

MEICHEN

山东美晨科技股份有限公司

2013 年半年度报告

2013-039

2013 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人张磊、主管会计工作负责人肖泮文及会计机构负责人(会计主管人员)韩桂明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、释义..... | 2 |
| 第二节 公司基本情况简介..... | 6 |
| 第三节 董事会报告..... | 9 |
| 第四节 重要事项..... | 18 |
| 第五节 股份变动及股东情况..... | 22 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 25 |
| 第七节 财务报告..... | 26 |
| 第八节 备查文件目录..... | 101 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|----------|---|--|
| 半年报 | 指 | 山东美晨科技股份有限公司 2013 年半年度报告 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 创业板 | 指 | 深圳证券交易所创业板 |
| 报告期、上年同期 | 指 | 2013 年 1-6 月及 2012 年 1-6 月 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 商用车 | 指 | 汽车两大分类中的一类，其设计和技术特征上用于运送人员和货物，并且可以牵引挂车，包括载货汽车（卡车）和 9 座以上客车 |
| 重卡 | 指 | 公路运行时厂定最大总质量（GA）>14 吨的卡车 |
| 中卡 | 指 | 6 吨<GA≤14 吨的卡车 |
| 轻卡 | 指 | 1.8 吨<GA≤6 吨的卡车 |
| 乘用车 | 指 | 汽车两大分类中的一类，其设计和技术特征上主要用于载运乘客及其随身行李和（或）临时物品的汽车，包括轿车、SUV、MPV 和交叉型乘用车 |
| 工程机械 | 指 | 用于工程建设的施工机械的总称。广泛用于建筑、水利、电力、道路、矿山、港口和国防等工程领域，种类较多。包括挖掘机、装载机、混凝土机械、汽车起重机、推土机、桩工机械、叉车、压路机、平路机等 |
| 陕汽集团 | 指 | 陕西汽车集团有限责任公司 |
| 津美生物 | 指 | 山东津美生物科技有限公司 |
| 塔西尔 | 指 | 北京塔西尔悬架科技有限公司 |
| 福田汽车 | 指 | 北汽福田汽车股份有限公司 |
| 陕重汽 | 指 | 陕西重型汽车有限公司 |
| 上汽依维柯红岩 | 指 | 上汽依维柯红岩商用车有限公司，系上汽下属公司 |
| 奇瑞汽车 | 指 | 奇瑞汽车股份有限公司 |
| 长城汽车 | 指 | 长城汽车股份有限公司 |
| 长安汽车 | 指 | 重庆长安汽车股份有限公司 |
| 北汽乘用车 | 指 | 北京汽车股份有限公司 |
| 黄海汽车 | 指 | 丹东黄海汽车有限责任公司乘用车分公司 |
| 三一重工 | 指 | 三一重工股份有限公司 |
| 中联重科 | 指 | 长沙中联重工科技发展股份有限公司 |

| | | |
|-------------|---|--|
| 徐州重工 | 指 | 徐州工程机械集团有限公司 |
| 橡胶制品 | 指 | 橡胶制品是以橡胶为主要原料，经过一系列加工制成的具有弹性或韧性的产品总称，包括轮胎和非轮胎橡胶制品。 |
| 减震橡胶制品、减震制品 | 指 | 利用天然橡胶、合成橡胶等高分子弹性体特有的高弹性、阻尼性及制品结构上的可变形性来减少或消除机械震动、噪声以及冲击所导致的危害的一类特殊制品，是振动与噪声控制系统中的重要弹性元件。 |
| 胶管、胶管制品 | 指 | 用于气体、液体等流体输送的管状橡胶制品，一般由内外胶层和骨架层组成。其中：内胶层直接承受输送介质的磨损、侵蚀，且防止其泄漏；骨架层是胶管的承压层，赋予管体强度和刚度；外胶层保护骨架层不受外界的伤害和侵蚀。 |

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 美晨科技 | 股票代码 | 300237 |
| 公司的中文名称 | 山东美晨科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 美晨科技 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Shandong Meichen Science & Technology Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Meichen Tech. | | |
| 公司的法定代表人 | 张磊 | | |
| 注册地址 | 山东省诸城市密州路东首路南 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 262200 | | |
| 办公地址 | 山东省诸城市东外环北首路西 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 262200 | | |
| 公司国际互联网网址 | www.meichen.cc | | |
| 电子信箱 | meichen@meichen.cc | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|----------------------|
| 姓名 | 薛方明 | 李炜刚 |
| 联系地址 | 山东省诸城市东外环北首路西 | 山东省诸城市东外环北首路西 |
| 电话 | 0536-6151511 | 0536-6151511 |
| 传真 | 0536-6320138 | 0536-6320138 |
| 电子信箱 | xuefangming@meichen.cc | liweigang@meichen.cc |

三、信息披露及备置地点

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|----------------------------|----------------|----------------|---------------------|
| 营业总收入(元) | 290,967,562.87 | 234,363,487.18 | 24.15% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 20,726,847.15 | 18,187,988.39 | 13.96% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元) | 20,591,327.58 | 18,161,153.79 | 13.38% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 52,210,428.49 | 31,779,768.05 | 64.29% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | 0.916 | 0.56 | 63.57% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.36 | 0.32 | 12.5% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.36 | 0.32 | 12.5% |
| 净资产收益率(%) | 3.67% | 3.15% | 0.52% |
| 扣除非经常损益后的净资产收益率(%) | 3.65% | 3.14% | 0.51% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增 减(%) |
| 总资产(元) | 951,467,264.52 | 920,099,913.40 | 3.41% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 571,048,246.52 | 553,741,399.37 | 3.13% |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 10.0184 | 9.71 | 3.18% |

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|-------------|----|
| 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分) | -304,992.35 | |
| 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) | 15,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 480,269.65 | |
| 减: 所得税影响额 | 63,762.98 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | -9,005.25 | |
| 合计 | 135,519.57 | -- |

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

适用 不适用

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 20,726,847.15 | 18,187,988.39 | 571,048,246.52 | 553,741,399.37 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额： | | | | |

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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 20,726,847.15 | 18,187,988.39 | 571,048,246.52 | 553,741,399.37 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额： | | | | |

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

七、重大风险提示

1、由于汽车终端市场竞争压力以及同业价格竞争，下游汽车主机厂客户对于产品价格的调整使公司的产品面临一定的降价压力；

2、根据公司发展战略，近年来公司开发了空气悬架、橡胶悬架等系统集成产品，通过技术提升，有效的提高了公司的竞争优势，但在产品批量应用后面临售后费用增加的风险。

3、公司募集资金投资项目建设完成后，各产品产能均较现有产能有较大幅度提高。公司尽管已对募集资金投资项目的产品市场进行了充分的可行性论证，但如果后期市场情况发生不可预见的变化，如公司不能有效地与主要客户开展新产品的开发合作，公司对主要客户的市场开拓放缓甚至停滞、失败，或者主要客户的车型推广慢于预期进度，则公司将存在因产能扩大无法消化而导致的产品滞销风险。

4、本公司控股子公司北京塔西尔诉湖北耀星国际贸易有限公司、随州市奥丰汽车零部件有限公司、湖北省齐星汽车车身股份有限公司拖欠货款681.5 万元买卖合同纠纷案，经2013年5月7日山东省高级人民法院（2013）鲁商终字第45号民事判决书终审判决，随州市奥丰汽车零部件有限公司应支付货款681.5 万元及利息。目前塔西尔尚未收到货款。

5、耀星公司以北京塔西尔销售的产品存在质量问题为由，将北京塔西尔和本公司作为共同被告，向随州市中级人民法院提起诉讼，并采取诉前保全措施。2012年11月19日，本公司收到湖北省随州市中级人民法院（2012）鄂随州中立民保字第00007-1号、00007-2号民事裁定书，2013年5月28日收到随州市中级人民法院民事裁定书对之前冻结资金进行续冻，截至报告期末冻结本公司在中国农业银行股份有限公司诸城市支行、兴业银行股份有限公司潍坊分行两个银行账户中的资金8,703,714.77元，冻结期限六个月。目前该案还未正式开庭审理。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

据中国汽车工业协会统计分析,2013年上半年,汽车产销1075.17万辆和1078.22万辆,同比增长12.83%和12.34%。其中乘用车产销866.45万辆和866.51万辆,同比增长14.02%和13.81%;商用车产销208.72万辆和211.71万辆,同比增长8.15%和6.68%,其中重卡产销量分别为39.5万辆和40.3万辆,产销分别增长15.06%和8.36%,这也是重卡市场自2010年之后的首次同比增长。

公司目前产品主要为下游重卡主机厂配套,重卡行业的发展前景相当程度上决定了企业的未来。国内重卡主要用于工程施工配套、物流、专用车,与固定资产投资、货物运输量等密切相关,就目前国内重卡行业发展现状分析,多重因素将影响重卡行业的发展。

为了扭转公司对重卡市场过度依赖的现状,公司今年上半年围绕“深度转型、提升质量、共赢发展”的方针展开工作,取得了一定的成绩:

(1) 通过市场结构优化、产品升级换代,使公司面向乘用车市场的销售额占总营业额的比例提升至9.34%,工程机械/发动机市场提升至6.77%,并实施完成摩擦焊推力杆及发动机悬置等产品的换代升级;

(2) 提升企业管理水平方面,公司制定了员工职业生涯规划路线。根据目前工作岗位特性,为所有员工规划了行政、技术、管理、技能、服务五大职业晋升通道,并设计相对合理公正的员工薪酬图谱,将员工的岗位工资切换到薪酬图谱对应的薪级薪档,让员工明确其自身所在的位置以及晋升发展的方向;根据企业流程中存在的问题,制定优化方案,目前已完成研发领料等流程的优化工作;

(3) 培养人才:公司与青岛科技大学联合成立在职研究生培训基地,由公司出资,为在职员工提供学习平台,进一步拓展在职员工的专业技能,同时在课程设置上,除安排专业技术课程之外,也设置相关管理类的课程,提高专业技术人员的管理水平,从长远出发,提高员工的综合素质,将员工塑造成为复合型人才。

(4) 完善质量系统:在公司层面推动全员QCD改善,上半年收集效益改善527条;在完善流体质量系统的同时,搭建完成减震质量系统框架,推动减震系统质量检验、质量改善工作的开展;

(5) 降成本:通过主动降成本奖励和被动降成本指标管控,鼓励各部门在技术、工艺、质量、制造、采购、管理等方面推动降成本工作,上半年降成本成效显著。

受重卡市场增长及内部转型等影响,公司2013年上半年完成营业收入29,096.75万元,同比增长24.15%,归属于上市公司股东的净利润2,072.68万元,同比增长13.96%。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

不适用

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营减震橡胶制品、胶管制品及其他橡胶制品的开发、制造、销售;塑料制品的研发、制造、销售;目前主要面

向商用车领域，并逐步向乘用车、工程机械领域拓展。

(2) 主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|--------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 汽车配件 | 286,651,205.66 | 199,688,822.95 | 30.34% | 23.59% | 19.62% | 2.31% |
| 其他 | 311,683.76 | 1,373,668.23 | -340.72% | | | |
| 分产品 | | | | | | |
| 空气系统胶管 | 35,503,566.92 | 18,268,782.60 | 48.54% | 19.3% | 11% | 3.85% |
| 输水系统胶管 | 39,790,478.54 | 25,007,996.61 | 37.15% | 54.37% | 33.12% | 10.03% |
| 其他胶管 | 3,042,749.39 | 1,665,422.93 | 45.27% | -3.01% | -30.61% | 21.77% |
| 推力杆 | 61,922,964.55 | 45,817,992.71 | 26.01% | -8.16% | -10.01% | 1.52% |
| 空气弹簧 | 22,002,578.93 | 12,718,246.37 | 42.2% | 63.76% | 55.62% | 3.02% |
| 悬架总成 | 54,013,487.41 | 46,040,431.36 | 14.76% | 44.12% | 53.31% | -5.11% |
| 其他减震制品 | 62,698,121.96 | 44,749,540.17 | 28.63% | 30.04% | 26.4% | 2.05% |
| 工程塑料 | 7,677,257.96 | 5,420,410.20 | 29.4% | 14.36% | 13.55% | 0.5% |
| 其他 | 311,683.76 | 1,373,668.23 | -340.72% | | | |
| 分地区 | | | | | | |
| 华北 | 144,006,674.99 | 103,484,805.28 | 28.14% | 28.01% | 31.57% | -1.94% |
| 华东 | 60,051,089.81 | 40,530,992.83 | 32.51% | 0.39% | -13.35% | 10.7% |
| 华南 | 2,347,700.21 | 1,596,618.98 | 31.99% | -18.62% | -21.58% | 2.57% |
| 西北 | 40,617,121.11 | 27,969,173.44 | 31.14% | 4.48% | 0.4% | 2.8% |
| 西南 | 24,163,558.00 | 17,015,808.07 | 29.58% | 113.6% | 126.49% | -4.01% |
| 东北 | 408,600.31 | 302,431.59 | 25.98% | 98.51% | 42.07% | 29.4% |
| 国外 | 8,007,187.80 | 4,460,542.57 | 44.29% | 26.1% | 14.63% | 5.57% |
| 华中 | 7,360,957.19 | 5,702,118.42 | 22.54% | | | |

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

针对国内商用车特别是中重卡领域市场不景气、连续两年下滑的恶劣环境，公司采取积极开拓新市场、提前布局乘用车、工程机械、国际市场等领域的方式，以期在后续市场中提升公司产品的广度和深度，增加产品盈利能力。报告期内前五名客户收入总额21,282万元，占总收入的74.16%，较同期72.85%上升1.31%。报告期内前五名客户分别为北汽福田占41.18%、陕西重汽占14.13%、上汽依维柯红岩占7.59%、长城汽车占6.45%、北京兴达远洋占4.81%；同期前五名客户分别为：北汽福田占41.89%、陕西重汽占16.57%，包头北奔占6.21%、上汽依维柯红岩占4.68%、潍柴动力占3.49%。

6、主要参股公司分析

不适用

7、研发项目情况

| 项目名称 | 拟达到的目标 | 项目进展情况 | 对公司未来发展的影响 |
|--------------|--|---|---|
| 发动机可变长度进气管项目 | 本项目通过研发可变进气歧管，使每一气缸具有细长和短粗两个进气气流通道，达到改善中、低速和中、小负荷时的动力性、燃油经济性及排放净化性的目的。 | 1、已完成项目的调研； 2、9台注塑设备已经采购到位，完成安装与调试，已开始进行注塑内外饰、管路类产品的生产； 3、目前正在进行进气歧管产品CFD计算、压力场、速度场及阻力损失模拟分析工作。 | 发动机可变长度进气管引领了汽车发动机进气歧管的发展趋势，市场潜力巨大，该项目的产业化，将使公司的研发能力提升到一个新的水平，有效地拓宽公司产品领域，提高产品市场占有率，必将产生良好的经济效益、社会效益。 |
| 汽车自动变速箱油冷管材料 | 完成满足通用标准GMW16171产品的厂内开发 | 已经完成TOC管产品厂内开发，并已送美国实验室测试。 | 这种新型的汽车自动变速箱油冷管，在高温下耐热老化、耐变速箱油性能好，爆破强度高，耐疲劳性好，而且在成本上也有较大的优势。使公司能够跟上市场的需求变化，提高了产品竞争力。 |
| 汽车推力杆摩擦工艺项目 | 通过采用摩擦焊工艺，提高了产品质量一致性，降低能源、材料消耗和废品率，提升生产效率，实现整车节能减排和轻量化目标 | 目前已实现为陕西重汽批量供货；福田戴姆勒和上汽依维柯红岩已装车，正在路试验证阶段 | 通过推进推力杆的摩擦焊工艺，积极响应国家节能减排政策和整车轻量化要求，未来发展前景广阔 |
| 发动机悬置设计项目 | 建立发动机悬置匹配设计流 | 现已实现为国内自主品牌商用 | 通过建立与主机厂同步的发动机 |

| | | | |
|-----------------|---|--|---|
| | 程, 实现为国内自主品牌乘用车和商用车主机厂进行发动机悬置系统匹配设计和提供系统解决方案 | 车进行发动机悬置系统进行匹配设计能力。 | 悬置系统匹配设计平台, 提升公司发动机悬置类产品的在业内品牌知名度, 有利于整个橡胶减振品系的市场开拓和盈利能力的提升 |
| 环保防腐型双层卷焊管深加工项目 | 项目通过在材料技术及深加工技术方面的卓越设计, 产品在NSS试验下, 3000h不出现腐蚀, 96h湿热湿热不出现腐蚀或镀层破坏。攻克了困扰国内多年在双层卷焊管深加工难以解决的质量一致性与生产效率提升之间矛盾的难题, 也弥补了国内企业在双层卷焊管高端产品深加工方面的技术空白。 | 目前已完成环保防腐型双层卷焊管材料资源的储备, 完成技术、工艺的开发。装备的采购及安装调试已完成。 | 项目实施后, 可以实现为国内高端乘用车市场和国外市场客户配套, 打破国外公司和合资公司在环保防腐型双层卷焊管的技术垄断和市场垄断, 对于扩大公司规模, 提升国内在环保防腐型双层卷焊管深加工产业的地位具有重要意义。 |
| 悬浮驾驶室悬架项目 | (1) 悬架动行程: $\pm 40\text{mm}$ (2) 侧倾角度: $\leq 2^\circ$ (3) 偏频: $< 2\text{Hz}$ (4) 座椅加速度值: $< 0.63\text{m/s}^2$ (5) 隔振率: $> 50\%$ | 1、该项目搭建完善的悬浮驾驶室悬架开发优化平台, 为国内重卡主机厂优化驾驶室悬置性能, 并为多家国内重卡、工程机械主机厂供货, 通过了市场验证。 2、现与2家国内重卡主机厂合作, 正向同步预研新一代悬浮式驾驶室悬架平台 | 悬浮式驾驶室悬架项目技术含量高、单台产值高, 此项目的批量生产可显著提高公司业绩及核心竞争力。 |
| 橡胶悬架项目 | (1) 橡胶悬架总成隔震率Z方向大于70%; (2) 橡胶悬架总成重量420kg; (3) 橡胶弹簧重量9.1kg; (4) 橡胶弹簧拉脱力75KN; (5) 橡胶弹簧断裂位移60mm。 | 该项目已经完成台架试验、可靠性路试和小批验证, 目前批量装车。我司与工程机械行业领先企业联合开发, 将橡胶悬架成功的应用在汽车起重机上, 经试验验证, 橡胶悬架良好的舒适性、平顺性, 得到客户认可。 | 1、该项目的实施, 可使公司悬架产能得到大幅提高, 悬架质量得到明显提高, 产品结构得到优化, 极大提高公司的市场竞争力; 2、该产品已获得《一种采用橡胶实现悬架变刚度性能的悬架系统》实用新型专利。目前, 国家知识产权局已受理《一种应用于汽车底盘悬挂的限位方法》发明专利的申请。 3、该产品质量轻、免维护, 根据国家相关规定, 整车可多载货1吨, 符合国家节能、减排的政策。 |
| 驾驶室空气弹簧项目 | (1) 空气弹簧刚度: $15.5 \pm 1.5\text{N/mm}$ (2) 0.26m/s减振器阻尼值: Ff=1106 N Fy=352N (3) 膨胀直径: $\Phi 120 \pm 3\text{mm}$ (4) 爆破压力: $\geq 2.5\text{MPa}$ | 产品6项指标满足客户要求, 项目进入试装阶段, 目前客户使用反馈性能良好; 下步将进行空气弹簧平顺性测试。 | 1、产品可满足高端商用车要求, 其性能完全替代进口产品, 是公司具有核心竞争力的产品; 2、产品批量供货可显著提高公司业绩。 |

| | | | |
|-----------|--|---|---|
| | (5) 气密性: 0.8MPa保压三 分钟不漏气; (6) 疲劳寿命≥300万次 | | |
| SMC复合材料项目 | 实现高强(弯曲强度达 300 MPa)、阻燃、绝缘、耐高温 (瞬间耐温达250度,使用温度 150度)、环氧树脂基、碳纤维 增强复合材料等不同SMC复合 材料与玻璃钢制品的研发与批 量生产 | 1.完成玻璃钢脚踏板和工作走 台的开发、完成SMC生产线的 安装并投入生产; 2.完成SMC模压生产线的安装 并投入生产、完成玻璃钢实验 室的建设; 3.已研制成功高强、阻燃、绝缘、 耐高温、环氧树脂型等不同性 能SMC材料。同时,碳纤维增 强复合材料、复合材料翼子板 支架、车轮毂端盖等新产品正 在开发中。 4.已实现陕汽脚踏板、福田工作 走台、陕汽隔热罩三种产品的 大批量生产。 | 通过研制高端SMC汽车制品,降低 整车的重量和生产成本,实现汽车 轻量化和节能减排的目的,提高整 车的技术含量,满足消费者的需 求,具有良好的经济效益、社会效 益;该项目的产业化,可扩大公司 产能,提升公司的竞争力,提高产 品市场占有率,将大大提高公司在 汽车玻璃钢制品行业的地位。 |

8、核心竞争力不利变化分析

报告期内,公司未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失、重要无形资产发生不利变化等导致公司核心竞争能力受到重大影响。

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

(1) 行业发展趋势

2013年上半年,汽车产销1075.17万辆和1078.22万辆,同比增长12.83%和12.34%。其中乘用车产销866.45万辆和866.51万辆,同比增长14.02%和13.81%;商用车产销208.72万辆和211.71万辆,同比增长8.15%和6.68%,其中重卡产销量分别为39.5万辆和40.3万辆,产销分别增长15.06%和8.36%,这也是重卡市场自2010年之后的首次同比增长。

公司目前产品主要为下游重卡主机厂配套,重卡行业的发展前景相当程度上决定了企业的未来。国内重卡主要用于工程施工配套、物流、专用车,与固定资产投资、货物运输量等密切相关,就目前国内重卡行业发展现状分析,多重因素将影响重卡行业的发展。

2013年固定资产投资、房地产投资、社会消费品需求将略微增长;但在相关行业,钢铁、煤炭、水泥等行业增速将有所下滑,仍处于低迷期;在政策法规上,甩挂运输、治理超载、冷链物流、油价波动与新能源等方面的相关政策,将对市场销量及结构有一定正面影响;综合以上因素,公司认为2013年重卡行业整体市场较为平稳,与2012年产销规模相比持平。

(2) 公司市场地位

公司创立于2004年11月,目前主营业务主要集中在商用车领域橡胶非轮胎行业,并逐步向乘用车、工程机械领域拓展。公司拥有多项专利技术,先后获得“国家火炬计划重点高新技术企业、中国驰名商标、中国专利山东之星企业”等称号,拥有“国家级认可实验室”、“山东省非轮胎橡胶零部件工程技术中心”、“山东省企业技术中心”和“山东省重点实验室”,拥有国家人力资源和社会保障部批准设立的“国家级博士后科研工作站”。公司以科技创新与产品研发为动力,为客户提供系统解决方案的发展理念,2013年将以“深度转型、共赢发展、创造未来”为发展主题,注重经营管理团队建设,“转方式、调结构”,为

长期发展的组织变革、规划打好基础。夯实稳固在商用车领域的领先地位，集中资源布局乘用车市场，发展工程机械市场领域，并在国际市场、售后市场实现稳步业绩增长。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2013上半年各部门围绕公司年度经营计划及“深度转型、提升质量、共赢发展”的方针开展工作，取得了一定的成绩，公司经营业绩相比去年有了较大增长：

(1) 通过市场结构优化、产品升级换代，使公司面向乘用车市场的销售额占总营业额的比例提升至9.34%，工程机械/发动机市场提升至6.77%，并实施完成摩擦焊推力杆及发动机悬置等产品的换代升级；

(2) 提升企业管理水平方面，公司制定了员工职业生涯规划路线。根据目前工作岗位特性，为所有员工规划了行政、技术、管理、技能、服务五大职业晋升通道，并设计相对合理公正的员工薪酬图谱，将员工的岗位工资切换到薪酬图谱对应的薪级薪档，让员工明确其自身所在的位置以及晋升发展的方向；根据企业流程中存在的问题，制定优化方案，目前已完成研发领料等流程的优化工作；

(3) 培养人才：公司与青岛科技大学联合成立在职研究生培训基地，由公司出资，为在职员工提供学习平台，进一步拓展在职员工的专业技能，同时在课程设置上，除安排专业技术课程之外，也设置相关管理类的课程，提高专业技术人员的管理水平，从长远出发，提高员工的综合素质，将员工塑造成为复合型人才。

(4) 完善质量系统：在公司层面推动全员QCD改善，上半年收集效益改善527条；在完善流体质量系统的同时，搭建完成减震质量系统框架，推动减震系统质量检验、质量改善工作的开展；

(5) 降成本：通过主动降成本奖励和被动降成本指标管控，鼓励各部门在技术、工艺、质量、制造、采购、管理等方面推动降成本工作，上半年降成本成效显著；

(6) 内控制度：在资金管理方面优化了授权、批准、审验等相关管理制度，加强资金活动的集中归口管理。提高资金运营效率，降低资金成本；在采购方面完善了供应商准入、采购立项、采购申请审批、采购物资定价、采购验收及采购付款程序，确保有效控制采购业务各环节，有效防范采购风险；在资产管理方面优化了存货、固定资产和无形资产相关管理制度，提高了资产使用效能，保证资产安全；在销售方面建立了比较完善的市场营销、市场调研与开发管理、营销计划管理、销售定价管理、销售合同管理、售后服务管理、应收账款管理等方面程序，有效防范公司销售业务各方面风险；在产品研发方面针对立项申请、评审、审批、研究过程管理、研究成果开发、研究成果保护、评估与改进等业务流程管理环节，制定了相应的管控措施，有效控制研发风险，促进了公司自主创新，提升公司核心竞争力；

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

1、资金筹措及投入风险

随着公司战略转型计划的持续深入，公司不断巩固主营业务，将产品的市场领域拓展到乘用车及工程机械领域。在做大做强主营业务的同时向新的生物、环保等领域进行了投资，公司投入了大量资金在项目投入，管理、销售、研发等方面。同时，公司在厂房建设、设备购置等方面也加大了资金投入。因此，公司如果不能及时筹措资金或资金投入方面管理不当，将可能影响公司相关业务开展，给公司经营带来风险。

为规避资金筹措及管理风险，公司也制定了多项措施：一方面采用多种融资渠道解决资金的筹措，目前公司银行融资较为顺畅；其次，加强对应收账款回款周期的监管力度，以防回款逾期间接造成财务费用相关的损失；最后，加强供应链管理不断提高库存周转率，减少资金占用。

2、管理风险

公司上市后，先后涉足了两个新的行业，随着新业务的不断扩张及子公司的设立，对公司跨行业管理提出了更高的要求。公司采取了加强现有管理团队的培训和外派学习深造，并引入专业的技术团队，搭建了新的管理团队等诸多措施，提升公司的内部管理体系建设和流程优化，进一步降低管理风险。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

| | |
|---|-----------|
| 募集资金总额 | 33,231.09 |
| 报告期投入募集资金总额 | 124.16 |
| 已累计投入募集资金总额 | 13,440.01 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 (%) | 0% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】903号文《关于核准山东美晨科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，山东美晨科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2011年6月20日向社会公开发行人民币普通股1,430万股，发行价格为每股人民币25.73元，募集资金总额为人民币367,939,000.00元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为人民币332,310,907.17元。中磊会计师事务所有限责任公司对公司首次公开发行股票的募集资金到位情况实施了验证，并出具了中磊验字（2011）第0046号《验资报告》。为规范公司募集资金管理，保护公司股东特别是中小投资者的合法权益，根据《首次公开发行股票并在创业板上市暂行办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件，以及公司《募集资金管理办法》的相关规定，公司、保荐人中国中投证券有限责任公司分别与中国工商银行股份有限公司诸城支行、中国银行股份有限公司诸城支行、上海浦东发展银行股份有限公司潍坊分行、兴业银行股份有限公司潍坊分行签订《募集资金三方监管协议》。截至2013年6月30日，公司已累计投入募集资金总额为13,440.01万元，报告期内投入募集资金总额为124.16万元。</p> | |

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 新增橡胶减振系列产品项目 | | 7,900 | 7,900 | 121.08 | 4,934.56 | 62.46% | 2012年06月22日 | | | 否 |
| 新增橡胶流体管路产品项目 | | 10,300 | 10,300 | 0 | 4,180.31 | 40.59% | 2012年06月22日 | | | 否 |
| 新建技术中心项目 | | 5,816 | 5,816 | 3.08 | 725.14 | 12.47% | 2013年 | | | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|--------|--------|--------|-----------|------|--------|----|----|----|
| | | | | | | | 06月22日 | | | |
| 承诺投资项目小计 | -- | 24,016 | 24,016 | 124.16 | 9,840.01 | -- | -- | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 补充流动资金（如有） | -- | 3,600 | 3,600 | 0 | 3,600 | 100% | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 3,600 | 3,600 | 0 | 3,600 | -- | -- | | -- | -- |
| 合计 | -- | 27,616 | 27,616 | 124.16 | 13,440.01 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 新增橡胶减振系列产品项目、新增橡胶流体管路产品项目及新建技术中心项目未按原计划进度完工，系由于国内宏观经济形势变化，中重卡产销量下滑，造成公司减振类、流体管路类产品的市场需求减缓，公司适时对募投项目的建设进度进行了调整，即能够保证公司产能的有效利用，又可以避免固定资产投资过快，造成资产效率及效益低下。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 项目可行性未发生重大变化。 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 | | | | | | | | | |
| | 计划募集资金总额为人民币 24,016 万元，实际募集资金总额为 36,793.90 万元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为 33,231.09 万元，超募资金 9,215.09 万元。经 2011 年 7 月 13 日第一届董事会第十六次会议及 2012 年 7 月 31 日第二届董事会第二次会议决议通过的《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用 3,600 万元超募资金永久补充流动资金。截至报告期末，该事项已实施完毕。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 适用 | | | | | | | | | |
| | 以前年度发生 经 2011 年 11 月 7 日第一届董事会第二十次会议决议通过，将新增橡胶减振系列产品项目中的空气弹簧车间实施地点由山东省诸城市密州路东首（公司南厂区）变更为山东省诸城市东外环北首路西（公司北厂区）；经 2011 年 12 月 6 日第一届董事会第二十一次会议决议通过，将新建技术中心项目实施地点由山东省诸城市密州路东首（公司南厂区）变更为山东省诸城市东外环北首路西（公司北厂区）。 | | | | | | | | | |
| 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 | 适用 | | | | | | | | | |
| | 2011 年 7 月 13 日第一届董事会第十六次会议决议通过，使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金共计 5,586.72 万元，其中：新增橡胶减振系列产品项目 2,079.47 万元，新增流体管路系列产品项目 2,928.29 万元；新建技术中心项目 578.97 万元。 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 | | | | | | | | | |
| | 2013 年 3 月 26 日第二届董事会第六次会议，审议通过使用部分闲置募集资金 3,300 万元暂时补充流动资金。实际 4 月份使用 2000 万元、5 月份 1300 万元 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 适用 | | | | | | | | | |
| | 新增橡胶减振系列产品项目中推力杆产品已实现 32 万件/年、空气弹簧产品 35 万件/年、橡胶软垫产品 380 万件/年的产能，已完成该募投项目设计产能，从而使募集资金使用出现节余。经 2013 年 01 月 15 日第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分募集资金投资项目的节余资金永 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| | 久补充流动资金的议案》，同意将新增橡胶减振系列产品项目的全部节余(包括利息收入)2,798.33 万元用于永久补充公司日常经营所需的流动资金。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 经 2013 年 01 月 15 日第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分募集资金投资项目的节余资金永久补充流动资金的议案》，同意将新增橡胶减振系列产品项目的全部节余(包括利息收入)2,798.33 万元用于永久补充公司日常经营所需的流动资金。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 公司募投项目之一新增橡胶减振系列产品项目，由于已经达到募投项目设定产能，公司在今后的定期报告中将停止披露。 |

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2013年4月27日山东美晨科技股份有限公司2012年度股东大会审议通过《2012年度利润分配预案》，以截止2012年12月31日公司总股本57,000,000股为基数，每10股派现金0.6元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。并于2013年6月18日实施完毕，股权登记日为：2013年6月17日，除权除息日为：2013年6月18日。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|----------|----------|---|---------------------------|--|------------------|----------|
| 北京塔西尔悬架科技有限公司诉湖北耀星国际贸易有限公司、随州市奥丰汽车零部件有限公司、湖北省齐星汽车车身股份有限公司 | 683.1 | 否 | | | 被告随州市奥丰汽车零部件有限公司于本判决生效后 10 日内支付北京塔西尔悬架科技有限公司货款本金人民币 681.5 万元并赔偿利息损失(自 2012 年 3 月 14 日起至本判决生效之日止按中国人民银行规定的同期银行贷款利率计算) | | |
| 湖北省随州市中级人民法院于 2012 年 11 月 19 日出具了民事裁定书, 裁定如下: 1、冻结山东美晨科技股份有限公司在中国农业银行股份有限公司诸城市支行上的资金人民币 16,600,000 元整, 冻结期限六个月。 2、冻结山东美晨科技股份有限公司在兴业银行股份有限公司潍坊 | 1,660 | 否 | 2013 年 5 月 28 日收到随州市中级人民法院民事裁定书对之前冻结资金进行续冻。 | 因诉讼尚未开庭审理, 暂无法判断对公司利润的影响。 | | 2012 年 11 月 30 日 | 2012-049 |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 分行上的资金人民币 11,595,496.61 元 整，冻结期限六个月。 | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

二、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

三、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

| 受托方名称 | 委托金额 | 委托起始日期 | 委托终止日期 | 报酬的确定方式 | 实际收益 | 期末余额 | 是否履行必要程序 |
|-------|------|--------|--------|---------|------|------|----------|
|-------|------|--------|--------|---------|------|------|----------|

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

3、其他重大合同

不适用

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

| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|----------------------|-----------------------------|---|------------------|----------------|-------------------------------------|
| 股改承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 张磊先生、李晓楠女士、山东富美投资有限公司、郑召伟先生 | 自公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。 | 2011 年 06 月 29 日 | 股票上市之日起三十六个月之内 | 截至本报告期末，上述所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 继续履行 | | | | |

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

六、其他重大事项的说明

政府补助资金到位情况：

| 序号 | 项目 | 金额 (万元) | 来源和依据 | 到位资金 (万元) |
|----|----------------|------------|---|--------------|
| 1 | 耐油硅橡胶软管加工技术及产品 | 300 | 潍坊市科学技术局、潍坊市财政局，关于转发山东省二〇一二年自主创新成果转化重大专项计划（潍坊部分）的通知（潍科规字（2012）8号。 | 0 |

| | | | | |
|---|--------------------|------|---|-----|
| 2 | 山东美晨科技股份有限公司空气悬架项目 | 1170 | 潍坊市发展和改革委员会潍坊市经济和信息化委员会联合下发的《关于转发下达2012年产业振兴和技术改造项目（中央评估）中央预算内投资计划的通知》（潍发改投资（2012）655号）文件 | 234 |
| 3 | 抑制海洋赤潮用槐糖脂产业化项目 | 900 | 山东省发展和改革委员会、山东省财政厅联合下发的《关于下达2012年第二批8亿元“两区”建设专项资金投资计划的通知》（鲁发改投资（2012）1189号） | 900 |

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

| | 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 | 40,500,000 | 71.05% | | | | | | 40,500,000 | 71.05% |
| 3、其他内资持股 | 40,500,000 | 71.05% | | | | | | 40,500,000 | 71.05% |
| 其中：境内法人持股 | 6,813,084 | 11.95% | | | | | | 6,813,084 | 11.95% |
| 境内自然人持股 | 33,686,916 | 59.1% | | | | | | 33,686,916 | 59.1% |
| 二、无限售条件股份 | 16,500,000 | 28.95% | | | | | | 16,500,000 | 28.95% |
| 1、人民币普通股 | 16,500,000 | 28.95% | | | | | | 16,500,000 | 28.95% |
| 三、股份总数 | 57,000,000 | | | | | | | 57,000,000 | |

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | |
|----------|-------|
| 报告期末股东总数 | 4,153 |
|----------|-------|

| 持股 5% 以上的股东持股情况 | | | | | | | | |
|---|--------------------------------------|----------|------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 张磊 | 境内自然人 | 40.99% | 23,365,385 | | 23,365,385 | | 质押 | 23,365,385 |
| 李晓楠 | 境内自然人 | 16.61% | 9,469,895 | | 9,469,895 | | 质押 | 9,469,895 |
| 山东富美投资有限公司 | 境内非国有法人 | 11.95% | 6,813,084 | | 6,813,084 | | | |
| 华峰集团有限公司 | 境内非国有法人 | 3.86% | 2,200,000 | | | 2,200,000 | | |
| 郑召伟 | 境内自然人 | 1.49% | 851,636 | | 851,636 | | | |
| 王秀芳 | 境内自然人 | 0.69% | 393,100 | | | 393,100 | | |
| 高明清 | 境内自然人 | 0.65% | 368,502 | | | 368,502 | | |
| 谷利 | 境内自然人 | 0.48% | 274,495 | | | 274,495 | | |
| 许静波 | 境内自然人 | 0.43% | 243,900 | | | 243,900 | | |
| 胡莺 | 境内自然人 | 0.4% | 225,281 | | | 225,281 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3) | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中张磊、李晓楠系夫妻关系，山东富美投资有限公司实际控制人为张磊。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 华峰集团有限公司 | 2,200,000 | 人民币普通股 | 2,200,000 | | | | | |
| 王秀芳 | 393,100 | 人民币普通股 | 393,100 | | | | | |
| 高明清 | 368,502 | 人民币普通股 | 368,502 | | | | | |
| 谷利 | 274,495 | 人民币普通股 | 274,495 | | | | | |
| 许静波 | 243,900 | 人民币普通股 | 243,900 | | | | | |
| 胡莺 | 225,281 | 人民币普通股 | 225,281 | | | | | |
| 崔桂金 | 186,984 | 人民币普通股 | 186,984 | | | | | |
| 李欣 | 172,148 | 人民币普通股 | 172,148 | | | | | |
| 王树平 | 160,000 | 人民币普通股 | 160,000 | | | | | |

| | | | |
|--|---|--------|---------|
| 关明江 | 141,501 | 人民币普通股 | 141,501 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 公司股东许静波除通过普通证券账户持有 32600 股外，还通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 211300 股，实际合计持有 243900 股。 | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 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) | 期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股) | 本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股) | 期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股) |
|-----|-------|------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|--|----------------------------------|--|
| 张磊 | 董事长 | 现任 | 23,365,385 | | | 23,365,385 | | | |
| 李晓楠 | 董事 | 现任 | 9,469,895 | | | 9,469,895 | | | |
| 郑召伟 | 董事 | 现任 | 851,636 | | | 851,636 | | | |
| 范仁德 | 独立董事 | 现任 | | | | | | | |
| 周志济 | 独立董事 | 现任 | | | | | | | |
| 赵术英 | 监事 | 现任 | | | | | | | |
| 朱仙富 | 监事 | 现任 | | | | | | | |
| 杨金红 | 监事 | 现任 | | | | | | | |
| 薛方明 | 董事会秘书 | 现任 | | | | | | | |
| 肖泮文 | 财务总监 | 现任 | | | | | | | |
| 孙佩祝 | 副总经理 | 现任 | | | | | | | |
| 李瑞龙 | 副总经理 | 现任 | | | | | | | |
| 邱建军 | 副总经理 | 现任 | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 33,686,916 | 0 | 0 | 33,686,916 | 0 | 0 | 0 |

2、持有股票期权情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东美晨科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 224,952,859.51 | 247,239,288.18 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 60,766,293.69 | 68,013,607.08 |
| 应收账款 | 206,106,933.23 | 177,514,006.95 |
| 预付款项 | 20,062,331.22 | 10,084,606.69 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 358,000.00 | 1,895,177.38 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 693,560.97 | 613,150.10 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 116,498,928.57 | 97,620,476.03 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 629,438,907.19 | 602,980,312.41 |

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 非流动资产： | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 投资性房地产 | 11,034,228.79 | 1,225,642.55 |
| 固定资产 | 229,832,397.92 | 227,778,736.87 |
| 在建工程 | 4,049,402.10 | 12,998,115.22 |
| 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 | 25,877,153.94 | 26,194,701.71 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 6,235,174.58 | 3,922,404.64 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 322,028,357.33 | 317,119,600.99 |
| 资产总计 | 951,467,264.52 | 920,099,913.40 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 120,000,000.00 | 176,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 99,098,586.32 | 72,429,893.58 |
| 应付账款 | 112,095,213.78 | 97,815,891.51 |
| 预收款项 | 2,060,080.87 | 1,596,167.59 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 5,233,646.18 | 7,016,096.73 |
| 应交税费 | 766,989.80 | -8,138,263.17 |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 81,902.78 | 1,291,902.78 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 3,054,875.79 | 490,458.19 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 15,000.00 | 30,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 342,406,295.52 | 348,532,147.21 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 10,488,140.68 | 964,296.28 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 11,558,810.54 | 218,810.54 |
| 非流动负债合计 | 37,046,951.22 | 16,183,106.82 |
| 负债合计 | 379,453,246.74 | 364,715,254.03 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 57,000,000.00 | 57,000,000.00 |
| 资本公积 | 345,432,315.72 | 345,432,315.72 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 19,848,575.69 | 19,848,575.69 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 148,767,355.11 | 131,460,507.96 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 571,048,246.52 | 553,741,399.37 |
| 少数股东权益 | 965,771.26 | 1,643,260.00 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 572,014,017.78 | 555,384,659.37 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 951,467,264.52 | 920,099,913.40 |

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：肖泮文

会计机构负责人：韩桂明

2、母公司资产负债表

编制单位：山东美晨科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 214,061,234.19 | 246,543,369.12 |
| 交易性金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 60,215,354.69 | 67,604,357.08 |
| 应收账款 | 213,554,717.44 | 170,871,464.58 |
| 预付款项 | 31,931,041.29 | 22,490,534.45 |
| 应收利息 | 358,000.00 | 1,895,177.38 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 354,577.01 | 195,390.75 |
| 存货 | 106,072,779.83 | 90,953,986.35 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 626,547,704.45 | 600,554,279.71 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 0.00 | |
| 持有至到期投资 | 0.00 | |
| 长期应收款 | 0.00 | |
| 长期股权投资 | 58,200,000.00 | 54,200,000.00 |
| 投资性房地产 | 11,034,228.79 | 1,225,642.55 |
| 固定资产 | 220,757,773.28 | 220,801,607.44 |
| 在建工程 | 67,961.16 | 8,779,482.80 |
| 工程物资 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产清理 | 0.00 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | | 0.00 |
| 油气资产 | | 0.00 |
| 无形资产 | 25,721,391.01 | 26,087,036.29 |
| 开发支出 | 0.00 | 0.00 |
| 商誉 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 长期待摊费用 | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税资产 | 6,269,677.26 | 4,168,934.81 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 322,051,031.50 | 315,262,703.89 |
| 资产总计 | 948,598,735.95 | 915,816,983.60 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 120,000,000.00 | 176,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 99,098,586.32 | 72,429,893.58 |
| 应付账款 | 105,953,712.59 | 93,924,231.83 |
| 预收款项 | 1,980,445.19 | 1,516,531.91 |
| 应付职工薪酬 | 4,667,725.03 | 6,846,644.58 |
| 应交税费 | 2,160,740.08 | -8,043,374.65 |
| 应付利息 | 81,902.78 | 1,291,902.78 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 2,431,509.57 | 414,628.44 |
| 一年内到期的非流动负债 | 15,000.00 | 30,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 336,389,621.56 | 344,410,458.47 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 8,492,412.78 | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 11,558,810.54 | 218,810.54 |
| 非流动负债合计 | 35,051,223.32 | 15,218,810.54 |
| 负债合计 | 371,440,844.88 | 359,629,269.01 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 57,000,000.00 | 57,000,000.00 |
| 资本公积 | 345,156,546.08 | 345,156,546.08 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 盈余公积 | 19,848,575.69 | 19,848,575.69 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 155,152,769.30 | 134,182,592.82 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 577,157,891.07 | 556,187,714.59 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 948,598,735.95 | 915,816,983.60 |

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：肖泮文

会计机构负责人：韩桂明

3、合并利润表

编制单位：山东美晨科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 290,967,562.87 | 234,363,487.18 |
| 其中：营业收入 | 290,967,562.87 | 234,363,487.18 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 267,187,811.13 | 213,277,176.02 |
| 其中：营业成本 | 205,432,265.79 | 167,108,624.09 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 1,714,375.21 | 1,136,385.16 |
| 销售费用 | 24,579,965.96 | 17,571,519.47 |
| 管理费用 | 26,268,044.99 | 20,250,873.72 |
| 财务费用 | 6,658,625.03 | 5,754,822.21 |
| 资产减值损失 | 2,534,534.15 | 1,454,951.37 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 23,779,751.74 | 21,086,311.16 |
| 加：营业外收入 | 731,439.25 | 185,552.61 |
| 减：营业外支出 | 541,161.95 | 153,982.49 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 341,361.95 | 0.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 23,970,029.04 | 21,117,881.28 |
| 减：所得税费用 | 3,920,670.63 | 2,932,762.11 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 20,049,358.41 | 18,185,119.17 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 20,726,847.15 | 18,187,988.39 |
| 少数股东损益 | -677,488.74 | -2,869.22 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.36 | 0.32 |
| （二）稀释每股收益 | 0.36 | 0.32 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | 20,049,358.41 | 18,185,119.17 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 20,726,847.15 | 18,187,988.39 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -677,488.74 | -2,869.22 |

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：肖泮文

会计机构负责人：韩桂明

4、母公司利润表

编制单位：山东美晨科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 290,975,930.21 | 228,684,825.97 |
| 减：营业成本 | 206,283,548.96 | 163,595,289.39 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 营业税金及附加 | 1,688,360.07 | 1,095,990.88 |
| 销售费用 | 24,215,483.74 | 17,413,410.90 |
| 管理费用 | 21,490,691.37 | 18,353,746.42 |
| 财务费用 | 6,767,609.64 | 5,804,557.79 |
| 资产减值损失 | 2,664,949.60 | 1,192,663.19 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 27,865,286.83 | 21,229,167.40 |
| 加：营业外收入 | 578,768.13 | 182,824.03 |
| 减：营业外支出 | 220,014.91 | 153,150.40 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 28,224,040.05 | 21,258,841.03 |
| 减：所得税费用 | 3,833,863.57 | 3,009,926.66 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 24,390,176.48 | 18,248,914.37 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.43 | 0.32 |
| （二）稀释每股收益 | 0.43 | 0.32 |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | 24,390,176.48 | 18,248,914.37 |

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：肖泮文

会计机构负责人：韩桂明

5、合并现金流量表

编制单位：山东美晨科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 242,625,864.03 | 222,991,818.92 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | 0.00 |
| 向中央银行借款净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,402,015.72 | 5,909,526.83 |
| 经营活动现金流入小计 | 247,027,879.75 | 228,901,345.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 131,704,380.38 | 143,344,934.92 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 29,513,906.12 | 26,171,159.81 |
| 支付的各项税费 | 11,778,914.10 | 12,242,293.45 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 21,820,250.66 | 15,363,189.52 |
| 经营活动现金流出小计 | 194,817,451.26 | 197,121,577.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 52,210,428.49 | 31,779,768.05 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 105,500.00 | 0.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 0.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 105,500.00 | 0.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 11,310,703.36 | 18,167,439.30 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 投资支付的现金 | | 15,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 11,310,703.36 | 33,167,439.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -11,205,203.36 | -33,167,439.30 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 2,100,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 2,100,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 27,000,000.00 | 108,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 49,050,200.01 | 49,024,098.70 |
| 筹资活动现金流入小计 | 76,050,200.01 | 159,124,098.70 |
| 偿还债务支付的现金 | 83,000,000.00 | 44,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 9,413,430.75 | 39,630,650.48 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 50,710,200.16 | 68,843,501.14 |
| 筹资活动现金流出小计 | 143,123,630.91 | 152,974,151.62 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -67,073,430.90 | 6,149,947.08 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 0.00 | 0.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -26,068,205.77 | 4,762,275.83 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 200,520,899.66 | 226,151,065.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 174,452,693.89 | 230,913,341.81 |

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：肖泮文

会计机构负责人：韩桂明

6、母公司现金流量表

编制单位：山东美晨科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|------|------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 242,797,477.92 | 225,625,894.28 |
| 收到的税费返还 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,419,987.46 | 4,972,734.58 |
| 经营活动现金流入小计 | 247,217,465.38 | 230,598,628.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 147,254,598.95 | 148,012,673.36 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 27,750,885.73 | 25,655,396.43 |
| 支付的各项税费 | 11,412,999.91 | 11,262,485.30 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 17,844,529.49 | 13,243,617.61 |
| 经营活动现金流出小计 | 204,263,014.08 | 198,174,172.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 42,954,451.30 | 32,424,456.16 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 15,500.00 | 0.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 15,500.00 | 0.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 8,178,655.48 | 15,228,896.78 |
| 投资支付的现金 | 4,000,000.00 | 23,200,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 12,178,655.48 | 38,428,896.78 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -12,163,155.48 | -38,428,896.78 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | 27,000,000.00 | 108,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 49,050,200.01 | 49,024,098.70 |
| 筹资活动现金流入小计 | 76,050,200.01 | 157,024,098.70 |
| 偿还债务支付的现金 | 83,000,000.00 | 44,500,000.00 |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 9,413,430.75 | 39,630,650.48 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 50,710,200.16 | 68,843,501.14 |
| 筹资活动现金流出小计 | 143,123,630.91 | 152,974,151.62 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -67,073,430.90 | 4,049,947.08 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 0.00 | 0.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -36,282,135.08 | -1,954,493.54 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 199,843,203.65 | 225,382,131.29 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 163,561,068.57 | 223,427,637.75 |

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：肖泮文

会计机构负责人：韩桂明

7、合并所有者权益变动表

编制单位：山东美晨科技股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|--------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 57,000,000.00 | 345,432,315.72 | | | 19,848,575.69 | | 131,460,507.96 | | 1,643,260.00 | 555,384,659.37 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 57,000,000.00 | 345,432,315.72 | | | 19,848,575.69 | | 131,460,507.96 | | 1,643,260.00 | 555,384,659.37 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | 17,306,847.15 | | -677,488.74 | 16,629,358.41 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 20,726,847.15 | | -677,488.74 | 20,049,358.41 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 20,726,847.15 | | -677,488.74 | 20,049,358.41 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|------------|----------------|
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 57,000,000.00 | 345,432,315.72 | | | 19,848,575.69 | | 148,767,355.11 | | 965,771.26 | 572,014,017.78 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 57,000,000.00 | 345,156,546.08 | | | 18,176,660.38 | | 148,775,400.34 | | | 569,108,606.80 |
| 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 | 57,000,000.00 | 345,156,546.08 | | | 18,176,660.38 | | 148,775,400.34 | | 569,108,606.80 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | 275,769.64 | | | 1,671,915.31 | | -17,314,892.38 | 1,643,260.00 | -13,723,947.43 |
| （一）净利润 | | | | | | | 18,557,022.93 | -180,970.36 | 18,376,052.57 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 18,557,022.93 | -180,970.36 | 18,376,052.57 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | 275,769.64 | | | | | | 1,824,230.36 | 2,100,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | 275,769.64 | | | | | | 1,824,230.36 | 2,100,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 1,671,915.31 | | -35,871,915.31 | | -34,200,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 1,671,915.31 | | -1,671,915.31 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -34,200,000.00 | | -34,200,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 57,000,000.00 | 345,432,115.72 | | | 19,848,575.69 | | 131,460,507.96 | 1,643,260.00 | 555,384,651.35 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--------|--------|--|--|--------|--|--------|--|-----|------|
| | 000.00 | 315.72 | | | 575.69 | | 507.96 | | .00 | 9.37 |
|--|--------|--------|--|--|--------|--|--------|--|-----|------|

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：肖泮文

会计机构负责人：韩桂明

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山东美晨科技股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|------------|----------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 57,000,000.00 | 345,156,546.08 | | | 19,848,575.69 | | 134,182,592.82 | 556,187,714.59 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 57,000,000.00 | 345,156,546.08 | | | 19,848,575.69 | | 134,182,592.82 | 556,187,714.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 20,970,176.48 | 20,970,176.48 |
| （一）净利润 | | | | | | | 24,390,176.48 | 24,390,176.48 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 24,390,176.48 | 24,390,176.48 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -3,420,000.00 | -3,420,000.00 |
| 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 | | | | | | | -3,420,000.00 | -3,420,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|-------------------|--------------------|--|--|-------------------|--|--------------------|--------------------|
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 57,000,000 .00 | 345,156,54 6.08 | | | 19,848,575 .69 | | 155,152,76 9.30 | 577,157,89 1.07 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|---------------------------|-------------------|--------------------|-------|------|-------------------|------------|--------------------|--------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 57,000,000 .00 | 345,156,54 6.08 | | | 18,176,660 .38 | | 153,335,35 5.02 | 573,668,56 1.48 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 57,000,000 .00 | 345,156,54 6.08 | | | 18,176,660 .38 | | 153,335,35 5.02 | 573,668,56 1.48 |
| 三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列) | | | | | 1,671,915. 31 | | -19,152,76 2.20 | -17,480,84 6.89 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 16,719,153 .11 | 16,719,153 .11 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 16,719,153 .11 | 16,719,153 .11 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的 金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 1,671,915. | | -35,871,91 | -34,200,00 |

| | | | | | | | | |
|------------------|---------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| | | | | | 31 | | 5.31 | 0.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 1,671,915.31 | | -1,671,915.31 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -34,200,000.00 | -34,200,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 57,000,000.00 | 345,156,546.08 | | | 19,848,575.69 | | 134,182,592.82 | 556,187,714.59 |

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：肖泮文

会计机构负责人：韩桂明

三、公司基本情况

山东美晨科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为山东美晨汽车部件有限公司，于2004年11月8日由张磊、李洪滨、张玉清、李晓楠共同出资500万元发起设立。2009年4月20日，经公司创立大会审议通过，山东美晨汽车部件有限公司整体变更为山东美晨科技股份有限公司。2009年4月27日，公司在潍坊市工商行政管理局办理了变更登记，并取得潍坊市工商行政管理局颁发的370782228016834号企业法人营业执照。公司法定代表人张磊，注册资本4270万元，注册地址为山东省诸城市密州路东首路南。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】903号文《关于核准山东美晨科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司于2011年6月20日向社会公开发行人民币普通股1,430万股，发行后股本5700万股。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的要求，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。

3、会计期间

本公司的会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

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。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。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日被合并方的账面价值计量。合并方取得的按比例享有被合并方的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。非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购买方，参与合并的其他企业为被购买方。

对于非同一控制下的企业合并，购买成本为交易日为取得被购买方的控制权而转让的资产、所承担的负债以及所发行的权益性工具的公允价值总额，以及为企业合并发生的各项直接相关费用。符合确认条件的被购买方的可辨认资产、负债及或有负债以其在收购日的公允价值确认。

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，应当确认为商誉。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，应当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，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并范围的确定原则:

本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，表明本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，但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本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，视为本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。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- 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。

本公司在确定能否控制被投资单位时，同时考虑企业和其他企业持有的被投资单位的当期可转换的可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权因素。

本公司将全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

合并会计报表编制方法：

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资并进行合并抵销后编制而成。

合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部交易事项、内部债权债务等进行了抵销。

7、现金及现金等价物的确定标准

1) 现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

2) 本公司现金等价物指公司持有的期限短（一般指从购买日起，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

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表，折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，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中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生期间中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价的平均汇率折算。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。外币现金流量采用现金流量发生期间中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：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。

1) 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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，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。

3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有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、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：A、为了近期内回购而承担的金融负债；B、本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；C、不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债，主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额；

B、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(1) 金融工具的分类

金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注四之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：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。

1) 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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，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。

3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有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、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：A、为了近期内回购而承担的金融负债；B、本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；C、不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债，主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- A. 按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额；
- B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

- 1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- 2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：
 - A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。
 - B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。
 - C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

- 1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。
- 2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司公允价值在计量时分为三个层次，第一层次是企业在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值；第二层次是企业在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值；第三层次是企业无法获得相同或类似资产可比市场交易价格的，以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。尽可能使用相关的可观察输入值，尽量避免使用不可观察输入值。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

资产负债表日，本公司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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司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。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(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 | 公司将余额在人民币 100 万元以上的单项非关联方应收账款，以及余额在人民币 50 万元以上单项非关联方其他应收款认定为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按期末未来现金流量现值低于其账面价值的差额确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值，汇同单项金额不重大的应收款项（剔除已计提坏账准备的单项不重大款项和应收关联方款项），按账龄作为判断信用风险特征的主要依据划分资产组合，并根据公司确定的比例计提坏账准备。 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|------|----------------|--|
| | 账龄分析法 | 公司按账龄作为判断信用风险特征的主要依据划分资产组合，并根据公司确定的比例计提坏账准备。 |

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 | 10% | 10% |

| | | |
|-------|------|------|
| 2—3 年 | 30% | 30% |
| 3—4 年 | 50% | 50% |
| 4—5 年 | 50% | 50% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 公司将余额在人民币 100 万元以下的单项非关联方应收账款，以及余额在人民币 50 万元以下的单项非关联方其他应收款，确定为单项金额不重大的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 在资产负债表日，对单项金额不重大的应收非关联方款项，如有客观证据表明其已发生减值，按预计不可收回的金额确认减值损失，计提坏账准备；应收关联方的款项，原则上不计提坏账准备。如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大，按其不可收回的金额计提坏账准备。 |

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品（包括库存的产成品、外购商品、发出商品等）、周转材料（包括包装物、低值易耗品）、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货的成本由买价及取得过程中发生的运输费、装卸费、保险费及其它可归属于存货取得成本的进货费用构成。存货中库存商品的领用和发出按加权平均法计价；原材料在取得时按实际成本计价，领用和发出按加权平均法计价。

(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

本公司对存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。本公司存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的部分提取存货跌价准备。

资产负债表日，公司应当确定存货的可变现净值。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原

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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用领用时一次摊销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用领用时一次摊销法。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

长期股权投资包括：1) 本公司持有的能够对被投资单位实施控制的权益性投资，即对子公司投资；2) 本公司持有的能够与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制的权益性投资，即对合营企业投资；3) 本公司持有的能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资，即对联营企业投资；4) 本公司对被投资单位不具有控制、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权益性投资。长期股权投资成本的确定原则 1) 同一控制下企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。2) 非同一控制下企业合并形成的长期股权投资非同一控制下的企业合并，在购买日按照确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。3) 除企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资 A. 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。B. 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。C. 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。D. 向子公司的少数股东购买其持有的少数股权，按照上述 A、B、C 的规定确定其投资成本；在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法本公司对持有的能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对能实施控制的被投资单位作为子公司，并将子公司纳入合并财务报表的合并范围，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含

的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。2) 权益法

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，按照差额计入营业外收入，同时调整长期股权投资的成本。权益法核算下投资收益的确认：本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。确认对联营企业及合营企业的投资损益时，对于发生的内部交易损益（资产减值损失除外）按照持股比例予以抵销。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不得转回。

13、投资性房地产

(1). 本公司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、已出租的建筑物和持有并准备增值后转让的土地使用权。

(2). 投资性房地产按照成本进行初始计量。

(3). 资产负债表日公司对同时满足下列条件的投资性房地产采用公允价值模式计量外，其余投资性房地产采用成本模式计量：

1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

2) 能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

(4). 本公司对采用成本计量的投资性房地产，按照后述“固定资产”、“无形资产”所述的方法计提折旧或者摊销；对采用公允价值模式计量的投资性房地产不计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，将公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

(5). 投资性房地产由成本模式转为公允价值模式计量时，作为会计政策变更处理；已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不得从公允价值模式转为成本模式。

(6). 本公司采用公允价值模式计量的投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

本报告期内本公司投资性房地产采用成本模式计量。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产一般采用实际成本入账。1) 外购固定资产的成本, 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。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产, 按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配, 分别确定各项固定资产的成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额, 除符合条件应予资本化的以外, 在信用期间内计入当期损益。2) 自行建造固定资产的成本, 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, 作为入账价值。3) 投资者投入固定资产的成本, 按照投资合同或协议约定的价值确定, 但合同或协议约定价值不公允的除外。4) 融资租入的固定资产, 在租赁期开始日, 按照租入固定资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者加上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之和, 作为租入资产的入账价值。5) 盘盈的固定资产作为前期会计差错进行处理。6) 固定资产的更新改造等后续支出, 同时满足下列条件时: 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业、该固定资产的成本能够可靠地计量, 计入固定资产成本; 如有被替换的部分, 扣除其账面价值。不满足上述条件时, 在发生时计入管理费用或销售费用。7) 非货币性资产交换取得的固定资产, 按《企业会计准则—非货币性交易》的相关规定进行处理。8) 债务重组取得的固定资产, 按《企业会计准则—债务重组》的相关规定进行处理。9) 企业合并取得的固定资产, 同一控制下企业合并取得的按照合并日被合并方固定资产的账面价值计量, 非同一控制下企业合并取得的固定资产按照购买日被购买方固定资产的公允价值作为入账价值。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司根据与固定资产相关的经济利益的预期实现方式等实际情况确定固定资产折旧方法、预计净残值和使用寿命, 除有确凿证据表明经济利益的预期实现方式发生了重大变化, 或取得了新的信息、积累了更多的经验, 能够更准确地反映公司的财务状况和经营成果, 不再进行变更。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外, 本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

| 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 | 8 | 5% | 11.88% |
| 工具器具 | 5 | 5% | 19% |

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日, 固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值, 将资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

（5）其他说明

无

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程按实际发生的工程支出计价,包括需要安装设备的价值,不包括根据工程项目概算购入不需要安装的固定资产、作为生产准备的工具器具、购入的无形资产及发生的不属于工程支出的其他费用等。确认工程实际支出的方法如下:1) 发包的基建工程,按应支付的工程结算价款、交付施工企业安装的需安装设备成本及为工程建设而借入的专门借款及一般借款所发生应资本化金额确定工程实际支出。2) 自营的基建工程,按领用工程材料物资成本、原材料成本及不能抵扣的增值税进项税额、库存商品成本及应交的相关税费、公司辅助生产部门提供的各项劳务成本及为工程建设而借入的专门借款及一般借款所发生应资本化金额确定工程实际支出。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

1)在建工程结转为固定资产的时点:在建工程按各项工程实际发生的必要支出分项目核算,并在该工程项目达到预定可使用状态时,按工程决算价结转固定资产,或者交付使用时按工程实际发生必要成本估价转入固定资产。2)工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出,计入工程成本。在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品,其发生的成本,计入在建工程成本,销售或转为库存商品时,按实际销售收入或按预计售价冲减工程成本。3)利息资本化的计算方法:为工程建设而借入的专门借款及一般借款所发生的利息等在同时满足以下三个条件时开始资本化:资产支出已经发生,借款费用已经发生,为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始;资本化率及资本化金额的确定按《企业会计准则—借款费用》的有关规定办理。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程减值准备的确认标准及计提方法:期末对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量,对可收回金额低于账面价值的差额,计提在建工程减值准备。在建工程减值准备按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提。

期末对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,则对其计提在建工程减值准备。当存在下列一项或若干项情况时,对在建工程计提在建工程减值准备:

- 1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程。
- 2) 所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性。
- 3) 其他足以证明在建工程已经发生了减值的情形。

在建工程减值准备按单项工程计提,一经确认,在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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利息费用及辅助费用和占用一般借款的利息费用、折价或溢价的摊销、以及外币专门借款汇兑差额,在同时满足下述条件时,予以资本化,计入相关资产成本:

- 1) 资产支出已经发生;
 - 2) 借款费用已经发生;
 - 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
- 一般借款发生的辅助费用, 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

借款费用资本化期间

为购建或者生产资产所借入的专门借款, 其所发生的借款费用, 在所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的, 在发生时予以资本化; 以后发生的借款费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益

(3) 暂停资本化期间

如果资产购建或生产过程发生中断, 借款利息按以下情况进行处理:

- 1) 如果是非正常中断, 并且中断时间连续超过3个月, 则暂停借款费用的资本化, 将其确认为当期费用, 直至资产的购建或生产重新开始。
- 2) 如果中断是使购建或生产的资产达到预定可使用状态所必须的程序, 则借款费用继续资本化

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

1) 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, 以专门借款实际发生的利息费用, 减去将尚未动用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。

2) 在借款费用资本化期间内, 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 一般借款应予资本化的利息金额按照下列公式计算:

一般借款利息费用资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 × 所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率 = 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 = Σ (所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

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

4) 在资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额, 不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量, 成本按以下原则确定:

1) 外购无形资产的成本, 包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额, 除符合条件应予资本化的以外, 在信用期间内计入当期损益。

2) 本公司内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产:

A、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;

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

C、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, 能证明其有用性;

D、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;

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

3) 投资者投入无形资产的成本, 按照投资合同或协议约定的价值确定, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产使用寿命的确定

使用寿命的确定原则:

1) 来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产, 其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限;

2) 合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明延续不需要付出大额成本的, 续约期一并记入使用寿命;

3) 合同或者法律没有使用寿命的, 综合各方面情况判断, 如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等, 以无形资产能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命;

4) 按照上述方法仍无法确定无形资产为公司带来经济利益期限的, 作为使用寿命不确定的无形资产。

无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产, 在预计的使用寿命期限内按照直线法摊销, 无形资产的摊销一般计入当期损益, 但如果某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或者其他资产实现的, 其资产摊销金额计入相关资产价值。

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|-----|
| 土地使用权 | 50 年 | 直线法 |
| 管理软件 | 10 年 | 直线法 |

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每年年度终了, 本公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的, 则改变摊销期限和摊销方法。

报告期末, 如果预计某项无形资产已不能为公司带来未来经济利益的, 将该项无形资产全部转入当期损益。

(4) 无形资产减值准备的计提

公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象, 对于存在减值迹象的无形资产, 估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明, 无形资产的可收回金额低于其账面价值的, 将无形资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为无形资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后, 减值无形资产的摊销费用在未来期间作相应调整, 以使该无形资产在剩余使用寿命内, 系统地分摊调整后的无形资产账面价值。无形资产减值损失按单项资产计提, 一经确认, 在以后会计期间不得转回。

(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，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 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。

公司取得的已作为无形资产确认的正在进行中的研究开发项目，在取得后发生的支出应当按照上述规定处理。

18、长期待摊费用

长期待摊费用主要为预计受益期在一年以上（不含一年）的费用，按照预计受益期间分期平均摊销。长期待摊费用按实际支出入账，在其预计受益期内分期平均摊销。如果预计某项长期待摊费用已不能为公司带来未来经济利益的，将该项长期待摊费用全部转入当期损益。

19、预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债。

- 1)该义务是企业承担的现时义务；
- 2)该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3)该义务金额可以可靠地计量。

(1) 预计负债的确认标准

本公司对已售出的产品实行“产品质量三包”售后服务政策。根据公司实际情况以及实施“产品质量三包”售后服务的经验，公司依据当年度销售收入的4%计提“产品质量三包费”并计入预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

本公司对已售出的产品实行“产品质量三包”售后服务政策。根据公司实际情况以及实施“产品质量三包”售后服务的经验，公司依据当年度销售收入的4%计提“产品质量三包费”并计入预计负债。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司收入确认标准公司销售商品收入确认必须同时满足以下条件：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 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) 相关的经济利益很可能流入本公司；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。依据上述确认标准，公司商品销售收入确认程序为：市场销售代表依据客户生产计划及第三方物流库存编制发货通知单，经市场经理、销售部经理审批后由物流部依据发货通知单向各市场第三方物流库发货；第三方物流库依据客户上线系统发布的信息负责产品配送，客户接收产品并出具收货凭证；财务部门依据客户确认的收货凭证、合同约定的销售价格向客户开具销售发票，经审核无误后确认商品销售收入。销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。本公司已经确认销售商品收入的售出品发生销售折让的，在发生时冲减当期销售商品收入。公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 收入的金额能够可靠地计量。

(3) 确认提供劳务收入的依据

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入，即按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，应同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 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) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额。

资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

不适用。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、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

递延所得税资产和递延所得税负债的确认 1) 本公司在取得资产、负债时确定其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。2) 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。C. 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。递延所得税资产和递延所得税负债的计量 1) 本公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。2) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：A. 企业合并；B. 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。3) 本公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延所得税费用（或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

(2) 确认递延所得税负债的依据

同上。

23、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司对同时满足下列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做出决议；
- 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作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

本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，应作为资产减值损失计入当期损益。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

2) 决定不再出售之日的可收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他流动资产比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

2013年1月15日经董事会审议通过，原按销售收入3%计提产品质量三包费已不能客观反映公司的实际经营情况，根据公司目前运行情况，遵循谨慎性原则，经测算后公司拟变更会计估计预提比率为4%，本期已开始实施。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

按销售收入3%计提产品质量三包费已变更为按销售收入4%计提。

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期无前期差错更正事项。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

- 1、本报告期无会计政策变更事项；
- 2、本报告期无会计估计变更事项；
- 3、本报告期无前期差错更正事项。

五、税项**1、公司主要税种和税率**

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------------|-----|
| 增值税 | 产品销售业务 | 17% |
| 营业税 | 对租赁业务所取得的应税收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 按照应交增值税、营业税和出口免抵增值税额 | 7% |
| 企业所得税 | 利润总额 | 15% |
| 缴纳教育费附加 | 按照应交增值税、营业税和出口免抵增值税额 | 3% |
| 缴纳地方教育费 | 按照应交增值税、营业税和出口免抵增值税额 | 2% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司北京塔西尔、西安中沃及津美生物适用25%的所得税税率。

2、税收优惠及批文

经2012年1月30日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局以鲁科高字（2012）19号文件批复认定本公司为高新技术企业，证书编号GF201137000356，认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》

有关规定，本公司自2011年度起三年内享受15%的所得税优惠税率。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1)西安中沃汽车部件有限公司是公司全资子公司。注册资本500万元，主营橡胶件、尼龙、塑料制品、电子电器件、金属制品的研发、制造、销售。截至2013年6月30日，该公司总资产1,400万元，净资产491万元，实现营业收入393万元，实现净利润26万元。

(2)北京塔西尔悬架科技有限公司是公司控股子公司。注册资本630万元，主营汽车底盘悬架制造和销售汽车部件。截至2013年6月30日，该公司总资产1,749万元，净资产-275万元，实现营业收入16万元，实现净利润-128万元。

(3)山东津美生物科技有限公司是公司控股子公司。注册资本1,000万元，主营新型生物材料、生物技术、生物产品的研发、生产、销售。截至2013年6月30日，该公司总资产 1,599万元，净资产610万元，实现营业收入31万元，实现净利润-343万元。

(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 |
|---------------|-------|-----|------|-------|-----------------------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 北京塔西尔悬架科技有限公司 | 有限公司 | 北京市 | 制造业 | 630万元 | 制造汽车底盘悬架、技术开发、销售汽车部件。 | | | 95.24% | 95.24% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------|------|-----|-----|---------|---|--|--|------|------|---|--|--|
| 西安中沃汽车零部件有限公司 | 有限公司 | 西安市 | 制造业 | 500 万元 | 橡胶件、尼龙、塑料制品、电子电器件、金属制品的研发、制造、销售。 | | | 100% | 100% | 是 | | |
| 山东津美生物科技有限公司 | 有限公司 | 诸城市 | 制造业 | 1000 万元 | 新型生物材料、生物技术、生物产品的研发、销售；生产、销售工业用普鲁兰多糖、韦兰胶；货物和技术的进出口业务。 | | | 82% | 82% | 是 | | |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

根据协议、章程规定西安中沃汽车零部件有限公司注册资本为人民币500万元，应由股东分期两年内交清，本次出资为第2次出资，出资人民币400万元，截止2013年4月19日止，公司以货币出资400万元，本次出资已于2013年4月22日由陕西中庆会计事务所有限责任公司出具陕中庆验字（2013）第6号《验资报告》。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期内合并报表范围没有发生变更。

适用 不适用

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： | -- | -- | 1,088.18 | -- | -- | 3,144.73 |
| 人民币 | -- | -- | 1,088.18 | -- | -- | 3,144.73 |
| 银行存款： | -- | -- | 174,451,605.71 | -- | -- | 200,535,977.98 |
| 人民币 | -- | -- | 172,650,046.58 | -- | -- | 200,521,518.68 |
| 美元 | 281,141.91 | 6.183515435 | 1,738,445.34 | 2.44 | 6.2855 | 15.34 |
| 欧元 | 0.09 | 8.111111111 | 0.73 | 1,735.10 | 8.3176 | 14,431.87 |
| 澳元 | 9,673.71 | 6.524183586 | 63,113.06 | 1.85 | 6.5363 | 12.09 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 50,500,165.62 | -- | -- | 46,700,165.47 |
| 人民币 | -- | -- | 50,500,165.62 | -- | -- | 46,700,165.47 |
| 合计 | -- | -- | 224,952,859.51 | -- | -- | 247,239,288.18 |

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

1) 报告期末其他货币资金50,500,165.62元，系存入的银行承兑汇票保证金；

2) 报告期末银行存款中，因与湖北耀星国际贸易有限公司合同纠纷诉讼被法院诉前保全资金8,703,714.77元，冻结期限自2013年5月28日起六个月；

3) 除上述其他货币资金外，公司无其他抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

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 | 56,586,293.69 | 64,813,607.08 |
| 商业承兑汇票 | 4,180,000.00 | 3,200,000.00 |
| 合计 | 60,766,293.69 | 68,013,607.08 |

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

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 |
|-----------------|-------------|-------------|---------------|----|
| 上汽依维柯红岩商用车有限公司 | 2013年04月24日 | 2013年10月24日 | 3,710,000.00 | |
| 北京福田戴姆勒汽车有限公司 | 2013年05月10日 | 2013年11月10日 | 3,000,000.00 | |
| 陕西重型汽车有限公司 | 2013年05月14日 | 2013年11月14日 | 3,000,000.00 | |
| 北京福田戴姆勒汽车有限公司 | 2013年02月22日 | 2013年08月22日 | 3,000,000.00 | |
| 长城汽车股份有限公司天津分公司 | 2013年06月13日 | 2013年12月13日 | 2,100,000.00 | |
| 合计 | -- | -- | 14,810,000.00 | -- |

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|--------------|------|--------------|------------|
| 利息收入 | 1,895,177.38 | | 1,537,177.38 | 358,000.00 |
| 合计 | 1,895,177.38 | | 1,537,177.38 | 358,000.00 |

(2) 应收利息的说明

报告期末利息收入为按权责发生制计提利息收入。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|-------|---------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款（账龄分析法） | 217,999,649.06 | 100% | 11,892,715.83 | 5.46% | 187,905,628.27 | 100% | 10,391,621.32 | 5.53% |
| 组合小计 | 217,999,649.06 | 100% | 11,892,715.83 | 5.46% | 187,905,628.27 | 100% | 10,391,621.32 | 5.53% |
| 合计 | 217,999,649.06 | -- | 11,892,715.83 | -- | 187,905,628.27 | -- | 10,391,621.32 | -- |

应收账款种类的说明

- 1) 公司对单项金额重大的应收账款进行单独测试，经测试未发生减值迹象的，按信用风险特征组合计提坏账准备；
- 2) 公司对单项金额不重大但有客观证据表明其已发生减值的应收账款，确认减值损失并计入当期损益；
- 3) 公司对其他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，以及经单独测试未发生减值的单项金额重大的应收账款但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的，按账龄确定风险组合并依据确定的坏账比例计提坏账准备

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 208,041,583.94 | 95.43% | 10,402,079.19 | 180,031,885.63 | 95.81% | 9,001,594.27 |
| 1 至 2 年 | 7,782,502.24 | 3.57% | 778,250.22 | 5,132,548.13 | 2.73% | 513,254.82 |
| 2 至 3 年 | 2,083,445.66 | 0.96% | 625,033.70 | 2,554,913.00 | 1.35% | 766,473.90 |
| 3 年以上 | 92,117.22 | 0.04% | 87,352.72 | 186,281.51 | 0.11% | 110,298.33 |
| 3 至 4 年 | 9,529.00 | | 4,764.50 | 9,529.00 | 0.01% | 4,764.50 |
| 4 至 5 年 | | | | 142,437.37 | 0.08% | 71,218.69 |
| 5 年以上 | 82,588.22 | 0.04% | 82,588.22 | 34,315.14 | 0.02% | 34,315.14 |

| | | | | | | |
|----|----------------|----|---------------|----------------|----|---------------|
| 合计 | 217,999,649.06 | -- | 11,892,715.83 | 187,905,628.27 | -- | 10,391,621.32 |
|----|----------------|----|---------------|----------------|----|---------------|

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|-------------|--------|-------------|-----------|------|-----------|
| 金华青年曼汽车有限公司 | 货款 | 2013年06月30日 | 58,748.21 | 对账差异 | 是 |
| 合计 | -- | -- | 58,748.21 | -- | -- |

应收账款核销说明

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------|--------|----------------|------|----------------|
| 北汽福田汽车股份有限公司 | 货款 | 73,189,089.43 | 1年以内 | 33.57% |
| 陕西重型汽车有限公司 | 货款 | 32,121,454.57 | 1年以内 | 14.73% |
| 上汽依维柯红岩商用车有限公司 | 货款 | 15,329,823.96 | 1年以内 | 7.03% |
| 长城汽车股份有限公司 | 货款 | 13,464,588.17 | 1年以内 | 6.18% |
| 安徽华菱汽车股份有限公司 | 货款 | 10,874,475.13 | 1年以内 | 4.99% |
| 合计 | -- | 144,979,431.26 | -- | 66.5% |

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
|---|------------|--------|------------|-------|------------|-------|------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（含单项金额重大，单独进行减值测试未发生减值的其他应收款） | 762,417.51 | 81.45% | 68,856.54 | 9.03% | 764,713.82 | 81.5% | 151,563.72 | 19.82% |
| 组合小计 | 762,417.51 | 81.45% | 68,856.54 | 9.03% | 764,713.82 | 81.5% | 151,563.72 | 19.82% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 173,600.00 | 18.55% | 173,600.00 | 100% | 173,600.00 | 18.5% | 173,600.00 | 100% |
| 合计 | 936,017.51 | -- | 242,456.54 | -- | 938,313.82 | -- | 325,163.72 | -- |

其他应收款种类的说明

- 1) 对单项金额重大的其他应收款进行单独测试，经测试未发生减值迹象的，按信用风险特征组合计提坏账准备；
- 2) 对单项金额不重大但有客观证据表明其已发生减值的，确认减值损失并计入当期损益；
- 3) 对其他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，以及经单独测试未发生减值的单项金额重大的其他应收款，按信用风险特征组合后该组合风险较大的，按账龄确定风险组合并依据确定的坏账比例计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------------|--------|-----------|------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 1 年以内小计 | 475,366.01 | 62.35% | 23,751.39 | 436,153.31 | 57.03% | 21,807.67 |
| 1 至 2 年 | 242,551.50 | 31.81% | 24,255.15 | 61,560.51 | 8.05% | 6,156.05 |
| 2 至 3 年 | 19,500.00 | 2.56% | 5,850.00 | 62,000.00 | 8.11% | 18,600.00 |
| 3 年以上 | 25,000.00 | 3.28% | 15,000.00 | 205,000.00 | 26.81% | 105,000.00 |
| 3 至 4 年 | 20,000.00 | 2.62% | 10,000.00 | 200,000.00 | 26.16% | 100,000.00 |
| 5 年以上 | 5,000.00 | 0.66% | 5,000.00 | 5,000.00 | 0.65% | 5,000.00 |
| 合计 | 762,417.51 | -- | 68,856.54 | 764,713.82 | -- | 151,563.72 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
|------------|------------|------------|---------|---------|
| 烟台银河纺织有限公司 | 173,600.00 | 173,600.00 | 100% | 对方单位已破产 |
| 合计 | 173,600.00 | 173,600.00 | -- | -- |

（2）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(%) |
|-------------------|--------|------------|-------|----------------|
| 烟台银河纺织有限公司 | 往来款 | 173,600.00 | 5 年以上 | 18.55% |
| 西安经济技术开发区建设有限责任公司 | 厂房押金 | 125,666.00 | 1 年以内 | 13.43% |
| 苍山县鸿顺运输有限公司 | 运费 | 105,480.00 | 1-2 年 | 11.27% |
| 陕西通汇汽车物流有限公司 | 仓储物流费 | 39,333.00 | 1 年以内 | 4.2% |
| 曹玉宾 | 个人借款 | 35,150.32 | 1 年以内 | 3.76% |
| 合计 | -- | 479,229.32 | -- | 51.21% |

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1 年以内 | 15,770,816.79 | 78.61% | 8,176,756.82 | 81.08% |
| 1 至 2 年 | 3,073,271.39 | 15.32% | 1,592,063.87 | 15.79% |
| 2 至 3 年 | 647,656.54 | 3.23% | 315,686.00 | 3.13% |
| 3 年以上 | 570,586.50 | 2.84% | 100.00 | 0% |
| 合计 | 20,062,331.22 | -- | 10,084,606.69 | -- |

预付款项账龄的说明

- 1) 报告期末预付款项较期初增加9,977,724.53元，主要应预付设备款及进口税金增加所致；
2) 报告期末预付款项中无预付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(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 |
|---------------------|------------|---------------|------------|---------------|
| 上海百仑生物科技有限公司 | 设备款 | 3,209,811.94 | 2013年6月30日 | 预付设备款，在合同范围内。 |
| 诸城市供电公司 | 电费 | 2,709,154.26 | 2013年6月30日 | 预付电费 |
| 青岛中远物流有限公司 诸城分公司 | 进口设备增值税及关税 | 2,255,616.74 | 2013年6月30日 | 预付进口摩擦焊设备的税金 |
| 日本荣江工业株式会社 | 设备款 | 1,210,839.36 | 2013年6月30日 | 预付设备款，在合同范围内。 |
| 上海惠人机械制造有限公司 | 设备款 | 1,170,009.73 | 2013年6月30日 | 预付设备款，在合同范围内。 |
| 合计 | -- | 10,555,432.03 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明

(3) 预付款项的说明

报告期末预付款项中无预付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 18,760,879.64 | | 18,760,879.64 | 19,385,563.29 | | 19,385,563.29 |
| 在产品 | 9,402,472.56 | | 9,402,472.56 | 6,665,040.86 | | 6,665,040.86 |
| 库存商品 | 88,642,447.61 | 1,668,059.80 | 86,974,387.81 | 69,571,768.01 | 1,074,531.70 | 68,497,236.31 |
| 委托加工物资 | 1,361,188.56 | | 1,361,188.56 | 3,072,635.57 | | 3,072,635.57 |
| 合计 | 118,166,988.37 | 1,668,059.80 | 116,498,928.57 | 98,695,007.73 | 1,074,531.70 | 97,620,476.03 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|--------------|------------|------|----|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 库存商品 | 1,074,531.70 | 593,528.10 | | | 1,668,059.80 |
| 合 计 | 1,074,531.70 | 593,528.10 | | | 1,668,059.80 |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%） |
|------|-------------|---------------|-----------------------|
| 库存商品 | 账面价值低于可变现净值 | 本期无减值转回 | |

存货的说明

- 1) 本期存货跌价准备计提593,528.10元，系库存商品账面价值低于可变现净值所致；
- 2) 截止报告期末共计提存货跌价准备1,668,059.80元。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|------|-------------------|-------------------|------|-------------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 北京福田动力机械股份有限公司 | 成本法 | 30,000.00 0.00 | 30,000.00 0.00 | | 30,000.00 0.00 | 2.94% | 2.94% | | | | |
| 陕西东铭车辆系统股份有限公司 | 成本法 | 15,000.00 0.00 | 15,000.00 0.00 | | 15,000.00 0.00 | 9.59% | 9.59% | | | | |
| 合计 | -- | 45,000.00 0.00 | 45,000.00 0.00 | | 45,000.00 0.00 | -- | -- | -- | | | |

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

报告期末本公司持有的长期股权投资未发生减值迹象，未计提减值准备。

9、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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 | 1,469,616.29 | 9,919,645.08 | | 11,389,261.37 |
| 1.房屋、建筑物 | 1,469,616.29 | 9,919,645.08 | | 11,389,261.37 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 243,973.74 | 111,058.84 | | 355,032.58 |
| 1.房屋、建筑物 | 243,973.74 | 111,058.84 | | 355,032.58 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 1,225,642.55 | 9,808,586.24 | | 11,034,228.79 |
| 1.房屋、建筑物 | 1,225,642.55 | 9,808,586.24 | | 11,034,228.79 |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 1,225,642.55 | 9,808,586.24 | | 11,034,228.79 |
| 1.房屋、建筑物 | 1,225,642.55 | 9,808,586.24 | | 11,034,228.79 |

单位：元

| | 本期 |
|-----------------|------------|
| 本期折旧和摊销额 | 111,058.84 |
| 投资性房地产本期减值准备计提额 | 0.00 |

10、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： | 277,066,989.78 | 14,447,174.09 | 1,733,670.01 | 289,780,493.86 |
| 其中：房屋及建筑物 | 109,366,109.23 | 4,350,043.80 | | 113,716,153.03 |
| 机器设备 | 144,031,022.88 | 8,164,527.85 | 615,749.28 | 151,579,801.45 |

| | | | | | |
|--------------|----------------|------|---------------|--------------|----------------|
| 运输工具 | 7,984,401.12 | | 748,501.43 | 1,117,920.73 | 7,614,981.82 |
| 电子设备 | 9,176,582.66 | | 593,029.22 | | 9,769,611.88 |
| 工具器具 | 6,508,873.89 | | 591,071.79 | | 7,099,945.68 |
| -- | 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： | 49,086,150.75 | | 11,216,706.20 | 1,010,419.67 | 59,292,437.28 |
| 其中：房屋及建筑物 | 9,403,034.40 | | 2,776,553.41 | | 12,179,587.81 |
| 机器设备 | 31,012,094.98 | | 6,537,106.85 | 303,539.83 | 37,245,662.00 |
| 运输工具 | 2,412,791.53 | | 474,827.50 | 706,879.84 | 2,180,739.19 |
| 电子设备 | 4,047,587.00 | | 804,814.12 | | 4,852,401.12 |
| 工具器具 | 2,210,642.84 | | 623,404.32 | | 2,834,047.16 |
| -- | 期初账面余额 | | -- | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 227,980,839.03 | | -- | | 230,488,056.58 |
| 其中：房屋及建筑物 | 99,963,074.83 | | -- | | 101,536,565.22 |
| 机器设备 | 113,018,927.90 | | -- | | 114,334,139.45 |
| 运输工具 | 5,571,609.59 | | -- | | 5,434,242.63 |
| 电子设备 | 5,128,995.66 | | -- | | 4,917,210.76 |
| 工具器具 | 4,298,231.05 | | -- | | 4,265,898.52 |
| 四、减值准备合计 | 202,102.16 | | -- | | 655,658.66 |
| 机器设备 | 202,102.16 | | -- | | 655,658.66 |
| 电子设备 | | | -- | | |
| 工具器具 | | | -- | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 227,778,736.87 | | -- | | 229,832,397.92 |
| 其中：房屋及建筑物 | 99,963,074.83 | | -- | | 101,536,565.22 |
| 机器设备 | 112,816,825.74 | | -- | | 113,678,480.79 |
| 运输工具 | 5,571,609.59 | | -- | | 5,434,242.63 |
| 电子设备 | 5,128,995.66 | | -- | | 4,917,210.76 |
| 工具器具 | 4,298,231.05 | | -- | | 4,265,898.52 |

本期折旧额 11,216,706.20 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 9,814,203.99 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 备注 |
|------|--------------|------------|------------|------|----|
| 机器设备 | 1,445,829.48 | 790,170.82 | 655,658.66 | | |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|----|-----------|------------|
|----|-----------|------------|

固定资产说明

1) 本报告期增加的固定资产中由在建工程转入的金额为9,814,203.99元;

2) 本报告期增加的累计折旧中, 本年计提的折旧费用为11,216,706.20元;

3) 2010年8月25日, 公司与中国银行诸城支行签订了2010年诸中银最高额抵字011号《最高额抵押合同》, 将诸城市房权证密州街办私字第11359号房产抵押办理银行借款, 抵押期限自2010年8月25日起至2013年8月20日止, 该房产包括: (1) 固定资产中南厂厂房及1#宿舍楼, 其于2012年12月31日账面原值18,151,515.97元、净值14,814,749.64元; (2) 投资性房地产中1#宿舍楼网点, 其于2012年12月31日账面原值1,327,515.48元、净值1,080,542.58元;

4) 2010年12月3日, 公司与中国银行诸城支行签订了2010年诸中银最高额抵字013号《最高额抵押合同》, 将诸城市房权证密州街办私字第11358号房产抵押办理银行借款, 期限自2010年12月3日起至2013年11月30日止, 该房产包括: (1) 固定资产中南厂二层楼, 其于2012年12月31日的账面原值3,535,110.13元, 净值2,707,156.92元; (2) 投资性房地产中南厂二层楼网点, 其于2012年12月31日的账面原值142,100.81元、净值110,196.58元;

5) 2011年8月20日, 公司与中国银行诸城支行签订2011年诸中银最高额抵字005号《最高额抵押合同》, 将鲁潍房权证诸城市字第015698号6#房产抵押办理银行借款, 抵押期限自2011年8月20日起至2013年8月20日止, 该房产于2012年12月31日的账面原值10,712,753.80元, 净值9,358,690.26元;

6) 报告期末无融资租赁租入和经营租赁租出固定资产。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位: 元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 橡胶减震系列产品项目 | | | | 8,769,225.87 | | 8,769,225.87 |
| 电控柜 | | | | 8,076.93 | | 8,076.93 |
| 实验仪器 | | | | 252,991.48 | | 252,991.48 |
| 精馏塔 | 464,261.54 | | 464,261.54 | 448,461.54 | | 448,461.54 |
| 发酵罐 | 3,517,179.40 | | 3,517,179.40 | 3,517,179.40 | | 3,517,179.40 |
| 其他 | 67,961.16 | | 67,961.16 | 2,180.00 | | 2,180.00 |
| 合计 | 4,049,402.10 | | 4,049,402.10 | 12,998,115.22 | | 12,998,115.22 |

(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 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 | 期末数 |
|------|-----|-----|------|--------|------|-----------|------|-----------|-------------|-------------|------|-----|
|------|-----|-----|------|--------|------|-----------|------|-----------|-------------|-------------|------|-----|

| | | | | | (%) | | | 金额 | | | |
|------------|---------------|---------------|---------------|--|-----|----|--|----|----|----|--------------|
| 橡胶减震系列产品项目 | 8,769,225.87 | 5,916,003.20 | 14,685,229.07 | | | | | | | | |
| 电控柜 | 8,076.93 | | 8,076.93 | | | | | | | | |
| 实验仪器 | 252,991.48 | | 252,991.48 | | | | | | | | |
| 精馏塔 | 448,461.54 | 15,800.00 | | | | | | | | | 464,261.54 |
| 发酵罐 | 3,517,179.40 | | | | | | | | | | 3,517,179.40 |
| 建筑工程 | | 3,477,000.00 | 3,477,000.00 | | | | | | | | |
| 其他 | 2,180,000 | 1,376,332.75 | 1,310,551.59 | | | | | | | | 67,961.16 |
| 合计 | 12,998,115.22 | 10,785,135.95 | 19,733,849.07 | | -- | -- | | | -- | -- | 4,049,402.10 |

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程的说明

- 1) 期末在建工程无减值迹象，未计提减值准备；
- 2) 期末在建工程余额中无借款费用资本化金额；
- 3) 期末在建工程无用于抵押、担保等受限制的项目。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|---------------|-------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 28,779,318.05 | 55,555.57 | | 28,834,873.62 |
| 土地使用权 | 26,716,232.56 | | | 26,716,232.56 |
| 管理软件 | 2,063,085.49 | 55,555.57 | | 2,118,641.06 |
| 二、累计摊销合计 | 2,584,616.34 | 373,103.34 | | 2,957,719.68 |
| 土地使用权 | 2,199,916.15 | 268,857.96 | | 2,468,774.11 |
| 管理软件 | 384,700.19 | 104,245.38 | | 488,945.57 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 26,194,701.71 | -317,547.77 | | 25,877,153.94 |

| | | | | |
|------------|---------------|-------------|--|---------------|
| 土地使用权 | 24,516,316.41 | -268,857.96 | | 24,247,458.45 |
| 管理软件 | 1,678,385.30 | -48,689.81 | | 1,629,695.49 |
| 四、减值准备合计 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 土地使用权 | | | | |
| 管理软件 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 26,194,701.71 | -317,547.77 | | 25,877,153.94 |
| 土地使用权 | 24,516,316.41 | -268,857.96 | | 24,247,458.45 |
| 管理软件 | 1,678,385.30 | -48,689.81 | | 1,629,695.49 |

本期摊销额 373,103.34 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|-----------------|-----|---------------|---------------|---------|-----|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| 发动机可变长度进气管项目 | | 1,748,300.79 | 1,748,300.79 | | |
| 汽车自动变速箱油冷管材料 | | 747,303.50 | 747,303.50 | | |
| 汽车推力杆摩擦工艺项目 | | 1,253,827.98 | 1,253,827.98 | | |
| 发动机悬置设计项目 | | 1,809,394.75 | 1,809,394.75 | | |
| 环保防腐型双层卷焊管深加工项目 | | 1,550,909.78 | 1,550,909.78 | | |
| 悬浮驾驶室悬架项目 | | 1,244,311.69 | 1,244,311.69 | | |
| 橡胶悬架项目 | | 1,163,182.34 | 1,163,182.34 | | |
| 驾驶室空气弹簧项目 | | 775,454.89 | 775,454.89 | | |
| SMC 复合材料项目 | | 755,344.41 | 755,344.41 | | |
| 其他 | | 968,384.76 | 968,384.76 | | |
| 合计 | | 12,016,414.89 | 12,016,414.89 | | |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 2,353,863.74 | 1,986,725.14 |
| 预计负债 | 1,073,629.53 | 828,998.19 |
| 工资结余 | 1,069,359.73 | 1,069,359.73 |
| 递延收益 | 1,738,321.58 | 37,321.58 |
| 小计 | 6,235,174.58 | 3,922,404.64 |
| 递延所得税负债： | | |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
| | | |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|----|-----|-----|----|
| | | | |

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 | | |
| 可抵扣差异项目 | | |
| 减值准备 | 14,723,552.22 | 12,258,080.29 |
| 预计负债 | 5,862,315.81 | 4,883,790.44 |
| 工资结余 | 7,016,096.73 | 7,016,096.73 |
| 递延收益 | 11,588,810.54 | 248,810.54 |
| 小计 | 39,190,775.30 | 24,406,778.00 |

14、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 | 10,981,446.43 | 1,487,449.55 | | 69,062.22 | 12,399,833.76 |
| 二、存货跌价准备 | 1,074,531.70 | 593,528.10 | | | 1,668,059.80 |
| 七、固定资产减值准备 | 202,102.16 | 453,556.50 | | | 655,658.66 |
| 十二、无形资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 合计 | 12,258,080.29 | 2,534,534.15 | | 69,062.22 | 14,723,552.22 |

资产减值明细情况的说明

根据《企业会计准则第8号-资产减值》的要求，报告期末公司对应收账款、其他应收款、预付款项计提了坏账准备1239.98万元，提取存货跌价准备166.81万元，各项目明细如下：

应收账款计提坏账准备1,074.16万元，其中本期计提150.11万元；

其他应收款计提坏账准备32.52万元，其中本期冲减已计提8.27万元；

预付账款个别认定计提坏账准备26.47万元，本期未计提坏账；；

存货计提跌价准备166.81万元，其中本期计提59.35万元；

固定资产计提减值准备65.57万元，其中本期计提45.36万元。

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 27,000,000.00 | 43,000,000.00 |
| 保证借款 | 18,000,000.00 | 58,000,000.00 |
| 信用借款 | 75,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 合计 | 120,000,000.00 | 176,000,000.00 |

短期借款分类的说明

抵押借款：

1) 期末抵押借款20,000,000.00元，系依据公司与兴业银行潍坊分行签订的兴银潍借字2013-078号借款合同借入，借款期限为1年，自2013年3月6日至2014年3月6日；此项借款由公司与其签订的兴银潍高抵字2013-034号《最高额抵押合同》作抵押担保，抵押期限自2013年3月5日至2016年3月3日；同时，本公司控股股东张磊与兴业银行潍坊分行签订兴银潍借个保字2012-126号《最高额保证合同》作保证，保证期限自2012年6月27日至2013年6月27日。

2) 期末抵押借款7,000,000.00元，系依据公司与中国银行诸城支行签订的2013年订单融资字MC-001号合同借入，借款期限6个月，自2013年6月13日至2013年12月12日；此项借款由公司与其签订的2010年诸中银最高额抵字011号、012号、012号补1号、013号、014号、014号补1号、011号补1号、012补2号、013号补1号、014号补2号及2011年诸中银最高额抵字005号、005号补1号《最高额抵押合同》作抵押担保。

保证借款：

期末保证借款18,000,000.00元，系依据公司与兴业银行潍坊分行签订的兴银潍借字2012-222号借款合同借入，借款期限1年，自2012年9月13日至2013年9月12日止；此项借款由本公司控股股东张磊与兴业银行潍坊分行签订的兴银潍借个保字2012-126号《最高额保证合同》作保证，保证期限自2012年6月27日至2013年6月27日。

信用借款：

1) 期末信用借款10,000,000.00元由招商银行潍坊胜利东街支行借入短期借款，借款期限1年，自2012年9月13日至2013年9月12日；

2) 期末信用借款20,000,000.00元由招商银行潍坊胜利东街支行借入短期借款，借款期限1年，自2012年10月17日至2013年10月16日；

3) 期末信用借款20,000,000.00元由上海浦东发展银行股份有限公司潍坊分行借入短期借款，借款期限1年，自2012年7月30日至2013年7月30日；

4) 期末信用借款25,000,000.00元由上海浦东发展银行股份有限公司潍坊分行借入短期借款，借款期限1年，自2012年10月11日至2013年10月10日。

16、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 99,098,586.32 | 72,429,893.58 |
| 合计 | 99,098,586.32 | 72,429,893.58 |

下一会计期间将到期的金额 99,098,586.32 元。

应付票据的说明

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|---------------|
| 1 年以内 | 102,359,269.73 | 89,666,482.76 |
| 1-2 年 | 5,010,834.14 | 5,128,816.06 |
| 2-3 年 | 3,869,146.94 | 2,722,554.82 |
| 3 年以上 | 855,962.97 | 298,037.87 |
| 合计 | 112,095,213.78 | 97,815,891.51 |

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

| 债权单位名称 | 所欠金额 | 账龄 | 未偿还原因 |
|------------------|------------|------|---------|
| 徐州天风锻件有限公司 | 932,558.21 | 1-2年 | 约定的付款基数 |
| 大庆高新区飞驰减振器制造有限公司 | 885,620.12 | 1-2年 | 约定的付款基数 |
| 北京万向新元科技有限公司 | 831,000.00 | 2-3年 | 未结算部分 |
| 合肥合锻机床股份有限公司 | 602,000.00 | 1-2年 | 约定的保证金 |
| 青岛科建建设工程有限公司 | 499,572.27 | 2-3年 | 工程保证金 |

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 1,932,916.27 | 1,452,248.39 |
| 1-2 年 | 27,731.94 | 85,890.16 |
| 2-3 年 | 79,862.66 | 58,029.04 |
| 3 年以上 | 19,570.00 | |
| 合计 | 2,060,080.87 | 1,596,167.59 |

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

| 债权单位名称 | 所欠金额 | 账龄 | 未偿还原因 |
|--------------|-----------|------|-------|
| 安徽炳德汽车贸易有限公司 | 33,000.00 | 2-3年 | 结算尾款 |
| 北京仁和远达科技有限公司 | 22,514.64 | 2-3年 | 结算尾款 |
| 丹江特种汽车有限公司 | 17,600.00 | 3年以上 | 结算尾款 |
| 山东亚泰机械有限公司 | 10,593.74 | 2-3年 | 结算尾款 |

19、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 6,126,482.64 | 24,593,461.08 | 26,772,411.63 | 3,947,532.09 |
| 二、职工福利费 | | 644,486.03 | 644,486.03 | 0.00 |
| 三、社会保险费 | 943.31 | 2,484,538.69 | 2,484,538.69 | 943.31 |
| 四、住房公积金 | 81,585.60 | 236,622.00 | 241,369.20 | 76,838.40 |
| 六、其他 | 807,085.18 | 417,211.06 | 15,963.86 | 1,208,332.38 |
| 合计 | 7,016,096.73 | 28,376,318.86 | 30,158,769.41 | 5,233,646.18 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 0.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付工资期末余额为次月应付的职工工资；应付职工薪酬中无属于拖欠性质的部分。

20、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 增值税 | 2,248,876.97 | 57,738.52 |
| 企业所得税 | -2,741,307.83 | -8,697,253.05 |
| 个人所得税 | 270,143.71 | 21,753.39 |

| | | |
|---------|------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 265,822.97 | 36,748.97 |
| 其他税费 | 723,453.98 | 442,749.00 |
| 合计 | 766,989.80 | -8,138,263.17 |

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

子公司北京塔西尔、西安中沃及津美生物适用25%的所得税税率。

21、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|-----------|--------------|
| 短期借款应付利息 | 81,902.78 | 1,291,902.78 |
| 合计 | 81,902.78 | 1,291,902.78 |

应付利息说明

期末余额系报表日与银行结息日存在时间差异所致。

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|------------|
| 1 年以内 | 2,916,105.51 | 325,431.90 |
| 1-2 年 | 66,450.94 | 67,706.70 |
| 2-3 年 | 21,105.70 | 63,769.59 |
| 3 年以上 | 51,213.64 | 33,550.00 |
| 合计 | 3,054,875.79 | 490,458.19 |

23、预计负债

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------|---------------|--------------|---------------|
| 产品质量保证 | 964,296.28 | 12,438,222.02 | 2,914,377.62 | 10,488,140.68 |
| 合计 | 964,296.28 | 12,438,222.02 | 2,914,377.62 | 10,488,140.68 |

预计负债说明

报告期内产品质量三包费按销售收入4%计提的产品质量售后服务费用。

24、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|-----------|-----------|
| 1 年内到期的长期应付款 | 15,000.00 | 30,000.00 |
| 合计 | 15,000.00 | 30,000.00 |

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 合计 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |

长期借款分类的说明

根据《山东省扩大内需重点建设项目调控资金管理暂行办法》、鲁发改投资[2009]458号《关于下达2009年第三批省调控资金使用计划的通知》、鲁金办字[2009]22号《关于下达2009年第三批省调控资金使用方案的通知》的规定，本公司新型氟硅橡胶软管项目获得省调控资金1500万元。依据上述文件，2009年8月19日本公司与诸城市经济开发投资公司签订了1500万元重点项目建设调控资金借款合同，此项借款保证人为山东富美投资有限公司。依据借款合同约定，此项借款本金分别于2014年12月、2015年6月及12月、2016年6月及12月等额还款249.81万元，2017年6月还清剩余250.95万元；2010年9月15日，诸城市经济开发投资公司与中国银行股份有限公司诸城市支行签订了代理委托贷款协议书，同日，中国银行股份有限公司诸城市支行与本公司签订委托贷款合同，将此项借款变更为委托贷款，合同主要条款未发生变动；

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 期末数 | | 期初数 | |
|-------------|-------------|-------------|------|-------|------|---------------|------|---------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 诸城市经济开发投资公司 | 2009年08月19日 | 2017年06月10日 | 人民币元 | 5.35% | | 15,000,000.00 | | 15,000,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 15,000,000.00 | -- | 15,000,000.00 |

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

期末公司无以外币标示的长期借款，无已到期未偿还的长期借款。

26、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------------------|---------------|------------|
| 橡胶空气弹簧技改项目-政府补助 | 218,810.54 | 218,810.54 |
| 抑制海洋赤潮用槐糖脂产业化项目-政府补助 | 9,000,000.00 | |
| 10 万套空气悬架项目-政府补助 | 2,340,000.00 | |
| 合计 | 11,558,810.54 | 218,810.54 |

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

27、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 | 57,000,000.00 | | | | | | 57,000,000.00 |

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

28、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） | 345,432,315.72 | | | 345,432,315.72 |
| 合计 | 345,432,315.72 | | | 345,432,315.72 |

资本公积说明

29、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 | 19,848,575.69 | | | 19,848,575.69 |
| 合计 | 19,848,575.69 | | | 19,848,575.69 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

30、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|----|----|---------|
| | | |

| | | |
|-------------------|----------------|----|
| 调整前上年末未分配利润 | 131,460,507.96 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 131,460,507.96 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 20,726,847.15 | -- |
| 应付普通股股利 | 3,420,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 148,767,355.11 | -- |

调整年初未分配利润明细：

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

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

31、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 286,962,889.42 | 231,939,748.24 |
| 其他业务收入 | 4,004,673.45 | 2,423,738.94 |
| 营业成本 | 205,432,265.79 | 167,108,624.09 |

(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 |
| 汽车配件 | 286,651,205.66 | 199,688,822.95 | 231,939,748.24 | 166,940,843.63 |
| 其他 | 311,683.76 | 1,373,668.23 | | |
| 合计 | 286,962,889.42 | 201,062,491.18 | 231,939,748.24 | 166,940,843.63 |

(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 |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 空气系统胶管 | 35,503,566.92 | 18,268,782.60 | 29,759,391.35 | 16,459,073.50 |
| 输水系统胶管 | 39,790,478.54 | 25,007,996.61 | 25,775,810.79 | 18,785,704.14 |
| 其他胶管 | 3,042,749.39 | 1,665,422.93 | 3,137,246.95 | 2,400,154.92 |
| 推力杆 | 61,922,964.55 | 45,817,992.71 | 67,425,200.50 | 50,916,414.41 |
| 空气弹簧 | 22,002,578.93 | 12,718,246.37 | 13,436,178.55 | 8,172,475.93 |
| 悬架总成 | 54,013,487.41 | 46,040,431.36 | 37,478,940.25 | 30,031,293.74 |
| 其他减震制品 | 62,698,121.96 | 44,749,540.17 | 48,213,542.69 | 35,401,936.25 |
| 工程塑料 | 7,677,257.96 | 5,420,410.20 | 6,713,437.16 | 4,773,790.74 |
| 其他 | 311,683.76 | 1,373,668.23 | | |
| 合计 | 286,962,889.42 | 201,062,491.18 | 231,939,748.24 | 166,940,843.63 |

(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 |
| 华北 | 144,006,674.99 | 103,484,805.28 | 112,493,614.81 | 78,654,580.70 |
| 华东 | 60,051,089.81 | 40,530,992.83 | 59,817,541.60 | 46,774,766.15 |
| 华南 | 2,347,700.21 | 1,596,618.98 | 2,884,889.66 | 2,036,079.82 |
| 西北 | 40,617,121.11 | 27,969,173.44 | 38,875,306.64 | 27,858,582.76 |
| 西南 | 24,163,558.00 | 17,015,808.07 | 11,312,707.19 | 7,512,827.37 |
| 东北 | 408,600.31 | 302,431.59 | 205,833.25 | 212,873.72 |
| 国外 | 8,007,187.80 | 4,460,542.57 | 6,349,855.09 | 3,891,133.11 |
| 华中 | 7,360,957.19 | 5,702,118.42 | | |
| 合计 | 286,962,889.42 | 201,062,491.18 | 231,939,748.24 | 166,940,843.63 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|----------------|----------------|-----------------|
| 北汽福田汽车股份有限公司 | 118,183,011.75 | 41.18% |
| 陕西重型汽车有限公司 | 40,539,973.27 | 14.13% |
| 上汽依维柯红岩商用车有限公司 | 21,782,246.51 | 7.59% |
| 长城汽车股份有限公司 | 18,506,662.61 | 6.45% |
| 北京兴达远洋汽车配件有限责任 | 13,808,120.34 | 4.81% |

| | | |
|----|----------------|--------|
| 公司 | | |
| 合计 | 212,820,014.48 | 74.16% |

营业收入的说明

报告期内公司实现营业收入29,096.76万元，同比增长24.15%，主要因主营业务集中在商用车特别是中重卡领域，2013年上半年受商用车产销持续回暖影响，公司主要客户的需求增加，从而直接使公司主营业务收入增加。

报告期内本公司发生营业成本20,543.23万元，同比下降22.93%，报告期内产品销售毛利率为29.93%，较同期28.02%增加1.91%，毛利额增加556万元。销售毛利率增长主要因公司通过针对性的工艺改进，不断优化和引进优秀供应商，通过提高供应商规模效应等方式降低采购成本所致。

32、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|----------|--------------|--------------|------|
| 营业税 | 19,500.00 | 8,050.00 | |
| 城市维护建设税 | 911,958.47 | 605,495.94 | |
| 教育费附加 | 651,398.92 | 436,305.84 | |
| 地方水利建设基金 | 131,517.82 | 86,533.38 | |
| 合计 | 1,714,375.21 | 1,136,385.16 | -- |

营业税金及附加的说明

33、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 工资及福利 | 2,178,489.19 | 2,811,626.66 |
| 社保费用 | 277,586.82 | 339,536.84 |
| 办公及差旅费 | 781,427.44 | 818,929.91 |
| 仓储物流费 | 9,129,379.55 | 6,896,239.24 |
| 三包费 | 10,887,667.93 | 5,017,086.30 |
| 业务招待费 | 409,928.20 | 483,753.80 |
| 租赁费 | 228,850.00 | 351,122.00 |
| 会费及会议费 | 39,157.17 | 56,143.50 |
| 低值易耗品摊销 | 25,213.57 | 26,402.94 |
| 折旧费 | 434,780.39 | 261,479.43 |
| 其他 | 187,485.70 | 509,198.85 |
| 合计 | 24,579,965.96 | 17,571,519.47 |

34、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 工资及福利 | 3,388,928.24 | 2,013,354.63 |
| 社保费用 | 355,677.76 | 395,608.96 |
| 办公及差旅费 | 2,368,283.79 | 1,478,438.60 |
| 折旧及摊销费 | 1,889,688.82 | 1,810,496.29 |
| 研究与开发费 | 12,016,414.89 | 9,897,937.57 |
| 业务招待费 | 450,777.27 | 288,435.10 |
| 税费 | 1,107,726.17 | 872,774.92 |
| 维修费 | 156,830.70 | 275,802.51 |
| 审计咨询及其他中介费 | 1,390,328.41 | 745,969.58 |
| 租赁及物业费 | 875,603.08 | 600,726.30 |
| 工会及教育经费 | 417,211.06 | 539,925.18 |
| 宣传费 | 976,884.40 | 451,284.70 |
| 其他 | 873,690.40 | 880,119.38 |
| 合计 | 26,268,044.99 | 20,250,873.72 |

35、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 8,916,646.46 | 7,979,504.99 |
| 利息收入 | -2,447,816.32 | -2,800,015.71 |
| 汇兑损益 | 109,975.41 | 203,265.46 |
| 其他 | 79,819.48 | 372,067.47 |
| 合计 | 6,658,625.03 | 5,754,822.21 |

36、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 | 1,487,449.55 | 1,454,951.37 |
| 二、存货跌价损失 | 593,528.10 | 0.00 |
| 七、固定资产减值损失 | 453,556.50 | |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 2,534,534.15 | 1,454,951.37 |
|----|--------------|--------------|

37、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 36,369.60 | 135,366.33 | 36,369.60 |
| 其中：固定资产处置利得 | 36,369.60 | 135,366.33 | 36,369.60 |
| 政府补助 | 15,000.00 | 15,000.00 | 15,000.00 |
| 其他 | 579,204.34 | 35,186.28 | 579,204.34 |
| 违约赔偿收入 | 100,865.31 | | 100,865.31 |
| 合计 | 731,439.25 | 185,552.61 | 731,439.25 |

(2) 政府补助明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|--------------|-----------|-----------|----|
| 橡胶空气弹簧技改项目资金 | 15,000.00 | 15,000.00 | |
| 合计 | 15,000.00 | 15,000.00 | -- |

营业外收入说明

38、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 341,361.95 | 0.00 | |
| 其中：固定资产处置损失 | 341,361.95 | | 341,361.95 |
| 对外捐赠 | 167,000.00 | 55,584.00 | 167,000.00 |
| 其他 | 32,800.00 | 98,398.49 | 32,800.00 |
| 合计 | 541,161.95 | 153,982.49 | 541,161.95 |

营业外支出说明

39、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 | 5,988,809.23 | 3,188,826.14 |
| 递延所得税调整 | -2,068,138.60 | -256,064.03 |
| 合计 | 3,920,670.63 | 2,932,762.11 |

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益=P0÷S

$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0-Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

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

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

41、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 | 3,984,993.70 |
| 往来款项 | 394,017.06 |
| 其他 | 23,004.96 |
| 合计 | 4,402,015.72 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------|--------------|
| 财务费用 | 662,200.39 |
| 管理费用 | 8,296,722.45 |
| 制造费用 | 1,202,359.50 |
| 销售费用 | 6,314,363.72 |
| 往来 | 5,344,604.60 |

| | |
|----|---------------|
| 合计 | 21,820,250.66 |
|----|---------------|

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------|---------------|
| 承兑汇票保证金 | 46,910,200.01 |
| 项目补助资金 | 2,140,000.00 |
| 合计 | 49,050,200.01 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------|---------------|
| 承兑汇票保证金 | 50,710,200.16 |
| 合计 | 50,710,200.16 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

42、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 | 20,049,358.41 | 18,185,119.17 |
| 加：资产减值准备 | 2,534,534.15 | 1,454,951.37 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 13,124,431.17 | 8,398,600.15 |
| 无形资产摊销 | 373,103.34 | 372,122.34 |
| 长期待摊费用摊销 | 302,961.54 | 203,736.30 |
| 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） | 304,992.35 | -120,860.93 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 6,439,452.69 | 5,434,560.48 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -2,142,260.66 | -273,452.76 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -18,878,452.54 | -1,735,764.25 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -44,368,508.75 | 33,845,971.07 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 74,470,816.79 | -33,985,214.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 52,210,428.49 | 31,779,768.05 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 174,452,693.89 | 230,913,341.81 |
| 减：现金的期初余额 | 200,520,899.66 | 226,151,065.98 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -26,068,205.77 | 4,762,275.83 |

（2）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 | 174,452,693.89 | 200,520,899.66 |
| 其中：库存现金 | 1,088.18 | 3,144.73 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 174,451,605.71 | 193,739,332.07 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 174,452,693.89 | 200,520,899.66 |

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|-------|------|------|-----|-------|------|------|------------------|-------------------|----------|--------|
| 张磊 | 控股股东 | | | | | | | | | |
| 李晓楠 | 控股股东 | | | | | | | | | |

本企业的母公司情况的说明

本公司没有控股母公司，本公司的实际控制人为张磊先生先生、李晓楠女士。张磊先生直接持有公司23,365,385股股份，占总股本的40.99%；通过持有公司股东山东富美投资有限公司72.10%的股权，间接持有公司4,913,557股股份，占总股本的8.62%；李晓楠女士直接持有公司9,469,895份股份，占总股本的16.61%。

2、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|------------|-------|------|-----|-------|------|--------------|----------|-----------|------------|
| 北京塔西尔悬架科技有 | 控股子公司 | 有限公司 | 北京市 | 韩桂明 | 制造业 | 6,300,000.00 | 95.24% | 95.24% | 69322127-8 |

| | | | | | | | | | |
|----------------|-------|---------------|------|-----|-----|---------------|-------|-------|------------|
| 限公司 | | | | | | | | | |
| 西安中沃汽车部件有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 西安市 | 张磊 | 制造业 | 5,000,000.00 | 100% | 100% | 58316329-X |
| 山东津美生物科技有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 诸城市 | 张磊 | 制造业 | 10,000,000.00 | 82% | 82% | 59361394-4 |
| 陕西东铭车辆系统股份有限公司 | 参股公司 | 股份有限公司 | 陕西铜川 | 朱富民 | 制造业 | 180000000 | 8.33% | 8.33% | 59666100-1 |
| 北京福田动力机械股份有限公司 | 参股公司 | 其他股份有限公司（非上市） | 北京昌平 | 王金玉 | 制造业 | 539442900 | 2.85% | 2.85% | 70023041-3 |

3、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|--------------|-----------|------------|
| 郑召伟 | 股东 | |
| 山东富美投资股份有限公司 | 股东、同一控制人 | 68594286-8 |
| 华峰集团有限公司 | 股东 | 14563576-0 |
| 李洪滨 | 主要投资者家庭成员 | |
| 张玉清 | 主要投资者佳通成员 | |
| 辽宁润迪精细化工有限公司 | 公司高管担任其董事 | 78875324-2 |

本企业的其他关联方情况的说明

九、承诺事项

1、重大承诺事项

不适用

2、前期承诺履行情况

不适用

十、其他重要事项

1、企业合并

2、租赁

3、其他

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款（账龄分析法） | 207,295,269.62 | 92.49 % | 10,571,222.98 | 5.1% | 177,648,851.98 | 98.75% | 9,031,425.00 | 5.08% |
| 组合小计 | 207,295,269.62 | 92.49 % | 10,571,222.98 | 5.1% | 177,648,851.98 | 98.75% | 9,031,425.00 | 5.08% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 16,830,670.80 | 7.51% | | | 2,254,037.60 | 1.25% | | |
| 合计 | 224,125,940.42 | -- | 10,571,222.98 | -- | 179,902,889.58 | -- | 9,031,425.00 | -- |

应收账款种类的说明

- 1) 公司对单项金额重大的应收账款进行单独测试，经测试未发生减值迹象的，按信用风险特征组合计提坏账准备；
- 2) 公司对单项金额不重大但有客观证据表明其已发生减值的应收账款，确认减值损失并计入当期损益；
- 3) 公司对其他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，以及经单独测试未发生减值的单项金额重大的应收账款但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的，按账龄确定风险组合并依据确定的坏账比例计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|--------------|
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中: | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 205,152,281.64 | 98.97% | 10,257,614.08 | 176,666,259.49 | 99.44% | 8,833,312.97 |
| 1 至 2 年 | 1,945,025.23 | 0.94% | 194,502.52 | 755,397.98 | 0.43% | 75,539.80 |
| 2 至 3 年 | 105,845.53 | 0.05% | 31,753.66 | 40,913.00 | 0.02% | 12,273.90 |
| 3 年以上 | 92,117.22 | 0.04% | 87,352.72 | 186,281.51 | 0.11% | 110,298.33 |
| 3 至 4 年 | 9,529.00 | 0% | 4,764.50 | 9,529.00 | 0.01% | 4,764.50 |
| 4 至 5 年 | | 0% | | 142,437.37 | 0.08% | 71,218.69 |
| 5 年以上 | 82,588.22 | 0.04% | 82,588.22 | 34,315.14 | 0.02% | 34,315.14 |
| 合计 | 207,295,269.62 | -- | 10,571,222.98 | 177,648,851.98 | -- | 9,031,425.00 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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 |
|--------------|---------------|------|----------|--------|
| 山东津美生物科技有限公司 | 9,665,283.67 | | | 关联方不计提 |
| 西安中沃汽车部件有限公司 | 7,165,387.13 | | | 关联方不计提 |
| 合计 | 16,830,670.80 | | -- | -- |

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|-------------|--------|------------------|-----------|------|-----------|
| 金华青年曼汽车有限公司 | 货款 | 2013 年 06 月 30 日 | 58,748.21 | 对账差异 | 否 |
| 合计 | -- | -- | 58,748.21 | -- | -- |

应收账款核销说明

(3) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 北汽福田汽车股份有限公司 | 货款 | 72,534,565.27 | 1 年以内 | 32.36% |
| 陕西重型汽车有限公司 | 货款 | 30,709,591.31 | 1 年以内 | 13.7% |
| 上汽依维柯红岩商用车有限公司 | 货款 | 15,329,823.96 | 1 年以内 | 6.84% |
| 长城汽车股份有限公司 | 货款 | 13,464,588.17 | 1 年以内 | 6.01% |
| 安徽华菱汽车股份有限公司 | 货款 | 10,874,475.13 | 1 年以内 | 4.85% |
| 合计 | -- | 142,913,043.84 | -- | 63.76% |

(5) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------|--------|---------------|----------------|
| 山东津美生物科技有限公司 | 控股子公司 | 9,665,283.67 | 4.31% |
| 西安中沃汽车部件有限公司 | 全资子公司 | 7,165,387.13 | 3.2% |
| 合计 | -- | 16,830,670.80 | 7.51% |

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|------------|---------|-----------|---------|------------|---------|-----------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款（账龄分析法） | 395,861.01 | 69.52 % | 41,284.00 | 10.43 % | 227,019.95 | 56.67 % | 31,629.20 | 13.93 % |
| 组合小计 | 395,861.01 | 69.52 % | 41,284.00 | 10.43 % | 227,019.95 | 56.67 % | 31,629.20 | 13.93 % |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|------------|--------|------------|------|------------|--------|------------|------|
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 173,600.00 | 30.48% | 173,600.00 | 100% | 173,600.00 | 43.33% | 173,600.00 | 100% |
| 合计 | 569,461.01 | -- | 214,884.00 | -- | 400,619.95 | -- | 205,229.20 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------------|--------|-----------|------------|--------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 286,842.01 | 72.46% | 14,342.10 | 125,055.94 | 55.09% | 6,252.80 |
| 1 至 2 年 | 66,319.00 | 16.75% | 6,631.90 | 43,564.01 | 19.19% | 4,356.40 |
| 2 至 3 年 | 17,700.00 | 4.47% | 5,310.00 | 53,400.00 | 23.52% | 16,020.00 |
| 3 年以上 | 25,000.00 | 6.32% | 15,000.00 | 5,000.00 | 2.2% | 5,000.00 |
| 3 至 4 年 | 20,000.00 | 5.05% | 10,000.00 | 0.00 | 0% | 0.00 |
| 4 至 5 年 | 0.00 | 0% | 0.00 | | 0% | 0.00 |
| 5 年以上 | 5,000.00 | 1.26% | 5,000.00 | 5,000.00 | 2.2% | 5,000.00 |
| 合计 | 395,861.01 | -- | 41,284.00 | 227,019.95 | -- | 31,629.20 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|------------|------------|------------|----------|---------|
| 烟台银河纺织有限公司 | 173,600.00 | 173,600.00 | 100% | 对方单位已破产 |
| 合计 | 173,600.00 | 173,600.00 | -- | -- |

(2) 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(%) |
|--------------|--------|------------|-------|----------------|
| 烟台银河纺织有限公司 | 往来款 | 173,600.00 | 5 年以上 | 30.48% |
| 陕西通汇汽车物流有限公司 | 仓储物流费 | 39,333.00 | 1 年以内 | 6.91% |
| 曹玉宾 | 个人借款 | 35,150.32 | 1 年以内 | 6.17% |
| 张艳 | 个人借款 | 33,350.00 | 1 年以内 | 5.86% |
| 付顺清 | 个人借款 | 31,579.00 | 1-2 年 | 5.55% |
| 合计 | -- | 313,012.32 | -- | 54.97% |

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|----|----------------|
| | | | |

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|------------------------|--------------|----------|--------|
| 北京塔西尔悬架科技有限公司 | 成本法 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 | 95.24% | 95.24% | | 6,000,000.00 | | |
| 西安中沃汽车部件有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 1,000,000.00 | 4,000,000.00 | 5,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 北京福田动力机械股份有限公司 | 成本法 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | 2.94% | 2.94% | | | | |
| 山东津美生物科技 | 成本法 | 8,200,000.00 | 8,200,000.00 | | 8,200,000.00 | 82% | 82% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|-----|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------|-------|----|------------------|--|--|
| 有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 陕西东铭 车辆系统 股份有限 公司 | 成本法 | 15,000,00 0.00 | 15,000,00 0.00 | | 15,000,00 0.00 | 9.59% | 9.59% | | | | |
| 合计 | -- | 64,200,00 0.00 | 60,200,00 0.00 | 4,000,000 .00 | 64,200,00 0.00 | -- | -- | -- | 6,000,000 .00 | | |

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 285,054,186.32 | 226,333,055.40 |
| 其他业务收入 | 5,921,743.89 | 2,351,770.57 |
| 合计 | 290,975,930.21 | 228,684,825.97 |
| 营业成本 | 206,283,548.96 | 163,595,289.39 |

(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 |
| 汽车配件 | 285,054,186.32 | 199,996,703.91 | 226,333,055.40 | 163,291,975.67 |
| 合计 | 285,054,186.32 | 199,996,703.91 | 226,333,055.40 | 163,291,975.67 |

(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 |
| 空气系统胶管 | 33,932,340.26 | 18,294,968.47 | 27,734,256.36 | 15,284,285.60 |
| 输水系统胶管 | 39,923,475.30 | 25,289,691.70 | 26,650,920.68 | 19,660,814.03 |
| 其他胶管 | 3,042,749.39 | 1,665,422.93 | 3,137,246.95 | 2,400,154.92 |
| 推力杆 | 61,922,964.55 | 45,817,992.71 | 65,607,871.61 | 49,493,721.79 |
| 空气弹簧 | 22,002,578.93 | 12,718,246.37 | 13,472,005.49 | 8,208,302.87 |

| | | | | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 悬架总成 | 53,854,697.97 | 46,040,431.36 | 32,675,277.83 | 25,940,472.84 |
| 其他减震制品 | 62,698,121.96 | 44,749,540.17 | 50,342,039.32 | 37,530,432.88 |
| 工程塑料 | 7,677,257.96 | 5,420,410.20 | 6,713,437.16 | 4,773,790.74 |
| 合计 | 285,054,186.32 | 199,996,703.91 | 226,333,055.40 | 163,291,975.67 |

(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 |
| 华北 | 143,701,828.84 | 102,129,171.73 | 115,275,783.80 | 83,042,685.20 |
| 华东 | 60,152,148.46 | 41,538,151.96 | 52,578,704.87 | 40,155,291.52 |
| 华南 | 2,340,862.60 | 1,578,584.30 | 2,884,889.66 | 2,036,079.82 |
| 西北 | 39,077,832.56 | 27,269,895.27 | 37,725,281.54 | 26,441,084.93 |
| 西南 | 24,163,558.00 | 17,015,808.07 | 11,312,707.19 | 7,512,827.37 |
| 东北 | 408,600.31 | 302,431.59 | 205,833.25 | 212,873.72 |
| 国际 | 8,007,187.80 | 4,460,542.57 | 6,349,855.09 | 3,891,133.11 |
| 华中 | 7,202,167.75 | 5,702,118.42 | | |
| 合计 | 285,054,186.32 | 199,996,703.91 | 226,333,055.40 | 163,291,975.67 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------------------|----------------|-----------------|
| 北汽福田汽车股份有限公司 | 118,183,011.75 | 41.46% |
| 陕西重型汽车有限公司 | 38,796,395.47 | 13.61% |
| 上汽依维柯红岩商用车有限公司 | 21,782,246.51 | 7.64% |
| 长城汽车股份有限公司 | 18,506,662.61 | 6.49% |
| 北京兴达远洋汽车配件有限责任公司 | 13,808,120.34 | 4.84% |
| 合计 | 211,076,436.68 | 74.04% |

营业收入的说明

5、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 | 24,390,176.48 | 18,248,914.37 |
| 加：资产减值准备 | 2,664,949.60 | 1,192,663.19 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 11,021,200.34 | 8,398,600.15 |
| 无形资产摊销 | 365,645.28 | 372,122.34 |
| 长期待摊费用摊销 | 0.00 | 203,736.30 |
| 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） | -16,154.69 | -120,860.93 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 6,335,133.80 | 5,434,560.48 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -2,100,742.45 | -273,452.76 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 0.00 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -15,118,793.48 | -1,735,764.25 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -43,356,766.19 | 33,845,971.07 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 58,769,802.61 | -33,142,033.80 |
| 其他 | 0.00 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 42,954,451.30 | 32,424,456.16 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 163,561,068.57 | 230,913,341.81 |
| 减：现金的期初余额 | 199,843,203.65 | 226,151,065.98 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -36,282,135.08 | -1,954,493.54 |

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|-------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -304,992.35 | |
| 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） | 15,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 480,269.65 | |
| 减：所得税影响额 | 63,762.98 | |

| | | |
|---------------|------------|----|
| 少数股东权益影响额（税后） | -9,005.25 | |
| 合计 | 135,519.57 | -- |

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

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 20,726,847.15 | 18,187,988.39 | 571,048,246.52 | 553,741,399.37 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |

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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 20,726,847.15 | 18,187,988.39 | 571,048,246.52 | 553,741,399.37 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |

3、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 | 3.67% | 0.36 | 0.36 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.65% | 0.36 | 0.36 |

第八节 备查文件目录

- 1.经公司法定代表人签名的2013年半年度报告文本原件。
- 2.载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 3.报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。