

山东兴民钢圈股份有限公司

Shandong Xingmin Wheel Co., LTD

2012 年半年度报告



证券简称：兴民钢圈

证券代码：002355

2012 年 7 月 31 日

目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	4
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	6
四、股本变动及股东情况.....	9
五、董事、监事和高级管理人员.....	15
六、董事会报告.....	19
七、重要事项.....	32
八、财务会计报告（未经审计）.....	39
九、备查文件目录.....	107

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
邹志强	董事	因公务出差	崔积旺
王立华	独立董事	因公务出差	邱靖之

公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

释义

释义项	指	释义内容
公司、发行人、兴民钢圈	指	山东兴民钢圈股份有限公司
公司章程	指	《山东兴民钢圈股份有限公司章程》
股东大会	指	山东兴民钢圈股份有限公司股东大会
董事会	指	山东兴民钢圈股份有限公司董事会
监事会	指	山东兴民钢圈股份有限公司监事会
非公开发行、本次发行	指	公司本次以非公开发行的方式，向不超过十名特定对象发行不超过 7,000 万股普通股股票之行为
国信证券、保荐人、主承销商	指	国信证券股份有限公司
发行人律师	指	北京国枫凯文律师事务所
汇德会计师事务所	指	山东汇德会计师事务所有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山东证监局	指	中国证券监督管理委员会山东监管局
最近三年	指	2009 年、2010 年、2011 年
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002355	B 股代码	—
A 股简称	兴民钢圈	B 股简称	—
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	山东兴民钢圈股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	兴民钢圈		
公司的法定英文名称	Shandong Xingmin Wheel Co.,LTD		
公司的法定英文名称缩写	Xingmin Wheel		
公司法定代表人	高赫男		
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	http://www.xingmin.com		
电子信箱	dsh@xingmin.com		

（二）联系人和联系方式

	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

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	龙口市龙口经济开发区公司证券部

(四) 其他相关资料

公司首次注册登记日期：2007 年 12 月 12 日

公司最近一次变更登记日期：2012 年 5 月 3 日

注册登记地点：山东省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：370000200000757

公司税务登记号码：鲁税烟字 370681720751371

组织机构代码：72075137-1

公司聘请的会计师事务所名称：山东汇德会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：青岛东海西路 39 号世纪大厦 26—27 层

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	591,645,969.06	777,004,102.26	-23.86%
营业利润 (元)	51,908,359.51	77,155,207.66	-32.72%
利润总额 (元)	55,767,676.63	78,064,612.89	-28.56%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	42,569,958.24	58,405,468.15	-27.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	39,675,470.4	57,723,414.23	-31.27%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	3,755,877.81	4,324,801.51	-13.15%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	2,836,595,236.44	2,094,748,003.63	35.41%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,832,787,724.16	1,245,999,525.92	47.09%
股本 (股)	257,600,000	210,400,000	22.43%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.19	0.28	-32.14%
稀释每股收益 (元/股)	0.19	0.28	-32.14%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.18	0.27	-33.33%
全面摊薄净资产收益率 (%)	2.32%	4.82%	-2.5%
加权平均净资产收益率 (%)	2.97%	4.94%	-1.97%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	2.16%	4.76%	-2.6%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.77%	4.88%	-2.11%

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.01	0.02	-50%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.11	5.92	20.1%
资产负债率（%）	34.45%	39.25%	-4.8%

（二）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	3,070,328.82	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	849,755	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-60,766.7	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-964,829.28	
合计	2,894,487.84	--

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	126,418,200	60.08%	47,200,000			-108,038	47,091,962	173,510,162	67.36%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	122,105,700	58.04%	47,200,000				47,200,000	169,305,700	65.72%
其中：境内法人持股	0	0%	47,200,000				47,200,000	47,200,000	18.32%
境内自然人持股	122,105,700	58.04%						122,105,700	47.40%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	4,312,500	2.05%				-108,038	-108,038	4,204,462	1.63%
二、无限售条件股份	83,981,800	39.92%				108,038	108,038	84,089,838	32.64%
1、人民币普通股	83,981,800	39.92%				108,038	108,038	84,089,838	32.64%
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%	47,200,000				47,200,000	257,600,000	100%

（1）股份变动的批准情况（如适用）

公司非公开发行申请于2011年8月22日获得中国证监会发行审核委员会审核通过。2011年10月12日，中国证券监督管理委员会核发《关于核准山东兴民钢圈股份有限公司非公开发行股票批复》（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。2012年4月，公司实施了非公开发行股票方案，发行价格12.99元/股，发行数量4,720万股，总股本由21,040万股增至25,760万股。

（2）股份变动的过户情况

本次发行新增股份已于2012年4月12日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜，并于2012年4月25日在深圳证券交易所上市。

(3) 股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

股份变动前每股收益 0.20 元，每股净资产 8.71 元，股份变动后每股收益 0.19 元，每股净资产 7.11 元。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王志成	86,924,000	0	0	86,924,000	首发承诺	2013 年 2 月 9 日
梁美玲	2,496,000	0	0	2,496,000	首发承诺	2013 年 2 月 9 日
王艳	2,104,000	0	0	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
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
王兵	1,065,150	0	0	1,065,150	高管锁定	注 1
刘云利	670,650	0	0	670,650	高管锁定	注 2
高赫男	1,262,400	0	0	1,262,400	首发承诺	2013 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
刘荫成	828,450	78,450	0	750,000	高管锁定	注 1
姜开云	946,800	0	0	946,800	首发承诺	2013 年 2 月 9 日
张波	331,500	0	0	331,500	高管锁定	注 2
张文峰	450,000	0	0	450,000	高管锁定	注 1
姜海	473,400	0	0	473,400	高管锁定	注 1
张涛	375,000	0	0	375,000	高管锁定	注 1
王强	173,600	0	0	173,600	首发承诺	2013 年 2 月 9 日
吕守民	118,350	29,588	0	88,762	高管锁定	注 1
威海威高投资有限公司	0	0	7,000,000	7,000,000	非公开发行承诺	2013 年 4 月 25 日
金猴集团有限公司	0	0	7,000,000	7,000,000	非公开发行承诺	2013 年 4 月 25 日
昆明盈鑫壹壹投资中心（有限合伙）	0	0	9,500,000	9,500,000	非公开发行承诺	2013 年 4 月 25 日
昆明盈鑫壹贰投资中心（有限合伙）	0	0	9,500,000	9,500,000	非公开发行承诺	2013 年 4 月 25 日

伙)						
昆明盈鑫壹肆投资中心(有限合伙)	0	0	7,200,000	7,200,000	非公开发行承诺	2013年4月25日
龙口南山投资有限公司	0	0	7,000,000	7,000,000	非公开发行承诺	2013年4月25日
合计	126,418,200	108,038	47,200,000	173,510,162	--	--

注 1: 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 2: 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

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股(A股)	2010年01月27日	14.5	52,600,000	2010年02月09日	52,600,000	——
人民币普通股(A股)	2012年04月05日	12.99	47,200,000	2012年04月25日	47,200,000	——

前三年历次证券发行情况的说明

(1) 首次公开发行股票情况

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的批复》(证监许可[2010]63号), 核准公司公开发行人民币普通股股票不超过5,260万股。

公司采取网下向配售对象询价(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。

(2) 非公开发行

公司非公开发行申请于2011年8月22日获得中国证监会发行审核委员会审核通过。2011年10月12日，中国证券监督管理委员会核发《关于核准山东兴民钢圈股份有限公司非公开发行股票批复》（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。

2012年4月，公司实施了非公开发行股票方案，以发行价格12.99元/股向6名特定投资者发行数量4,720万股新股。本次发行新增股份已于2012年4月12日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜，并于2012年4月25日在深圳证券交易所上市。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

（1）股本结构变动情况

本次非公开发行前后公司股本结构变动情况如下：

股份类别	变动前		变动数	变动后	
	股份数	比例（%）		股份数	比例（%）
有限售条件的流通股合计	126,418,200	60.08	47,200,000	173,510,162	67.36
无限售条件的流通股合计	84,981,800	39.92	0	84,089,838	32.64
股份总额	210,400,000	100.00	47,200,000	257,600,000	100.00

（2）资产结构变动情况

本次发行完成后，公司的总资产和归属于母公司所有者权益均有所增加。按本次发行募集资金净额 596,818,240.00 元，以 2011 年 12 月 31 日的财务报表数据为基准静态测算，本次发行完成后，公司的总资产增加到 2,691,566,243.63 元，增加比率为 28.49%，归属于母公司所有者权益增加到 1,842,817,765.92 元，增加比率为 47.89%，合并资产负债率从 39.25% 下降到 30.54%。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 13,933 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
王志成	其他	33.74%	86,924,000	86,924,000	质押	22,000,000
昆明盈鑫壹壹投资中心(有限合伙)	社会法人股	3.69%	9,500,000	9,500,000		
昆明盈鑫壹贰投资中心(有限合伙)	社会法人股	3.69%	9,500,000	9,500,000		
姜开学	其他	3.12%	8,047,800	8,047,800		
邹志强	其他	3.06%	7,890,000	7,890,000		
崔积旺	其他	3.06%	7,890,000	7,890,000		
昆明盈鑫壹肆投资中心(有限合伙)	社会法人股	2.8%	7,200,000	7,200,000		
金猴集团有限公司	社会法人股	2.72%	7,000,000	7,000,000		
威海威高投资有限公司	社会法人股	2.72%	7,000,000	7,000,000		
龙口南山投资有限公司	社会法人股	2.72%	7,000,000	7,000,000		
股东情况的说明			无			

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
李元建	5,838,600	A 股	5,838,600
刘殿强	5,523,000	A 股	5,523,000
吕荣广	3,945,000	A 股	3,945,000
周道国	1,288,708	A 股	1,288,708
张映琴	1,082,805	A 股	1,082,805
陈学利	946,800	A 股	946,800
何炳光	843,130	A 股	843,130
黄彤华	812,400	A 股	812,400
李程成	810,648	A 股	810,648
周文学	766,500	A 股	766,500

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

(1) 姜开学先生系实际控制人王志成先生的大姨夫；(2) 邹志强先生系王志成先生的大姐夫；(3) 崔积旺先生系王志成先生的小姐夫。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。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

实际控制人名称	王志成
实际控制人类别	个人

情况说明

姓名：王志成

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内的职业及职务：暂未就业

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有 股票期权 数量 (股)	变动原因	是否在股东单 位或其他关联 单位领取薪酬
高赫男	董事长	男	31	2011年03月15日	2014年03月14日	1,262,400	0	0	1,262,400	1,262,400	0	无变动	否
梁美玲	副董事长	女	55	2011年05月11日	2014年03月14日	2,496,000	0	0	2,496,000	2,496,000	0	无变动	否
姜开学	董事;总经理	男	60	2011年03月15日	2014年03月14日	8,047,800	0	0	8,047,800	8,047,800	0	无变动	否
邹志强	董事;副总经	男	49	2011年03月15日	2014年03月14日	7,890,000	0	0	7,890,000	7,890,000	0	无变动	否
崔积旺	董事;副总经理	男	46	2011年03月15日	2014年03月14日	7,890,000	0	0	7,890,000	7,890,000	0	无变动	否
王兵	董事;副总经理	男	43	2011年03月15日	2014年03月14日	1,420,200	0	0	1,420,200	1,065,150	0	无变动	否
张书林	独立董事	男	71	2011年03月15日	2014年03月14日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
王立华	独立董事	男	49	2011年03月15日	2014年03月14日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
邱靖之	独立董事	男	36	2011年03月15日	2014年03月14日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
吕守民	监事	男	55	2011年03月15日	2014年03月14日	118,350	0	0	118,350	88,762	0	无变动	否
姜海	监事	男	41	2011年03月15日	2014年03月14日	631,200	0	0	631,200	473,400	0	无变动	否
陈伟涛	监事	男	32	2011年03月15日	2014年03月14日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
崔积和	副总经理;董事会 秘书	男	49	2011年03月15日	2014年03月14日	1,578,000	0	0	1,578,000	1,578,000	0	无变动	否
张涛	副总经理	男	40	2011年03月15日	2014年03月14日	500,000	0	0	500,000	375,000	0	无变动	否
张文峰	副总经理	男	38	2011年03月15日	2014年03月14日	600,000	0	0	600,000	450,000	0	无变动	否

刘荫成	财务总监	男	41	2011年03月15日	2014年03月14日	1,000,000	0	0	1,000,000	750,000	0	无变动	否
合计	--	--	--	--	--	33,433,950	0	0	33,433,950	32,366,512	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

 适用 不适用

在其他单位任职情况

 适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
高赫男	赛诺特（龙口）车轮制造有限公司	董事	2011年07月27日	2025年01月18日	否
崔积旺	赛诺特（龙口）车轮制造有限公司	董事长	2005年01月19日	2025年01月18日	否
在其他单位任职情况的说明	高赫男先生为本公司董事长，自2011年7月27日起担任公司控股子公司赛诺特（龙口）车轮制造有限公司董事职务；崔积旺先生为本公司董事兼副总经理，自2005年1月19日起担任公司控股子公司赛诺特（龙口）车轮制造有限公司董事长职务。				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	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。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据上年度经营情况确定本年度薪酬，然后在确定的薪酬范围内按月支付。

(四) 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、高级管理人员均未发生变动。

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	1,763
公司需承担费用的离退休职工人数	7
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,516
销售人员	27
技术人员	89
财务人员	26
行政人员	105
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
本科	147
大专	161
高中及以下	1,455

公司员工情况说明

公司员工以生产人员为主，近年来员工结构向年轻化、知识化转变。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

根据中国汽车工业协会的统计数据，2012上半年汽车销售959.81万辆，比上年同期增长2.9%，其中商用车销售198.46万辆，同比下降10.4%，国内新车市场已经从过去十年的快速增长进入到了“微增长”的时代。受上半年商用车市场持续下滑，特别是下游客户中、重卡产销量同比下降幅度较大的影响，公司管理层积极应对、适时调整产品结构，在力求稳定国内市场的同时，进一步拓展海外市场，增加出口收入。同时，公司内部则进一步强化成本控制和经营管理，正是这一系列举措，使公司上半年业绩下滑的态势得到了一定程度的遏制。

报告期内，公司实现营业总收入59,164.60万元，同比下降23.86%，其中主营业务收入51,411.73万元，较去年同期下降24.16%，占全部营业收入的86.90%；2012年上半年实现归属于上市公司股东的净利润4,257.00万元，同比下降27.11%，其中实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润3,967.55万元，同比下降31.27%，受市场环境的影响制约，与公司董事会年初制定的阶段性经营计划指标尚存在差距。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、控股子公司赛诺特（龙口）车轮制造有限公司主要给母公司提供部分产品轮辐加工业务，并收取加工费。报告期实现营业收入249.04万元，实现净利润 -5.4万元

2、全资子公司唐山兴民钢圈有限公司主要加工制造各种钢制车轮并销售。报告期实现营业收入 3500.62万元，其中主营业务收入 3498.10万元，实现净利润472.63万元。

3、全资子公司咸宁兴民钢圈有限公司目前处于筹建期，尚未投产。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

宏观经济波动带来风险、重要原材料价格波动带来的风险以及市场竞争加剧带来的风险等。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
交通运输设备制造业	514,117,342.62	398,761,932.12	22.44%	-24.16%	-27.5%	3.58%
分产品						
无内胎钢制车轮	285,409,875.93	213,057,369.88	25.35%	-8.22%	-10.79%	2.15%
有内胎钢制车轮	228,707,466.69	185,704,562.24	18.8%	-37.67%	-40.32%	3.61%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司行业是交通运输设备中的汽车零部件制造业。产品主要分为无内胎钢制车轮和有内胎钢制车轮，从上表来看，商用车市场的下滑对有内胎钢制车轮收入下降的影响非常明显。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

主营业务整体毛利率较上年同期增长3.58个百分点，主要系本期主要原材料钢材价格较去年同期有所下降，同时产品结构进一步优化，毛利率较高产品的占比进一步提升等因素的共同影响所致。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
境外小计	165,118,821.32	24.9%
境内小计	348,998,521.3	-36.04%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，出口收入增长较大，较去年同期增长24.9%，内销收入受国内汽车市场影响出现一定程度下滑。

主营业务构成情况的说明

公司主营产品全部为汽车钢制车轮，主要包括无内胎钢制车轮和有内胎钢制车轮。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

□ 适用 √ 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

□ 适用 √ 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

□ 适用 √ 不适用

(二) 公司投资情况**1、募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	59,681.82
报告期投入募集资金总额	5,600.16
已累计投入募集资金总额	5,600.16
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	
无	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
唐山兴民钢圈有限公司高强度轻型钢制车轮项目	否	30,000	30,000	5,600.16	5,600.16	18.67%	2012年01月01日	*注 472.63	是	否
咸宁兴民钢圈有限公司高强度轻型钢制车轮项目	否	29,681.82	29,681.82	0	0	0%		0		
承诺投资项目小计	-	59,681.82	59,681.82	5,600.16	5,600.16	-	-	472.63	-	-
超募资金投向										
	否									
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-					-	-		-	-
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	□ 适用 √ 不适用									

情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 根据公司第二届董事会十一次会议审议通过《关于用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》的相关内容，公司拟以募集资金 85,177,739.66 元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。报告期内公司已将先期投入 5,000 万元进行了置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 根据公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》的相关内容，公司拟将募集资金 5,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期不超过 6 个月。截止报告期末，公司尚未进行。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2012 年 6 月末，募集资金专户余额 54,125.44 万元（其中专户存储利息 43.78 万元），全部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	*注：根据公告，唐山兴民钢圈有限公司高强度轻型钢制车轮项目总投资 70,000 万元，主要由三部分资金组成，即首发超募资金 14,866.38 万元；本次非公开发行募集资金 30,000 万元；剩余部分 25,133.62 万元自筹。截止本期末已累计投入 21,902.85 万元，其中首发超募资金 14,730.12 万元；本次非公开发行募集资金 5600.16 万元；剩余 1,572.57 万元系自筹资金。报告期内该项目已部分投产，实现效益 472.63 万元，由于投资资金比较分散，故未对投资效益进行分解。

募集资金总额		71,885.84		本年度投入募集资金总额				3819.05		
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				71,885.84		
累计变更用途的募集资金总额		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(%) =(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	26,005.53		26,005.53	100.00%	2010 年 12 月 31 日	1,316.86	是	否
补充流动资金	-		1.13	1.13	1.13	100.00%	-	-	-	-
承诺投资项目小计	-	26,006.66	26,006.66	1.13	26,006.66	-	-	1,316.86	-	-
超募资金投向										
年产 400 万件轿车车轮生产项目	否	25,751.62	25,628.15		25,628.15	100.00%	2012 年 9 月 30 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	14,730.12	2,297.01	14,730.12	100.00%	2012 年 01 月 1 日	0.00	不适用	否
归还银行贷款	-	4,000.00	4,000.00		4,000.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金	-	1261.18	1520.91	1520.91	1520.91	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	45,879.18	45,879.18	3817.92	45,879.18	-	-	0.00	-	-
合计	-	71,885.84	71,885.84	3819.05	71,885.84	-	-	1,316.86	-	-
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 3 月 31 日，该项目已实施完毕，节余募集资金 123.47 万元，目前该项目处于设备调试阶段。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 2012 年 4 月 5 日，使用前次超募资金投资部分已实施完毕，节余募集资金为 136.26 万元，目前该项目部分已投产。3、用于归还银行借款 4,000 万元。4、节余超募资金 1520.91 万元全部用于永久补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 项目实施中募集资金投资项目实际投资与承诺投资相比节余 260.86 万元，出现结余的原因主要系在项目建设过程中，对项目的管理科学、严谨，在有效控制项目实施风险的同时，降低了项目实施费用和预备费用；在采购生产设备时，为严格控制设备采购成本，除关键设备自国外进口外，在满足质量和设计产能的情况下，辅助设备以采购国产设备为主，节约了项目投资资金；充分结合原有的设备配置，以及自身的技术优势和经验，并充分考虑整体的产能匹配度，在资源充分利用的前提下，对项目的各个环节进行了优化，节约了项目投资；严格控制项目的各项支出，合理降低项目成本和费用。
尚未使用的募集资金用途及去向	根据公司第二届董事会十一次会议审议通过《关于用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司已将首次公开发行股票募集资金节余资金及利息共计 2,141.97 万元（其中：募集资金投资项目实际投资与承诺投资相比节余 260.86 万元；尚未列明投向超额募集资金 1261.18 万元；募集资金存储利息结余 619.93 万元）永久补

	充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募投项目“年产 200 万套高强度轻型无内胎钢制车轮建设项目”计划投资总额为 26,006.66 万元，截止 2011 年 3 月 31 日止，该项目已实施完毕，节余募集资金为 1.13 万元，全部用于永久补充流动资金。

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	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轻型钢制车轮项目		40,000	该项目其他投资部分包括首发超募资金 14,866.38 万元和 25,133.62 万元自筹资金。截止本期末首发超募资金已全部投资完毕并公告；以自筹资金投入 1,572.57 万元。	见上表
合计		40,000	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
该总投资 70,000 万元，主要由三部分资金组成，即首发超募资金 14,866.38 万元；本次非公开发行募集资金 30,000 万元；剩余部分 25,133.62 万元自筹。				

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	-30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	8,946.37	至	6,262.46
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	89,463,670.77		
业绩变动的原因说明	今年汽车市场增速放缓，特别是商用车市场持续下滑，对公司 1—9 月经营业绩产生不利影响。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》第一百七十九条对现金分红的比例、决策程序等做出了明确的规定，截至本报告期末，公司现金分红符合《公司章程》的规定，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责发挥了应有的作用，中小股东合法权益得到有效维护。

报告期内，公司董事会在详细咨询、听取公司股东的意见，并结合公司 2011 年度盈利情况、投资情况等制定了公司 2011 年度利润分配预案，并提交公司于 2012 年 1 月 16 日召开的第二届董事会第十次会议审议通过。公司董事会对 2011 年利润分配方案形成专项决议后提交公司于 2012 年 2 月 7 日召开的 2011 年度股东大会审议通过。根据公司 2011 年度股东大会决议，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。上述利润分配方案于 2012 年 2 月 15 日实施完毕。

2012 年 5 月，中国证监会下发《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，随后，山东证监局向辖区上市公司下发《关于转发证监会〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》（鲁证监发[2012]18 号）。公司根据上述两个文件的要求，征求独立董事和中小股东的意见和诉求，对《公司章程》有关条款进行修订，更加明确规定现金分红的条件、比例、时间间隔、决策程序等。此次《公司章程》修订案已提交第二届董事会第十二次会议审议通过，详见 2012 年 7 月 31 日巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

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对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，更加完善了公司对内幕信息知情人登记管理的程序，对公司未公开信息的传递、报送、管理和使用各环节起到了较好的风险防范和控制作用。

报告期内，公司严格按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第24号：内幕信息知情人报备相关事项》以及公司《内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作。报告期内，公司对涉及的敏感性信息披露进行了严格管理，对接触内幕信息的人员填报了《内幕信息知情人员档案表》，并按要求及时报备深圳证券交易所及山东证监局。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

（十二）其他披露事项

1、公司董事会日常工作情况

（1）董事会的会议情况和决议内容

报告期内，公司共召开了2次董事会，会议召开情况如下：

2012年1月16日，公司召开了第二届董事会第十次会议，此次会议由董事长高赫男先生召集并主持，会议应到董事9人，实到董事7人，董事邹志强先生委托董事崔积旺先生代为表决，独立董事邱靖之先生委托独立董事王立华先生代为表决，会议以举手表决方式审议通过了以下议案：《2011年度总经理工作报告》、《2011年度董事会工作报告》、《2011年度财务决算报告》、《2012年度财务预算报告》、《关于董事、高级管理人员2012年薪酬的议案》、《关于2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2011年度内部控制自我评价报告》、《2011年度利润分配预案》、《2011年年度报告及其摘要》、《关于续聘山东汇德会计师事务所作为公司2012年度审计机构的议案》、《关于2012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2011年度审计工作的总结报告》、《关于在美国设立全

资子公司的议案》、《关于召开2011年度股东大会的议案》。

会议决议公告刊登在2012年1月18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。

2012年4月24日,公司召开了第二届董事会第十一次会议,此次会议由董事长高赫男先生召集并主持,会议应到董事9人,参加现场会议6人,参加通讯表决3人,以举手表决和通讯表决相结合的方式审议通过了以下议案:《2012年第一季度报告全文及正文》、《关于用节余募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》、《关于用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于增加一个非公开发行股票募集资金专项存储账户的议案》。

会议决议公告刊登在2012年4月26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) 董事会执行股东大会决议的情况

报告期内,公司董事会主持召开了2011年度股东大会,并严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定和要求履行职责,认真执行并完成了股东大会通过的各项决议。

根据公司2012年2月7日召开的2011年年度股东大会的决议,公司2011年度利润分配方案为: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。

截至2012年2月15日,该方案已实施完毕。

2、开展投资者关系管理的具体情况

(1)公司于2012年2月2日(星期四)下午14:00-16:00在深圳证券信息有限责任公司提供的投资者关系管理互动平台举办2011年度业绩网上说明会,本次说明会采取网络远程的方式举行。出席业绩网上说明会的成员有:董事长高赫男先生、董事会秘书兼副总经理崔积和先生、财务总监刘荫成先生、独立董事邱靖之先生和保荐代表人郭永青女士。

(2)公司于2012年5月16日(星期三)下午15:00-17:00在深圳证券信息有限责任公司提供的山东辖区上市公司投资者关系互动平台举办2012年投资者网上集体接待日活动,本次活动采取网络远程的方式举行。出席投资者网上接待日的成员有:董事会秘书兼副总经理崔积和先生、财务总监刘荫成先生。

(3)为方便投资者及时了解公司的信息,公司设置了专门的投资者接待电话、传真、邮

箱以及网上互动平台，并安排专人解答投资者的来电、来函咨询，负责关注并及时回复公司网站和交易所投资者关系互动平台的投资者提问，并将投资者相关建议和意见及时反馈给管理层。

3、公司董事长、独立董事和其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格遵守《公司法》、《证券法》和《中小企业版上市公司董事行为指引》等法律法规，诚实守信、勤勉尽责地履行董事职责，在职责范围内以公司和股东利益为出发点行使权力，维护公司及股东的合法权益。

公司董事长严格按照相关法律法规及《公司章程》的规定行使职权，认真主持股东大会和董事会会议，积极抓好股东大会、董事会各项决议的落实工作，不断推动董事会的内部建设，提高公司的规范运作水平。

报告期内，公司独立董事认真审议各项议案，独立公正地履行职责，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极作用，并为维护中小股东合法权益作了实际工作。

报告期内，董事出席董事会会议情况如下：

姓名	职务	应出席会议次数	亲自出席会议次数	委托出席会议次数	缺席会议次数	是否连续两次未亲自出席会议
高赫男	董事长	2	2	0	0	否
梁美玲	副董事长	2	2	0	0	否
姜开学	董事、总经理	2	2	0	0	否
邹志强	董事、副总经理	2	1	1	0	否
崔积旺	董事、副总经理	2	2	0	0	否
王 兵	董事、副总经理	2	2	0	0	否
张书林	独立董事	2	2	0	0	否
王立华	独立董事	2	2	0	0	否
邱靖之	独立董事	2	1	1	0	否

(十三) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规、规章的要求，以及中小企业板上市公司的相关规定，健全内部管理和控制制度，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进公司规范运作水平的不断提高。截止报告期末，公司治理的实际状况符合前述法律法规及中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司治理的规范性文件。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

公司2012年2月7日召开的2011年度股东大会审议通过了《山东兴民钢圈股份有限公司2011年度利润分配方案》：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。

公司于2012年2月9日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登了该方案实施的公告，并于2012年2月15日实施了该方案。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易**(十) 重大合同及其履行情况**

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

报告期内，公司不存在日常经营重大合同的履行情况。

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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

资产置换时所作承诺	无	无		无	无
发行时所作承诺	威海威高投资有限公司、金猴集团有限公司、昆明盈鑫壹壹投资中心（有限合伙）、昆明盈鑫壹贰投资中心（有限合伙）、昆明盈鑫壹肆投资中心（有限合伙）、南山投资有限公司	自山东兴民钢圈股份有限公司（以下简称“兴民钢圈”）2011 年度非公开发行股票发行结束之日（即新增股份上市首日）起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司本次认购的兴民钢圈股票，也不由兴民钢圈回购该部分股份。	2012 年 04 月 25 日	12 个月	正常
其他对公司中小股东所作承诺	12 名自然人股东	王志成、梁美玲、王艳、姜开学、邹志强、崔积旺、崔积和、姜开云、王翠英、高赫男、梁群升和王强承诺其股份自上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其所持有的兴民钢圈股份，也不由兴民钢圈回购其所持有的股份。	2010 年 02 月 09 日	36 个月	正常
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
承诺的解决期限	作为公司股东期间				
解决方式	王志成、姜开学、邹志强、崔积旺在作为公司股东期间，保证本人及下属企业不从事任何与公司构成竞争或可能构成竞争的产品或业务经营。				
承诺的履行情况	正常				

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

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0	0
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0	0
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0	0
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0	0
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0	0
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0	0
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
转为被套期项目初始确认金额的调整额	0	0
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额	0	0
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
5.其他	0	0
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0	0
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
合计	0	0

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年06月15日	公司办公楼	实地调研	机构	方正证券股份有限公司	行业调查、公司发展、生产经营等情况

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

 是 否

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
股票交易异常波动公告	中国证券报、上海证券报、 证券日报、证券时报	2012 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司实验室被授权为国家机动车配件产品质量监督检验中心汽车轮辋实验室的公告	中国证券报、上海证券报、 证券日报、证券时报	2012 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第二届董事会第十次会议决议的公告	中国证券报、上海证券报、 证券日报、证券时报	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第二届监事会第五次会议决议的公告	中国证券报、上海证券报、 证券日报、证券时报	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年度股东大会通知的公告	中国证券报、上海证券报、 证券日报、证券时报	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于在美国设立全资子公司的公告	中国证券报、上海证券报、 证券日报、证券时报	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	中国证券报、上海证券报、 证券日报、证券时报	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
股票异常波动公告	中国证券报、上海证券报、 证券日报、证券时报	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年年度报告网上说明会的公告	中国证券报、上海证券报、 证券日报、证券时报	2012 年 01 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于 2011 年度股东大会决议的公告	中国证券报、上海证券报、 证券日报、证券时报	2012 年 02 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度权益分派实施公告	中国证券报、上海证券报、 证券日报、证券时报	2012 年 02 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股股东部分股权质押的公告	中国证券报、上海证券报、 证券日报、证券时报	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于根据 2011 年度利润分配方案调	中国证券报、上海证券报、	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网

整非公开发行 A 股股票发行价格的公告	证券日报、证券时报		(http://www.cninfo.com.cn)
关于美国对中国钢制车轮反倾销反补贴调查事件终裁结果的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于美国对中国钢制车轮反倾销反补贴事件做出最终终裁结果的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于非公开发行股票股东权益变动的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书(摘要)	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
更正公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度报告正文	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于用节余募集资金永久补充流动资金的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于用募集资金置换预先投入募集资金项目自筹资金及暂时补充流动资金的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第二届董事会第十一次会议决议的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第二届监事会第六次会议决议的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于完成工商变更登记的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司商标被认定为驰名商标的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于签订募集资金三方监管协议的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于全资子公司签订募集资金三方监管协议的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于举行 2012 年投资者网上接待日的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于 2012 年半年度业绩预告修正公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 07 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告

(一) 半年报未经审计

(二) 财务报表

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东兴民钢圈股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		799,673,302.23	280,106,425
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		0	0
应收票据		117,031,436.2	119,830,504.16
应收账款		191,403,135.25	168,381,862.74
预付款项		244,493,429.71	200,920,372.32
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		2,980,513.69	1,814,904.76
买入返售金融资产		0	0
存货		518,581,072.3	401,469,870.25
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		1,874,162,889.38	1,172,523,939.23
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0

持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		3,000,000	3,000,000
投资性房地产		0	0
固定资产		335,859,963.01	316,360,193.1
在建工程		544,559,050.23	537,301,918.9
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		74,902,823.89	61,663,126.91
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		4,110,509.93	3,898,825.49
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		962,432,347.06	922,224,064.4
资产总计		2,836,595,236.44	2,094,748,003.63
流动负债：			
短期借款		730,000,000	524,000,000
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
应付票据		68,000,000	126,500,000
应付账款		147,796,374.27	104,721,600.46
预收款项		14,535,935.55	18,079,197.62
卖出回购金融资产款		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬		5,043,952	5,363,580.12
应交税费		-9,542,302.75	23,011,354.86
应付利息		0	0
应付股利		0	0
其他应付款		3,740,453.78	1,969,410.44

应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		959,574,412.85	803,645,143.5
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		17,640,445	18,490,200
非流动负债合计		17,640,445	18,490,200
负债合计		977,214,857.85	822,135,343.5
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		257,600,000	210,400,000
资本公积		1,243,608,152.18	693,989,912.18
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		36,017,545.1	36,017,545.1
一般风险准备		0	0
未分配利润		295,562,026.88	305,592,068.64
外币报表折算差额		0	0
归属于母公司所有者权益合计		1,832,787,724.16	1,245,999,525.92
少数股东权益		26,592,654.43	26,613,134.21
所有者权益（或股东权益）合计		1,859,380,378.59	1,272,612,660.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,836,595,236.44	2,094,748,003.63

法定代表人：高赫男

主管会计工作负责人：刘荫成

会计机构负责人：李亚萍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		794,593,410.32	277,486,165
交易性金融资产		0	0
应收票据		117,031,436.2	119,830,504.16
应收账款		191,403,135.25	168,381,862.74
预付款项		242,610,813.96	197,062,804.56
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		2,343,008.32	3,311,183.19
存货		482,205,330.4	390,611,907.79
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		1,830,187,134.45	1,156,684,427.44
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		265,448,497.57	200,419,547.57
投资性房地产		0	0
固定资产		295,832,798.77	296,546,744.66
在建工程		406,462,913.64	403,262,065.76
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		49,351,294.4	35,874,011.39
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		4,012,846.05	3,798,149.53
其他非流动资产		0	0

非流动资产合计		1,021,108,350.43	939,900,518.91
资产总计		2,851,295,484.88	2,096,584,946.35
流动负债：			
短期借款		730,000,000	524,000,000
交易性金融负债		0	0
应付票据		68,000,000	126,500,000
应付账款		120,397,016.45	87,593,569.73
预收款项		14,535,255.55	18,079,197.62
应付职工薪酬		4,874,684.67	4,812,129.87
应交税费		2,141,086.78	28,078,169.41
应付利息		0	0
应付股利		0	0
其他应付款		109,078,569.49	86,848,516.46
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		1,049,026,612.94	875,911,583.09
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		4,000,000	4,500,000
非流动负债合计		4,000,000	4,500,000
负债合计		1,053,026,612.94	880,411,583.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		257,600,000	210,400,000
资本公积		1,243,608,152.18	693,989,912.18
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		36,017,545.1	36,017,545.1
未分配利润		261,043,174.66	275,765,905.98
外币报表折算差额		0	0

所有者权益（或股东权益）合计		1,798,268,871.94	1,216,173,363.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,851,295,484.88	2,096,584,946.35

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		591,645,969.06	777,004,102.26
其中：营业收入		591,645,969.06	777,004,102.26
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		539,737,609.55	700,187,427.6
其中：营业成本		475,173,395.87	649,108,477.79
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金		0	0
净额			
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
营业税金及附加		1,439,781.16	1,568,002.11
销售费用		25,037,188.17	26,251,282.35
管理费用		18,436,774.74	16,450,667.64
财务费用		18,278,230.57	4,024,507.29
资产减值损失		1,372,239.04	2,784,490.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	338,533
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0

三、营业利润(亏损以“－”号填列)		51,908,359.51	77,155,207.66
加：营业外收入		4,068,710.88	941,091.63
减：营业外支出		209,393.76	31,686.4
其中：非流动资产处置损失		104,470.76	7,086.4
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		55,767,676.63	78,064,612.89
减：所得税费用		13,218,198.17	19,430,480
五、净利润(净亏损以“－”号填列)		42,549,478.46	58,634,132.89
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
归属于母公司所有者的净利润		42,569,958.24	58,405,468.15
少数股东损益		-20,479.78	228,664.74
六、每股收益：		--	--
(一)基本每股收益		0.19	0.28
(二)稀释每股收益		0.19	0.28
七、其他综合收益		0	0
八、综合收益总额		42,549,478.46	58,634,132.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		42,569,958.24	58,405,468.15
归属于少数股东的综合收益总额		-20,479.78	228,664.74

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：高赫男

主管会计工作负责人：刘荫成

会计机构负责人：李亚萍

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		592,301,422.56	777,004,102.26
减：营业成本		481,848,567.23	650,099,507.78
营业税金及附加		1,389,022.76	1,530,639.69
销售费用		25,033,968.02	26,250,632.35
管理费用		16,519,205.94	15,470,753.93
财务费用		19,191,057.32	4,346,682.26

资产减值损失		1,358,786.09	2,768,768.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	0
投资收益（损失以“－”号填列）		0	338,533
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		46,960,815.2	76,875,650.48
加：营业外收入		3,717,955.88	718,804.87
减：营业外支出		104,723	30,270.42
其中：非流动资产处置损失		0	0
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		50,574,048.08	77,564,184.93
减：所得税费用		12,696,779.4	19,306,412.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		37,877,268.68	58,257,771.95
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		0	0
七、综合收益总额		37,877,268.68	58,257,771.95

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	401,729,446.13	477,614,113.18
客户存款和同业存放款项净增加额	0	0
向中央银行借款净增加额	0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额	0	0
收到原保险合同保费取得的现金	0	0
收到再保险业务现金净额	0	0
保户储金及投资款净增加额	0	0
处置交易性金融资产净增加额	0	0

收取利息、手续费及佣金的现金	0	0
拆入资金净增加额	0	0
回购业务资金净增加额	0	0
收到的税费返还	11,390,108.2	3,995,007.27
收到其他与经营活动有关的现金	3,475,807.58	6,087,427.94
经营活动现金流入小计	416,595,361.91	487,696,548.39
购买商品、接受劳务支付的现金	290,638,141.63	380,908,918.33
客户贷款及垫款净增加额	0	0
存放中央银行和同业款项净增加额	0	0
支付原保险合同赔付款项的现金	0	0
支付利息、手续费及佣金的现金	0	0
支付保单红利的现金	0	0
支付给职工以及为职工支付的现金	45,033,865.52	38,764,614.28
支付的各项税费	46,259,193.53	30,649,068.96
支付其他与经营活动有关的现金	30,908,283.42	33,049,145.31
经营活动现金流出小计	412,839,484.1	483,371,746.88
经营活动产生的现金流量净额	3,755,877.81	4,324,801.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0	590,000
取得投资收益所收到的现金	0	338,533
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	0
收到其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	0	928,533
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,914,796.69	332,987,455.93
投资支付的现金	0	0
质押贷款净增加额	0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	77,914,796.69	332,987,455.93

投资活动产生的现金流量净额	-77,914,796.69	-332,058,922.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	596,818,240	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0	0
取得借款收到的现金	690,000,000	144,000,000
发行债券收到的现金	0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	1,286,818,240	144,000,000
偿还债务支付的现金	624,000,000	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,092,443.89	6,693,961.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流出小计	693,092,443.89	6,693,961.75
筹资活动产生的现金流量净额	593,725,796.11	137,306,038.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0	0
五、现金及现金等价物净增加额	519,566,877.23	-190,428,083.17
加：期初现金及现金等价物余额	280,106,425	497,073,782.7
六、期末现金及现金等价物余额	799,673,302.23	306,645,699.53

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	355,282,578.14	472,223,047.48
收到的税费返还	11,390,108.2	3,995,007.27
收到其他与经营活动有关的现金	2,490,165.73	4,218,381.97
经营活动现金流入小计	369,162,852.07	480,436,436.72
购买商品、接受劳务支付的现金	243,772,592.02	377,776,135.87
支付给职工以及为职工支付的现金	40,135,213.87	36,668,166.19
支付的各项税费	45,783,617.27	30,136,003.22

支付其他与经营活动有关的现金	30,674,287.88	32,559,035.7
经营活动现金流出小计	360,365,711.04	477,139,340.98
经营活动产生的现金流量净额	8,797,141.03	3,297,095.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0	590,000
取得投资收益所收到的现金	0	338,533
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	0
收到其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	0	928,533
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,386,741.82	273,157,666.92
投资支付的现金	65,028,950	58,154,335.5
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	85,415,691.82	331,312,002.42
投资活动产生的现金流量净额	-85,415,691.82	-330,383,469.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	596,818,240	0
取得借款收到的现金	690,000,000	144,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	1,286,818,240	144,000,000
偿还债务支付的现金	624,000,000	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,092,443.89	6,693,961.75
支付其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流出小计	693,092,443.89	6,693,961.75
筹资活动产生的现金流量净额	593,725,796.11	137,306,038.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0	0
五、现金及现金等价物净增加额	517,107,245.32	-189,780,335.43
加：期初现金及现金等价物余额	277,486,165	492,370,847.4
六、期末现金及现金等价物余额	794,593,410.32	302,590,511.97

7、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	210,400,000	693,989,912.18			36,017,545.1		305,592,068.64		26,613,134.21	1,272,612,660.13
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	210,400,000	693,989,912.18			36,017,545.1		305,592,068.64		26,613,134.21	1,272,612,660.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	47,200,000	549,618,240					-10,030,041.76		-20,479.78	586,767,718.46
(一) 净利润							42,569,958.24		-20,479.78	42,549,478.46
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							42,569,958.24		-20,479.78	42,549,478.46
(三) 所有者投入和减少资本	47,200,000	549,618,240	0	0	0	0	0	0	0	596,818,240
1. 所有者投入资本	47,200,000	549,618,240								596,818,240
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-52,600,000	0	0	-52,600,000
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-52,600,000			-52,600,000
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										0
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	257,600,000	1,243,608,152.18	0	0	36,017,545.1	0	295,562,026.88	0	26,592,654.43	1,859,380,378.59

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	210,400,000	693,989,912.18			24,259,724.68		223,724,134.92		26,379,362.68	1,178,753,134.46
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	210,400,000	693,989,912.18			24,259,724.68		223,724,134.92		26,379,362.68	1,178,753,134.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					11,757,820.42		81,867,933.72		233,771.53	93,859,525.67
（一）净利润							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		233,771.53	118,055,525.67
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益										

的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	11,757,820.42	0	-35,953,820.42	0	0	-24,196,000
1. 提取盈余公积					11,757,820.42		-11,757,820.42			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,196,000			-24,196,000
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	210,400,000	693,989,912.18			36,017,545.1		305,592,068.64		26,613,134.21	1,272,612,660.13

8、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	210,400,000	693,989,912.18			36,017,545.1		275,765,905.98	1,216,173,363.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	210,400,000	693,989,912.18			36,017,545.1		275,765,905.98	1,216,173,363.26

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,200,000	549,618,240					-14,722,731.32	582,095,508.68
（一）净利润							37,877,268.68	37,877,268.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							37,877,268.68	37,877,268.68
（三）所有者投入和减少资本	47,200,000	549,618,240	0	0	0	0	0	596,818,240
1. 所有者投入资本	47,200,000	549,618,240						596,818,240
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-52,600,000	-52,600,000
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-52,600,000	-52,600,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								0
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	257,600,000	1,243,608,152.18			36,017,545.1		261,043,174.66	1,798,268,871.94

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计

一、上年年末余额	210,400,000	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、本年年初余额	210,400,000	693,989,912.18			24,259,724.68		194,141,522.16	1,122,791,159.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					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）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	11,757,820.42	0	-35,953,820.42	-24,196,000
1. 提取盈余公积					11,757,820.42		-11,757,820.42	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,196,000	-24,196,000
4. 其他							0	0
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他	0	0			0		0	0

四、本期期末余额	210,400,000	693,989,912.18			36,017,545.1		275,765,905.98	1,216,173,363.26
----------	-------------	----------------	--	--	--------------	--	----------------	------------------

（三）公司基本情况

山东兴民钢圈股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由王嘉民先生等49名股东共同作为发起人,以山东龙口兴民车轮有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司,公司成立时注册资本为15,780万元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]63号文批准,公司于2010年1月27日向社会公开发行人民币普通股5,260万股,并于2010年2月9日在深圳证券交易所上市交易,发行后注册资本变更为21,040万元。2012年4月6日,公司通过非公开发行人民币普通股4,720万股,发行后注册资本变更为25,760万元。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。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

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,采用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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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。

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。

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。

(2) 非同一控制下的企业合并

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，为非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。

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。

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

(1) 合并财务报表的编制方法

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。

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。

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。

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。

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

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。

7、现金及现金等价物的确定标准

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、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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。

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。

(2) 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

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。

(1) 金融工具的分类

①按期限长短划分，有货币市场金融工具和资本市场金融工具，前者期限短，一般为1年以下，如商业票据、短期公债、银行承兑汇票、可转让大额定期存单、回购协议等；后者期限长，一般为1年以上，如股票、企业债券、国库券等。②按发行机构划分，有直接融资工具和间接融资工具。前者如政府、企业发行或签署的国库券、企业债券、商业票据、公司股票等；后者如银行或其他主融机构发行或签发的金融债券、银行票据、可转让大额定期存单、人寿保险单和支票等。③按投资人是否掌握所投资产品的所有权划分，可分为债权凭证与股权凭证。④按金融工具的职能划分，有股票、债券等投资筹资工具和期货合约、期权合约等保值投机工具等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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。

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。

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。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。企业将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现金时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，

也不能终止确认转出的资产。

企业（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。企业对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

（5）金融资产和金融负债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。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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。

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）：

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债日本公司对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，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。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
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	账龄分析法	以应收账款的账龄为基础确定。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5%	5%
1-2年	20%	20%
2-3年	50%	50%
3年以上	100%	100%
3-4年	100%	100%
4-5年	100%	100%
5年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

不适用

11、存货

(1) 存货的分类

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。

(2) 发出存货的计价方法

采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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。

(4) 存货的盘存制度

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品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

(1) 初始投资成本确定

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：

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

(2) 后续计量及损益确认

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。

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。

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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制。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。

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。

(4) 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

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。

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。

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

(1) 固定资产确认条件

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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

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。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	5	5%	19%
其他设备	5	5%	19%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，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。

(2) 借款费用资本化期间

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借款费用已经发生；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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。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

(1) 无形资产的计价方法

按照成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算；购入房屋建筑物时，如果成本可以在建筑物

和土地使用权之间进行分配，则将土地使用权应分摊的金额计入无形资产，建筑物应分摊的金额计入固定资产；如果成本难以在建筑物和土地使用权之间合理分配的，则全部作为固定资产核算。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年-70年	土地使用权证书载明的使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

18、长期待摊费用摊销方法

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、预计负债

公司根据或有事项等相关准则确认的各项预计负债，包括对外提供担保、未决诉讼、产品质量保证以及重组义务等产生的预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

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。

20、股份支付及权益工具

股份支付是本公司为获取职工和其他方提供服务或商品而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

(1) 股份支付的种类

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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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。

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。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。以现金结算的股份支付的会计处理

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)。

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。

21、回购本公司股份

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。

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）。

22、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

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

采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

23、政府补助

(1) 类型

按其关联情况分类分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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。若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。

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。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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），按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

25、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。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。

（2）融资租赁会计处理

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。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。

26、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

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。

（2）持有待售资产的会计处理方法

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。

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。

27、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计无变更

28、前期会计差错更正

本报告期没有发现前期会计差错

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
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%。	17%
消费税	无	
营业税	本公司按应税营业收入的 5%计缴营业税。	5%

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。	7%
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%。	25%
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。	3%
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。	2%
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。	1%

2、本期无税收优惠及批文

(六) 企业合并及合并财务报表

报告期内纳入合并范围的公司共有3家，其中全资子公司2家，控股子公司1家。合并财务报表编制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。

1、子公司情况

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	1,342.00
唐山兴民钢圈有限公司	直接投资	河北唐山市玉田县	5500万元人民币	加工制造各种车轮、橡塑制品、钢化玻璃、销售公司上述所列自产产品、汽车零部件销售及开发	21,902.85
咸宁兴民钢圈有限公司	直接投资	湖北省崇阳县	3000万元人民币	加工制造各种车轮、橡塑制品、钢化玻璃、并销售公司上述所列自产产品、汽车零部件销售及开发	3,000.00

(续上表)

子公司全称	持股比例	合计表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
赛诺特（龙口）车轮制造有限公司	61.98%	61.98%	是	26,592,654.43		
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			

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
赛诺特（龙口）车轮制造有限公司	直接投资	山东龙口	制造业	13,419,967.87	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	13,419,967.87		61.98%	61.98%	是	26,592,654.43		
唐山兴民钢圈有限公司	直接投资	河北唐山市玉田县	制造业	55,000,000	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	55,000,000		100%	100%	是	0		
咸宁兴民钢圈有限公司	直接投资	湖北省崇阳县	制造业	30,000,000	加工制造各种车轮、橡	30,000,000		100%	100%	是	0		

					塑制品、钢化玻璃、并销售公司上述所列自产产品、汽车零部件销售及开发								
--	--	--	--	--	-----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

- (2) 无通过同一控制下企业合并取得的子公司
- (3) 无通过非同一控制下企业合并取得的子公司
- 2、无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体
- 3、报告期内合并范围没有发生变更
- 4、报告期内无新纳入合并范围的主体和报告期内无不再纳入合并范围的主体
- 5、报告期内无发生的同一控制下企业合并
- 6、报告期内无发生的非同一控制下企业合并
- 7、报告期内无出售丧失控制权的股权而减少子公司
- 8、报告期内无发生的反向购买
- 9、本报告期无发生的吸收合并
- 10、报告期内无境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	380,589.52	--	--	472,400.89
人民币	--	--	380,589.52	--	--	472,400.89
银行存款:	--	--	745,320,831.56	--	--	214,254,018.68
人民币	--	--	745,320,831.56	--	--	214,254,018.68
其他货币资金:	--	--	53,971,881.15	--	--	65,380,005.43
人民币	--	--	53,971,881.15	--	--	65,380,005.43
合计	--	--	799,673,302.23	--	--	280,106,425

本公司其他货币资金2012年6月30日余额53,971,881.15元，包括国内、外信用证保证金28,064,211.15元、银行承兑汇票保证金25,907,670.00元；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。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	117,031,436.2	119,830,504.16
合计	117,031,436.2	119,830,504.16

(2) 期末无已质押的应收票据情况，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(3) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
重庆长安汽车股份有限公司	2012年05月18日	2012年11月07日	7,690,000	
安徽省联华建设工程有限公司	2012年03月15日	2012年09月13日	3,000,000	
郑州新纪元汽车销售有限公司	2012年03月22日	2012年09月22日	3,000,000	
中车集团兰州汽车工业有限公司	2012年05月10日	2012年09月10日	3,000,000	
绥化市广达汽车销售有限责任公司	2012年04月13日	2012年09月13日	3,000,000	
其他			169,530,800	
合计	--	--	189,220,800	--

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	140,446,072.43	69.26%	7,022,303.62	5%	120,485,253.78	67.52%	6,024,262.69	5%
按组合计提坏账准备的应收账款								
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应收账款	1,188,148.76	0.59%	1,188,148.76	100%	1,185,277.76	0.66%	1,185,277.76	100%

其他不重大应收账款	61,150,798.02	30.15%	3,171,431.58	5.19%	56,782,323.96	31.82%	2,861,452.31	5.04%
组合小计	62,338,946.78	30.74%	4,359,580.34	6.99%	57,967,601.72	32.48%	4,046,730.07	6.98%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	202,785,019.21	--	11,381,883.96	--	178,452,855.5	--	10,070,992.76	--

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；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）。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额重大的客户共 11 位小计	140,446,072.43	7,022,303.62	5%	1 年以内
合计	140,446,072.43	7,022,303.62	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	200,837,692.63	99.04%	10,041,884.63	177,124,512.34	99.25%	8,856,225.62
1 年以内小计	200,837,692.63	99.04%	10,041,884.63	177,124,512.34	99.25%	8,856,225.62
1 至 2 年	759,127.82	0.37%	151,825.57	140,144.4	0.08%	28,028.88
2 至 3 年	50	0%	25	2,921	0.01%	1,460.5
3 年以上	1,188,148.76	0.59%	1,188,148.76	1,185,277.76	0.66%	1,185,277.76
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	202,785,019.21	--	11,381,883.96	178,452,855.5	--	10,070,992.76

(2) 本报告期无转回或收回的应收账款情况

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

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余额的100%计提坏账准备。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况

(4) 本报告期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情况

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
前五位客户	非关联	72,638,692.85	1 年以内	35.82%
合计	--	72,638,692.85	--	35.82%

(6) 报告期无应收关联方账款情况

(7) 报告期无终止确认的应收款项情况

(8) 报告期无以应收款项为标的进行证券化的金额

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
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	19.23%	776,970.85	100%	776,970.85	27.61%	776,970.85	100%
其他不重大其他应收款	3,263,698.62	80.77%	283,184.93	8.68%	2,036,741.85	72.39%	221,837.09	10.89%
组合小计	4,040,669.47	100%	1,060,155.78	26.24%	2,813,712.7	100%	998,807.94	35.5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	4,040,669.47	--	1,060,155.78	--	2,813,712.7	--	998,807.94	--

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；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）。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	2,463,698.62	60.97%	123,184.93	1,236,741.85	43.95%	61,837.09
1 年以内小计	2,463,698.62	60.97%	123,184.93	1,236,741.85	43.95%	61,837.09
1 至 2 年	800,000	19.8%	160,000	800,000	28.43%	160,000
2 至 3 年						
3 年以上	776,970.85	19.23%	776,970.85	776,970.85	27.62%	776,970.85
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	4,040,669.47	--	1,060,155.78	2,813,712.7	--	998,807.94

(2) 本报告期无转回或收回的其他应收款情况

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

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确定组合的依据：根据公司对其他应收账款回收情况的分析，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余额的100%计提坏账准备。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

(4) 本报告期无其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

(5) 报告期无金额较大的其他应收款

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
消防押金	非关联	200,000	1 年以内	4.95%
天津市德瑞金属材料有限公司	非关联	204,524.23	3 年以上	5.06%
业务员备用金	非关联	454,009.5	1 年以内	11.24%
保险费	非关联	747,382.75	1 年以内	18.5%
龙口开发区河口于家村	非关联	800,000	1-2 年	19.8%
合计	--	2,405,916.48	--	59.54%

(7) 报告期无其他应收关联方账款情况

(8) 报告期无终止确认的其他应收款项情况

(9) 报告期无以其他应收款为标的进行证券化的金额

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	239,122,344.09	97.8%	200,839,330.32	99.95%
1 至 2 年	4,520,826.16	1.85%	80,215.84	0.04%
2 至 3 年	850,259.46	0.35%	826.16	0.01%
3 年以上				
合计	244,493,429.71	--	200,920,372.32	--

预付账款账龄基本在一年以内。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
预付账款前五位	非关联	162,694,811.59		
合计	--	162,694,811.59	--	--

预付账款前五位主要系公司重要供应商合作关系。

(3) 本报告期无预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

(4) 公司预付款项主要系预付材料款等。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	220,059,206.77		220,059,206.77	140,063,311.87		140,063,311.87
在产品	100,615,489.64		100,615,489.64	137,179,854.29		137,179,854.29
库存商品	190,323,945.19		190,323,945.19	118,405,618.87		118,405,618.87
周转材料	7,582,430.7		7,582,430.7	5,821,085.22		5,821,085.22
消耗性生物资产						
合计	518,581,072.3	0	518,581,072.3	401,469,870.25	0	401,469,870.25

(2) 报告期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

(3) 随着首发募投（超募）项目的陆续投产，公司适加增加了部分材料储备。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
北京福田产业 控股集团股份 有限公司	成本法	3,000,000	3,000,000		3,000,000	0.76%	0.76%		0	0	0
合计	--	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000	--	--	--	0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力没有受到限制

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	472,935,056.35	40,973,753		3,883,005.6	510,025,803.75
其中：房屋及建筑物	157,679,317.15	790,944.4			158,470,261.55
机器设备	290,402,936.68	34,286,829.74		2,155,849.6	322,533,916.82
运输工具	17,508,888.41	5,545,390.01		1,727,156	21,327,122.42
通用设备	7,343,914.11	350,588.85			7,694,502.96
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	156,574,863.25	0	20,246,658.59	2,655,681.1	174,165,840.74
其中：房屋及建筑物	23,024,735.7	0	3,779,370.9		26,804,106.6
机器设备	122,398,263.15	0	14,772,296.84	2,027,026.51	135,143,533.48
运输工具	7,939,437.64	0	1,329,613.32	628,654.59	8,640,396.37
通用设备	3,212,426.76	0	365,377.53		3,577,804.29
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	316,360,193.1	--			335,859,963.01
其中：房屋及建筑物	134,654,581.45	--			131,666,154.95
机器设备	168,004,673.53	--			187,390,383.34
运输工具	9,569,450.77	--			12,686,726.05
通用设备	4,131,487.35	--			4,116,698.67
四、减值准备合计	0	--			0
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
通用设备		--			
五、固定资产账面价值合计	316,360,193.1	--			335,859,963.01
其中：房屋及建筑物	134,654,581.45	--			131,666,154.95
机器设备	168,004,673.53	--			187,390,383.34
运输工具	9,569,450.77	--			12,686,726.05
通用设备	4,131,487.35	--			4,116,698.67

本期折旧额 20,246,658.59 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 15,433,323.11 元。

(2) 报告期无暂时闲置的固定资产情况

(3) 报告期无通过融资租赁租入的固定资产

(4) 报告期无通过经营租赁租出的固定资产

(5) 截止 2012 年 6 月 30 日公司用于向银行办理授信额度抵押的房屋及建筑物原值为 38,522,144.87 元。

9、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
400 万件轿车车轮生产线	221,830,794.86		221,830,794.86	221,830,794.86		221,830,794.86
400 万件轿车车轮生产厂区	24,042,630.48		24,042,630.48	24,042,630.48		24,042,630.48
200 万套轻型钢制车轮生产线	106,234,089.29		106,234,089.29	106,234,089.29		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	179,737,804.1		179,737,804.1	181,427,729.4		181,427,729.4
旧生产线改造	12,713,731.5		12,713,731.5	3,766,674.87		3,766,674.87
合计	544,559,050.23	0	544,559,050.23	537,301,918.9	0	537,301,918.9

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
400 万件轿车 车轮生产线	221,830,794.8 6	221,830,794.8 6				100%	100				募集	221,830,794.8 6
400 万件轿车 车轮生产厂 区	24,042,630.48	24,042,630.48				100%	100				募集	24,042,630.48
200 万套轻型 钢制车轮生 产线	106,234,089.2 9	106,234,089.2 9				100%	100				募集	106,234,089.2 9
唐山兴民钢 圈有限公司 高强度轻型 钢制车轮项 目	700,000,000	181,427,729.4	13,743,397.81	15,433,323.11		32%	32				募集/自筹	179,737,804.1
旧生产线改 造	42,380,000	3,766,674.87	8,947,056.63			30%	30				自筹	12,713,731.5
合计	1,094,487,514 .63	537,301,918.9	22,690,454.44	15,433,323.11	0	--	--	0	0	--	--	544,559,050.2 3

本期在建工程投资主要集中在唐山兴民钢圈项目和旧生产线改造上。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
400 万件轿车车轮生产线	100%	
400 万件轿车车轮生产厂区	100%	
200 万套轻型钢制车轮生产线	100%	
唐山兴民钢圈有限公司高强度轻型钢制车轮项目	32%	
旧生产线改造	30%	

(4) 报告期在建工程中无利息资本化金额。

10、无形资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	65,884,916.3	13,948,516.4	0	79,833,432.7
土地使用权	65,027,771	13,948,516.4		78,976,287.4
软件	857,145.3			857,145.3
二、累计摊销合计	4,221,789.39	708,819.42	0	4,930,608.81
土地使用权	4,100,360.6	665,962.2		4,766,322.8
软件	121,428.79	42,857.22		164,286.01
三、无形资产账面净值合计	61,663,126.91	0	0	74,902,823.89
土地使用权	60,927,410.4			74,209,964.6
软件	735,716.51			692,859.29
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	61,663,126.91	0	0	74,902,823.89
土地使用权	60,927,410.4			74,209,964.6
软件	735,716.51			692,859.29

本期摊销额 708,819.42 元。

11、递延所得税资产和递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,110,509.93	2,767,450.18
开办费		6,375.31
可抵扣亏损		
资产性政府补助	1,000,000	1,125,000
小 计	4,110,509.93	3,898,825.49
递延所得税负债：		

交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
坏账准备	12,442,039.74	11,069,800.7
开办费	0	25,501.26
小计	12,442,039.74	11,095,301.96
可抵扣差异项目		
资产性政府补助	4,000,000	4,500,000
小计	4,000,000	4,500,000

12、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	11,069,800.7	1,372,239.04			12,442,039.74
二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	11,069,800.7	1,372,239.04	0	0	12,442,039.74

13、短期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	230,000,000	240,000,000
保证借款	40,000,000	40,000,000
信用借款	460,000,000	244,000,000
合计	730,000,000	524,000,000

本期增加借款全部系信用借款；保证借款系由无关联第三方提供担保所取得的借款，借款到期日为2013年5月30日。

14、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	68,000,000	126,500,000
合计	68,000,000	126,500,000

下一会计期间将到期的金额 68,000,000 元。

期末应付票据的到期日为2012年8月19日至2012年9月23日。

15、应付账款

单位：元

项目	期末数	期初数
应付帐款前五位	69,466,002.5	55,071,231.3
其他	78,330,371.77	49,650,369.16
合计	147,796,374.27	104,721,600.46

本报告期无应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

16、预收账款

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款前五位	8,397,252.2	9,536,745.43
其他	6,138,683.35	8,542,452.19
合计	14,535,935.55	18,079,197.62

本报告期无预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

17、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津	4,938,408.12	37,500,504.42	37,401,032.54	5,037,880

贴和补贴				
二、职工福利费				
三、社会保险费	0	5,018,555.27	5,018,555.27	0
其中：医疗保险费		1,073,964.99	1,073,964.99	
基本养老保险费		3,234,339.85	3,234,339.85	
失业保险费		347,773.02	347,773.02	
工伤保险费		246,160.48	246,160.48	
生育保险费		116,316.93	116,316.93	
四、住房公积金	425,172		419,100	6,072
五、辞退福利				
六、其他	0	0	0	0
合计	5,363,580.12	42,519,059.69	42,838,687.81	5,043,952

应付职工薪酬发放时间为每月18日，遇有节假日则提前发放。一般情况下当月发放上月计提工资，当月计提工资下月发放。

18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-15,591,424.61	-6,210,478.34
消费税		
营业税	-380	276,118.16
企业所得税	5,798,778.94	27,176,859.86
个人所得税	17,424.72	15,436.34
城市维护建设税	125,564.75	95,745.37
教育费附加	89,795.63	68,389.54
房产税	0	517,977.62
土地使用税	0	1,057,628.4
地方水利建设基金	17,937.82	13,677.91
合计	-9,542,302.75	23,011,354.86

应交税费大幅降低主要由于本期缴纳企业所得税，同时采购设备留抵进项税额较大。

19、其他应付款

单位：元

项目	期末数	期初数
前五位小计	2,481,500	1,052,300
其他	1,258,953.78	917,110.44
合计	3,740,453.78	1,969,410.44

本报告期无其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

20、其他非流动负债

单位：元

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

山东兴民钢圈股份有限公司 2012 年半年度报告全文

政府补助	17,640,445	18,490,200
合计	17,640,445	18,490,200

公司于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，2012年应为摊销第二年；公司子公司唐山兴民钢圈有限公司于2011年1月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，2012年1月基础设施投入使用，报告期摊销6个月。

21、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	210,400,000	47,200,000				47,200,000	257,600,000

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

公司于2012年4月6日向特定对象非公开发行人民币普通股4,720万股（A股），每股面值1元，增加注册资本47,200,000.00元，已经山东汇德会计师事务所有限公司（2012）汇所验字第6-002号验资报告予以验证。

22、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	693,879,912.18	549,618,240		1,243,498,152.18
其他资本公积	110,000			110,000
合计	693,989,912.18	549,618,240	0	1,243,608,152.18

公司于2012年4月6日向特定对象非公开发行人民币普通股4,720万股（A股），扣除发行费用后实际募集资金净额596,818,240.00元，其中：股本溢价549,618,240.00元。

23、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	36,017,545.1			36,017,545.1
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	36,017,545.1	0	0	36,017,545.1

24、未分配利润

单位：元

项目	期末	期初
----	----	----

山东兴民钢圈股份有限公司 2012 年半年度报告全文

	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	305,592,068.64	--	223,724,134.92	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	305,592,068.64	--	223,724,134.92	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,569,958.24	--	117,821,754.14	--
减：提取法定盈余公积			11,757,820.42	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	52,600,000		24,196,000	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	295,562,026.88	--	305,592,068.64	--

25、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	514,117,342.62	677,890,628.73
其他业务收入	77,528,626.44	99,113,473.53
营业成本	475,173,395.87	649,108,477.79

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交通运输设备制造业	514,117,342.62	398,761,932.12	677,890,628.73	550,021,684.54
合计	514,117,342.62	398,761,932.12	677,890,628.73	550,021,684.54

（3）主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
无内胎钢制车轮	285,409,875.93	213,057,369.88	310,982,801.7	238,839,782.34
有内胎钢制车轮	228,707,466.69	185,704,562.24	366,907,827.03	311,181,902.2
合计	514,117,342.62	398,761,932.12	677,890,628.73	550,021,684.54

（4）主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

境外小计	165,118,821.32	123,351,950.8	132,200,724.19	99,770,690.58
境内小计	348,998,521.3	275,409,981.32	545,689,904.54	450,250,993.96
合计	514,117,342.62	398,761,932.12	677,890,628.73	550,021,684.54

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
前五位客户	343,508,795.27	58.06%
合计	343,508,795.27	58.06%

报告期出口收入保持较好的增长，内销受国内商用车市场下滑制约，有内胎钢制车轮收入降幅较大。

26、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	775,266.77	914,667.9	7%
教育费附加	332,257.19	392,000.52	3%
资源税			
地方教育费附加	221,504.8	261,333.69	2%
水利基金	110,752.4		1%
合计	1,439,781.16	1,568,002.11	--

27、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	29,022
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益	0	309,511
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0	338,533

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东龙口农村合作银行	0	29,022	上期对该投资全部进行处置收回
合计	0	29,022	--

上期发生额主要为收回山东龙口农村合作银行长期股权投资所产生的投资收益。

28、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,372,239.04	2,784,490.42
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,372,239.04	2,784,490.42

29、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	3,174,799.58	284,256.63
其中：固定资产处置利得	3,174,799.58	284,256.63
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	849,755	500,000
其他	44,156.3	156,835
合计	4,068,710.88	941,091.63

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
轿车钢制车轮生产项目补助	500,000	500,000	
唐山兴民基础设施补助	349,755	0	
合计	849,755	500,000	--

营业外收入主要为本期处置部分已使用过的车辆所形成的收益。

30、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	104,470.76	7,086.4
其中：固定资产处置损失	104,470.76	7,086.4
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	104,523	21,000
其他	400	3,600
合计	209,393.76	31,686.4

营业外支出主要为本期处置部分已使用过的车辆所形成的损失。

31、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,437,352.5	20,079,107.19
递延所得税调整	-219,154.33	-648,627.19
合计	13,218,198.17	19,430,480

32、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益计算过程如下：

项 目	序号	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	42,569,958.24	58,405,468.15
非经常性损益	B	2,894,487.84	682,053.92
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	39,675,470.40	57,723,414.23
期初股份总数	D	210,400,000.00	210,400,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F	47,200,000.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		2
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		

报告期缩股数	J		-
报告期月份数	K	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K-H \times I / K-J$	226,133,333.00	210,400,000.00
基本每股收益	$M=A / L$	0.19	0.28
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	0.18	0.27

稀释每股收益计算公式如下：

公司稀释每股收益计算过程、结果与基本每股收益相同。

33、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	3,408,052.98
往来款项	67,754.6
其他	
合计	3,475,807.58

收到的其他与经营活动有关的现金主要系本期收到的利息收入。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用中现金支出	5,139,038.79
销售费用中现金支出	25,037,188.17
财务费用中现金支出	584,659.85
往来款项	147,396.61
其他	
合计	30,908,283.42

支付的其他与经营活动有关的现金主要系本期销售费用支付的现金较多。

(3) 报告期无收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 报告期无支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 报告期无收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 报告期无支付的其他与筹资活动有关的现金

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	42,549,478.46	58,634,132.89
加: 资产减值准备	1,372,239.04	2,784,490.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,246,658.59	16,570,180.66
无形资产摊销	708,819.42	665,844.23
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-3,070,328.82	-284,250.69
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	21,731,340.37	6,693,961.75
投资损失(收益以“-”号填列)		-338,533
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-211,684.44	-648,627.19
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-117,111,202.05	-25,948,605.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-38,280,320.28	-68,241,962.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	75,820,877.52	
其他		14,438,170.31
经营活动产生的现金流量净额	3,755,877.81	4,324,801.51
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	799,673,302.23	280,106,425
减: 现金的期初余额	280,106,425	470,534,508.17
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	519,566,877.23	-190,428,083.17

(2) 本报告期无取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	799,673,302.23	280,106,425
其中: 库存现金	380,589.52	472,400.89
可随时用于支付的银行存款	745,320,831.56	214,254,018.68
可随时用于支付的其他货币资金	53,971,881.15	65,380,005.43
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	799,673,302.23	280,106,425
----------------	----------------	-------------

本期非公开发行股票募集资金到账使现金及现金等价物增加幅度较大。

(八) 关联方及关联交易

1、本企业实际控制人，故无母公司情况

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
赛诺特（龙口）车轮制造有限公司	控股子公司	直接投资	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	13,419,967.87	61.98%	61.98%	769722504
唐山兴民钢圈有限公司	控股子公司	直接投资	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	55,000,000	100%	100%	56323549-5
合资咸宁兴民钢圈有限公司	控股子公司	直接投资	湖北省咸宁市崇阳县	栾少强	加工制造各种车轮、橡塑制品、钢化玻璃、并销售本公司上述所列自产产品、汽车零部件销售及开发	30,000,000	100%	100%	57151161-3

3、报告期无关联方交易

4、关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
崔积旺	本公司	3,500,000	2011年09月23日	2012年03月22日	是

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350万元，已于2012年3月22日到期支付。

(九) 或有事项

- 1、报告期无未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响
- 2、报告期无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响
- 3、其他或有负债及其财务影响：

截止2012年6月30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7月9日至2012年10月15日。

(十) 报告期无重大承诺事项

(十一) 报告期无资产负债表日后事项

(十二) 报告期无其他重要事项说明

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	140,446,072.43	69.26 %	7,022,303.62	5%	120,485,253.78	67.52%	6,024,262.69	5%
按组合计提坏账准备的应收账款								
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应收账款	1,188,148.76	0.59%	1,188,148.76	100%	1,185,277.76	0.66%	1,185,277.76	100%
其他不重大应收账款	61,150,798.02	30.15 %	3,171,431.58	5.19%	56,782,323.96	31.82%	2,861,452.31	5.04%
组合小计	62,338,946.78	30.74 %	4,359,580.34	6.99%	57,967,601.72	32.48%	4,046,730.07	6.98%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	202,785,019.21	--	11,381,883.96	--	178,452,855.5	--	10,070,992.76	--

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；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）。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

山东兴民钢圈股份有限公司 2012 年半年度报告全文

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
前 11 位客户	140,446,072.43	7,022,303.62	5%	1 年以内
合计	140,446,072.43	7,022,303.62	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	200,837,692.63	99.04%	10,041,884.63	177,124,512.34	99.26%	8,856,225.62
1 年以内小计	200,837,692.63	99.04%	10,041,884.63	177,124,512.34	99.26%	8,856,225.62
1 至 2 年	759,127.82	0.37%	151,825.57	140,144.4	0.08%	28,028.88
2 至 3 年	50	0%	25	2,921	0%	1,460.5
3 年以上	1,188,148.76	0.59%	1,188,148.76	1,185,277.76	0.66%	1,185,277.76
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	202,785,019.21	--	11,381,883.96	178,452,855.5	--	10,070,992.76

(2) 本报告期无转回或收回的应收账款情况

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) 本报告期无实际核销的应收账款情况

(4) 本报告期无应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
前五位客户	非关联方	73,638,692.85	1 年以内	36.31%
合计	--	73,638,692.85	--	36.31%

(6) 报告期无应收关联方账款情况

(7) 报告期无以应收款项为标的资产进行资产证券化

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
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	419,868.19	13.94%	419,868.19	100%	419,868.19	10.68%	419,868.19	100%
其他不重大其他应收款	2,592,640.34	86.06%	249,632.02	9.63%	3,512,920.32	89.32%	201,737.13	5.74%
组合小计	3,012,508.53	100%	669,500.21	22.22%	3,932,788.51	100%	621,605.32	15.81%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	3,012,508.53	--	669,500.21	--	3,932,788.51	--	621,605.32	--

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；在资产负债表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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	1,792,640.34	59.51%	89,632.02	2,712,920.32	68.98%	41,737.13
1 年以内小计	1,792,640.34	59.51%	89,632.02	2,712,920.32	68.98%	41,737.13
1 至 2 年	800,000	26.56%	160,000	800,000	20.34%	160,000
2 至 3 年						
3 年以上	419,868.19	13.93%	419,868.19	419,868.19	10.68%	419,868.19
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	3,012,508.53	--	669,500.21	3,932,788.51	--	621,605.32

(2) 本报告期无转回或收回的其他应收款情况

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确定组合的依据：根据公司对其他应收账款回收情况的分析，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。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

(4) 本报告期无其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
消防押金	非关联	200,000	1 年以内	6.64%
天津市德瑞金属材料有限公司	非关联	204,524.23	3 年以上	6.79%
业务员备用金	非关联	454,009.5	1 年以内	15.07%
保险费	非关联	747,382.75	1 年以内	24.81%
龙口开发区河口于家村	非关联	800,000	1-2 年	26.56%
合计	--	2,405,916.48	--	79.87%

(6) 报告期无其他应收关联方账款情况

(7) 报告期无以其他应收款项为标的资产进行资产证券化情况

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	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	3,000,000		3,000,000	0.76%	0.76%	一致			
唐山兴民钢圈有限公司	成本法	219,028,529.7	153,999,579.7	65,028,950	219,028,529.7	100%	100%	一致			
咸宁兴民钢圈有限公司	成本法	30,000,000	30,000,000		30,000,000	100%	100%	一致			

合计	--	265,448,497.57	200,419,547.57	65,028,950	265,448,497.57	--	--	--	0	0	0
----	----	----------------	----------------	------------	----------------	----	----	----	---	---	---

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	514,117,342.62	677,890,628.73
其他业务收入	78,184,079.94	99,113,473.53
营业成本	481,848,567.23	650,099,507.78
合计	110,452,855.33	126,904,594.48

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交通运输设备制造业	514,117,342.62	404,756,443.14	677,890,628.73	551,012,714.53
合计	514,117,342.62	404,756,443.14	677,890,628.73	551,012,714.53

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
无内胎钢制车轮	285,409,875.93	219,051,880.9	310,982,801.7	239,830,812.33
有内胎钢制车轮	228,707,466.69	185,704,562.24	366,907,827.03	311,181,902.2
合计	514,117,342.62	404,756,443.14	677,890,628.73	551,012,714.53

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境外小计	165,118,821.32	123,351,950.8	132,200,724.19	99,770,690.58
境内小计	348,998,521.3	281,404,492.34	545,689,904.54	451,242,023.95
合计	514,117,342.62	404,756,443.14	677,890,628.73	551,012,714.53

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
前五位	343,508,795.27	58%
合计	343,508,795.27	58%

前五位营业收入全部为汽车钢制车轮收入

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	29,022
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益	0	309,511
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0	338,533

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东龙口农村合作银行	0	29,022	该投资已于上年度处置收回
合计	0	29,022	--

上期发生额主要为收回山东龙口农村合作银行长期股权投资所产生的投资收益。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	37,877,268.68	58,257,771.95
加：资产减值准备	1,358,786.09	2,768,768.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,316,801.42	13,881,254
无形资产摊销	445,533.39	405,844.23
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,174,799.58	-61,963.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	21,731,340.37	6,693,961.75
投资损失（收益以“-”号填列）	0	-338,533
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-214,696.52	-567,192.2
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-91,593,422.61	-25,810,797.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,802,039.08	-62,703,412.36

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	48,852,368.87	10,771,393.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,797,141.03	3,297,095.74
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	794,593,410.32	302,590,511.97
减：现金的期初余额	277,486,165	492,370,847.4
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	517,107,245.32	-189,780,335.43

（十四）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.97%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.77%	0.18	0.18

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 货币资金截至2012年6月末余额较期初增加185.49%，主要系本期非公开发行股票募集资金到账所致。
2. 其他应收款截至本期末余额较期初增加64.22%，主要系业务员备用金增加所致。
3. 短期借款本期末余额较期初增加39.31%，主要系本期增加流动资金借款所致。
4. 应付票据本期末余额较期初减少46.25%，主要系本期采购以银行承兑汇票支付的方式减少且大多已到期兑付所致。
5. 应付账款本期末余额较期初增加41.13%，主要系本期采购以国内信用证支付的方式增加且大多尚未到期所致。
6. 应交税费截至2012年6月末余额较期初减少141.47%，主要系本期缴纳企业所得税及采购设备留抵进项税额较大所致。
7. 其他应付款截至本期末余额较期初增加89.93%，主要系本期收取的货物运输押金较多所致。
8. 资本公积本期较去年同期增加79.20%，主要系本期非公开发行股票，股本溢价计入所致。
9. 财务费用本期末余额较期初增加354.17%，主要系本期流动资金借款增加利息费用相应增加所致。
10. 资产减值损失本期较去年同期减少50.72%，主要系本期计提坏账准备基数减少所致。
11. 营业外收入本期较去年同期增加332.34%，主要系本期处置固定资产收益增加及资产性政府补助本期摊销所致。
12. 本期投资活动产生的现金流出净额为-77,914,796.69元，较去年同期减少76.54%，主要系去年同期首发募集（超募）资金项目投入较大，本期投入相对较少所致。
13. 本期筹资活动产生的现金流入净额为593,725,796.11元，较上年同期增加332.41%，主要系本期非公开发行股票募集资金到账所致。

3. 财务报表的核准

本财务报表于 2012 年 7 月 27 日经本公司董事会核准签发。

法定代表人： 高赫男

主管会计工作的负责人： 刘荫成

会计机构负责人： 李亚萍

山东兴民钢圈股份有限公司

2012 年 7 月 31 日

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长签名的 2012 年半年度报告文本原件。
二、载有法定代表人高赫男先生、主管会计工作的负责人刘荫成先生、会计机构负责人李亚萍女士签名并盖章的财务报告文本。
三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
四、其他相关资料。
以上备查文件的备置地点：公司证券部。

董事长：高赫男

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 30 日