,800	91,524,000	126,418,200	—	—

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，决定由王嘉民先生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女士继承249.60万股，占兴民钢圈总股份数的1.19%，王嘉民之女王艳女士继承210.40万股，占兴民钢圈总股份数的1.00%。王志成先生继承该部分股份后触发要约收购义务，豁免要约收购事项已办理完毕，各继承人所继承股份于2011年10月27日办理过户完毕。

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：刘云利先生和张波先生系本公司前任副总经理，已于2011年3月15日离任，离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量不得超过其所持有的本公司股份总数的50%。

## (二) 证券发行与上市情况

2010年1月14日，中国证券监督管理委员会以《关于核准山东兴民钢圈股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]63号），核准本公司公开发行人民币普通股股票不超过5,260万股。

本公司采用网下向配售对象询价配售（以下简称“网下配售”）和网上向社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，公开发行5,260万股，发行价格为14.50元/股。本次发行股票于2010年1月27日完成。

公司首次公开发行股票完成后，经深圳证券交易所《关于山东兴民钢圈股份有限公司人

民币普通股股票上市的通知》(深证上[2010]48号)同意,公司股票于2010年2月9日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

2011年10月12日,中国证券监督管理委员会以《关于核准山东兴民钢圈股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2011]1619号),核准公司非公开发行不超过7,000万股新股。此次非公开发行股票尚未发行。

### (三) 公司无内部职工股

## 二、 股东数量及前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位: 万股

2011 年末股东总数	15,026	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	15,026		
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
王志成	境内自然人	41.31%	86,924,000	86,924,000	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
李元健	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
吕荣广	境内自然人	1.88%	3,945,000	0	0
梁美玲	境内自然人	1.19%	2,496,000	2,496,000	0
王艳	境内自然人	1.00%	2,104,000	2,104,000	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		
李元健	5,838,600		人民币普通股		
刘殿强	5,523,000		人民币普通股		
吕荣广	3,945,000		人民币普通股		
张映琴	1,082,805		人民币普通股		
郑肖君	1,005,700		人民币普通股		
陈学利	946,800		人民币普通股		
何炳光	843,130		人民币普通股		
黄彤华	812,400		人民币普通股		
周文学	766,500		人民币普通股		
黄少彬	707,851		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姨夫 (2) 邹志强先生系王志成先生的大姑父 (3) 崔积旺先生系王志成先生的小姑父 (4) 梁美玲系王志成先生的母亲 (5) 王艳系王志成先生的姐姐 (6) 梁群升先生系王志成先生的舅舅 (7) 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。

### 三、股东及实际控制人情况

#### (一) 公司控股股东及实际控制人情况

姓名：王志成

国籍：中国

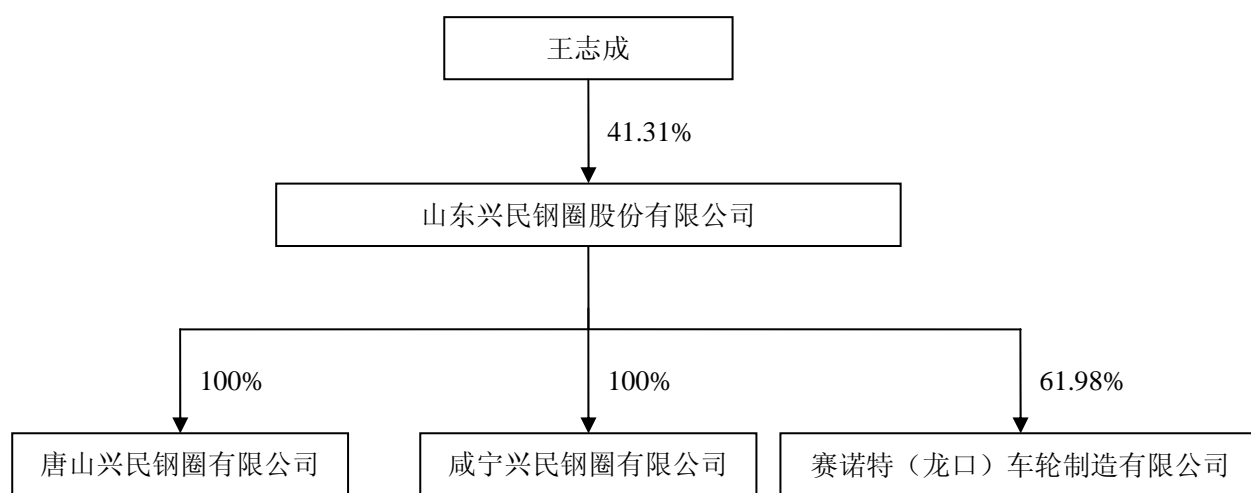
是否取得其他国家或地区居留权：否

最近 5 年内的职业及职务：暂未就业

#### (二) 控股股东和实际控制人变更情况

新控股股东名称	王志成
新控股股东变更日期	2011 年 04 月 27 日
新控股股东变更情况刊登日期	2011 年 04 月 30 日
新控股股东变更情况刊登媒体	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网
新实际控制人名称	王志成
新实际控制人变更日期	2011 年 04 月 27 日
新实际控制人变更情况刊登日期	2011 年 04 月 30 日
新实际控制人变更情况刊登媒体	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网

#### (三) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### (四) 其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

报告期内公司未有其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数
高赫男	董事长	男	31	2011年4月30日	2014年3月14日	1,262,400	1,262,400
梁美玲	副董事长	女	55	2011年7月27日	2014年3月14日	0	2,496,000
姜开学	董事、总经理	男	60	2011年3月15日	2014年3月14日	8,047,800	8,047,800
邹志强	董事、副总经理	男	49	2011年3月15日	2014年3月14日	7,890,000	7,890,000
崔积旺	董事、副总经理	男	46	2011年3月15日	2014年3月14日	7,890,000	7,890,000
王兵	董事、副总经理	男	43	2011年3月15日	2014年3月14日	1,420,200	1,420,200
张书林	独立董事	男	71	2011年3月15日	2014年3月14日	0	0
王立华	独立董事	男	49	2011年3月15日	2014年3月14日	0	0
邱靖之	独立董事	男	36	2011年3月15日	2014年3月14日	0	0
吕守民	监事会主席	男	55	2011年3月15日	2014年3月14日	157,800	118,350
姜海	监事	男	41	2011年3月15日	2014年3月14日	631,200	631,200
陈伟涛	监事	男	32	2011年3月15日	2014年3月14日	0	0
崔积和	董事会秘书、副总经理	男	49	2011年3月15日	2014年3月14日	1,578,000	1,578,000
张文峰	副总经理	男	38	2011年3月15日	2014年3月14日	789,000	600,000
张涛	副总经理	男	40	2011年3月15日	2014年3月14日	631,200	500,000
刘荫成	财务总监	男	41	2011年3月15日	2014年3月14日	1,104,600	1,000,000
王嘉民	离任董事长	男	51	2011年3月15日	2011年4月22日	91,524,000	0
姜开云	离任董事	男	64	2007年12月06日	2011年3月15日	946,800	946,800
唐仕胜	离任独立董事	男	63	2007年12月06日	2011年3月15日	0	0
吴志华	离任独立董事	女	56	2007年12月06日	2011年3月15日	0	0
张军青	离任独立董事	男	50	2007年12月06日	2011年3月15日	0	0
黄国良	离任监事	男	29	2007年12月06日	2011年3月15日	0	0
刘云利	离任副总经理	男	62	2007年12月06日	2011年3月15日	1,341,300	1,341,300
张波	离任副总经理	男	58	2007年12月06日	2011年3月15日	789,000	663,000
合计	-	-	-	-	-	126,003,300	36,385,050

#### (二) 主要工作经历

##### 1、董事

高赫男：男，1981年生，大学学历。2007年进入山东兴民钢圈股份有限公司担任总经理助理，2011年3月起担任公司副董事长。现任公司董事长、控股子公司赛诺特（龙口）车轮制造有限公司董事。

姜开学：男，1952年生，大专学历。于1999年12月进入公司，曾任龙口市铸造厂技术科长、山东龙口兴民车轮有限公司董事兼副总经理、山东兴民集团有限公司董事兼副总经理、山东兴民钢圈股份有限公司第一届董事会副董事长、总经理。现任公司董事、总经理。

梁美玲：女，1957 年生，高中学历。曾在龙口市铸造厂、山东龙口兴民车轮有限公司财务部工作。自 2007 年 12 月起任职于山东兴民钢圈股份有限公司财务部，2011 年 5 月任公司董事。现任公司副董事长。

邹志强：男，1963 年生，大专学历。于 1999 年 12 月进入公司，曾任龙口市铸造厂销售科长、山东龙口兴民车轮有限公司董事兼副总经理、总经理、董事长、山东兴民集团有限公司董事兼副总经理。现任公司董事兼副总经理。

崔积旺：男，1966 年生，大专学历。于 1999 年 12 月进入公司，曾任龙口市铸造厂财务科长、山东龙口兴民车轮有限公司董事兼副总经理、山东兴民集团有限公司董事兼副总经理。现任公司董事兼副总经理，控股子公司赛诺特（龙口）车轮制造有限公司董事长。

王兵：男，1969 年生，大专学历。于 1999 年 12 月进入公司，曾任龙口市铸造厂生产科长、山东龙口兴民车轮有限公司生产经理。现任公司董事兼副总经理。

张书林：男，1941 年生，中共党员，大学学历。于 1964 年毕业于清华大学，毕业后先后任机械工业部技术员、京津冀汽车工业联营公司技术员及工程师、中国汽车工业总公司规划部副处长、机械工业部汽车司任处长和副司长、中国汽车工业协会常务副理事长兼秘书长。现任中国汽车技术研究中心主任顾问兼国家发改委汽车专家组组长。自 2011 年 3 月 15 日起担任公司独立董事。

王立华：男，1963 年生，中共党员。于 1993 年在北京大学取得经济法硕士学位，曾任北京大学法学院科研办主任、第七届北京市律师协会副会长、中国证监会第七届、第八届股票发行审核委员会委员、中国证监会第三届、第四届（新第一届）上市公司并购重组审核委员会委员。现为第一届北京市西城区律师协会会长、北京市天元律师事务所主任、中华全国律师协会常务理事，亦为北京市人民政府专家顾问团顾问及国际商会中国国家委员会专家、中国证监会第二届及第三届上市公司并购重组审核委员会委员、新疆中基实业股份有限公司及中国民生银行股份有限公司独立董事。自 2011 年 3 月 15 日起担任公司独立董事。

邱靖之：男，1976 年，中共党员，硕士，中国注册会计师（证券业务特许资格），注册资产评估师，中国证监会上市并购重组委员会第一、二、三届委员，全国会计领军（后备）人才主任会计师班第二期学员。现任天职国际会计师事务所合伙人、副董事长、副主任会计师。1999 年加入天职国际，审计、咨询行业从业 12 年，历任审计员、高级审计员、项目经理、高级项目经理，天职国际总所审计二部主任，天职国际湖南分所所长。自 2011 年 3 月 15 日起担任公司独立董事。

## 2、公司监事

吕守民：男，1957 年生。于 2003 年 4 月进入公司，曾任哈尔滨市食品贸易公司劳动服务公司经理、山东龙口兴民车轮有限公司综合部部长、山东兴民钢圈股份有限公司综合部部长。现任公司监事会主席、人力资源部部长。

姜海：男，1971 年生，大学学历。于 1999 年 12 月进入公司，曾任龙口市铸造厂职工、山东龙口兴民车轮有限公司经营部部长。现任公司监事、海外事业部部长。

陈伟涛：男，1980 年生，中专学历。曾就职于山东兴民车轮有限公司采购部，2007 年 12 月起就职于公司采购部。现任公司第二届监事会职工代表监事。

### 3、高级管理人员

崔积和：男，1963 年生，大专学历，龙口市政协第十二届委员会委员。于 1999 年 12 月进入公司，曾任龙口市一轻工业局党委秘书、龙口市铸造厂办公室主任、山东龙口兴民车轮有限公司办公室主任。现任公司董事会秘书兼副总经理。

张文峰：男，1974 年生，大专学历。于 1999 年 12 月进入公司，曾任烟台鸿运电器厂模具车间职工、龙口市铸造厂技术员；山东龙口兴民车轮有限公司技术员、技术部经理，自 2007 年 12 月起担任公司技术总监。现任公司副总经理。

张涛：男，1972 年生，高中学历。于 1999 年 12 月进入公司，曾任烟台鸿运电器厂技术部科长，山东兴民车轮有限公司技术员，北厂区技术科科长，自 2007 年 12 月起担任公司北厂区技术科科长。现任公司副总经理。

刘荫成：男，1971 年生，大学学历，注册会计师、注册资产评估师、注册税务师。于 2007 年 9 月进入公司，曾任职烟台龙口会计师事务所，烟台龙口金都会计师事务所。现任公司财务总监。

### (三) 公司董事、监事及高级管理人员在股东单位及其他单位的任职情况

姓名	本公司职务	任职单位	任职单位职务	所任职单位与本公司的关联关系
高赫男	董事长	赛诺特（龙口）车轮制造有限公司	董事	本公司控股子公司
崔积旺	董事、副总经理	赛诺特（龙口）车轮制造有限公司	董事长	本公司控股子公司

### (四) 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额 (万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
高赫男	董事长	10	否
梁美玲	副董事长	6	否



姜开学	董事、总经理	21	否
邹志强	董事、副总经理	21	否
崔积旺	董事、副总经理	20	否
王兵	董事、副总经理	14.5	否
张书林	独立董事	8	否
王立华	独立董事	8	否
邱靖之	独立董事	8	否
吕守民	监事会主席	4	否
姜海	监事	4.5	否
陈伟涛	监事	4.2	否
崔积和	董事会秘书、副总经理	8	否
张文峰	副总经理	8	否
张涛	副总经理	8	否
刘荫成	财务总监	8	否
王嘉民	离任董事长	5.6	否
姜开云	离任董事	8	否
唐仕胜	离任独立董事	2.38	否
吴志华	离任独立董事	2.38	否
张军青	离任独立董事	2.38	否
黄国良	离任监事	0.72	否
刘云利	离任副总经理	8	否
张波	离任副总经理	8.2	否
合计	-		-

注：1、报告期内公司董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序：根据公司章程规定和经营情况，公司董事、监事的报酬分别由董事会、监事会提出议案，股东大会批准；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准。

2、报告期内公司董事、监事、高级管理人员薪酬的确定依据：根据公司总体发展战略和年度的经营目标以及其在公司担任的职务，按公司实际情况结合工资制度、考核办法获得劳动报酬。

3、独立董事津贴为8万元/年（税前），除独立董事外，公司董事、监事、高级管理人员均在公司专职领薪。

#### （五）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员的变动情况如下：

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。

6、2011年7月27日召开的第二届董事会第五次会议选举梁美玲女士为公司第二届董事会副董事长。相关公告刊登在2011年7月28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。

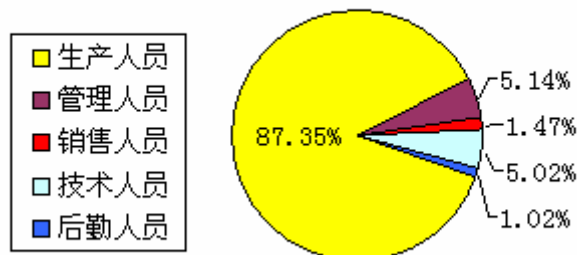
## 二、公司员工情况

截至2011年12月31日，本公司员工总数为1771人。

### (一) 按专业结构划分

员工类别	员工人数(人)	占员工总人数比例%
生产人员	1,547	87.35%
管理人员	91	5.14%
销售人员	26	1.47%
技术人员	89	5.02%
后勤人员	18	1.02%
合计	1,771	100.00%

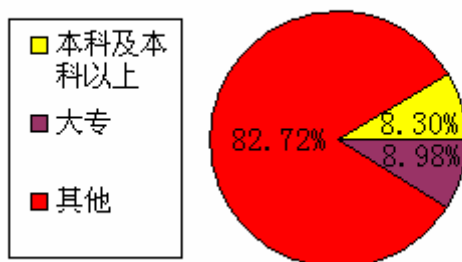
按专业结构划分



(二) 接受教育程度划分

员工类别	员工人数 (人)	占员工总人数比例%
本科及本科以上	147	8.30%
大专	159	8.98%
其他	1,465	82.72%
合计	1,771	100.00%

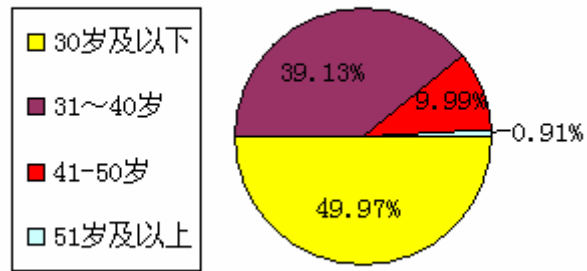
接受教育程度划分



(三) 按年龄划分

员工类别	员工人数 (人)	占员工总人数比例%
30 岁及以下	885	49.97%
31~40 岁	693	39.13%
41-50 岁	177	9.99%
51 岁及以上	16	0.91%
合计	1,771	100.00%

### 按年龄划分



## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规和现代企业制度的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

公司已建立的各项制度的名称和公开信息披露情况：

公司已建立制度	披露时间	信息披露载体
募集资金管理制度（2010年2月）	2010-02-26	《巨潮资讯网》
董事会秘书工作细则（2010年3月）	2010-03-19	《巨潮资讯网》
董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度（2010年3月）	2010-03-19	《巨潮资讯网》
独立董事工作制度（2010年3月）	2010-03-19	《巨潮资讯网》
关联交易制度（2010年3月）	2010-03-19	《巨潮资讯网》
敏感信息排查管理制度（2010年4月）	2010-04-23	《巨潮资讯网》
年报信息披露重大差错责任追究制度（2010年4月）	2010-04-23	《巨潮资讯网》
外部信息使用人管理制度（2010年4月）	2010-04-23	《巨潮资讯网》
监事会议事规则（2010年7月）	2010-07-20	《巨潮资讯网》
股东大会议事规则（2010年7月）	2010-07-20	《巨潮资讯网》
董事会议事规则（2010年7月）	2010-07-20	《巨潮资讯网》
公司章程（2011年2月）	2011-02-25	《巨潮资讯网》
投资者关系管理制度（2011年4月）	2011-04-06	《巨潮资讯网》
独立董事年报工作制度（2011年4月）	2011-04-06	《巨潮资讯网》
董事会审计委员会年报工作规程（2011年4月）	2011-04-06	《巨潮资讯网》
防范控股股东及其他关联方占用上市公司资金管理制度（2011年9月）	2011-09-27	《巨潮资讯网》
总经理工作细则（2011年9月）	2011-09-27	《巨潮资讯网》
信息披露管理制度（2011年9月）	2011-09-27	《巨潮资讯网》
内幕信息知情人登记管理制度（2011年11月）	2011-11-24	《巨潮资讯网》

截止报告期末，公司治理的实际状况符合上述所建立的制度及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

#### （一）关于股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，依法行使下列职权：

- 1、决定公司的经营方针和投资计划；
- 2、选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；
- 3、审议批准董事会报告；

- 4、审议批准监事会报告；
- 5、审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- 6、审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- 7、对公司增加或者减少注册资本做出决议；
- 8、对发行公司债券做出决议；
- 9、对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式做出决议；
- 10、修改本章程；
- 11、对公司聘用、解聘会计师事务所做出决议；
- 12、审议批准公司章程第四十四条规定的担保事项；
- 13、审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30%的事项；
- 14、审议批准变更募集资金用途事项；
- 15、审议股权激励计划；
- 16、审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。
- 17、在必要、合理的情况下，可授权董事会对于与决议事项有关的、无法在股东大会上立即作出决定的具体事项作出决定。

本公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，能够确保全体股东、特别是中小股东享有平等地位，确保全体股东充分行使自己的权利。

## （二）关于控股股东与公司

公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

## （三）关于董事与董事会

公司目前董事会成员9人，其中独立董事3人，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。董事会按照《董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权；公司全体董事能够按照《董事会议事规则》、《中小企业板上市公司董事行为指引》等的要求认真履行勤勉尽责的义务，行使《公司章程》赋予的职权，按时出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规；公司的3位独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对有关的事项发表了独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。

## （四）关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，股东代表监事 2 人、职工代表监事 1 人，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会。各监事按时出席监事会，认真履行职责，能够本着对股东负责的精神，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

#### **（五）关于信息披露与透明度**

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站；公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

#### **（六）关于相关利益者**

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工，加强各方的沟通 and 交流，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### **（七）关于公司与投资者**

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过年度报告网上说明会、电话、接待投资者现场调研等方式，加强与投资者的沟通。

#### **（八）内部审计制度**

公司设立了内审部，配置了 3 名专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下对公司及子公司的经济运行质量、经济效益、内控的制度和执行、各项费用的使用以及资产情况进行审计和监督。

### **二、公司董事长、独立董事及其他董事履职情况**

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信、忠实勤勉地履行职责，按时参加董事会和股东大会，积极参加监管机构组织的上市公司董事的培训学习，提高规范运作水平，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

#### **（一）公司董事长履行职责情况**

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法在其权限范围内，履行职责，全力加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；推动公司各项制度的建立健全，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，依法召集、主持董事会会议，积极督促股东大会及董事会决议的执行；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

## （二）公司独立董事履行职责情况

公司现有独立董事三名，其中一名为会计专业人士。独立董事本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，严格按照《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、相关法律、法规和《公司章程》的规定，恪尽职守、勤勉尽责，按时参加报告期内的董事会会议，认真审议各项议案，并依据自身的专业知识和能力发表了独立、客观、公正的意见，切实维护了公司及中小股东的合法权益。各位独立董事了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出合理化建议，也对公司的持续、健康、稳定发展起到了积极的作用。

报告期内公司董事会共召开了10次会议，董事出席会议情况如下：

姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议	备注
高赫男	董事长	9	8	0	1	0	否	
姜开学	董事、总经理	10	10	0	0	0	否	
梁美玲	副董事长	5	5	0	0	0	否	
邹志强	董事、副总经理	10	10	0	0	0	否	
崔积旺	董事、副总经理	10	10	0	0	0	否	
王兵	董事、副总经理	10	10	0	0	0	否	
张书林	独立董事	9	2	7	0	0	否	
王立华	独立董事	9	3	6	0	0	否	
邱靖之	独立董事	9	3	6	0	0	否	
王嘉民	离任董事长	4	4	0	0	0	否	逝世离任
姜开云	离任董事	1	1	0	0	0	否	届满离任
唐仕胜	离任独立董事	1	1	0	0	0	否	届满离任
吴志华	离任独立董事	1	1	0	0	0	否	届满离任
张军青	离任独立董事	1	1	0	0	0	否	届满离任

报告期内，公司独立董事对董事会议案及其他事项没有提出异议。

## 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面的情况

自公司成立以来，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、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### （一）资产独立情况

本公司是采用整体变更方式设立的股份公司，原有限责任公司的资产和人员全部进入股份公司，拥有独立、完整的经营资产。整体变更后，公司依法办理了相关资产和产权的变更登记，公司拥有独立完整的经营设备、配套设施及房屋、土地等的所有权和使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。本公司与股东的资产产权已经明确界定。

### （二）人员独立情况

本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，不存在持有本公司 5%以上股份的股东及其下属企业担任除董事、监事以外其他行政职务的情况，亦没有在与本公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。

公司董事、监事均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生，公司高级管理人员都是公司董事会依照职权聘任的，不存在股东或其它关联方干涉公司有关人事任免的情况。

公司拥有独立的员工队伍，并已建立较为完善的劳动用工和人事管理制度。公司根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同，由公司人力资源部和考核办负责公司员工的聘任、考核和奖惩，公司已在龙口市劳动和社会保障局办理了独立的社保登记，本公司在员工的社会保障、工薪报酬等方面完全独立。

### （三）财务独立情况

本公司开设有独立的银行账户，作为独立的纳税人，依法独立纳税，税务登记证号码鲁税烟字 370681720751371 号，与股东无混合纳税现象。本公司不存在以资产、权益或信誉为股东提供债务担保的情况，也不存在资产被股东占用而损害公司利益的情况。公司设有独立的财务会计部门，制定了《财务管理制度》等规章制度，建立了独立的会计核算体系及财务会计管理制度，独立进行财务决策，财务人员无兼职情况。

### （四）机构独立情况

公司依照《公司法》、《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了完整、独立的法人治理结构，设立了适应发展需要的组织机构。公司各部门与下属分公司、子公司组成了有机的整体，依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。因公司控股股东为自然人，不存在公司与控股股东在机构独立方面的独立性问题。

### （五）业务独立情况

本公司主要从事钢制车轮产品的生产、加工与销售，具有完全独立、完整的供应、生产、销售系统，具有独立面向市场的能力，不存在受制于公司股东及其他关联方的情况。公司股东及其他关联方目前业务均与本公司不同，而且向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。

#### 四、公司对高级管理人员的考评及激励机制情况

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制并不断完善，公司高级管理人员全部由董事会聘任，直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标，董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案并报董事会审批。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，优化产品结构，不断加强内部管理，较好地完成了本年度的各项任务。

## 第六节 内部控制

### 一、公司内部控制制度的建立和健全情况

#### (一) 内部控制制度建立健全情况

为规范经营管理，控制风险，规范和强化公司的经营行为，确保公司财产安全，公司根据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，以不断完善公司治理，健全内部控制体系，强化对内控制度的检查，促进了公司的规范运作，有效防范了经营决策及管理风险。

公司于2010年4月21日召开的第一届董事会第十二次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，截至目前该制度执行情况良好，报告期内所披露的年度报告没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及修正等情况。

报告期内，公司根据国家有关法律法规和监管部门的规范性文件对《公司章程》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订。新制定了《投资者关系管理制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》和《防范控股股东及其他关联方占用上市公司资金管理制度》，确保了公司内部控制的合理、完整和有效。

#### (二) 公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	

4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1、审计委员会的主要工作内容与工作成效：审计委员会本年度共召开 9 次会议，审议了内部审计部门提交的工作计划、定期报告、工作总结等。对公司内部控制制度的有效性进行检查和指导，在年报审计工作中对财务报表出具审核意见，到公司现场进行核查、检查公司财务等。		
2、内部审计部门的主要工作内容与工作成效： 每季度对募集资金的存放与使用情况进行一次审计，并按时向审计委员会提交专项报告。每季度对对外投资、资金运用等方面进行监控、核查。根据公司实际情况，修订公司的相关内控制度。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

### （三）董事会对公司 2011 年度内部控制的自我评价

公司董事会认为：公司现行的内部控制制度较为完整、合理、有效；各项制度均得到了充分有效的实施，能够适应公司现行管理和发展的需要，保证公司经营活动的有序开展，确保公司发展战略和经营目标的全面实施和充分实现；能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，确保公司所有财产的安全和完整、提高资产使用效率、有效避免风险；能够真实、准确、及时、完整地披露信息，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，确实保护公司和所有投资者的利益。

### （四）监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司监事会对公司 2011 年度内部控制自我评价报告发表了如下审核意见：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并得到了有效地执行，符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求；内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度建立、健全和运行情况，符合公司内部控制需要；对内部控制的总体评价客观、准确。

### （五）独立董事对公司 2011 年度内部控制自我评价的独立意见

目前公司已经建立了较为健全和完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合国家有关法律、法规及监管部门的有关要求，也符合公司目前生产经营情况的需要，且得到了有效的执行。我们认为：公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

### （六）保荐人对公司 2011 年度内部控制自我评价的核查意见

国信证券认为：兴民钢圈现有的内部控制制度符合有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；兴民钢圈的《内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

**（七）会计师事务所对公司内部控制自我评价报告的鉴证意见**

会计师事务所认为：兴民钢圈按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 3 次股东大会，股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。

一、公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 3 月 15 日上午 9 时在公司办公楼一楼会议室以现场方式召开，出席本次股东大会的股东及股东代理人共 38 人，代表有表决权的股份 133,292,650 股，占公司股份总数的 63.35%，公司董事、部分监事和高级管理人员和公司聘请的见证律师出席了会议。会议由董事会召集，董事长王嘉民先生主持，符合《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求，会议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、《关于提名公司第二届监事会股东代表监事候选人的议案》；
- 4、《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》；
- 5、《关于修改公司章程的议案》。

会议决议公告刊登在 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》和巨潮资讯网上。

二、公司 2010 年度股东大会于 2011 年 5 月 11 日上午 9 时在公司办公楼一楼会议室以现场投票和网络投票相结合的方式召开，出席本次会议的股东及股东代理人共 64 人，代表股份 59,960,071 股，占公司股份总数的 28.50%。其中出席现场会议的股东及股东代理人共 40 人，所持有公司有表决权的股份为 58,561,341 股，占公司股份总数的 27.83%；通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统投票的股东共 24 人，所持有公司有表决权的股份为 1,398,730 股，占公司股份总数的 0.66%。公司董事、监事和高级管理人员、保荐机构代表和公司聘请的见证律师出席了会议。本次会议由董事会召集，董事长高赫男先生主持，符合《公司法》、《证券法》等法律法规的规定和《公司章程》的要求，会议审议通过了以下议案：

- 1、《2010 年度董事会工作报告》；
- 2、《2010 年度监事会工作报告》；
- 3、《2010 年度财务决算报告》；
- 4、《2011 年度财务预算报告》；
- 5、《关于董事、监事 2011 年薪酬的议案》；

- 6、《2010 年度利润分配预案》；
- 7、《2010 年年度报告及其摘要》；
- 8、《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》；
- 9、《关于 2011 年度公司向银行申请综合授信额度的议案》；
- 10、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；
- 11、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》；
- 12、《关于公司非公开发行股票方案的议案》：
  - (1) 发行股票的类型和面值
  - (2) 发行方式和发行时间
  - (3) 发行对象
  - (4) 认购方式
  - (5) 定价原则与发行价格
  - (6) 发行数量
  - (7) 限售期
  - (8) 募集资金数量和用途
  - (9) 上市地点
  - (10) 本次非公开发行前的滚存利润安排
  - (11) 本次非公开发行决议的有效期限
- 13、《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》；
- 14、《关于公司非公开发行股票预案的议案》；
- 15、《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》；
- 16、《关于增补一名董事的议案》。

会议决议公告刊登在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》和巨潮资讯网上。

三、公司 2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 8 月 12 日上午 9 时在公司办公楼一楼会议室以现场投票和网络投票相结合的方式召开，出席本次会议的股东及股东代理人共 85 人，代表股份 59,274,988 股，占公司股份总数的 28.17%。其中出席现场会议的股东及股东代理人共 38 人，所持有公司有表决权的股份为 58,561,341 股，占公司股份总数的 27.83%；通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统投票的股东共 47 人，所持有公司有表决权的股份为 713,647 股，占公司股份总数的 0.34%。公司董事、监事、高级管理人员和公司聘

请的见证律师出席了会议。本次会议由董事会召集，董事长高赫男先生主持，符合《公司法》、《证券法》等法律法规的规定和《公司章程》的要求，会议审议通过了以下议案：

- 1、《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》；
- 2、《关于公司非公开发行股票预案（修正案）的议案》；

会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。



## 第八节 董事会报告

### 一、董事会讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、公司总体经营情况

2011年汽车行业增长大幅放缓，全年汽车销量1850万辆，同比增长2.45%；产量1841万辆，同比增长0.84%。面对此种局势，公司紧紧围绕董事会制定的年度经营目标，带领全体员工加快技术进步，调整产品结构，抓好市场营销，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收入 1,507,884,857.28 元，同比增长了 12.56%，实现利润总额 157,600,228.40 元，同比增长了 22.37%，实现归属于母公司的净利润 117,821,754.14 元，同比增长了 23.36%。

单位：元

项 目	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减 (%)	2009 年度
营业收入	1,507,884,857.28	1,339,552,388.56	12.56%	1,067,607,345.11
营业利润	153,685,079.19	128,146,610.09	19.92%	105,418,539.25
利润总额	157,600,228.40	128,783,952.38	22.37%	106,189,611.82
净利润	118,055,525.67	96,111,978.80	22.83%	80,227,489.73
归属于母公司所有者的净利润	117,821,754.14	95,504,375.07	23.36%	78,312,408.49

##### 2、报告期内公司主营业务及经营情况分析

2011 年国内汽车市场增速放缓，但公司积极采取措施，加大研发力度，提高产品质量，改善产品结构，积极开拓市场，稳步推进各项工作，实现公司主营业务稳定增长，经营业绩持续增长。

#### (1) 主营业务分行业、产品情况

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 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
交通运输设备制造业	132,431.24	107,331.69	18.95%	12.26%	10.73%	1.12%
主营业务分产品情况						
无内胎钢制车轮	61,325.21	46,267.46	24.55%	26.44%	28.84%	-2.46%
有内胎钢制车轮	71,106.03	61,064.23	14.12%	-2.45%	-4.80%	1.97%

从上表来看，本期主营产品收入、综合毛利率总体呈上升趋势。随着募投项目——年产 200 万件高强度轻型无内胎钢制车轮项目的投产，本年无内胎钢制车轮收入实现了较大增长，为 26.44%。无内胎产品毛利率仍维持较高水平，但较上年同期略有下降，主要受产品内部结构调整变化影响，属正常波动。本期有内胎钢制车轮收入与上年基本持平，毛利率有所提升，主要原因是产品结构进一步优化以及产品自身的升级改造所带来的收益。

#### (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 (%)
国内销售	104,413.26	10.73%
国外销售	28,017.98	18.33%
合计	132,431.24	12.26%

#### (3) 主要产品价格变动情况

单位：元

产品名称	2011 年度		2010 年度		2009 年度	
	平均售价	变动幅度 (%)	平均售价	变动幅度 (%)	平均售价	变动幅度 (%)
无内胎钢制车轮	96.61	30.36%	74.11	-3.53%	76.82	-50.85%
有内胎钢制车轮	152.12	5.65%	143.99	-6.54%	154.06	-1.55%
所有产品综合	120.15	13.53%	105.83	-1.83%	107.80	-31.06%

从上表来看，公司产品平均售价总体呈上升趋势。其中：有内胎产品的平均售价基本保持稳定；本期无内胎产品平均售价增幅较大，主要受生产销售规格型号较大产品的占比增加影响较大。

#### (4) 主要原材料价格变动趋势

原材料名称	单位价格	2011 年	2010 年	2009 年
钢材卷板	平均价格 (元/吨)	4,038.44	3,795.35	3,363.23
钢材轮辋料	平均价格 (元/吨)	4,388.93	3,898.76	3,600.11
油漆	平均价格 (元/公斤)	11.5	10.3	9.58
电力	平均价格 (元/度)	0.60	0.58	0.58

从上表来看，公司主要原材料价格稳中有升，其中用量最大的钢材卷板和钢材轮辋料，较上年平均价格分别增长了 6.4% 和 12.57%，油漆价格也较上年增长了 11.65%。由于公司产品主要采用订单式生产，原材料价格的小幅波动对公司的正常生产经营影响不大。

(5) 报告期内，公司主营业务及其结构无重大变化。

(6) 报告期内，公司主营业务市场，主营业务成本构成无显著变化。

(7) 订单的获取与执行

公司与主要客户之间的销售合同等一般在年底或年初签订。销售合同主要约定年度供货的产品名称、规格型号、计划供货量、技术要求和产品质量要求等。销售合同中的计划供货量为年度指导性计划，具体供货数量主要由客户按季度、月度或者日供货计划直接下单给公司，列入公司生产部门的生产计划，再下达给生产车间进行生产。

(8) 产品的销售与积压

公司产品向国内 OEM 市场的销售是直接针对整车制造商，向国际市场的销售主要是针对一级供应商，上述销售为公司的主要销售方式，公司绝大多数的产品通过该种方式实现销售。国内 AM 市场主要采取经销商方式和 4S 店销售，公司经过考察，选择当地知名经销商和主机厂 4S 店作为公司的长期合作伙伴，这些经销商在当地市场拥有较高的知名度、覆盖范围较广的客户群体和较大份额的市场占有率。

公司产品生产周期较短，且绝大多数采用订单式生产，因此产品出现积压的可能性较小。

(9) 销售毛利率变动情况

本期销售毛利率较去年同期增加 1.12%。

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
销售毛利率	18.95%	17.83%	1.12%	16.72%

近三年，公司销售综合毛利率稳步提高，主要得益于产品毛利率相对较高的无内胎钢制车轮产销量不断扩大，产品结构的进一步优化。

(10) 主要供应商、客户情况

①前五位供应商情况

单位：万元

项目	2011 年度累计采购金额	占年度采购总额比例 (%)
前五位供应商合计	94,180.58	81.15%

公司前五位供应商只有烟台本钢采购额超过年度采购总额的 30%，其他单个供应商的采购额均未超过采购总额的 30%，不存在过度依赖单一供应商的情形。

②前五位供应商预付账款情况

单位：万元

项目	与本公司关系	期末数	占预付账款总额比例 (%)	账龄	未结算原因
前五位预付账款合计	非关联方	18,164.59	90.41%	一年以内	

预付款项前五位中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款, 主要为预付材料款。

#### ③前五位供应商应付账款情况

单位: 万元

项目	与本公司关系	期末数	占应付账款总额比例 (%)	账龄	未结算原因
前五位应付账款合计	非关联方	3,380.31	32.28%	一年以内	

应付款项前五位中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

#### ④前五位客户情况

单位: 万元

项目	销售金额	占年度营业收入总额比例 (%)
前五位客户合计	99,306.00	65.85%

公司前五位客户中只有北汽福田的销售金额超过年度营业收入总额的 30%, 其他单个客户营业收入均未超过营业收入总额的 30%, 不存在过度依赖单一客户的情形。

#### ⑤前五位客户应收账款情况

单位: 万元

项目	与本公司关系	期末数	占应收账款总额比例 (%)	账龄
前五位应收账款合计	非关联方	10,524.31	62.50%	一年以内

报告期内公司前五位应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款, 应收账款不能收回的风险较小。

公司前五位供应商、客户与本公司不存在关联关系; 公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上的股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中均没有直接或间接拥有权益。

#### (11) 非经常性损益情况

单位: 元

非经常性损益情况	金额	备注
非流动资产处置损益	648,394.59	
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	2,698,304.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	906,983.62	
所得税影响额	-978,787.30	
少数股东权益影响额	-62,981.30	
合计	3,211,913.61	

非流动资产处置损益64.84万元主要为处置部分已使用车辆所形成的收益。计入当期的政府补助主要包括公司本年度从龙口市财政局获得进口贴息资金补助210万元；全资子公司唐山兴民钢圈有限公司从玉田县财政局获得支持企业发展资金补助598,204.00元。

### 3、报告期内公司资产、负债情况

#### (1) 重要资产情况

报告期内，公司重要资产情况如下表：

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保诉讼仲裁等情况
房屋建筑物	均建在自有生产场所	在用	正常	良好	无	部分抵押，无诉讼仲裁等情况。
重要设备	均在各自生产场所内	在用	正常	良好	无	无诉讼仲裁等情况。

截至2011年12月31日，公司以部分房产作为抵押，从银行获得授信额度。报告期内，公司除前述抵押的房产外，其他厂房及重要设备均不存在担保、诉讼、仲裁等情况。

#### (2) 公司核心资产盈利能力

报告期内，公司核心资产的盈利能力未发生变动，也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力下降的情形。

#### (3) 公司核心资产减值情况

公司核心资产多为国内、外先进设备，具有较高的科技含量，报告期内没有发生资产实体毁损或陈旧过时、闲置导致资产可回收金额大幅降低等情形，不存在减值迹象。

#### (4) 金融资产投资情况

报告期内，公司不存在金融资产投资情形。

报告期末，公司没有持有外币金融衍生产品。

## (5) 存货情况

单位：元

项目	2011 年末账面余额	2011 年末账面净额	存货跌价准备的计提情况
原材料	140,063,311.87	140,063,311.87	无需计提
库存商品	71,295,880.08	71,295,880.08	无需计提
自制半成品	130,737,396.39	130,737,396.39	无需计提
低值易耗品	5,821,085.22	5,821,085.22	无需计提
生产成本	6,442,457.90	6,442,457.90	无需计提
边角料	47,109,738.79	47,109,738.79	无需计提
合计	401,469,870.25	401,469,870.25	

公司根据订单采购的原材料由于期末库存商品均未出现需计提减值准备的情形，因此公司并未就该部分原材料计提相应减值准备；超订单采购的原材料鉴于期末原材料价格均未出现低于结账日当时市场价格的情形，因此无需计提相应减值准备。

公司期末库存商品及自制半成品中的车轮产品基本上属于已有订单而加工完毕未销售的部分，不存在库存商品及自制半成品等滞销的情况，同时，上述产品及半成品单位销售价格高于产品单位成本与预计单位销售费用之和，或高于单位原材料成本与单位加工成本以及预计单位销售费用之和，故无需计提相应跌价准备。边角料鉴于期末账面价格未出现低于结账日当时市场价格的情形，因此亦无需计提相应减值准备。

## (6) 主要费用情况

单位：万元

项目	2011 年		2010 年		同比增减 (%)
	金额	占营业收入比例 (%)	金额	占营业收入比例 (%)	
销售费用	4,274.14	2.83%	5,207.69	3.89%	-1.06%
管理费用	3,426.48	2.27%	3,198.73	2.39%	-0.12%
财务费用	1,532.05	1.01%	135.29	0.10%	0.91%
合计	9,232.67	6.12%	8,541.71	6.38%	0.78%

从上表来看，报告期内公司期间费用总体控制较好，较上年同期略有下降。其中：销售费用报告期金额较上年同期减少幅度较大，主要由于公司对所供货主机厂的配套服务费按现

行质量标准进行了重新核定，核定后的费用有所降低。管理费用报告期金额与上年同期基本持平。财务费用报告期金额较上年同期增幅较大，主要系本期流动资金贷款增加，利息费用相应增加所致。

(7) 公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量构成情况

单位：元

项目	2011 年	2010 年	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	21,693,223.98	-109,600,817.14	-119.79%
投资活动产生的现金流量净额	-267,487,901.44	-367,059,792.44	-27.13%
筹资活动产生的现金流量净额	18,498,629.64	785,199,533.81	-97.64%
汇率变动对现金的影响额	-1,671,309.88	-1,331,521.89	25.52%
现金及现金等价物净增加额	-228,967,357.70	307,207,402.34	-174.53%

上述指标变动分析：

本期经营活动现金流量净额为 2,169.32 万元，较上年同期增加 119.79%，主要由于上年购买商品接受劳务支付的现金相对较大，而本期结算适当加大了票据支付的比例。

投资活动现金流量净额连续两年为负数，本期有所降低，主要是上年募集资金到账后，所有投资项目迅速推进，本期在上年未完工项目基础上又继续增加投入。

本期筹资活动现金流量净额大幅降低主要由于上年募集资金到账，致使筹资活动现金流入基数较大。

(8) 公司主要债权、债务情况

单位：万元

项目	2011 年	2010 年	同比增减 (%)	2009 年
一、主要债权				
1、应收票据	11,983.05	4,629.69	158.83%	4,222.23
2、应收账款	16,838.19	8,765.27	92.10%	5,832.96
3、预付账款	20,092.04	13,281.13	51.28%	5,465.80
小计	48,913.28	26,676.09	83.36%	15,520.99
二、主要债务				
短期借款	52,400.00	19,000.00	175.79%	6,270.00
应付票据	12,650.00	9,750.00	29.74%	20,000.00
应付账款	10,472.16	16,106.48	-34.98%	10,598.56
预收账款	1,807.92	10,390.68	-82.60%	1,444.11
小计	77,330.08	55,247.16	39.97%	38,312.67

上述主要指标变动分析：

应收票据期末数较期初数增加 158.83%，主要系报告期内销售收款以银行承兑汇票结算

的方式增加，且年末尚未到期、尚未贴现及背书转让所致。

应收账款期末数较期初数增加92.10%，主要系报告期内营业收入增长及新客户开发，应收销货款相应增加；同时给予部分主要老客户的信用收款期适当延长所致。

预付账款期末数较期初数增加 51.28%，主要系公司为募投（超募）项目来年陆续投产保证主要原材料供应，向现有供货商烟台本钢钢铁销售有限公司、首都京唐钢铁联合有限责任公司分别预付购货款 123,175,751.63 元、52,426,328.85 元所致。

短期借款期末数较期初数增长 175.79%，主要系公司生产规模不断扩大，为补充流动资金增加银行借款所致。

应付票据期末数较期初数增加 29.74%，主要系公司本期以银行承兑汇票支付材料款等增加且大多票据尚未到期所致。

应付账款期末数较期初数减少 34.98%，主要系公司采购原材料以国内信用证结算的部分，截止本年末尚未到期金额比上年末有较大减少所致。

预收账款期末数比期初数减少 82.60%，主要系公司上年度预收货款本期已形成结算所致。

#### (9) 偿债能力分析

财务指标	2011 末	2010 末	同比增减 (%)	2009 末
流动比率 (倍)	1.43	1.94	-26.28%	1.20
速动比率 (倍)	0.96	1.29	-25.58%	0.81
资产负债率 (母公司)	41.99	36.69%	5.30%	58.37%
利息保障倍数	9.64	32.56	-70.39%	16.89

公司近三年财务结构比较稳定。由上表来看，2010 年资产负债率最低，其他各项指标均高于前、后年度主要系 2010 年首发募集资金到账所致。2011 年为满足公司日益扩大的生产需要，增加流动资金借款 3.34 亿元，资产负债率有所提高。从公司总体来看，短期偿债能力进一步增强，利息保障倍数较高，具有较强的利息支付能力。公司已与银行等金融机构建立了良好的长期合作伙伴关系，公司银行信用良好，通过多渠道融资，公司财务结构更加合理。

#### (10) 资本营运能力分析

财务指标	2011 末	2010 末	同比增减 (%)	2009 末
应收账款周转率 (次)	11.78	18.35	-35.80%	17.38
存货周转率 (次)	3.21	4.11	-21.89%	4.79

2011 年，公司应收款项周转率有所下降，仍达到平均每月周转一次，处于较高水平。周转率下降主要由于给予部分老客户收款期适当延长；同时，新产品、新客户、新市场的不同



断开发相应增加了应收账款基数。公司客户大多为资产质量和资信状况优良的大型企业（集团），货款账期绝大部分在一年以内，公司在充足计提坏账准备的基础上，货款回收风险相对较小。

公司存货周转率总体呈下降趋势。公司存货储备受钢材价格波动影响较大，2010 年公司主要原材料钢材价格上涨幅度较大，为应对市场供求风险适当增加了原材料和产成品等储备量。2011 年，公司超募项目陆续建成，设备也开始安装调试，为来年的正式投产本期末适当加大了存货储备，从而使存货基数又处于较高水平。公司主要产品采用订单式生产，库存时间较短，报告期末未发生产品滞压无法销售的情况。

#### 4、研发情况

近三年研发费用投入情况见下表

单位：万元

年度	研发投入	占营业收入比例 (%)
2009 年度	2,856.24	2.68%
2010 年度	4,660.60	3.48%
2011 年度	4,870.47	3.23%

本期研发费用较上年同期略有增加，公司主营产品业务扩大的同时，为积极配合募投项目、超募项目等顺利实施，公司在加大自主研发的同时，与主机厂同步产品的研发实验、与科研院所联合实现钢制车轮高、精、尖技术的突破等，致使研发投入不断加大。

#### 5、公司子公司的经营情况及业绩分析

(1) 公司的控股子公司赛诺特（龙口）车轮制造有限公司（以下简称“赛诺特”）成立于 2005 年 1 月 19 日，注册资本美元 263 万元。股东构成：山东兴民钢圈股份有限公司（61.98%）、美国汤姆·沃克先生（38.02%）。企业类型：有限责任公司（中外合资），经营范围：加工制造各种车轮等。

报告期内赛诺特实现营业收入 722.75 万元，同比减少 1,963.35 万元，同比下降 73.09%；实现利润总额 82.60 万元，同比减少 130.78 万元，同比下降 61.28%；实现归属于母公司的净利润 38.11 万元，同比减少 60.94 万元，同比下降 61.52%；本期末总资产 7,124.77 万元，较期初增加 105.91 万元；本期末归属于母公司所有者权益 4,338.40 万元，较期初增加 38.09 万元。

报告期内赛诺特营业收入及经营业绩出现较大变动，主要原因是根据赛诺特 2010 年 6 月 28 日董事会决议的相关规定，同意在当年下半年逐步将赛诺特销售模式由先前的对外销售改为对内受托加工业务，赛诺特作为母公司部分在产品（轮辐）的受托加工方，向母公司

收取加工费进行核算。本期实现的营业收入全部为加工费收入。

(2) 公司的全资子公司唐山兴民钢圈有限公司（以下简称“唐山兴民”）成立于 2010 年 10 月，注册资本人民币 5500 万元，企业类型：有限责任公司，经营范围：加工制造各种车轮等。

目前，唐山兴民主要进行设备安装调试，尚未实际投产。报告期实现营业收入 2.56 万元主要系建筑废品收入；实现利润总额-14.42 万元；实现净利润-13.68 万元；本期末总资产 18,109.29 万元，较期初增加 13,222.37 万元；本期末所有者权益 15,386.24 万元，较期初增加 10,499.32 万元。

(3) 公司的全资子公司咸宁兴民钢圈有限公司成立于 2011 年 3 月，注册资本 3000 万元，企业类型：有限责任公司，经营范围：加工各种车轮等。目前，公司尚处于建设期，无实际经营。

## 二、公司未来发展规划

### （一）公司所处行业的发展趋势

“十一五”期间是我国汽车产业快速发展的时期，并连续两年超过美国，成为汽车消费大国，但是今年以来受小排量汽车购置税优惠、“汽车下乡”等优惠政策退出等多重因素影响，我国汽车增势趋缓，产业增长回归理性，不过我国汽车产业健康稳定发展的基本面并没有发生改变，我国汽车千人保有量约为 70 辆，较世界平均水平 140 辆相差较大，还有很大的上升空间。另外，汽车产业已成我国的支柱产业，国家对汽车产业的重视程度不断增加，充分保障了汽车产业健康、持续、稳定地发展，而且我国经济在未来较长时间内将继续保持稳定增长，居民收入的稳步提高和汽车价格不断走低将刺激市场需求，同时我国汽车消费市场也已形成多层次市场，越来越多的人有能力进行汽车消费，也有相当一部分消费者陆续更换汽车，形成持续的市场需求。

车轮是汽车上极为重要的安全部件，随着我国汽车行业的增长的回归理性，OEM市场对车轮的需求也将回归理性，增长速度放缓；在AM市场上，随着我国汽车保有量的增加及改装车市场的快速增长，AM市场将为车轮行业带来新的增长点；另外，对于出口市场，由于受到欧洲债务危机及美国反倾销的影响，对中小规模的车轮企业产生较大冲击，对于形成规模的企业将是一个机遇，利用自身优势，开拓国外市场，这就意味着出口市场也是带动车轮行业发展的另一动力。

另外2010年9月15日工业和信息化部印发的《轮胎产业政策》中提到的：“2015 年，乘用车胎子午化率达到100%，轻型载重车胎子午化率达85%，载重车胎子午化率达到90%；注重

工程子午线轮胎、航空子午线轮胎和低速车辆子午线轮胎的开发。”和“鼓励汽车企业装配新型轮胎产品，提高国产大型客车和载重车装配轮胎的子午化率，2015 年基本实现装配轮胎子午化和无内胎化”可以看出，与车轮配套的轮胎目前的发展趋势是子午线化、无内胎化和扁平化，因此也要求车轮行业也必将顺应上述发展趋势。

## （二）公司发展战略及规划

### 1、公司发展战略思想

（1）将“以开发作为先锋，以经营带动生产，以生产促进经营”作为指导思想，以“兴我中华、造福于民”为目标宗旨，以“建设数字工厂，升级中国‘智造’”为工作方针，紧抓“十二五”重要战略机遇，全面落实科学发展观，坚持依靠科技进步，继续坚持走可持续发展的汽车零部件工业道路。

（2）以“打造百年兴民”为远景目标，以“肩负民族工业振兴”为使命，弘扬“视今天为落后，永争一流”的精神，按照上市公司要求，通过体制创新、机制创新、管理创新，为公司长远发展提供保障并实现企业组织运营的科学化、规范化。

（3）充分利用“兴民-北航钢制车轮先进技术研发中心”平台，紧紧围绕车轮的“高强度、轻量化、低耗能”的发展方向，以北航的科技优势为基础，以公司在资金、生产、销售等方面的实力为依托，立足科技攻关和高端人才培养，将北航的技术优势迅速转化为公司的产品优势，为企业技术持续创新提供强有力支撑。

（4）公司要紧紧围绕主业，抢抓汽车发展的机遇，坚持自主创新和消化吸收相结合，抓创新，扩产能，抢市场，做精、做强、做大车轮制造产业。继续优化市场布局、加强管理体系建设、实施技术领先战略，不断提高公司的产能利用效率，实现产销量和盈利能力的不断提升。

（5）贯彻“以市场为龙头，以质量为生命、以生产为枢纽、以财务为中心”的经营方针，坚持“以人为本、和谐发展”的经营理念，夯实安全、节能和技术质量等基础管理，同时积极稳步实施产业布局，提高产品的市场占有率，实现公司的跨越式发展。

（6）以“同创共享、诚信双赢”的理念为指导，继续完善公司治理和内控管理体系，全面提高规范运作水平，进一步巩固公司在证券市场的良好形象，实现持久的全体股东利益最大化。

### 2、2012年公司经营目标

2012年通过在建项目的陆续投产达产，进一步突破产能瓶颈，实现效益最大化。

产量目标：本年度计划生产钢制车轮1600万件，力争1700万件。

市场目标：在巩固和紧跟现有国内、外客户发展步伐的基础上，进一步开辟新市场，开发新客户，以实现产销最大化。

效益目标：本年度计划实现营业收入21亿元，力争23亿元。

### （三）公司的风险因素

#### 1、产业政策风险

2009-2010 年汽车市场规模在国家一系列政策刺激带动下快速增长，汽车的刚性需求被提前大幅释放，已经在一定程度上超出了社会和基础设施的承受极限，为避免加剧汽车与使用环境的矛盾，故不太可能再出台新的刺激政策。2011 年由于优惠政策退出、银根紧缩政策、部分城市治堵限购等不利因素，汽车销售增幅明显放缓。从目前形式分析，2012 年对汽车此类诸如“限购”、“限牌”、“尾号限行”、“高额停车费”等限制政策和措施仍将延续，而且慢慢从一线城市向二三线城市蔓延，这些都可能对汽车生产商进而对汽车零部件厂商产生一定程度的影响。

#### 2、原材料价格波动对公司的影响

公司产品的主要原材料是钢材，虽然公司享有上下游客户给予的产品价格随原材料市场价格波动而调整定价的区间政策，但公司的原材料采购策略如跟不上原材料价格波动节奏，相应会对公司的经营业绩产生一定的影响。

近年来，由于公司与主要供应商已建立战略合作关系，可以及时获得钢材价格波动的信息，进行相应采购政策的调整，因此，近几年钢材价格的波动并未对公司造成重大损失。但在价格上涨时，如果公司资金不足，不能向供应商及时全额支付货款，则无法实施超订单采购，将使公司产品毛利水平受到影响，在价格下跌时，如果公司边角料存量较大，则将遭受跌价损失。

#### 3、人力资源水平对公司发展的影响

随着业务的拓展和产销规模的不断扩大，公司将需要大量生产、管理、技术、营销人员，这不仅是对人力资源的规划、招聘、培养和晋升机制提出了更高的要求，同时随着劳动力成本的不断上涨，将直接导致产品成本的上升，进而影响公司的发展和产品的竞争力。

面对以上风险，公司将一方面走产学研之路，充分利用大专院校人才优势，借为己用，同时采取委培方式由合作方院校加大公司内部人才培养；另一方面加大外部人才引进力度，缓解人力资源的需求压力，完善和丰富人才结构。同时强化品牌经营和品质管理，全面提升综合竞争力。

#### 4、能源供应问题对公司发展的影响

能源供应的问题越来越突出，而且油价上涨的可能性始终存在。目前，中东形势剧变，对我国的石油供应和石油投资都有重大的影响，而且国际油价上升的势头也越来越强，这显然对汽车生产商乃至汽车零部件生产企业造成一定程度的影响。

### 三、报告期内公司投资情况

#### (一) 募集资金项目投资情况

##### 1、募集资金管理情况

公司对募集资金进行专户管理，公司与专户所在地银行、保荐机构均签署了《募集资金三方监管协议》。公司在使用募集资金时，严格按照三方监管协议中相关条款和本公司制定的《募集资金管理制度》履行申请和审批程序。

##### 2、募集资金存放情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金余额 43,987,794.43 元（其中利息收入 5,797,673.77 元），全部存放于募集资金专户。具体存放情况如下：

专户银行	银行账号	存放余额（元）
中国农业银行股份有限公司龙口市支行	350101040021232	11,831,796.79
中国建设银行股份有限公司龙口支行	37001666880059880288	30,320,314.85
中国工商银行股份有限公司龙口支行	1606021429249000523	1,756,150.19
中国建设银行股份有限公司玉田支行	13001627736050504487	79,532.60
合计		43,987,794.43

##### 3、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		71,885.83		本年度投入募集资金总额		17,386.52				
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		68,066.82				
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比例		0.00%				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 200 万套高强度轻型无内胎钢制车轮建设项目	否	26,006.66	26,006.66	1,595.82	26,005.54	100.00%	2010 年 12 月 31 日	2,190.27	是	否

承诺投资项目小计	-	26,006.66	26,006.66	1,595.82	26,005.54	-	-	2,190.27	-	-
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	6,250.85	25,628.17	99.52%	2012年01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	9,539.84	12,433.11	83.63%	2012年01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	15,790.69	42,061.28	-	-	0.00	-	-
合计	-	70,624.66	70,624.66	17,386.51	68,066.82	-	-	2,190.27	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
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45,879.18万元。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2011年末已实际使用超募资金25,628.17万元；2、唐山兴民钢圈有限公司高强度轻型钢制车轮项目投资总额承诺使用首次公开发行超募资金14,866.38万元，截止2011年末已实际使用超募资金12,433.11万元；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	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	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月以超募资金4000万元用于暂时补充流动资金，2011年6月28日将上述资金全部予以归还并公告。									
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	截至2011年末，募集资金专户余额4,398.78万元，其中包括专户存储利息579.77万元。									

## （二）非募集资金项目投资情况

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
唐山兴民钢圈有限公司高强度	55,133.62	该项目总投资70,000万元，	目前处于设备安装调试期

轻型钢制车轮项目		其中 55,133.62 万元以非公开发行股票募集资金或自筹资金方式解决,截至报告期末已累计投入自筹资金 7,833.23 万元。	
合计	55,133.62	-	-

#### 四、董事会日常工作情况

##### (一) 2011 年董事会的会议情况

2011 年公司董事会共召开了 10 次会议,具体情况如下:

会议届次	召开日期	议案	披露媒体名称	披露日期	备注
第一届董事会第十九次会议	2011 年 2 月 24 日	《关于提名公司第二届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于提名公司第二届董事会独立董事候选人的议案》、《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》、《关于设立咸宁兴民钢圈有限公司的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请召开公司 2011 年第一次临时股东大会的议案》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上	2011 年 2 月 25 日	
第二届董事会第一次会议	2011 年 3 月 15 日	《关于选举公司第二届董事会各专门委员会委员的议案》、《关于选举公司董事长、副董事长的议案》、《关于聘任总经理、董事会秘书的议案》、《关于聘任副总经理、财务总监的议案》、《关于聘任公司内审部负责人的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上	2011 年 3 月 17 日	
第二届董事会第二次会议	2011 年 4 月 4 日	《关于授权全资子公司参加土地竞拍的议案》、《投资者关系管理制度》(草案)、《董事会审计委员会年报工作规程》(草案)、《独立董事年报工作制度》(草案)	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上	2011 年 4 月 6 日	
第二届董事会第三次会议	2011 年 4 月 19 日	《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、	《中国证券报》、《上	2011 年 4 月 21 日	

议		《2010 年度财务决算报告》、《2011 年度财务预算报告》、《关于董事、高级管理人员 2011 年薪酬的议案》、《关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《2010 年度利润分配预案》、《2010 年年度报告及其摘要》、《2011 年第一季度报告》、《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》、《关于 2011 年度公司向银行申请授信额度的议案》、《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》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《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》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《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》、《关于召开 2010 年度股东大会的议案》	海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上		
第二届董事会第四次会议	2011 年 4 月 30 日	《关于选举公司董事长的议案》、《关于增补一名董事的议案》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上	2011 年 5 月 3 日	
第二届董事会第五次会议	2011 年 7 月 27 日	《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案(修正案)的议案》、《关于选举公司第二届董事会战略发展委员会委员的议案》、《关于选举副董事长的议案》、《关于向控股子公司指派一名董事的议案》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上	2011 年 7 月 28 日	
第二届董事	2011 年 8	《2011 年半年度报告及其摘要》	无	无	根据深圳证



会第六次会议	月 23 日				券交易所《关于做好上市公司 2011 年半年度报告披露工作的通知》中规定：如董事会仅审议 2011 年半年报一项议案且无投反对票或弃权票情形的，可免于公告。
第二届董事会第七次会议	2011 年 9 月 26 日	《中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表》、《关于制订〈防范控股股东及其他关联方占用上市公司资金管理制度〉的议案》、《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》、《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上	2011 年 9 月 27 日	
第二届董事会第八次会议	2011 年 10 月 26 日	《山东兴民钢圈股份有限公司 2011 年第三季度报告全文及正文》	无	无	根据深圳证券交易所《关于做好上市公司 2011 年第三季度报告披露工作的通知》中规定：董事会会议决议仅含审议本次季报一项且无投反对票或弃权票情形的，可免于公告。
第二届董事会第九次会议	2011 年 11 月 23 日	《关于修订〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮	2011 年 11 月 24 日	

			资讯网上		
--	--	--	------	--	--

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

### 1、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会主持召开了1次年度股东大会、2次临时股东大会，并严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等相关法律法规的规定和要求，本着对全体股东负责的态度，认真履行职责并全面有效、积极稳妥地执行了公司股东大会决议的相关事项。

### 2、报告期内公司利润分配方案的制定和执行情况

2011年4月19日，公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《2010年度利润分配预案》：经山东汇德会计师事务所有限公司出具的(2011)汇所审字第6-047号审计报告确认，公司2010年实现归属于母公司股东的净利润为95,504,375.07元，按母公司实现净利润10%提取法定盈余公积10,328,284.51元，再减去2009年度利润分配现金股利24,196,000元，剩余利润60,980,090.56元；加上上年结转未分配利润162,744,044.36元，实际可供股东分配的利润为223,724,134.92元。公司拟以2010年末总股本21,040万股为基数，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24,196,000.00元，本次不进行资本公积转增股本和送红股。该议案在2011年5月11日召开的2010年度股东大会上获得通过。

公司董事会根据公司2010年度股东大会决议的授权，执行公司2010年度利润分配方案：以2010年末总股本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），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。上述2010年度利润分配方案于2011年7月7日实施完毕。

本次利益分配政策完全符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益。

## （三）董事会各专门委员会的履职情况

### 1、战略发展委员会

董事会下设战略发展委员会，由5名董事组成，董事长担任召集人，主要负责公司长期发展战略和重大投资决策研究并提出建议。2007年12月，公司制定了《董事会战略发展委员会工作细则》并经第一届董事会第一次会议审议通过，该规则规定了战略发展委员会人员组成、职责权限、决策程序、会议的通知和召开、议事与表决程序等内容。

报告期内，公司战略发展委员会召开了1次会议，审议了《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》和《关于设立咸宁兴民钢圈有限公司的议案》，对公司重大事项进行审议后提交董事会，提高了重大投资决策的质量，增强了决策的科学性。

## 2、审计委员会

### (1) 日常工作

审计委员会按照《董事会审计委员会工作细则》的规定规范运作，每个季度召开一次会议，审议内审部提交的内审工作报告，每个季度与董事会沟通汇报工作情况。2011年，审计委员会未发现重大问题。

### (2) 审计委员会报告期内召开会议情况

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，1名独立董事为专业会计人士并担任召集人。报告期内公司董事会审计委员会共召开了9次会议，审议了《2010年度内部审计工作总结报告》、《2010年财务报表（未经审计）》、《2010年财务报表（初审后）》、《关于提名公司内审部负责人的议案》、《2010年度财务报告》、《关于2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2010年度财务决算报告》、《2011年度财务预算报告》、《关于对会计师事务所2010年度审计工作总结的报告》、《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》、《2011年第一季度内部审计工作报告》、《2011年第二季度内部审计工作报告》、《2011年第三季度内部审计工作报告》、《2012年度内部审计工作计划》等事项。

### (3) 对财务报告的两次审议意见

根据《董事会审计委员会工作细则》和监管部门相关文件规定，公司第二届董事会审计委员会勤勉尽责，在年审注册会计师进场前召开了第二届董事会审计委员会第七次会议，认真审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整反映了公司2011年12月31日财务状况及2011年度的经营成果和现金流情况，通知会计师事务所就上述报表开展年度审计。

在年审注册会计师出具初步审计意见后，第二届董事会审计委员会召开了第八次会议，再次审阅了公司财务会计报表，认为在所有重大方面真实、完整反映了公司2011年12月31日财务状况及2011年度的经营成果和现金流情况。

### (4) 对会计师事务所审计工作的督促情况

审计委员会成员严格按照2011年度审计工作时间安排表对山东汇德会计师事务所有限公司的审计工作进行督促，关注审计进度，及时与年审会计师进行沟通，确保会计师事务所在约定时间内提交公司2011年年度审计报告。

### (5) 向董事会提交的关于会计师事务所2011年度审计工作的总结报告及对2012年度续聘会

## 会计师事务所的决议情况

本年度审计中，审计小组按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表意见获取了充分、适当的审计证据。审计小组基于对审计证据得出的结论，对公司财务报表发表了标准无保留审计意见。我们认为注册会计师发表的审计意见是恰当的。

山东汇德会计师事务所作为公司的审计服务机构，在多年来的审计服务过程中，审计人员表现出了较高的职业素养和执业水平，能独立、客观、公允地履行审计义务，出具的各项报告能够客观、全面地反映公司的财务状况和经营成果。建议董事会继续聘任山东汇德会计师事务所有限公司作为公司2012年度的财务审计机构。

## 3、薪酬与考核委员会

董事会下设薪酬与考核委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事、并由1名独立董事担任召集人，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核、制定和审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案等。2007年12月，公司制定了《董事会薪酬与考核委员会工作细则》并经第一届董事会第一次会议审议通过，该规则规定了薪酬与考核委员会人员组成、职责权限、决策程序、会议的通知和召开、议事与表决程序等内容。

报告期内，薪酬与考核委员会召开了年度会议，会议根据薪酬考核制度对公司董事、高级管理人员进行考核，确认其薪酬与奖金情况，认为公司董事会成员、高管层带领全体员工，共同努力，取得了良好的业绩，实现公司的持续、稳定发展。公司为董事、高级管理人员所发放的薪酬与津贴，符合公司发展实际，符合董事会和股东大会的决议内容。

## 4、提名委员会

董事会提名委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事、并由1名独立董事担任召集人，主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序审核并提出建议。报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责，对公司第二届董事会董事、独立董事换届人选进行提名，对人员任职资格进行审查，并对董事会董事长、副董事长人选进行提名建议，发表审查意见和建议，确保相关工作的正常进行。

## 五、2011年利润分配预案

### （一）2011年利润分配预案

经山东汇德会计师事务所出具的(2012)汇所审字第 6-001 号审计报告确认，公司 2011 年实现归属于母公司股东的净利润为 117,821,754.14 元，按母公司实现净利润 10%提取法定盈余公积 11,757,820.42 元，再减去 2010 年度利润分配现金股利 24,196,000 元，剩余利润 81,867,933.72 元；加上上年结转未分配利润 223,724,134.92 元，实际可供股东分配

的利润为 305,592,068.64 元。

公司 2011 年度利润分配的预案：公司以截止 2011 年 12 月 31 日股本 210,400,000 股为基数，以截止 2011 年 12 月 31 日未分配利润向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），共计派发现金 52,600,000.00 元；本次不进行资本公积转增股本和送红股。

该预案尚需提交公司 2011 年度股东大会审议通过。

## （二）公司最近3年现金分红情况

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	24,196,000.00	95,504,375.07	25.33%	60,980,090.56
2009 年	24,196,000.00	78,312,408.49	30.90%	70,793,363.16
2008 年	0.00	51,613,504.82	0.00%	46,645,380.35
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				64.39%

## 六、其他需要披露的信息

### （一）公司信息披露媒体

报告期内，公司指定的信息披露网站为巨潮资讯网，公司指定的信息披露报纸为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》。

### （二）内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2010年3月17日召开的公司第一届董事会第十一次会议上审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，2011年11月23日召开的第二届董事会第九次会议上对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，截至目前该制度执行情况良好。

报告期内未有被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，也未有内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况。

### （三）外部信息使用人管理制度的建立和执行情况

2010年4月21日召开的公司第一届董事会第十二次会议上审议通过了《外部信息使用人管理制度》，截至目前该制度执行情况良好。

### （四）投资者关系管理

公司指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，证券部负责日常投资者关系管理工作。报告期内，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《投资者关系管理制度》，规范了公司投资者关系管理工作的组织与实施。公司十分重视投资者关系管理工作，积极接待投资者、新闻媒体的咨询和来访，加强同投资者和新闻媒体的交流和沟通，认真做好投资者关系管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制。

报告期内，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行了 2010 年年度报告网上说明会，公司董事长、财务总监、董事会秘书、独立董事及保荐代表人就 2010 年度公司业绩与广大投资者进行了坦诚友好的交流，并回答了投资者的咨询，认真听取了投资者提出的宝贵意见和建议，使投资者进一步增强了对公司的了解。

## 第九节 监事会报告

### 一、监事会日常工作情况

报告期内，监事会严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》和有关法律法规的要求，本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度，依法独立行使职权，切实维护公司利益和全体股东权益。监事认真履行监督职责，通过列席或出席董事会及股东大会，了解和掌握公司的经营决策、投资方略、财务状况和生产经营情况，对公司董事、高级管理人员的履行职责情况进行了监督，促进了公司规范运作。

**（一）报告期内，公司监事列席历次董事会会议。**

**（二）报告期内，部分监事出席股东大会。**

**（三）监事会召开情况**

2011年度，公司共召开了5次监事会，具体情况如下：

1、2011年2月24日，公司召开了第一届监事会第十五次会议，会议审议通过了如下议案：《关于提名公司第二届监事会股东代表监事候选人的议案》。

本次会议的决议公告刊登于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》和巨潮资讯网上。

2、2011年3月15日，公司召开了第二届监事会第一次会议，会议审议通过了如下议案：《关于选举监事会主席的议案》。

本次会议的决议公告刊登于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》和巨潮资讯网上。

3、2011年4月19日，公司召开了第二届监事会第二次会议，会议审议通过了如下议案：《2010年度监事会工作报告》、《2010年年度报告及其摘要》、《2011年第一季度报告》、《2010年度内部控制自我评价报告》、《2010年度财务决算报告》、《2011年度财务预算报告》、《2010年度利润分配预案》、《关于续聘山东汇德会计师事务所有限公司作为公司2011年度审计机构的议案》、《关于2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于监事2011年薪酬的议案》。

本次会议的决议公告刊登于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》和巨潮资讯网上。

4、2011年8月23日，公司召开了第二届监事会第三次会议，会议审议通过了如下议案：《2011年半年度报告及其摘要》。

5、2011年10月26日，公司召开了第二届监事会第四次会议，会议审议通过了如下议案：  
《山东兴民钢圈股份有限公司2011年第三季度报告全文及正文》。

## 二、监事会对 2011 年度公司有关事项发表意见

2011年度，监事会按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，从切实保护中小股东利益的角度出发，认真履行了监事的职责，积极开展工作，及时了解和检查公司财务运行状况，出席或列席了2011 年度召开的全部股东大会和董事会会议，并对公司规范运作、财务状况、募集资金等有关方面进行了监督、检查，全面了解和掌握公司总体运营状况，对下列事项发表了意见：

### （一）公司依法运作情况

公司监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规进行规范运作，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司2011年依法运作情况进行监督，认为：报告期内，未发现公司有违法违规经营的行为，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规以及公司章程等的规定或损害公司及股东利益的行为。

### （二）检查公司财务情况

监事会认真审查了公司董事会提交股东大会审议的公司2011年度财务决算报告、公司2011年度利润分配方案、经审计的2011年度财务报告等有关材料。监事会认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范、财务状况良好，会计无重大遗漏和虚假记载；山东汇德会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告及所涉及事项是客观公正的，真实、客观地反映了公司2011年的财务状况和经营成果。

### （三）募集资金使用情况

监事会对募集资金的使用情况进行核实，认为：公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

### （四）公司收购、出售资产情况

报告期内，公司无收购、出售资产的情况。

### （五）公司对外担保及股权、资产置换情况

报告期内，公司无对外担保及股权、资产置换情况。

### （六）公司重大关联交易情况

报告期内，公司无重大关联交易情况。



**(七) 对内部控制自我评价报告的意见**

监事会对董事会关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，我们认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并得到了有效地执行，符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求；内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度建立、健全和运行情况，符合公司内部控制需要；对内部控制的总体评价客观、准确。

**(八) 对会计师事务所出具的审计报告的意见**

报告期内，山东汇德会计师事务所有限公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为：该报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

## 第十节 重要事项

### 一、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、报告期内公司重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

### 三、报告期内公司重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

### 四、报告期内公司重大对外担保情况

报告期内，公司无重大对外担保情况。

### 五、报告期内其它重大合同及履行情况

报告期内，公司无其它重大合同。

### 六、公司或持股5%以上股东承诺事项履行情况

#### (一) 关于避免同业竞争的承诺

为避免今后可能发生的同业竞争，最大限度地维护本公司的利益，保证本公司的正常经营，持有本公司股票发行前5%以上股份股东均出具了《不予竞争承诺函》，目前正在履行中，报告期内未出现同业竞争的情况。

#### (二) 关于股份锁定的承诺

公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

承诺事项	承诺方	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
首次发行或再融资时所作承诺	无	无	无
股权激励所作承诺	无	无	无
其他承诺（含追加承诺）	王志成等51位自然人股东	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	正常

		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。	
--	--	--	--

#### 七、公司控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况

报告期内，公司控股股东及其他关联方无非经营性占用公司资金的情况。

#### 八、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，为本公司提供审计服务的仍为山东汇德会计师事务所有限公司，该审计机构及签字会计师已为公司提供审计服务的连续年限为5年。

#### 九、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、董事会、董事无受处罚及整改情况。

#### 十、公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

报告期内，公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况。

#### 十一、公司股权激励计划具体实施情况

报告期内，公司无股权激励计划。

#### 十、报告期内公司公开披露的重大事项信息索引

公告编号	披露日期	公告名称	披露载体
2011-001	2011-1-11	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》和巨潮资讯网上
2011-002	2011-1-12	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》和巨潮资讯网上
2011-003	2011-1-31	首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上

2011-004	2011-2-17	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》和巨潮资讯网上
2011-005	2011-2-25	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》和巨潮资讯网上
2011-006	2011-2-25	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》和巨潮资讯网上
2011-007	2011-2-25	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》和巨潮资讯网上
2011-008	2011-2-25	对外投资公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上
2011-009	2011-2-25	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》和巨潮资讯网上
2011-010	2011-3-1	关于选举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》和巨潮资讯网上
2011-011	2011-3-16	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》和巨潮资讯网上
2011-012	2011-3-17	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》和巨潮资讯网上
2011-013	2011-3-17	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》和巨潮资讯网上
2011-014	2011-3-24	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》和巨潮资讯网上
2011-015	2011-3-26	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》和巨潮资讯网上
2011-016	2011-3-30	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》和巨潮资讯网上
2011-017	2011-4-6	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》和巨潮资讯网上
2011-018	2011-4-13	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》和巨潮资讯网上
2011-019	2011-4-13	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》和巨潮资讯网上
2011-020	2011-4-19	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》和巨潮资讯网上
2011-021	2011-4-21	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》和巨潮资讯网上
2011-022	2011-4-21	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》和巨潮资讯网上
2011-023	2011-4-21	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》和巨潮资讯网上
2011-024	2011-4-21	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》和巨潮资讯网上
2011-025	2011-4-21	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》和巨潮资讯网上
2011-026	2011-4-21	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》和巨潮资讯网上
2011-027	2011-4-23	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》和巨潮资讯网上
2011-028	2011-4-23	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》和巨潮资讯网上
2011-029	2011-4-29	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》和巨潮资讯网上
2011-030	2011-4-29	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》和巨潮资讯网上
2011-031	2011-5-3	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》和巨潮资讯网上
2011-032	2011-5-3	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》和巨潮资讯网上

2011-033	2011-5-6	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》和巨潮资讯网上
2011-034	2011-5-12	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》和巨潮资讯网上
2011-035	2011-6-10	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》和巨潮资讯网上
2011-036	2011-6-29	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》和巨潮资讯网上
2011-037	2011-6-30	2010 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》和巨潮资讯网上
2011-038	2011-7-16	关于前次募集资金使用情况报告的修正公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上
2011-039	2011-7-28	关于第二届董事会第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》和巨潮资讯网上
2011-040	2011-7-28	关于召开 2011 年第二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》和巨潮资讯网上
2011-041	2011-8-10	关于召开 2011 年第二次临时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》和巨潮资讯网上
2011-042	2011-8-13	关于 2011 年第二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》和巨潮资讯网上
2011-043	2011-8-23	关于公司非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上
2011-044	2011-8-25	2011 年半年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上
2011-045	2011-9-27	关于第二届董事会第七次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上
2011-046	2011-9-27	关于实际控制人及其一致行动人获得中国证监会核准豁免要约收购义务的批复的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上

2011-047	2011-9-27	收购报告书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上
2011-048	2011-10-13	关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上
2011-049	2011-10-26	2011 年第三季度报告正文	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上
2011-050	2011-11-8	关于公司被认定为省级技术中心企业的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上
2011-051	2011-11-23	关于第二届董事会第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》和巨潮资讯网上
2011-052	2011-11-30	关于签订股权收购意向书的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上

## 第十一节 财务报告

### 山东汇德

山东汇德会计师事务所有限公司  
地址:青岛东海西路39号世纪大厦26-27层  
电话:0086-532-85796506  
传真:0086-532-85796505  
邮编:266071

### 审计报告

(2012) 汇所审字第6-001号

山东兴民钢圈股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的山东兴民钢圈股份有限公司(以下简称“兴民钢圈”)财务报表,包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表,2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是兴民钢圈管理层的责任,这种责任包括:(1)在所有重大方面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，兴民钢圈的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了兴民钢圈 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

山东汇德会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王晖

中国注册会计师：王伦刚

中国·青岛市

二〇一二年一月十六日

合并资产负债表				
编制单位：山东兴民钢圈股份有限公司			单位：人民币元	
资 产	注 释	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	
流动资产：				
货币资金	五. 1	280,106,425.00	497,073,782.70	
交易性金融资产				
应收票据	五. 2	119,830,504.16	46,296,921.52	
应收账款	五. 3	168,381,862.74	87,652,727.29	
预付款项	五. 4	200,920,372.32	132,811,286.74	
应收利息				
应收股利				
其他应收款	五. 5	1,814,904.76	1,405,340.80	
应收补贴款				
存货	五. 6	401,469,870.25	380,368,771.07	
待摊费用				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		1,172,523,939.23	1,145,608,830.12	
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	五. 7	3,000,000.00	3,590,000.00	
投资性房地产				
固定资产	五. 8	316,360,193.10	258,454,581.37	
在建工程	五. 9	537,301,918.90	339,951,238.27	
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	五. 10	61,663,126.91	25,171,333.87	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	五. 11	3,898,825.49	2,777,530.51	
其他非流动资产				
非流动资产合计		922,224,064.40	629,944,684.02	
资产总计		2,094,748,003.63	1,775,553,514.14	
公司负责人：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				

合并资产负债表（续）			
编制单位：山东兴民钢圈股份有限公司		单位：人民币元	
负债及股东权益	注释	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	五. 13	524,000,000.00	190,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	五. 14	126,500,000.00	97,500,000.00
应付账款	五. 15	104,721,600.46	161,064,790.83
预收款项	五. 16	18,079,197.62	103,906,820.07
应付职工薪酬	五. 17	5,363,580.12	9,230,872.72
应交税费	五. 18	23,011,354.86	27,665,990.89
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五. 19	1,969,410.44	2,431,905.17
预提费用			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五. 20		
流动负债合计		803,645,143.50	591,800,379.68
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	五. 21	18,490,200.00	5,000,000.00
非流动负债合计		18,490,200.00	5,000,000.00
负债合计		822,135,343.50	596,800,379.68
股东权益：			
股本	五. 22	210,400,000.00	210,400,000.00
资本公积	五. 23	693,989,912.18	693,989,912.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五. 24	36,017,545.10	24,259,724.68
未分配利润	五. 25	305,592,068.64	223,724,134.92
少数股东权益		26,613,134.21	26,379,362.68
股东权益合计		1,272,612,660.13	1,178,753,134.46
负债和股东权益总计		2,094,748,003.63	1,775,553,514.14
公司负责人：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

合并利润表			
编制单位：山东兴民钢圈股份有限公司		单位：人民币元	
项 目	注释	2011 年度	2010 年度
一、营业收入	五. 26	1,507,884,857.28	1,339,552,388.56
减：营业成本	五. 26	1,254,656,204.82	1,121,612,723.17
营业税金及附加	五. 27	2,595,277.26	2,470,087.40
销售费用	五. 28	42,741,441.74	52,076,928.67
管理费用	五. 29	34,264,792.96	31,987,333.74
财务费用	五. 30	15,320,461.83	1,352,894.56
资产减值损失	五. 31	4,960,132.48	1,944,409.49
加：公允价值变动收益			
投资收益	五. 32	338,533.00	38,598.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		153,685,079.19	128,146,610.09
加：营业外收入	五. 33	4,260,878.61	749,224.92
减：营业外支出	五. 34	345,729.40	111,882.63
其中：非流动资产处置净损失		7,086.40	15,363.60
三、利润总额		157,600,228.40	128,783,952.38
减：所得税费用	五. 35	39,544,702.73	32,671,973.58
四、净利润		118,055,525.67	96,111,978.80
归属于母公司所有者的净利润		117,821,754.14	95,504,375.07
少数股东损益		233,771.53	607,603.73
五、每股收益	五. 36		
（一）基本每股收益		0.56	0.47
（二）稀释每股收益		0.56	0.47
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		118,055,525.67	96,111,978.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		117,821,754.14	95,504,375.07
归属于少数股东的综合收益总额		233,771.53	607,603.73
公司负责人：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			

## 合并现金流量表

编制单位：山东兴民钢圈股份有限公司		单位：人民币元		
项 目	注释	2011 年度	2010 年度	
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		779,455,392.64	945,827,337.17	
收到的税费返还		23,203,884.52	20,426,815.54	
收到的其他与经营活动有关的现金	五. 37.1	10,953,928.50	14,655,931.84	
经营活动现金流入小计		813,613,205.66	980,910,084.55	
购买商品、接受劳务支付的现金		616,990,859.20	962,899,870.87	
支付给职工以及为职工支付的现金		77,367,358.49	61,338,408.95	
支付的各项税费		49,374,302.49	21,355,847.91	
支付的其他与经营活动有关的现金	五. 37.2	48,187,461.50	44,916,773.96	
经营活动现金流出小计		791,919,981.68	1,090,510,901.69	
经营活动产生的现金流量净额		21,693,223.98	-109,600,817.14	
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金		590,000.00		
取得投资收益收到的现金		338,533.00	6.56	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		126,000.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金	五. 37.3	13,990,200.00		
投资活动现金流入小计		15,044,733.00	6.56	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		282,532,634.44	367,059,799.00	
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		282,532,634.44	367,059,799.00	
投资活动产生的现金流量净额		-267,487,901.44	-367,059,792.44	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金			723,938,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款收到的现金		683,000,000.00	190,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		683,000,000.00	913,938,000.00	
偿还债务支付的现金		609,934,327.55	92,700,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,546,095.12	30,958,816.19	
其中：子公司支付少数股东的股利、利润				
支付的其他与筹资活动有关的现金	五. 37.4	12,020,947.69	5,079,650.00	
筹资活动现金流出小计		664,501,370.36	128,738,466.19	
筹资活动产生的现金流量净额		18,498,629.64	785,199,533.81	
四、汇率变动对现金的影响		-1,671,309.88	-1,331,521.89	
五、现金及现金等价物净增加额		-228,967,357.70	307,207,402.34	
加：期初现金及现金等价物余额		497,073,782.70	189,866,380.36	
六、期末现金及现金等价物余额		268,106,425.00	497,073,782.70	
公司负责人：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

## 合并股东权益变动表（一）

编制单位：山东兴民钢圈股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011 年度						
	归属于母公司股东权益				归属于母公司股东权益合计	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	210,400,000.00	693,989,912.18	24,259,724.68	223,724,134.92	1,152,373,771.78	26,379,362.68	1,178,753,134.46
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	210,400,000.00	693,989,912.18	24,259,724.68	223,724,134.92	1,152,373,771.78	26,379,362.68	1,178,753,134.46
三、本年增减变动金额			11,757,820.42	81,867,933.72	93,625,754.14	233,771.53	93,859,525.67
（一）净利润				117,821,754.14	117,821,754.14	233,771.53	118,055,525.67
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计				117,821,754.14	117,821,754.14	233,771.53	118,055,525.67
（三）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配			11,757,820.42	-35,953,820.42	-24,196,000.00		-24,196,000.00
1. 提取盈余公积			11,757,820.42	-11,757,820.42			
2. 股东的分配				-24,196,000.00	-24,196,000.00		-24,196,000.00
3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本年年末余额	210,400,000.00	693,989,912.18	36,017,545.10	305,592,068.64	1,245,999,525.92	26,613,134.21	1,272,612,660.13
公司负责人：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		

合并股东权益变动表（二）

编制单位：山东兴民钢圈股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2010 年度						
	归属于母公司股东权益				归属于母公司股东权益合计	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	157,800,000.00	27,731,562.18	13,931,440.17	162,744,044.36	362,207,046.71	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	157,800,000.00	27,731,562.18	13,931,440.17	162,744,044.36	362,207,046.71	31,150,651.62	393,357,698.33
三、本年增减变动金额	52,600,000.00	666,258,350.00	10,328,284.51	60,980,090.56	790,166,725.07	-4,771,288.94	785,395,436.13
（一）净利润				95,504,375.07	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				95,504,375.07	95,504,375.07	607,603.73	96,111,978.80
（三）股东投入和减少资本	52,600,000.00	666,258,350.00					718,858,350.00
1. 股东投入资本	52,600,000.00	666,258,350.00					718,858,350.00
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配			10,328,284.51	-34,524,284.51	-24,196,000.00	-5,378,892.67	-29,574,892.67
1. 提取盈余公积			10,328,284.51	-10,328,284.51			
2. 股东的分配				-24,196,000.00	-24,196,000.00	-5,378,892.67	-29,574,892.67
3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本年年末余额	210,400,000.00	693,989,912.18	24,259,724.68	223,724,134.92	1,152,373,771.78	26,379,362.68	1,178,753,134.46

公司负责人：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

母公司资产负债表				
编制单位：山东兴民钢圈股份有限公司			单位：人民币元	
资 产	产	注释	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金			277,486,165.00	492,370,847.40
交易性金融资产				
应收票据			119,830,504.16	46,096,921.52
应收账款		十一.1	168,381,862.74	87,652,727.29
预付款项			197,062,804.56	107,429,786.74
应收利息				
应收股利				
其他应收款		十一.2	3,311,183.19	1,405,340.80
应收补贴款				
存货			390,611,907.79	379,917,839.55
待摊费用				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计			1,156,684,427.44	1,114,873,463.30
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		十一.3	200,419,547.57	65,879,467.87
投资性房地产				
固定资产			296,546,744.66	244,710,724.74
在建工程			403,262,065.76	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			35,874,011.39	25,171,333.87
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产			3,798,149.53	2,688,141.39
其他非流动资产				
非流动资产合计			939,900,518.91	658,512,091.14
资产总计			2,096,584,946.35	1,773,385,554.44
公司负责人：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



母公司资产负债表（续）			
编制单位：山东兴民钢圈股份有限公司		单位：人民币元	
负债及股东权益	注释	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款		524,000,000.00	190,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		126,500,000.00	97,500,000.00
应付账款		87,593,569.73	160,770,468.74
预收款项		18,079,197.62	103,906,820.07
应付职工薪酬		4,812,129.87	8,799,620.52
应交税费		28,078,169.41	27,599,778.71
应付利息			
应付股利			
其他应付款		86,848,516.46	57,017,707.38
预提费用			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		875,911,583.09	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	5,000,000.00
非流动负债合计		4,500,000.00	5,000,000.00
负债合计		880,411,583.09	650,594,395.42
股东权益：			
股本		210,400,000.00	210,400,000.00
资本公积		693,989,912.18	693,989,912.18
减：库存股			
盈余公积		36,017,545.10	24,259,724.68
未分配利润		275,765,905.98	194,141,522.16
少数股东权益			
股东权益合计		1,216,173,363.26	1,122,791,159.02
负债和股东权益总计		2,096,584,946.35	1,773,385,554.44
公司负责人：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	

### 母公司利润表

编制单位：山东兴民钢圈股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2011 年度	2010 年度
一、营业收入	十一.4	1,508,063,709.41	1,318,426,696.33
减：营业成本	十一.4	1,256,216,391.35	1,103,789,891.83
营业税金及附加		2,537,219.31	2,469,227.79
销售费用		42,735,791.74	51,985,228.59
管理费用		31,693,029.13	30,970,198.48
财务费用		16,457,697.06	1,373,608.19
资产减值损失		4,940,032.52	1,863,907.83
加：公允价值变动收益			
投资收益	十一.5	338,533.00	8,807,240.53
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益			
二、营业利润		153,822,081.30	134,781,874.15
加：营业外收入		3,440,387.85	749,224.92
减：营业外支出		343,313.42	111,882.38
其中：非流动资产处置净损失		5,670.42	15,363.60
三、利润总额		156,919,155.73	135,419,216.69
减：所得税费用		39,340,951.49	32,136,371.60
四、净利润		117,578,204.24	103,282,845.09
五、其他综合收益			
综合收益总额		117,578,204.24	103,282,845.09
公司负责人：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			

## 母公司现金流量表

编制单位：山东兴民钢圈股份有限公司		单位：人民币元		
项 目	注释	2011 年度	2010 年度	
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		779,425,449.64	934,693,923.17	
收到的税费返还		23,203,884.52	20,426,815.54	
收到的其他与经营活动有关的现金		8,473,135.57	14,631,851.04	
经营活动现金流入小计		811,102,469.73	969,752,589.75	
购买商品、接受劳务支付的现金		620,132,285.77	941,008,778.58	
支付给职工以及为职工支付的现金		72,689,411.05	59,702,390.10	
支付的各项税费		48,585,349.00	20,281,179.19	
支付的其他与经营活动有关的现金		46,686,944.14	50,730,049.59	
经营活动现金流出小计		788,093,989.96	1,071,722,397.46	
经营活动产生的现金流量净额		23,008,479.77	-101,969,807.71	
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		590,000.00		
取得投资收益收到的现金		338,533.00	6.56	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		126,000.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金		27,995,664.50		
投资活动现金流入小计		29,050,197.50	6.56	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		188,772,669.33	321,752,049.00	
投资支付的现金		107,000,000.00	48,869,500.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		295,772,669.33	370,621,549.00	
投资活动产生的现金流量净额		-266,722,471.83	-370,621,542.44	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			723,938,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款收到的现金		683,000,000.00	190,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		683,000,000.00	913,938,000.00	
偿还债务支付的现金		609,934,327.55	92,700,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,546,095.12	28,276,046.19	
其中：子公司支付少数股东的股利、利润				
支付的其他与筹资活动有关的现金		12,020,947.69	5,079,650.00	
筹资活动现金流出小计		664,501,370.36	126,055,696.19	
筹资活动产生的现金流量净额		18,498,629.64	787,882,303.81	
四、汇率变动对现金的影响		-1,669,319.98	-1,330,250.54	
五、现金及现金等价物净增加额		-226,884,682.40	313,960,703.12	
加：期初现金及现金等价物余额		492,370,847.40	178,410,144.28	
六、期末现金及现金等价物余额		265,486,165.00	492,370,847.40	
公司负责人：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	

## 母公司股东权益变动表（一）

编制单位：山东兴民钢圈股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	210,400,000.00	693,989,912.18	24,259,724.68	194,141,522.16	1,122,791,159.02
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
三、本年增减变动金额			11,757,820.42	81,624,383.82	93,382,204.24
（一）净利润				117,578,204.24	117,578,204.24
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				117,578,204.24	117,578,204.24
（三）股东投入和减少资本					
1.股东投入资本					
2.股份支付计入股东权益的金额					
3.其他					
（四）利润分配			11,757,820.42	-35,953,820.42	-24,196,000.00
1.提取盈余公积			11,757,820.42	-11,757,820.42	
2.股东的分配				-24,196,000.00	-24,196,000.00
3.其他					
（五）股东权益内部结转					
1.资本公积转增股本					
2.盈余公积转增股本					
3.盈余公积弥补亏损					
4.其他					
四、本年年末余额	210,400,000.00	693,989,912.18	36,017,545.10	275,765,905.98	1,216,173,363.26

公司负责人：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

## 母公司股东权益变动表（二）

编制单位：山东兴民钢圈股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2010 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	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	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	52,600,000.00	666,258,350.00	10,328,284.51	68,758,560.58	797,945,195.09
（一）净利润				103,282,845.09	103,282,845.09
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				103,282,845.09	103,282,845.09
（三）股东投入和减少资本	52,600,000.00	666,258,350.00			718,858,350.00
1. 股东投入资本	52,600,000.00	666,258,350.00			718,858,350.00
2. 股份支付计入股东权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配			10,328,284.51	-34,524,284.51	-24,196,000.00
1. 提取盈余公积			10,328,284.51	-10,328,284.51	
2. 股东的分配				-24,196,000.00	-24,196,000.00
3. 其他					
（五）股东权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
四、本年年末余额	210,400,000.00	693,989,912.18	24,259,724.68	194,141,522.16	1,122,791,159.02
公司负责人：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	

重要提示:本财务报表附注是财务报表的重要组成部分。

## 山东兴民钢圈股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(金额单位除特别指明外均为人民币元。)

#### 附注一、公司基本情况

##### 1. 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,发行后公司注册资本变更为 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。

##### 2. 公司经营范围

公司属于汽车零配件行业,公司经营范围为: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)。

#### 附注二、 会计政策、会计估计和前期差错

##### 1. 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》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

##### 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求,采纳的会计政策和会计估计符合本

公司的实际情况，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。本公司董事会全体成员和本公司管理层愿就本财务报表的合法性、公允性和完整性承担个别及连带的法律责任。

### 3. 会计期间

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

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5. 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

#### 5.1 同一控制下企业合并会计处理方法

5.1.1 参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方；合并日是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。本公司发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

5.1.2 同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日应当按照本企业会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本准则规定确认。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

5.1.3 企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

## 5.2 非同一控制下企业合并会计处理方法

5.2.1 参与合并的企业在合并前后均不受同一方或相同的多方最终控制或虽控制但为暂时性的，为同一控制下的企业合并。本公司发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：(1)一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。(2)通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。(3)购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。(4)在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

5.2.2 购买方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。

5.2.3 购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。(1)购买方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。(2)购买方对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，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6. 合并财务报表的编制方法

6.1 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。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的权力。被控制的被投资单位为本公司的子公司。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。

6.2 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。

6.3 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。

6.4 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。

6.5 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。

6.6 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。

## 7. 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。

## 8. 外币业务的核算方法

### 8.1 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。

### 8.2 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。

### 8.3 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。

## 9. 金融工具的确认与计量

### 9.1 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。

### 9.2 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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。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。

### 9.3 金融资产减值准备的计提

9.3.1 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。本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：发行方或债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；债权人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；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### 9.3.2 金融资产减值损失的计量方法

9.3.2.1 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。

9.3.2.2 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。

#### 9.4 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。

#### 9.5 金融工具公允价值的确定方法

如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值；如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

#### 9.6 金融资产转移确认依据和计量

本公司在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时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；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。本公司的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：终止确认部分的账面价值；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。

## 10. 应收款项

10.1 本公司应收款项包括应收账款、其他应收款。单项金额重大的应收款项是指期末余额占相应款项期末余额 5%以上且金额在 500 万元以上的应收款项；在资产负债日本公司对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

10.2 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）坏账准备的确定依据、计提方法：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。信用风险特征组合的确定依据：以应收款项的账龄为基础确定。根据信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法，计提比例列示如下（公司与控股子公司之间的应收款项不计提坏帐准备）：

<u>账龄</u>	<u>计提比例</u>
1 年以内	5%
1-2 年	20%
2-3 年	50%
3 年以上	100%

## 11. 存货

### 11.1 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、自制半成品、产成品、包装物、低值易耗品、边角料等。

### 11.2 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。

### 11.3 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。

#### 11.4 存货的盘存方法

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

#### 11.5 低值易耗品与包装物的摊销方法

低值易耗品领用时采用五五摊销法进行摊销，包装物领用时采用一次摊销法进行摊销计价。

### 12. 长期股权投资的核算

12.1 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投资成本的确定：

12.1.1 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投资成本。长期股权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，长期股权投资的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。

12.1.2 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。

12.1.3 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投资成本。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。

12.1.4 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投资成本。

12.1.5 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投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

12.1.6 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的投资成本；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的投资成本。

12.1.7 通过债务重组取得的长期股权投资，其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。

## 12.2 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。

## 12.3 损益确认方法

### 12.3.1 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。

### 12.3.2 采用权益法核算的投资

(1) 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。

#### 12.4 确认对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

12.4.1 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。

12.4.2 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。

#### 12.5 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。

### 13. 投资性房地产的确认和计量

13.1 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。

13.2 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。

13.3 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。

### 14. 固定资产计价和折旧

14.1 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。

14.2 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所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。

14.3 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。

14.4 固定资产按照其预计可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备。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。

#### 14.5 融资租入固定资产

14.5.1 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。

14.5.2 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。

### 15. 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。在建工程按照其预计可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 16. 借款费用

16.1 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。

16.2 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。

## 17. 无形资产计价和摊销

17.1 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。

17.2 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使用寿命有限的无形资产，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。

17.3 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。

17.4 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。

17.4 无形资产按照其预计可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18. 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。

## 19. 资产减值

19.1 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。

19.2 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。

19.3 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。

19.4 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20. 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。

## 21. 职工薪酬

21.1 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。

21.2 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。

21.3 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。

## 22. 预计负债

22.1 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。

22.2 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。

## 23. 股份支付及权益工具

23.1 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。

### 23.2 以权益工具结算的股份支付会计处理

23.2.1 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。

23.2.2 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。

23.2.3 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。

### 23.3 以现金结算的股份支付的会计处理

23.3.1 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。

23.3.2 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。

23.3.3 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)。

### 23.4 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。

## 24. 回购公司股份

### 24.1 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。

### 24.2 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）。

## 25. 收入的确认

25.1 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。

25.2 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。

25.3 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。

25.4 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。

25.5 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。

## 26. 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。

## 27. 递延所得税资产、递延所得税负债

27.1 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。

27.2 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。

27.3 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。

## 28. 融资租赁、经营租赁

### 28.1 融资租赁

28.1.1 在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。

28.1.2 在租赁期开始日，出租人（公司）将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

### 28.2 经营租赁

28.2.1 对于经营租赁的租金，承租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。承租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

28.2.2 对于经营租赁的租金，出租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，出租人（公司）采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 29. 持有待售资产

29.1 公司将同时满足下述条件的非流动资产划分为持有待售资产：（1）公司已经就处置该非流动资产作出决议；（2）公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（3）该项转让很可能在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

29.2 公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资

产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,作为资产减值损失计入当期损益。

29.3 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产,比照上述原则处理。

### 30. 主要会计政策、会计估计的变更

公司报告期内无会计政策和会计估计变更。

### 31. 前期会计差错更正

公司报告期内无前期会计差错更正。

## 附注三、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%、15%。

### 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. 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%。

### 5. 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。

### 6. 地方教育费附加

本公司按当期应交流转税的2%计缴地方教育费附加。

### 7. 地方水利建设基金

本公司按当期应交流转税的1%计缴地方水利建设基金。

## 附注四、企业合并及合并财务报表

### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	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 万元
唐山兴民钢圈有限公司	直接投资	河北唐山市玉田县	5,500 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	5,500 万元
咸宁兴民钢圈有限公司	直接投资	湖北省崇阳县	3,000 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	3,000 万元

(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	26,613,134.21		
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一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 年度财务状况：

子公司名称	2011 年 12 月 31 日净资产	2011 年度净利润
咸宁兴民钢圈有限公司	29,999,258.42	-741.58

## 附注五、 合并报表主要项目注释

下列注释项目除特别注明的外，期初数系指 2010 年 12 月 31 日，期末数系指 2011 年 12 月 31 日。

### 1. 货币资金

#### 1.1 明细项目

项 目	2011. 12. 31			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			472,400.89			529,992.92
<b>小计</b>			<b>472,400.89</b>			<b>529,992.92</b>
银行存款：						
人民币			192,073,859.09			424,215,215.65
美元	3,437,194.29	6.3009	21,657,417.50	1,680,887.00	6.6227	11,132,010.67
欧元	64,041.91	8.1625	522,742.09	22,323.20	8.8065	196,563.46
<b>小计</b>			<b>214,254,018.68</b>			<b>435,543,789.78</b>
其他货币资金：						
人民币			65,380,005.43			61,000,000.00
<b>小计</b>			<b>65,380,005.43</b>			<b>61,000,000.00</b>
<b>合 计</b>			<b>280,106,425.00</b>			<b>497,073,782.70</b>

1.2 本公司其他货币资金 2011 年 12 月 31 日余额 65,380,005.43 元包括国内信用证保证金 21,000,000.00 元、国外信用证保证金 7,050,005.43 元、银行承兑汇票保证金 36,900,000.00 元、其他保证金 430,000.00 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。

1.3 公司报告期内无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

## 2. 应收票据

### 2.1 明细项目

种 类	2011. 12. 31	2010. 12. 31
银行承兑汇票	119,771,372.36	46,296,921.52
商业承兑汇票	59,131.80	

合 计	119,830,504.16	46,296,921.52
-----	----------------	---------------

2.2 期末已经背书给他方但尚未到期的应收票据中金额最大的前五项及其他分析如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
北京佳和创世工贸有限公司	2011-9-28	2012-3-28	3,200,000.00	
重庆长安汽车股份有限公司	2011-9-23	2012-3-23	2,200,000.00	
重庆长安汽车股份有限公司	2011-7-14	2012-1-14	2,000,000.00	
郑州新纪元汽车贸易有限公司	2011-7-19	2012-1-18	2,000,000.00	
郑州新纪元汽车销售有限公司	2011-7-28	2012-1-28	2,000,000.00	
其他			190,138,195.49	
合 计			201,538,195.49	

2.3 公司报告期末应收票据中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方公司款项。

2.4 公司报告期内无因出票人无力履约而将票据转为应收账款情况，亦无对外质押情况。

### 3. 应收账款

#### 3.1 明细项目

种 类	2011.12.31				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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	120,485,253.78	67.52	6,024,262.69	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	1,185,277.76	0.66	1,185,277.76	100.00	914,628.49	0.98	914,628.49	100.00
其他不重大应收账款	56,782,323.96	31.82	2,861,452.31	5.04	47,969,939.16	51.40	2,541,633.77	5.30
合 计		100.00		5.64				

	178,452,855.50		10,070,992.76		93,331,327.54	100.00	5,678,600.25	6.08
--	----------------	--	---------------	--	---------------	--------	--------------	------

3.2 报告期末单项金额重大的应收账款坏账准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北汽福田汽车股份有限公司北京欧曼重型汽车厂	18,688,149.82	934,407.49	0.05	1 年以内
南京长安汽车有限公司	13,817,729.21	690,886.46	0.05	1 年以内
首钢总公司	12,810,055.20	640,502.76	0.05	1 年以内
河北长安汽车有限公司	12,444,033.40	622,201.67	0.05	1 年以内
重庆长安汽车股份有限公司	11,280,507.08	564,025.35	0.05	1 年以内
北汽福田汽车股份有限公司诸城奥铃汽车厂	10,932,616.22	546,630.81	0.05	1 年以内
福田雷沃国际重工股份有限公司潍坊分公司	6,907,935.96	345,396.80	0.05	1 年以内
北汽福田汽车股份有限公司长沙汽车厂	5,980,372.72	299,018.64	0.05	1 年以内
浙江飞碟汽车制造有限公司五征分公司	5,803,170.30	290,158.52	0.05	1 年以内
中航黑豹股份有限公司	5,660,207.54	283,010.38	0.05	1 年以内
山东唐骏欧铃汽车制造有限公司	5,541,054.80	277,052.74	0.05	1 年以内
美国全得公司 TTT (WT)	5,310,338.84	265,516.94	0.05	1 年以内
福田雷沃国际重工股份有限公司潍坊农业装备事业部	5,309,082.69	265,454.13	0.05	1 年以内
<b>合 计</b>	<b>120,485,253.78</b>	<b>6,024,262.69</b>		

3.3 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款

账 龄	2011. 12. 31			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 (%)	
3 年以上	1,185,277.76	0.66	1,185,277.76	914,628.49	0.98	914,628.49

合 计	1,185,277.76	0.66	1,185,277.76	914,628.49	0.98	914,628.49
-----	--------------	------	--------------	------------	------	------------

注：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款确定组合的依据：根据公司对应收账款回收情况的分析，账龄 3 年以上的应收账款收回可能性极小，因此对账龄 3 年以上的应收账款按其余额的 100%计提坏账准备。

### 3.4 账龄分析

账 龄	2011.12.31			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	177,124,512.34	99.25	8,856,225.62	91,940,270.78	98.51	4,597,013.54
1 年至 2 年	140,144.40	0.08	28,028.88	237,519.71	0.25	47,503.94
2 年至 3 年	2,921.00	0.01	1,460.50	238,908.56	0.26	119,454.28
3 年以上	1,185,277.76	0.66	1,185,277.76	914,628.49	0.98	914,628.49
合 计	178,452,855.50	100.00	10,070,992.76	93,331,327.54	100.00	5,678,600.25

3.5 公司报告期末应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方公司欠款。

### 3.6 期末应收账款金额前五名单位明细

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
北汽福田汽车股份有限公司	第三方	57,889,971.73	1 年以内	32.44
长安汽车集团股份有限公司	第三方	37,542,269.69	1 年以内	21.04
首钢总公司	第三方	12,810,055.20	1 年以内	7.18
浙江飞碟汽车制造有限公司五征分公司	第三方	5,803,170.30	1 年以内	3.25
中航黑豹股份有限公司	第三方	5,660,207.54	1 年以内	3.17
合 计		119,705,674.46		67.08

3.7 公司报告期内无终止确认应收款项的情况、无以应收款项为标的进行证券化交易的

情况、无实际核销应收账款的情况、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账款情况。

### 3.8 应收账款—外币应收账款

项 目	2011. 12. 31			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
美元	3,064,217.50	6.3009	19,307,328.06	1,245,240.06	6.6227	8,246,851.35
欧元	34,224.99	8.1625	279,361.48	21,048.37	8.8065	185,362.47
合 计			19,586,689.54			8,432,213.82

## 4. 预付款项

### 4.1 账龄分析

账 龄	2011. 12. 31		2010. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	200,839,330.32	99.95	132,501,224.70	99.77
1年至2年	80,215.84	0.04	169,520.70	0.13
2年至3年	826.16	0.01	140,541.34	0.10
合 计	200,920,372.32	100.00	132,811,286.74	100.00

### 4.2 期末预付款项金额前五名单位明细

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
烟台本钢钢铁销售有限公司	第三方	123,230,690.03	一年以内	材料未到
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	第三方	55,305,408.55	一年以内	材料未到
龙口市胜通运输有限公司	第三方	5,008,540.24	一年以内	劳务未提供
唐山市鑫康达钢铁有限公司	第三方	4,701,009.80	一年以内	材料未到



莱芜市东远型钢有限公司	第三方	3,298,889.44	一年以内	材料未到
<b>合 计</b>		191,544,538.06		

4.3 公司报告期内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. 12. 31				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 (%)	金额	比例 (%)	金额	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	776,970.85	27.61	776,970.85	100.00	357,102.66	19.45	357,102.66	100.00
其他不重大其他应收款	2,036,741.85	72.39	221,837.09	10.89	1,479,306.11	80.55	73,965.31	5.00
<b>合 计</b>	<b>2,813,712.70</b>	<b>100.00</b>	<b>998,807.94</b>	<b>35.50</b>	<b>1,836,408.77</b>	<b>100.00</b>	<b>431,067.97</b>	<b>23.47</b>

### 5.2 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款

账 龄	2011. 12. 31			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 (%)	
3 年以上	776,970.85	27.61	776,970.85	357,102.66	19.45	357,102.66
<b>合 计</b>	<b>776,970.85</b>	<b>27.61</b>	<b>776,970.85</b>	<b>357,102.66</b>	<b>19.45</b>	<b>357,102.66</b>

注：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确定组合的依据：根据公司对其他应收款回收情况的分析，账龄 3 年以上的其他应收款收回可能性极小，因此对账龄 3 年以上的其他应收款按其余额的 100%计提坏账准备。

### 5.3 账龄分析

账 龄	2011. 12. 31		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	1,236,741.85	43.95	61,837.09	1,479,306.11	80.55	73,965.31
1 年至 2 年	800,000.00	28.43	160,000.00			
3 年以上	776,970.85	27.62	776,970.85	357,102.66	19.45	357,102.66
<b>合 计</b>	<b>2,813,712.70</b>	<b>100.00</b>	<b>998,807.94</b>	<b>1,836,408.77</b>	<b>100.00</b>	<b>431,067.97</b>

5.4 公司报告期内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、无实际核销的其他应收款、无终止确认的其他应收款、无以其他应收款为标的进行证券化交易的情况。

5.5 公司报告期内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或关联方欠款。

## 6. 存货

### 6.1 明细项目

项 目	2011. 12. 31			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	140,063,311.87		140,063,311.87	142,704,629.05		142,704,629.05
库存商品	71,295,880.08		71,295,880.08	102,648,703.93		102,648,703.93
自制半成品	130,737,396.39		130,737,396.39	107,126,793.46		107,126,793.46
低值易耗品	5,821,085.22		5,821,085.22	3,534,012.83		3,534,012.83
生产成本	6,442,457.90		6,442,457.90	11,753,609.26		11,753,609.26
边角料	47,109,738.79		47,109,738.79	12,601,022.54		12,601,022.54
<b>合 计</b>	<b>401,469,870.25</b>		<b>401,469,870.25</b>	<b>380,368,771.07</b>		<b>380,368,771.07</b>

6.2 公司报告期末存货不存在可变现净值低于账面价值的情况, 故未计提减值准备。

6.3 公司报告期存货中无利息资本化金额。

## 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
北京福田产业控股集团股份有限公司	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	
<b>合 计</b>		<b>3,590,000.00</b>	<b>3,590,000.00</b>	<b>-590,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>

(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
北京福田产业控股集团股份有限公司	0.76%	0.76%			
山东龙口农村合作银行					
<b>合 计</b>					

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。

7.3 北京福田环保动力股份有限公司于 2011 年 9 月 16 日将名称变更为北京福田产业控股集团股份有限公司。

## 8. 固定资产及累计折旧

### 8.1 明细项目

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>387,438,160.08</b>	<b>89,626,015.56</b>	<b>4,129,119.29</b>	<b>472,935,056.35</b>
其中：房屋及建筑物	119,847,751.52	37,831,565.63		157,679,317.15
专用设备	244,402,197.48	46,470,022.88	469,283.68	290,402,936.68
通用设备	6,314,187.24	1,029,726.87		7,343,914.11
运输设备	16,874,023.84	4,294,700.18	3,659,835.61	17,508,888.41
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>128,983,578.71</b>	<b>30,416,483.52</b>	<b>2,825,198.98</b>	<b>156,574,863.25</b>
其中：房屋及建筑物	17,137,842.95	5,886,892.75		23,024,735.70
专用设备	101,425,362.14	21,222,451.73	249,550.72	122,398,263.15
通用设备	2,477,959.95	734,466.81		3,212,426.76

运输设备	7,942,413.67	2,572,672.23	2,575,648.26	7,939,437.64
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>258,454,581.37</b>			<b>316,360,193.10</b>
其中：房屋及建筑物	102,709,908.57			134,654,581.45
专用设备	142,976,835.34			168,004,673.53
通用设备	3,836,227.29			4,131,487.35
运输设备	8,931,610.17			9,569,450.77
<b>四、减值准备合计</b>				
其中：房屋及建筑物				
专用设备				
通用设备				
运输设备				
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>258,454,581.37</b>			<b>316,360,193.10</b>
其中：房屋及建筑物	102,709,908.57			134,654,581.45
专用设备	142,976,835.34			168,004,673.53
通用设备	3,836,227.29			4,131,487.35
运输设备	8,931,610.17			9,569,450.77

8.2 公司报告期内由在建工程转入固定资产原价的金额为 61,086,258.00 元。

8.3 公司报告期内无通过融资租赁租入的的固定资产、亦无通过经营租赁租出的固定资产。

8.4 公司报告期末以原值为 38,522,144.87 元的房屋建筑物以及原值为 13,401,572.00 元的土地使用权为抵押，从中国建设银行股份有限公司龙口支行获得 240,000,000.00 元的短期借款。

## 9. 在建工程

### 9.1 明细项目

项 目	2011. 12. 31			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	221,830,794.86		221,830,794.86	144,718,323.27		144,718,323.27
400 万件轿车 车轮生产厂区	24,042,630.48		24,042,630.48	49,054,902.45		49,054,902.45
200 万套轻型 钢制车轮生产 线	106,234,089.29		106,234,089.29	97,356,496.29		97,356,496.29
唐山兴民钢圈 有限公司高强 度轻型钢制车 轮项目	181,427,729.40		181,427,729.40	48,821,516.26		48,821,516.26
旧生产线改造	3,766,674.87		3,766,674.87			
<b>合 计</b>				<b>339,951,238.27</b>		<b>339,951,238.27</b>

## 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	77,287,685.27	175,213.68	
400 万件轿车车轮生 产厂区	49,054,902.45	10,117,293.77	35,129,565.74	
200 万套轻型钢制车 轮生产线	97,356,496.29	8,877,593.00		
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	138,931,426.97	6,325,213.83	
旧生产线改造		3,766,674.87		
涂装线改造		19,280,619.60	19,280,619.60	
其他		175,645.15	175,645.15	
<b>合计</b>	<b>339,951,238.27</b>	<b>258,436,938.63</b>	<b>61,086,258.00</b>	

(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					募集	

产线	99.50					221,830,794.86
400 万件轿车车轮生产厂区	99.50				募集	24,042,630.48
200 万套轻型钢制车轮生产线	100.00				募集	106,234,089.29
唐山兴民钢圈有限公司高强度轻型钢制车轮项目	83.60				募集、自筹	181,427,729.40
旧生产线改造	61.00				自筹	3,766,674.87
涂装线改造	100.00				自筹	
其他	100.00				自筹	
<b>合计</b>						<b>537,301,918.90</b>

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
<b>一、账面原值合计</b>	<b>27,985,117.30</b>	<b>37,899,799.00</b>		<b>65,884,916.30</b>
土地使用权	27,243,972.00	37,783,799.00		65,027,771.00
软件	741,145.30	116,000.00		857,145.30
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>2,813,783.43</b>	<b>1,408,005.96</b>		<b>4,221,789.39</b>
土地使用权	2,784,352.38	1,316,008.22		4,100,360.60
软件	29,431.05	91,997.74		121,428.79
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>25,171,333.87</b>			<b>61,663,126.91</b>
土地使用权	24,459,619.62			60,927,410.40
软件	711,714.25			735,716.51
<b>四、减值准备合计</b>				

土地使用权				
软件				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>25,171,333.87</b>			<b>61,663,126.91</b>
土地使用权	24,459,619.62			60,927,410.40
软件	711,714.25			735,716.51

10.2 公司报告期末土地使用权抵押情况详见“注释五.8”。

10.3 公司报告期内没有通过内部研发形成的无形资产，报告期末亦没有列入无形资产的研究开发项目。

## 11. 递延所得税资产

### 11.1 已确认的递延所得税资产

项 目	2011. 12. 31	2010. 12. 31
坏账准备	2,766,355.60	1,527,417.05
开办费	7,469.89	113.46
资产性政府补助	1,125,000.00	1,250,000.00
<b>合 计</b>	<b>3,898,825.49</b>	<b>2,777,530.51</b>

### 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. 12. 31	2010. 12. 31
坏账准备	11,065,422.40	6,109,668.22
开办费	29,879.56	453.84
资产性政府补助	4,500,000.00	5,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>15,595,301.96</b>	<b>11,110,122.06</b>

11.3 公司报告期内没有未确认的递延所得税资产。

## 12. 资产减值准备

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

			转回	转销	
坏账准备	6,109,668.22	4,960,132.48			11,069,800.70
合 计	6,109,668.22	4,960,132.48			11,069,800.70

### 13. 短期借款

#### 13.1 明细项目

项目	2011.12.31	2010.12.31
抵押借款	240,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	
信用借款	244,000,000.00	90,000,000.00
合计	524,000,000.00	190,000,000.00

13.2 公司报告期内无已到期未偿还的短期借款。

### 14. 应付票据

#### 14.1 明细项目

种类	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	126,500,000.00	97,500,000.00
合计	126,500,000.00	97,500,000.00

14.2 公司报告期末应付票据的到期日为 2012 年 1 月 25 日至 2012 年 3 月 22 日。

### 15. 应付账款

#### 15.1 账龄分析

账龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	97,243,447.37	92.86	156,680,359.00	97.28
1 年至 2 年	4,547,071.71	4.34	2,607,055.71	1.62
2 年至 3 年	1,297,752.31	1.24	177,021.80	0.11
3 年以上	1,633,329.07	1.56	1,600,354.32	0.99



合计	104,721,600.46	100.00	161,064,790.83	100.00
----	----------------	--------	----------------	--------

15.2 公司报告期末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。

15.3 公司报告期末应付账款中无账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 16. 预收款项

### 16.1 账龄分析

账龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	17,202,033.70	95.15	102,882,934.34	99.02
1 年至 2 年	497,929.45	2.75	470,185.98	0.45
2 年至 3 年	72,726.57	0.40	514,241.75	0.49
3 年以上	306,507.90	1.70	39,458.00	0.04
合计	18,079,197.62	100.00	103,906,820.07	100.00

16.2 公司报告期末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的款项。

16.3 公司报告期末预收款项中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

## 17. 应付职工薪酬

### 17.1 明细项目

项目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,230,939.30	59,802,035.75	63,094,566.93	4,938,408.12
二、职工福利费		4,113,716.64	4,113,716.64	
三、职工奖励及福利				
四、社会保险费	999,933.42	10,511,129.55	11,511,062.97	
其中：医疗保险费	56,164.70	2,604,544.77	2,660,709.47	
基本养老保险费	884,787.30	6,596,709.95	7,481,497.25	
失业保险费	49,154.86	627,430.31	676,585.17	
工伤保险费		484,334.62	484,334.62	
生育保险费	9,826.56	198,109.90	207,936.46	
五、住房公积金		1,309,044.00	883,872.00	425,172.00

六、辞退福利				
七、其他				
<b>合计</b>	<b>9,230,872.72</b>	<b>75,735,925.94</b>	<b>79,603,218.54</b>	<b>5,363,580.12</b>

17.2 公司报告期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

## 18. 应交税费

项目	2011.12.31	2010.12.31
企业所得税	27,176,859.86	26,903,916.16
营业税	276,118.16	419,309.25
增值税	-6,210,478.34	1,440.68
城建税	95,745.37	157,901.82
教育费附加	68,389.54	112,787.02
房产税	517,977.62	
土地使用税	1,057,628.40	
地方水利建设基金	13,677.91	
个人所得税	15,436.34	70,635.96
<b>合计</b>	<b>23,011,354.86</b>	<b>27,665,990.89</b>

## 19. 其他应付款

### 19.1 账龄分析

账龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	209,068.69	10.62	2,410,761.01	99.13
1-2年	1,760,341.75	89.38	21,144.16	0.87
<b>合计</b>	<b>1,969,410.44</b>	<b>100.00</b>	<b>2,431,905.17</b>	<b>100.00</b>

19.2 公司报告期末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。

19.3 公司报告期末其他应付款中无账龄超过 1 年的大额其他应付款项。

## 20. 其他非流动负债

### 21.1 明细项目

项目	2011. 12. 31	2010. 12. 31
资产性政府补助	18,490,200.00	5,000,000.00
<b>合计</b>	<b>18,490,200.00</b>	<b>5,000,000.00</b>

### 21.2 公司资产性政府补助情况

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，2011年1月购置资产投入使用，2011年度摊销一年；公司子公司唐山兴民钢圈有限公司于2011年1月7日收到唐山市玉田县财政局13,990,200.00元的专项资金补助，用于公司基础设施建设，因此公司自基础设施建设投入使用之日起按资产的使用期限分20年进行摊销。公司2011年度基础设施建设尚未建成投入使用，因此无需对其进行摊销。

## 22. 股本

### 22.1 明细项目

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	限售股份 流通	小计	
<b>一、有限售条件股份</b>							
1、国有法人持股							
2、其他内资持股	157,800,000				-31,381,800	-31,381,800	126,418,200
其中：							
境内法人持股							
境内自然人持股	157,800,000				-31,381,800	-31,381,800	126,418,200
小 计	157,800,000				-31,381,800	-31,381,800	126,418,200
<b>二、无限售条件流通股</b>							
境内上市的人民币普通股	52,600,000				31,381,800	31,381,800	83,981,800
无限售条件流通股合计	52,600,000				31,381,800	31,381,800	83,981,800
<b>三、股份总数</b>	<b>210,400,000</b>						<b>210,400,000</b>

22.2 公司于2010年2月1日向社会公开发行人民币普通股5,260万股(A股)，每股面值1元，2010年度增加注册资本52,600,000.00元，已经山东汇德会计师事务所有限公司

(2010) 汇所验字第 6-001 号验资报告予以验证。

### 23. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	693,879,912.18			693,879,912.18
其他资本公积	110,000.00			110,000.00
<b>合 计</b>	<b>693,989,912.18</b>			<b>693,989,912.18</b>

### 24. 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	11,757,820.42		36,017,545.10
<b>合 计</b>	<b>24,259,724.68</b>	<b>11,757,820.42</b>		<b>36,017,545.10</b>

### 25. 未分配利润

#### 25.1 明细项目

项 目	2011.12.31	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	117,821,754.14	95,504,375.07
减：提取法定盈余公积金	11,757,820.42	10,328,284.51
应付普通股股利	24,196,000.00	24,196,000.00
转作股本的普通股股利		
<b>期末未分配利润</b>	<b>305,592,068.64</b>	<b>223,724,134.92</b>

25.2 公司 2011 年 4 月 19 日召开的董事会表决通过了公司 2010 年度利润分配的预案：公司以截止 2010 年 12 月 31 日股本 210,400,000 股为基数，以截止 2010 年 12 月 31 日未分配利润向全体股东按每 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；公司于 2011 年 5 月 11 日召开的 2010 年度股东大会表决通过了上述分配方案。

## 26. 营业收入及营业成本

## 26.1 营业收入

项 目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	1,324,312,377.83	1,179,640,598.09
其他业务收入	183,572,479.45	159,911,790.47
<b>合 计</b>	<b>1,507,884,857.28</b>	<b>1,339,552,388.56</b>

## 26.2 营业成本

项 目	2011 年度	2010 年度
主营业务成本	1,073,316,922.22	969,272,795.37
其他业务成本	181,339,282.60	152,339,927.80
<b>合 计</b>	<b>1,254,656,204.82</b>	<b>1,121,612,723.17</b>

## 26.3 公司 2011 年度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	1,324,312,377.83	1,073,316,922.22	250,995,455.61
<b>主营业务小计</b>	<b>1,324,312,377.83</b>	<b>1,073,316,922.22</b>	<b>250,995,455.61</b>
2、其他业务			
边角料	176,150,257.86	174,603,894.84	1,546,363.02
汽车配套产品	7,399,421.59	6,735,387.76	664,033.83
租赁收入	22,800.00		22,800.00
<b>其他业务小计</b>	<b>183,572,479.45</b>	<b>181,339,282.60</b>	<b>2,233,196.85</b>
<b>合 计</b>	<b>1,507,884,857.28</b>	<b>1,254,656,204.82</b>	<b>253,228,652.46</b>

## 26.4 公司 2010 年度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	1,179,640,598.09	969,272,795.37	210,367,802.72
<b>主营业务小计</b>	<b>1,179,640,598.09</b>	<b>969,272,795.37</b>	<b>210,367,802.72</b>
2、其他业务			
边角料	150,597,502.98	143,665,652.54	6,931,850.44
汽车配套产品	9,291,487.49	8,674,275.26	617,212.23

租赁收入	22,800.00		22,800.00
其他业务小计	159,911,790.47	152,339,927.80	7,571,862.67
合 计	1,339,552,388.56	1,121,612,723.17	217,939,665.39

## 26.5 按地区列示收入、成本

## 26.5.1 营业收入

地区名称	2011 年度	2010 年度
境外小计	280,179,780.28	236,771,113.26
境内小计	1,227,705,077.00	1,102,781,275.30
合 计	1,507,884,857.28	1,339,552,388.56

## 26.5.2 营业成本

地区名称	2011 年度	2010 年度
境外小计	212,926,911.05	184,086,019.07
境内小计	1,041,729,293.77	937,526,704.10
合 计	1,254,656,204.82	1,121,612,723.17

## 26.6 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2011 年度	占营业收入的比例(%)	2010 年度	占营业收入的比例(%)
北汽福田汽车股份有限公司	626,053,629.63	41.52	526,729,446.33	39.32
长安汽车集团股份有限公司	159,922,103.65	10.61	169,175,500.66	12.63
美国全得公司 TTT (TBC)	104,538,452.49	6.93	110,731,028.80	8.27
福田雷沃国际重工股份有限公司	51,850,073.79	3.44	45,410,534.70	3.39
巴西 WRB 公司			34,441,760.85	2.57
山东五征集团有限公司	50,695,727.72	3.36		
合 计	993,059,987.28	65.86	886,488,271.34	66.18

## 27. 营业税金及附加

项 目	2011 年度	2010 年度
-----	---------	---------

营业税	1,140.00	1,140.00
城建税	1,467,204.24	1,556,793.62
教育费附加	628,801.83	667,197.27
地方教育费附加	419,201.21	244,956.51
地方水利基金	78,929.98	
<b>合 计</b>	<b>2,595,277.26</b>	<b>2,470,087.40</b>

## 28. 销售费用

项 目	2011 年度	2010 年度
配套服务费	16,011,333.69	25,059,045.15
运输装卸费	16,744,868.75	18,561,289.78
出口费用	6,740,025.92	5,745,724.48
广告宣传费	1,790,774.16	1,767,393.14
其他	1,454,439.22	943,476.12
<b>合 计</b>	<b>42,741,441.74</b>	<b>52,076,928.67</b>

## 29. 管理费用

项 目	2011 年度	2010 年度
职工薪酬	11,683,339.99	10,405,185.91
发行费用		7,403,050.00
折旧及摊销	5,804,073.95	4,186,320.55
税金	3,364,137.01	2,539,633.12
差旅费及车费	3,156,766.51	3,100,467.98
办公费	5,311,868.90	2,474,296.34
业务招待费	714,825.70	568,370.25
保险费	368,564.64	496,495.64
研发费用	2,425,607.07	
水电费	429,211.86	171,348.52
培训费用	288,807.00	
其他	717,590.33	642,165.43

合 计	34,264,792.96	31,987,333.74
-----	---------------	---------------

## 30. 财务费用

项 目	2011 年度	2010 年度
利息支出	18,246,261.92	4,080,046.19
减：利息收入	6,823,722.30	5,575,080.87
手续费	1,832,446.09	1,722,183.03
汇兑损失	2,065,476.12	1,125,746.21
合 计	15,320,461.83	1,352,894.56

## 31. 资产减值损失

项 目	2011 年度	2010 年度
坏账损失	4,960,132.48	1,944,409.49
存货跌价损失		
合 计	4,960,132.48	1,944,409.49

## 32. 投资收益

项 目	2011 年度	2010 年度
股利分配	29,022.00	38,598.56
股权投资处置收益	309,511.00	
合 计	338,533.00	38,598.56

## 33. 营业外收入

## 33.1 明细项目

项 目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益金额
非流动资产处置利得合计	316,947.99	523,964.95	316,947.99
其中：固定资产处置利得	316,947.99	523,964.95	316,947.99
政府补助	3,198,304.00		3,198,304.00
其他	745,626.62	225,259.97	745,626.62



合 计	4,260,878.61	749,224.92	4,260,878.61
-----	--------------	------------	--------------

## 33.2 政府补助明细

项 目	2011 年度	2010 年度
与收益相关的政府补助	2,698,304.00	
合 计	2,698,304.00	

33.2.1 公司 2011 年度与收益相关的政府补助为：公司收到龙口市财政局进口贴息资金 2,100,100.00 元；子公司唐山兴民钢圈有限公司收到唐山市玉田县财政局支持企业发展资金 598,204.00 元。

## 34. 营业外支出

项 目	2011 年度	2010 年 度	计入当期非经常性损益金额
非流动资产处置损失合计	7,086.40	15,363.60	7,086.40
其中：固定资产处置损失	7,086.40	15,363.60	7,086.40
捐赠支出	335,600.00		335,600.00
其他	3,043.00	96,519.03	3,043.00
合 计	345,729.40	111,882.63	345,729.40

## 35. 所得税费用

项 目	2011 年度	2010 年度
当期所得税	40,665,997.71	34,408,189.41
加：递延所得税费用	-1,121,294.98	-1,736,215.83
所得税费用	39,544,702.73	32,671,973.58

## 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 36.1 基本每股收益计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中： $P_0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$ 为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为报告期因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期缩股数； $M_0$ 为报告期月份数； $M_i$ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### 36.1.1 公司 2011 年度基本每股收益计算过程如下：

$$\begin{aligned} \text{基本每股收益} &= P_0 / S \\ &= 117,821,754.14 / 210,400,000 \\ &= 0.56 \end{aligned}$$

(1)  $P_0$ 为归属于公司普通股股东的净利润， $P=117,821,754.14$ ；

(2)  $S$ 为发行在外的普通股加权平均数：

$$\begin{aligned} S &= S_0 + S_1 + S_i \times M_i / M_0 - S_j \times M_j / M_0 - S_k \\ &= 210,400,000 \end{aligned}$$

其中：

(1)  $S_0$ 为 2011 年初股份总数， $S_0=210,400,000.00$ ；

(2)  $S_1$ 为 2011 年因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数， $S_1=0$ ；

(3)  $S_i$ 为 2011 年公司因发行新股增加的股份数， $S_i=0$ ；

(4)  $S_j$ 为 2011 年因回购等减少股份数， $S_j=0$ ；

⑤  $S_k$ 为 2011 年缩股数， $S_k=0$ ；

⑥  $M_0$ 为 2011 年月份数， $M_0=12$ ；

⑦  $M_i$ 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数， $M_i=0$ ；

⑧  $M_j$ 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数， $M_j=0$ 。

### 36.1.2 公司 2010 年度基本每股收益计算过程如下：

$$\begin{aligned} \text{基本每股收益} &= P_0 / S \\ &= 95,504,375.07 / 201,633,333 \\ &= 0.47 \end{aligned}$$

(1)  $P_0$ 为归属于公司普通股股东的净利润， $P=95,504,375.07$ ；

(2)  $S$ 为发行在外的普通股加权平均数：

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

$$=157,800,000.00+52,600,000.00 \times 10/12$$

$$=201,633,333$$

其中：

(1)  $S_0$  为 2010 年初股份总数， $S_0=157,800,000.00$ ；

(2)  $S_1$  为 2010 年因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数， $S_1=0$ ；

(3)  $S_i$  为 2010 年公司因发行新股增加的股份数， $S_{i1}=52,600,000.00$ ；

(4)  $S_j$  为 2010 年因回购等减少股份数， $S_j =0$ ；

⑤  $S_k$  为 2010 年缩股数， $S_k =0$ ；

⑥  $M_0$  为 2010 年月份数， $M_0=12$ ；

⑦  $M_i$  为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数， $M_i=10$ ；

⑧  $M_j$  为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数， $M_j=0$ 。

报告期内的扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润和根据扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润计算的基本每股收益列示如下：

项 目	2011 年度	2010 年度
扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润	114,609,840.54	95,026,368.35
根据扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润计算的基本每股收益	0.54	0.47

### 36.2 公司稀释每股收益计算公式如下：

稀释每股收益 =  $P1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i / M_0 - S_j \times M_j / M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

因公司不存在稀释性潜在普通股，故公司稀释每股收益的计算过程与结果与基本每股收益相同。

### 37. 现金流量表项目注释

## 37.1 收到的其他与经营活动有关的现金：

项 目	2011 年度	2010 年度
政府补助		5,000,000.00
利息收入	5,928,353.50	5,575,080.87
往来款项	2,321,250.00	3,855,591.00
其他	2,704,325.00	225,259.97
<b>合 计</b>	<b>10,953,928.50</b>	<b>14,655,931.04</b>

## 37.2 支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	2011 年度	2010 年度
管理费用中现金支出	13,553,209.53	15,284,069.30
销售费用中现金支出	31,807,114.19	27,015,432.28
财务费用中现金支出	1,831,756.09	1,722,183.03
往来款项	657,738.69	800,570.57
其他	337,643.00	94,518.78
<b>合 计</b>	<b>48,187,461.50</b>	<b>44,916,773.96</b>

## 37.3 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
收到基础设施建设补偿资金	13,990,200.00	
<b>合 计</b>	<b>13,990,200.00</b>	

## 37.4 支付的其他与筹资活动有关的现金：

项 目	2011 年度	2010 年度
支付发行前期费用		5,079,650.00
支付银行承兑汇票保证金	12,000,000.00	
支付股利手续费	20,947.69	

合 计	12,020,947.69	5,079,650.00
-----	---------------	--------------

## 38. 现金流量表补充资料

## 38.1 现金流量表补充资料

补 充 资 料	2011 年度	2010 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	118,055,525.67	96,111,978.80
加：资产减值准备	4,960,132.48	1,944,409.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,416,483.52	21,907,002.07
无形资产摊销	1,408,005.96	577,461.44
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	-309,861.59	-508,601.35
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	21,414,773.24	4,080,046.19
投资损失	-338,533.00	-38,598.56
递延所得税资产减少	-1,121,294.98	-1,736,215.83
递延所得税负债增加		
存货的减少	-21,101,099.18	-215,263,379.91
经营性应收项目的减少	-250,912,239.85	-104,459,346.03
经营性应付项目的增加	119,221,331.71	87,784,426.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,693,223.98	-109,600,817.14
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	268,106,425.00	497,073,782.70
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	12,000,000.00	

减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-216,967,357.70</b>	<b>307,207,402.34</b>

## 38.2 现金及现金等价物的构成

项 目	2011. 12. 31	2010. 12. 31
一、现金	268,106,425.00	497,073,782.70
其中：库存现金	472,400.89	529,992.92
可随时用于支付的银行存款	214,254,018.68	435,543,789.78
可随时用于支付的其他货币资金	53,380,005.43	61,000,000.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>268,106,425.00</b>	<b>497,073,782.70</b>

## 六、关联方关系及其交易

## 1. 公司控股股东

王志成先生持有本公司 41.31% 的股份，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	湖北省崇阳县	栾少强	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	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

公司报告期末五应收应付关联方款项余额。

### 5. 关联方交易事项

公司报告期内无与关联方进行交易的情况。

### 6. 关联方担保情况

报告期内由董事崔积旺先生提供存单质押担保,公司从中国银行股份有限公司栖霞支行办理银行承兑汇票 600 万元,其中:250 万元银行承兑汇票于 2011 年 12 月 22 日已经到期支付,其余银行承兑汇票的到期日为 2012 年 3 月 22 日。

### 附注七、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日止,公司为支付购货款而办理国内信用证合计 70,000,000.00 元,到期日为 2012 年 3 月 9 日至 2012 年 6 月 14 日。

### 附注八、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日,公司无需要披露的重大承诺事项。

### 附注九、资产负债表日后事项

公司 2012 年 1 月 16 日召开的董事会表决通过了公司 2011 年度利润分配的预案:公司以截止 2011 年 12 月 31 日股本 210,400,000 股为基数,以截止 2011 年 12 月 31 日未分配利润向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.50 元(含税),共计派发现金 52,600,000.00 元;本次不进行资本公积转增股本和送红股。

### 附注十、其他重要事项

公司在报告期内未发生重大的债务重组等其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

## 附注十一、母公司财务报表主要项目注释

下列注释项目除特别注明的外，期初数指 2010 年 12 月 31 日，期末数指 2011 年 12 月 31 日。

## 1. 应收账款

## 1.1 明细项目

种 类	2011. 12. 31				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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	120,485,253.78	67.52	6,024,262.69	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	1,185,277.76	0.66	1,185,277.76	100.00	914,628.49	0.98	914,628.49	100.00
其他不重大应收账款	56,782,323.96	31.82	2,861,452.31	5.04	47,969,939.16	51.40	2,541,633.77	5.30
<b>合 计</b>	<b>178,452,855.50</b>	<b>100.00</b>	<b>10,070,992.76</b>	<b>5.64</b>	<b>93,331,327.54</b>	<b>100.00</b>	<b>5,678,600.25</b>	<b>6.08</b>

## 1.2 报告期末单项金额重大的应收账款坏账准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北汽福田汽车股份有限公司北京欧曼重型汽车厂	18,688,149.82	934,407.49	5.00	1 年以内
南京长安汽车有限公司	13,817,729.21	690,886.46	5.00	1 年以内
首钢总公司	12,810,055.20	640,502.76	5.00	1 年以内
河北长安汽车有限公司	12,444,033.40	622,201.67	5.00	1 年以内
重庆长安汽车股份有限公司	11,280,507.08	564,025.35	5.00	1 年以内
北汽福田汽车股份有限公司诸城奥铃汽车厂	10,932,616.22	546,630.81	5.00	1 年以内
福田雷沃国际重工股份有限公司潍坊分公司	6,907,935.96	345,396.80	5.00	1 年以内



北汽福田汽车股份有限公司长沙汽车厂	5,980,372.72	299,018.64	5.00	1 年以内
浙江飞碟汽车制造有限公司五征分公司	5,803,170.30	290,158.52	5.00	1 年以内
中航黑豹股份有限公司	5,660,207.54	283,010.38	5.00	1 年以内
山东唐骏欧铃汽车制造有限公司	5,541,054.80	277,052.74	5.00	1 年以内
美国全得公司 TTT (WT)	5,310,338.84	265,516.94	5.00	1 年以内
福田雷沃国际重工股份有限公司潍坊农业装备事业部	5,309,082.69	265,454.13	5.00	1 年以内
<b>合 计</b>	<b>120,485,253.78</b>	<b>6,024,262.69</b>	<b>5.00</b>	

## 1.3 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款

账 龄	2011.12.31			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 (%)	
3 年以上	1,185,277.76	0.66	1,185,277.76	914,628.49	0.98	914,628.49
<b>合 计</b>	<b>1,185,277.76</b>	<b>0.66</b>	<b>1,185,277.76</b>	<b>914,628.49</b>	<b>0.98</b>	<b>914,628.49</b>

注：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款确定组合的依据：根据公司对应收账款回收情况的分析，账龄 3 年以上的应收账款收回可能性极小，因此对账龄 3 年以上的应收账款按其余额的 100%计提坏账准备。

## 1.4 账龄分析

账 龄	2011.12.31			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	177,124,512.34	99.26	8,856,225.62	91,940,270.78	98.51	4,597,013.54
1 年至 2 年	140,144.40	0.08	28,028.88	237,519.71	0.25	47,503.94
2 年至 3 年	2,921.00	0.00	1,460.50	238,908.56	0.26	119,454.28
3 年以上	1,185,277.76	0.66	1,185,277.76	914,628.49	0.98	914,628.49
<b>合 计</b>	<b>178,452,855.50</b>	<b>100.00</b>	<b>10,070,992.76</b>	<b>93,331,327.54</b>	<b>100.00</b>	<b>5,678,600.25</b>

## 1.5 期末应收账款中欠款金额前五名的单位明细情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)
北汽福田汽车股份有限公司	第三方	57,889,971.73	1 年以内	32.44
长安汽车集团股份有限公司	第三方	37,542,269.69	1 年以内	21.04
首钢总公司	第三方	12,810,055.20	1 年以内	7.18
浙江飞碟汽车制造有限公司五征分公司	第三方	5,803,170.30	1 年以内	3.25
中航黑豹股份有限公司	第三方	5,660,207.54	1 年以内	3.17
<b>合 计</b>		<b>119,705,674.46</b>		<b>67.08</b>

1.6 公司报告期末应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方公司欠款。

1.7 公司报告期内无终止确认应收款项的情况、无以应收款项为标的进行证券化交易的情况、无实际核销应收账款的情况、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账款情况。

#### 1.8 应收账款——外币应收账款

项 目	2011. 12. 31			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
美元	3,064,217.50	6.3009	19,307,328.06	1,245,240.06	6.6227	8,246,851.35
欧元	34,224.99	8.1625	279,361.48	21,048.37	8.8065	185,362.47
<b>合 计</b>	<b>3,098,442.49</b>		<b>19,586,689.54</b>	<b>1,266,288.43</b>		<b>8,432,213.82</b>

## 2. 其他应收款

### 2.1 明细项目

种类	2011. 12. 31				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 (%)	金额	比例 (%)	金额	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	419,868.19	10.68	419,868.19	100.00				

其他应收款								
其他不重大其他应收款	3,512,920.32	89.32	201,737.13	12.34	1,479,306.11	100.00	73,965.31	5.00
合计	3,932,788.51	100.00	621,605.32	15.81	1,479,306.11	100.00	73,965.31	5.00

## 2.2 账龄分析

账龄	2011.12.31			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	2,712,920.32	68.98	41,737.13	1,479,306.11	100.00	73,965.31
1年至2年	800,000.00	20.34	160,000.00			
3年以上	419,868.19	10.68	419,868.19			
合计	3,932,788.51	100.00	621,605.32	1,479,306.11	100.00	73,965.31

2.3 公司报告期内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、无实际核销的其他应收款。

2.4 公司报告期内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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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			

北京福田产业控股集团 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							
唐山兴民钢圈有限公司	成本法	153,999,579.70	48,869,500.00	105,130,079.70	153,999,579.70	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			
<b>合计</b>		<b>200,919,547.57</b>	<b>65,879,467.87</b>	<b>134,540,079.70</b>	<b>200,419,547.57</b>						

3.2 公司报告期末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 年度	2010 年度
主营业务收入	1,324,312,377.83	1,159,652,007.19
其他业务收入	183,751,331.58	158,774,689.14
<b>合 计</b>	<b>1,508,063,709.41</b>	<b>1,318,426,696.33</b>

##### 4.2 营业成本明细项目

项 目	2011 年度	2010 年度
主营业务成本	1,074,672,664.31	952,481,270.22
其他业务成本	181,543,727.04	151,308,621.61
<b>合 计</b>	<b>1,256,216,391.35</b>	<b>1,103,789,891.83</b>

##### 4.3 公司 2011 年度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	1,324,312,377.83	1,074,672,664.31	249,639,713.52
<b>主营业务小计</b>	<b>1,324,312,377.83</b>	<b>1,074,672,664.31</b>	<b>249,639,713.52</b>
2、其他业务			
边角料	176,150,257.86	174,603,894.84	1,546,363.02
汽车配套产品	7,578,273.72	6,939,832.20	638,441.52
租赁收入	22,800.00		22,800.00
<b>其他业务小计</b>	<b>183,751,331.58</b>	<b>181,543,727.04</b>	<b>2,207,604.54</b>
<b>合 计</b>	<b>1,508,063,709.41</b>	<b>1,256,216,391.35</b>	<b>251,847,318.06</b>

## 4.4 公司 2010 年度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	1,159,652,007.19	952,481,270.22	207,170,736.97
<b>主营业务小计</b>	<b>1,159,652,007.19</b>	<b>952,481,270.22</b>	<b>207,170,736.97</b>
2、其他业务			
边角料	149,460,401.65	142,634,346.35	6,826,055.30
汽车配套产品	9,291,487.49	8,674,275.26	617,212.23
租赁收入	22,800.00		22,800.00
<b>其他业务小计</b>	<b>158,774,689.14</b>	<b>151,308,621.61</b>	<b>7,466,067.53</b>
<b>合 计</b>	<b>1,318,426,696.33</b>	<b>1,103,789,891.83</b>	<b>214,636,804.50</b>

## 4.5 按地区列示收入、成本明细

## 4.5.1 营业收入

地区名称	2011 年度	2010 年度
境外小计	280,179,780.28	236,771,113.26
境内小计	1,227,883,929.13	1,081,655,583.07
<b>合 计</b>	<b>1,508,063,709.41</b>	<b>1,318,426,696.33</b>

## 4.5.2 营业成本

地区名称	2011 年度	2010 年度
境外小计	212,926,911.05	184,086,019.07

境内小计	1,043,289,480.30	919,703,872.76
<b>合 计</b>	<b>1,256,216,391.35</b>	<b>1,103,789,891.83</b>

### 5. 投资收益

项 目	2011 年度	2010 年度
山东龙口农村合作银行股利分配	29,022.00	38,598.56
赛诺特（龙口）车轮制造有限公司股利分配		8,768,641.97
股权投资处置收益	309,511.00	
<b>合 计</b>	<b>338,533.00</b>	<b>8,807,240.53</b>

### 6. 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	117,578,204.24	103,282,845.09
加：资产减值准备	4,940,032.52	1,863,907.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,068,542.48	19,541,027.96
无形资产摊销	881,697.48	57,7461.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-88,990.81	-508,601.35
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	20,413,581.34	4,080,046.19
投资损失	-338,533.00	-8,807,240.53
递延所得税资产减少	-1,110,008.14	-1,715,976.96
递延所得税负债增加		
存货的减少	-10,694,068.24	-225,831,225.22
经营性应收项目的减少	-244,445,161.95	-103,326,476.90
经营性应付项目的增加	107,803,183.85	108,874,424.74
经营活动产生的现金流量净额	23,008,479.77	-101,969,807.71
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	265,486,165.00	492,370,847.40
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	-226, 884, 682. 40	313, 960, 703. 12
--------------	--------------------	-------------------

## 附注十二、补充资料

### 1、报告期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《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[2008]》的规定，报告期公司非经常性损益发生情况如下（收益以正数列示，损失以负数列示）：

项 目	2011 年度	2010 年度
1、非流动资产处置损益	648, 394. 59	508, 601. 35
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）	2, 698, 304. 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	906,983.62	128,740.94
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	-978,787.30	-159,335.57
23、少数股东权益影响额	-62,981.30	
<b>合 计</b>	<b>3,211,913.61</b>	<b>478,006.72</b>

## 2. 净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的要求计算净资产收益率、每股收益：

### 2.1 2011 年度

报告期利润	加权平均 净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	9.83%	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	9.56%	0.54	0.54

### 2.2 2010 年度

报告期利润	加权平均 净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	9.60%	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	9.55%	0.47	0.47

(3) 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股



股东的期初净资产； $E_i$  为报告期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； $E_j$  为报告期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； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； $E_k$  为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； $M_k$  为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。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

### 3. 合并财务报表主要项目的异常情况及原因说明

#### 3.1 货币资金

本公司2011年12月31日货币资金比2010年12月31日减少43.65%，主要系公司2010年度收到的发行股票募集资金至2011年12月31日基本投资完毕所致。

#### 3.2 应收票据

本公司2011年12月31日应收票据比2010年12月31日增长158.83%，主要系本公司2011年度销售收款以银行承兑汇票结算的方式增加，且银行承兑汇票年末尚未到期、贴现及背书转让所致。

#### 3.3 应收账款

本公司2011年12月31日应收账款比2010年12月31日增长92.10%，主要系本公司2011年度营业收入增长及新客户开发，应收销货款相应增加；同时给予部分主要老客户的信用收款期适当延长所致。

#### 3.4 预付款项

本公司2011年12月31日预付款项比2010年12月31日增长51.28%，主要系公司为保证募投（超募）项目2012年陆续投产提供主要原材料供应，向现有供货商烟台本钢钢铁销售有限公司、首都京唐钢铁联合有限责任公司分别预付购货款123,175,751.63元、52,426,328.85元所致。

#### 3.5 在建工程

本公司 2011 年 12 月 31 日在建工程比 2010 年 12 月 31 日增长 58.05%，主要系公司 2011 年超募项目年产 400 万件轿车车轮生产项目及唐山兴民高强度轻型钢制车轮项目投入分别增加 105,860,154.04 元、120,476,251.97 元，且上述项目尚未投产转资所致。

### 3.6 无形资产

本公司 2011 年 12 月 31 日无形资产比 2010 年 12 月 31 日增长 144.97%，主要系公司及其子公司唐山兴民钢圈有限公司 2011 年度分别购买土地使用权增加 11,468,375.00 元、26,315,424.00 元所致。

### 3.7 递延所得税资产

本公司 2011 年 12 月 31 日递延所得税资产比 2010 年 12 月 31 日增长 40.37%，主要系公司 2011 年末应收账款余额增长较大，相应计提应收账款坏账准备导致时间性差异增加所致。

### 3.8 短期借款

本公司 2011 年 12 月 31 日短期借款比 2010 年 12 月 31 日增长 175.79%，主要系公司生产规模不断扩大，为补充流动资金增加银行借款所致。

### 3.9 应付票据

本公司 2011 年 12 月 31 日应付票据比 2010 年 12 月 31 日增长 29.74%，主要系公司 2011 年度以银行承兑汇票支付材料款等增加且大多票据尚未到期所致。

### 3.10 应付账款

本公司 2011 年 12 月 31 日应付账款比 2010 年 12 月 31 日减少 34.98%，主要系公司采购原材料以国内信用证结算的部分，截止 2011 年末尚未到期金额比上年末有所减少所致。

### 3.11 预收账款

本公司 2011 年 12 月 31 日预收账款比 2010 年 12 月 31 日减少 82.60%，主要系公司 2010 年度主要购货商北汽福田汽车股份有限公司北京欧曼重型汽车厂、北汽福田汽车股份有限公司诸城汽车厂为锁定采购价格分别提前支付货款 76,031,366.60 元、7,089,760.93 元，2011 年度未发生主要购货商为锁定采购价格大额提前支付货款的情况所致。

### 3.12 应付职工薪酬

本公司 2011 年 12 月 31 日应付职工薪酬比 2010 年 12 月 31 日减少 41.90%，主要系公司 2011 年末兑付了员工 2011 年度奖金所致。

### 3.13 其他非流动负债

本公司 2011 年 12 月 31 日其他非流动负债比 2010 年 12 月 31 日增长 269.80%，主要系公司控股一子公司唐山兴民钢圈有限公司 2011 年度收到唐山市玉田县财政局 13,990,200.00 元的专项资金补助计入递延收益所致。

### 3.14 资产减值损失

本公司 2011 年度资产减值损失比 2010 年度增长 155.10%，主要系本公司 2011 年末应收账款余额增长较大，相应计提应收账款坏账准备增加较大所致。

### 3.15 财务费用

本公司 2011 年度财务费用比 2010 年度增加 1032.42%，主要系本公司 2011 年度短期借款增加较大，利息支出相应增加所致。

### 3.16 营业外收入

本公司 2011 年度营业外收入比 2010 年度增长 468.70%，主要系本公司 2011 年度从龙口市财政局获得进口贴息资金补助 2,100,100.00 元、子公司唐山兴民钢圈有限公司从唐山市玉田县财政局获得支持企业发展资金补助 598,204.00 元所致。

## 4. 财务报表的核准

本财务报表于 2012 年 1 月 16 日经本公司董事会核准签发。

山东兴民钢圈股份有限公司

公司负责人：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

2012 年 1 月 16 日

## 第十一节 备查文件

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 二、载有山东汇德会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 四、载有公司董事长高赫男先生签名的2011年年度报告原件

以上文件置备地点：公司证券部

山东兴民钢圈股份有限公司

董事长：高赫男

2012年1月16日