

山东兴民钢圈股份有限公司

Shandong Xingmin Wheel Co.,LTD

2013 年半年度报告



证券简称：兴民钢圈

证券代码：002355

2013 年 8 月 29 日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
梁美玲	董事	工作原因	王兵
邹志强	董事	工作原因	崔积旺

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项	15
第六节 股份变动及股东情况.....	17
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第八节 财务报告	22
第九节 备查文件目录.....	90

释义

释义项	指	释义内容
公司、发行人、兴民钢圈	指	山东兴民钢圈股份有限公司
公司章程	指	山东兴民钢圈股份有限公司公司章程
股东大会、董事会、监事会	指	山东兴民钢圈股份有限公司股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	兴民钢圈	股票代码	002355
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东兴民钢圈股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	兴民钢圈		
公司的外文名称（如有）	Shandong Xingmin Wheel Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	Xingmin Wheel		
公司的法定代表人	高赫男		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2012年05月03日	山东省工商行政管理局	370000200000757	鲁税烟字 370681720751371	72075137-1
报告期末注册	2013年04月09日	山东省工商行政管理局	370000200000757	鲁税烟字 370681720751371	72075137-1
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013年04月11日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	具体内容详见2013年4月11日巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2013-018）。				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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 (%)
营业收入(元)	693,853,301.40	591,645,969.06	17.28%
归属于上市公司股东的净利润(元)	55,648,323.39	42,569,958.24	30.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	50,818,872.98	39,675,470.40	28.09%
经营活动产生的现金流量净额(元)	30,660,025.95	3,755,877.81	716.32%
基本每股收益(元/股)	0.11	0.08	37.5%
稀释每股收益(元/股)	0.11	0.08	37.5%
加权平均净资产收益率(%)	2.96%	2.97%	-0.01%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	2,854,733,861.39	2,742,101,327.01	4.11%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,908,128,595.40	1,853,208,272.01	2.96%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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)	5,549,510.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	889,757.21	
减: 所得税影响额	1,609,816.80	
合计	4,829,450.41	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，全球经济形势仍然错综复杂，复苏的迹象还不明朗，国内经济增速放缓的趋势将继续持续。面对严峻复杂的国内外环境，公司在董事会的正确领导下，迎难而上、积极进取。报告期内，公司根据董事会年初制定的战略规划和发展目标，以市场为导向，通过制定并实施一系列行之有效的对策措施，在营销深入方面、管理优化方面、技术创新方面等均取得了一定的进展，生产经营稳步推进，业务健康发展。

报告期内，公司实现总营业收入69,385.33万元，同比增长17.28%，其中主营业务收入63,057.00万元，较去年同期增长22.65%，占全部营业收入的90.88%；2013年上半年实现归属于上市公司股东的净利润5,564.83万元，同比增长30.72%，其中实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润5,081.89万元，同比增长28.09%。报告期内，公司主要受商用车市场回暖、下游客户需求增加等影响，经营业绩实现稳步增长。

二、主营业务分析

概述

报告期内公司实现营业收入6.94亿元，同比增加17.28%，营业成本5.8亿元，同比增加22.07%，主要受商用车市场回暖，下游客户产品需求增加等影响，公司上半年经营业绩实现稳步增长。期间费用4,289.56万元，同比减少30.54%，主要系本期存款利息收入结算较多，财务费用相对较低所致。本期研发投入为2,178.7万元，伴随新产品开发、新技术应用，研发投入有所增加。经营活动现金净流量为3,066万元，同比增幅较大，公司经营现金流相对充足。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	693,853,301.40	591,645,969.06	17.28%	下游客户市场需求增加
营业成本	580,062,244.72	475,173,395.87	22.07%	产品销售增加
销售费用	21,382,145.60	25,037,188.17	-14.6%	三包等配套服务费减少
管理费用	19,119,881.00	18,436,774.74	3.71%	
财务费用	2,393,585.92	18,278,230.57	-86.9%	利息收入本期增幅较大
所得税费用	18,579,741.19	13,218,198.17	40.56%	利润总额增加
研发投入	21,786,993.66	18,341,025.05	18.79%	
经营活动产生的现金流量净额	30,660,025.95	3,755,877.81	716.32%	收到其他与经营活动有关的现金增加及支付的各项税费减少等所致
投资活动产生的现金流量净额	-79,659,063.32	-77,914,796.69	-2.24%	
筹资活动产生的现金流量净额	-70,786,486.85	593,725,796.11	-111.92%	去年同期非公开发行股票募集资金到账所致
现金及现金等价物净增加额	-119,785,524.22	519,566,877.23	-123.05%	去年同期非公开发行股票募集资金到账所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司2012年年报中将今年的经营目标确定为计划生产各种型号钢制车轮1,300万件，预计营业收入15亿元。今年上半年公司实际生产各种型号车轮563万件，实现营业收入6.94亿元，分别占年计划的43.31%和46.27%。未达计划目标主要原因是虽然受上半年商用车特别是中、重卡市场回暖的影响，公司业绩有所提升，但受出口市场低于预计的影响，与计划目标完成尚存在差距。

三、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						
交通设备运输制造业	630,570,006.88	516,372,257.12	18.11%	22.65%	29.49%	-4.33%
分产品						
有内胎	275,221,094.16	233,641,854.99	15.11%	20.34%	25.81%	-3.7%
无内胎	355,348,912.72	282,730,402.13	20.44%	24.5%	32.7%	-4.91%
分地区						
国内	485,219,511.24	404,436,559.39	16.65%	39.03%	46.85%	-4.44%
国外	145,350,495.64	111,935,697.73	22.99%	-11.97%	-9.26%	-2.31%

四、核心竞争力分析

作为汽车钢制车轮行业的龙头企业，公司一直致力于汽车钢制车轮的研发、生产和销售，在钢制车轮产品原材料采购、生产流程、制造工艺、销售渠道、经营管理等方面积累了丰富的经验，为公司持续、稳定发展奠定了坚实的基础。报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，具体可参见2012年年度报告。

五、投资状况分析

1、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名	关联关系	是否关联	产品类型	委托理财	起始日期	终止日期	报酬确定	本期实际收回本金	计提减值准备金额	预计收益	报告期实际损益金

称		交易		金额			方式	金额	(如有)		额
中国农业 银行龙口 支行	非关联方	否	“本利丰” 定向 (BFDG2 013108) 人民币理 财产品	10,000	2013年 03月21 日	2013年 05月10 日	到期还本 付息	10,000	0		50
中国建设 银行龙口 支行	非关联方	否	“乾元”保 本型理财 产品 2013年第 30期	20,000	2013年 05月08 日	2013年 06月13 日	到期还本 付息	20,000	0		66.48
中国农业 银行龙口 支行	非关联方	否	“金钥匙 本利丰” 2013年 第122期 人民币理 财产品	10,000	2013年 05月14 日	2013年 08月13 日	到期还本 付息		0	89.75	
中国建设 银行龙口 支行	非关联方	否	“乾元”保 本型理财 产品 2013年 第48期	20,000	2013年 06月19 日	2013年 11月27 日	到期还本 付息		0	432.27	
合计				60,000	--	--	--	30,000		522.02	116.48
委托理财资金来源				非公开发行募集资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2013年03月08日							

2、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	60,381.82
报告期投入募集资金总额	9,835.15
已累计投入募集资金总额	18,635.53
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	
本次非公开发行募集资金主要投入唐山兴民高强度轻型钢制车轮项目和咸宁兴民高强度轻型钢制车轮项目，报告期内根据投资计划分别对这两个项目进行投资建设。	

(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										
唐山兴民钢圈有限公司高强度轻型钢制车轮项目	否	30,000	30,000	6,326.22	14,441.42	48.14%	2012年01月01日	0	是	否
咸宁兴民钢圈有限公司高强度轻型钢制车轮项目	否	30,381.82	30,381.82	3,508.93	4,194.11	13.8%	2014年01月01日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	60,381.82	60,381.82	9,835.15	18,635.53	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	60,381.82	60,381.82	9,835.15	18,635.53	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在本次非公开发行募集资金到位前，公司以自有资金先期投入 85,177,739.66 元。截止上年末已置换前期投入资金 50,000,000.00 元，2013 年 1 月 18 日将先期投入剩余金额 35,177,739.66 元全部置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2013 年 3 月 7 日公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，董事会同意公司用闲置募集资金 5,900 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 12									

	个月。由于公司经营活动现金流相对充足，报告期内未进行补充。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	主要存放于募集资金专户。2013年3月7日公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金投资理财产品的议案》，同意对最高额度不超过3亿元的部分闲置募集资金适时进行现金管理，投资安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品。公司本报告期实现理财收益116.48万元，截至6月末尚持有未到期的理财产品3亿元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	根据公告，唐山兴民钢圈有限公司高强度轻型钢制车轮项目总投资70,000万元，主要由三部分资金组成，即首发超募资金14,866.38万元；本次非公开发行募集资金30,000万元，剩余部分25,133.62万元自筹。首发超募资金已投资完毕，截止本期末本次非公开发行募集资金累计投资14,441.42万元。该项目已部分投产，实现效益337.71万元，由于投资资金比较分散，故未对投资效益进行分解。咸宁兴民钢圈有限公司高强度轻型钢制车轮项目总投资70,076万元，主要由两部分资金组成，即本次非公开发行募集资金30,381.82万元；剩余部分39,694.18万元自筹。截止本期末已累计使用募集资金4,194.11万元。目前该项目处于投资建设期。

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见《关于2013年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2013年08月29日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
赛诺特(龙口)车轮制造有限公司	子公司	交通运输设备制造业	钢制车轮	美元263万元	59,740,774.91	57,055,156.34	2,104,625.77	117,815.77	88,361.83

唐山兴民钢圈有限公司	子公司	交通运输设备制造业	钢制车轮	5,500 万元	348,855,443.80	278,316,314.40	105,114,844.40	-489,047.86	3,377,134.12
咸宁兴民钢圈有限公司	子公司	交通运输设备制造业	钢制车轮	3,000 万元	74,984,389.30	72,271,529.30	0.00	175,577.97	175,934.01

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
唐山兴民钢圈高强度轻型钢制车轮项目	25,133.62	236.76	7,333.08	29.18%	报告期实现效益 337.71 万元
咸宁兴民钢圈高强度轻型钢制车轮项目	39,694.18	54.08	3,128.9	7.88%	尚处于投资建设期
合计	64,827.8	290.84	10,461.98	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	10%	至	60%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,201.76	至	9,020.74
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	5,637.96		
业绩变动的原因说明	主要受商用车市场回暖，下游客户市场需求增加等影响，公司预计今年前三季度业绩将会稳定增长。		

七、公司报告期利润分配实施情况

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3月13日，公司2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以2012年末股本257,600,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.30元（含税），共计派发现金7,728,000.00元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，通过本次转增公司总股本由257,600,000股增至515,200,000股。2013年3月22日，公司实施了该方案。

八、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	515,200,000
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
可分配利润 (元)	357,076,639.13
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司本报告期不进行送红股、派息和资本公积金转增。	

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的规定，持续健全法人治理结构，坚持依法运作，认真做好各项治理工作，严格执行各项公司内部控制制度，不断加强信息披露工作，积极完善投资者关系管理，加强与投资者的信息交流，充分维护广大投资者的利益。

截至本报告期末，公司股东大会、董事会、监事会以及董事会各专门委员会均依法履行职责，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，符合公司已建立制度的规定。报告期内公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2013年5月23日，有关媒体刊登了名为《兴民钢圈高强轻量钢轮明年上半年量产》的文章。次日，公司针对文中“兴民钢圈高强轻量钢轮明年上半年量产”和“含铌高强度轻量化钢制车轮120万件可以配套重卡5万辆，可节省燃油2100万升，按照每升7.59元计算，每年可节省1.59亿元”的相关内容发布公告进行了说明。	2013年05月24日	详细内容请见2013年5月24日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）的《关于媒体报道情况说明的公告》（公告编号：2013-035）。

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	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	王志成、梁美玲、王艳、姜开学、邹志强、崔积旺、	承诺其股份自上市之日起三十六个月内不	2010年02月09日	36个月。 注：王志成、梁	履行完毕

	崔积和、姜开云、王翠英、高赫男、梁群升和王强共 12 名自然人股东	转让或者委托他人管理其持有的兴民钢圈股份,也不由兴民钢圈回购其所持有的股份。		美玲、王艳自 2011 年 4 月 27 日继承王嘉民股份之日起至公司股份上市满 36 个月之日止。	
	威海威高投资有限公司、金猴集团有限公司、昆明盈鑫壹壹投资中心(有限合伙)、昆明盈鑫壹贰投资中心(有限合伙)、昆明盈鑫壹肆投资中心(有限合伙)、南山投资有限公司	承诺自兴民钢圈 2011 年度非公开发行股票发行结束之日(即新增股份上市首日)起 12 个月内,不转让或者委托他人管理本公司本次认购的兴民钢圈股票,也不由兴民钢圈回购该部分股票	2012 年 04 月 25 日	12 个月	履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	无
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)	无				

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

公司分别于 2013 年 6 月 5 日和 2013 年 6 月 21 日召开第二届董事会第十九次会议和 2013 年第二次临时股东大会,审议通过了《关于聘请会计师事务所的议案》,聘请山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2013 年度审计机构,负责公司年度财务报告和内控审计及相关专项审计工作,聘期一年。

六、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

七、其他重大事项的说明

2013年5月13日,公司召开2013年第一次临时股东大会审议通过股东临时提案《关于以集中竞价交易方式回购上市公司股票的议案》,决定使用不超过1亿元自有资金以不超过7.35元/股的价格回购部分社会公众股份。2013年5月16日,公司召开第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于回购部分社会公众股份的预案》。本次回购将有利于维护公司资本市场形象,保护广大投资者的利益,并进一步增强投资者对公司的信心。

截止2013年6月28日,公司回购股份数量为0股。公司回购期限为自股东大会审议通过回购股份方案之日起6个月内进行,即到2013年11月12日止。公司将依据回购股份进展情况,严格履行信息披露义务。

第六节 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	172,508,012	66.97%			72,275,462	-194,632,550	-122,357,088	50,150,924	9.73%
3、其他内资持股	169,305,700	65.72%			47,200,000	-216,505,700	-169,305,700	0	0%
其中：境内法人持股	47,200,000	18.32%			47,200,000	-94,400,000	-47,200,000	0	0%
境内自然人持股	122,105,700	47.4%			0	-122,105,700	-122,105,700	0	0%
5、高管股份	3,202,312	1.24%			25,075,462	21,873,150	46,948,612	50,150,924	9.73%
二、无限售条件股份	85,091,988	33.03%			185,324,538	194,632,550	379,957,088	465,049,076	90.27%
1、人民币普通股	85,091,988	33.03%			185,324,538	194,632,550	379,957,088	465,049,076	90.27%
三、股份总数	257,600,000	100%			257,600,000	0	257,600,000	515,200,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2013年2月18日，公司12名自然人股东持有的首次公开发行前已发行股份解除限售，其中6位股东所持股份变为“高管股份”按75%进行锁定。

2、2013年3月22日，公司实施2012年度分配方案，以公司2012年12月31日股本257,600,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后总股本为515,200,000股。

3、2013年4月25日，公司2011年度非公开发行47,200,000股股份及其由于公司实施资本公积金转增股本方案增加的47,200,000股股份共计94,400,000股限售期满上市流通。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年3月13日，公司召开2012年度股东大会，审议通过了《2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：以截止2012年12月31日股本257,600,000股为基数，以截止2012年12月31日未分配利润向全体股东按每10股派发现金红利0.3元（含税），共计派发现金7,728,000元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，通过本次转增股本后，公司总股本由257,600,000增至515,200,000股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司2012年度权益分派的股权登记日为2013年3月21日，除权除息日为2013年3月22日，公积金转增股于2013年3月22日计入股东证券账户。

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

指标	2013年1-3月		2012年度	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算

基本每股收益（元/股）	0.15	0.07	0.26	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.07	0.26	0.13
指标	2013年1-3月		2012年度	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.31	3.66	7.19	3.60

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

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

根据2012年度股东大会决议，公司以2012年期末总股本257,600,000股为基数，向公司全体股东每10股转增10股，共转增股本257,600,000股。本次转增后，公司股本为515,200,000股，股东结构变动情况参见本节之“股份变动情况”。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	17,492							
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
王志成	境内自然人	33.74%	173,848,000	86,924,000	0	173,848,000	质押	44,000,000
昆明盈鑫壹壹投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.69%	19,000,000	9,500,000	0	19,000,000		
昆明盈鑫壹贰投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.69%	19,000,000	9,500,000	0	19,000,000		
华泰证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	3.04%	15,675,200	15,675,200	0	15,675,200		
昆明盈鑫壹肆投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.8%	14,400,000	7,200,000	0	14,400,000		
姜开学	境内自然人	2.74%	14,095,600	6,047,800	12,071,700	2,023,900		
威海威高投资有限公司	境内非国有法人	2.72%	14,000,000	7,000,000	0	14,000,000		
龙口南山投资有限公司	境内非国有法人	2.72%	14,000,000	7,000,000	0	14,000,000		
邹志强	境内自然人	2.67%	13,780,000	5,890,000	11,835,000	1,945,000		
崔积旺	境内自然人	2.67%	13,780,000	5,890,000	11,835,000	1,945,000		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、王志成先生系本公司控股股东、实际控制人；2、姜开学先生系王志成先生							

	的姨夫；3、邹志强先生系王志成先生的大姑父；4、崔积旺先生系王志成先生的小姑父，除以上情况外，本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 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
王志成	173,848,000	人民币普通股	173,848,000
昆明盈鑫壹壹投资中心（有限合伙）	19,000,000	人民币普通股	19,000,000
昆明盈鑫壹贰投资中心（有限合伙）	19,000,000	人民币普通股	19,000,000
华泰证券股份有限公司约定购回专用账户	15,675,200	人民币普通股	15,675,200
昆明盈鑫壹肆投资中心（有限合伙）	14,400,000	人民币普通股	14,400,000
威海威高投资有限公司	14,000,000	人民币普通股	14,000,000
龙口南山投资有限公司	14,000,000	人民币普通股	14,000,000
李元建	11,677,200	人民币普通股	11,677,200
刘殿强	11,046,000	人民币普通股	11,046,000
吕荣广	7,890,000	人民币普通股	7,890,000
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	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动；公司未知前十名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

前10名股东中参与交易的股东	参与交易的证券公司	参与交易股票数量	本次交易前持有股份		本次交易后持有股份	
			股数（股）	占总股本比例（%）	股数（股）	占总股本比例（%）
姜开学	华泰证券股份有限公司约定购回专用账户	2,000,000	16,095,600	3.12	14,095,600	2.74
邹志强	华泰证券股份有限公司约定购回专用账户	2,000,000	15,780,000	3.06	13,780,000	2.67
崔积旺	华泰证券股份有限公司约定购回专用账户	2,000,000	15,780,000	3.06	13,780,000	2.67

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

第七节 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股变动

√ 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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
高赫男	董事长	现任	1,262,400	1,262,400	0	2,524,800	0	0	0
梁美玲	副董事长	现任	2,496,000	2,496,000	1,200,000	3,792,000	0	0	0
姜开学	董事兼总经 理	现任	8,047,800	8,047,800	2,000,000	14,095,600	0	0	0
邹志强	董事兼副总 经理	现任	7,890,000	7,890,000	2,000,000	13,780,000	0	0	0
崔积旺	董事兼副总 经理	现任	7,890,000	7,890,000	2,000,000	13,780,000	0	0	0
王兵	董事兼副总 经理	现任	1,420,200	1,420,200	0	2,840,400	0	0	0
张书林	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王立华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邱靖之	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吕守民	监事	现任	118,350	118,350	0	236,700	0	0	0
姜海	监事	现任	631,200	631,200	0	1,262,400	0	0	0
陈伟涛	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
崔积和	董事会秘书 兼副总经理	现任	1,578,000	1,578,000	789,000	2,367,000	0	0	
张文峰	副总经理	现任	600,000	600,000	0	1,200,000	0	0	0
张涛	副总经理	现任	500,000	500,000	0	1,000,000	0	0	0
刘荫成	财务总监	现任	1,000,000	1,000,000	500,000	1,500,000	0	0	0
合计	--	--	33,433,950	33,433,950	8,489,000	58,378,900	0	0	0

注：报告期内，董事、监事和高级管理人员增持股份系资本公积金转增。

第八节 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：山东兴民钢圈股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	616,851,429.96	736,636,954.18
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	146,951,740.13	92,839,942.50
应收账款	222,422,754.08	206,640,438.67
预付款项	164,109,587.99	107,585,134.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,697,053.87	1,552,942.23
买入返售金融资产		
存货	651,032,756.35	591,714,506.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,805,065,322.38	1,736,969,918.87

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	3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	689,390,526.09	616,191,635.08
在建工程	276,982,788.06	305,036,034.49
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	75,789,468.50	76,622,138.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,505,756.36	4,281,600.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,049,668,539.01	1,005,131,408.14
资产总计	2,854,733,861.39	2,742,101,327.01
流动负债：		
短期借款	530,804,150.00	577,581,235.00
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	224,500,000.00	118,000,000.00
应付账款	107,511,766.07	106,158,898.54
预收款项	13,353,987.91	18,161,388.16
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,747,697.51	6,232,126.54
应交税费	-21,872,614.84	-17,967,147.05

应付利息		
应付股利		2,056,106.30
其他应付款	10,076,510.48	6,720,763.82
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	870,121,497.13	816,943,371.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	54,791,180.00	50,290,690.00
非流动负债合计	54,791,180.00	50,290,690.00
负债合计	924,912,677.13	867,234,061.31
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	515,200,000.00	257,600,000.00
资本公积	993,008,152.18	1,243,608,152.18
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	42,843,804.09	42,843,804.09
一般风险准备		
未分配利润	357,076,639.13	309,156,315.74
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,908,128,595.40	1,853,208,272.01
少数股东权益	21,692,588.86	21,658,993.69
所有者权益（或股东权益）合计	1,929,821,184.26	1,874,867,265.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,854,733,861.39	2,742,101,327.01

法定代表人：高赫男

主管会计工作负责人：刘荫成

会计机构负责人：李亚萍

2、母公司资产负债表

编制单位：山东兴民钢圈股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	596,361,794.47	702,529,712.71
交易性金融资产		
应收票据	146,951,740.13	92,839,942.50
应收账款	222,422,754.08	206,640,438.67
预付款项	155,392,320.05	101,223,853.97
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,496,693.00	1,228,639.57
存货	583,202,720.01	534,728,920.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,714,828,021.74	1,639,191,508.08
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	360,788,497.57	306,048,497.57
投资性房地产		
固定资产	536,716,879.58	536,600,398.07
在建工程	152,163,245.55	175,340,641.36
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	50,764,774.65	51,334,026.59
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	4,412,032.96	4,188,307.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,104,845,430.31	1,073,511,871.11
资产总计	2,819,673,452.05	2,712,703,379.19
流动负债：		
短期借款	530,804,150.00	577,581,235.00
交易性金融负债		
应付票据	224,500,000.00	118,000,000.00
应付账款	73,539,177.79	64,439,424.73
预收款项	13,353,307.91	18,160,708.16
应付职工薪酬	5,693,376.51	5,451,494.73
应交税费	-208,935.64	-3,421,042.60
应付利息		
应付股利		
其他应付款	88,525,693.69	99,837,365.98
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	936,206,770.26	880,049,186.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	3,500,000.00	4,000,000.00
非流动负债合计	3,500,000.00	4,000,000.00
负债合计	939,706,770.26	884,049,186.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	515,200,000.00	257,600,000.00
资本公积	993,008,152.18	1,243,608,152.18
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	42,843,804.09	42,843,804.09
一般风险准备		
未分配利润	328,914,725.52	284,602,236.92
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,879,966,681.79	1,828,654,193.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,819,673,452.05	2,712,703,379.19

法定代表人：高赫男

主管会计工作负责人：刘荫成

会计机构负责人：李亚萍

3、合并利润表

编制单位：山东兴民钢圈股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	693,853,301.40	591,645,969.06
其中：营业收入	693,853,301.40	591,645,969.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	626,030,908.86	539,737,609.55
其中：营业成本	580,062,244.72	475,173,395.87
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	1,676,427.44	1,439,781.16
销售费用	21,382,145.60	25,037,188.17
管理费用	19,119,881.00	18,436,774.74
财务费用	2,393,585.92	18,278,230.57
资产减值损失	1,396,624.18	1,372,239.04
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
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）	67,822,392.54	51,908,359.51
加：营业外收入	6,564,404.70	4,068,710.88
减：营业外支出	125,137.49	209,393.76
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,261,659.75	55,767,676.63
减：所得税费用	18,579,741.19	13,218,198.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,681,918.56	42,549,478.46
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	55,648,323.39	42,569,958.24
少数股东损益	33,595.17	-20,479.78
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.11	0.08
（二）稀释每股收益	0.11	0.08
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	55,681,918.56	42,549,478.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	55,648,323.39	42,569,958.24
归属于少数股东的综合收益总额	33,595.17	-20,479.78

法定代表人：高赫男

主管会计工作负责人：刘荫成

会计机构负责人：李亚萍

4、母公司利润表

编制单位：山东兴民钢圈股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	712,773,850.85	592,301,422.56
减：营业成本	603,728,390.92	481,848,567.23

营业税金及附加	1,637,133.71	1,389,022.76
销售费用	18,371,854.47	25,033,968.02
管理费用	16,718,199.15	16,519,205.94
财务费用	2,905,324.17	19,191,057.32
资产减值损失	1,394,901.77	1,358,786.09
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
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）	68,018,046.66	46,960,815.20
加：营业外收入	1,563,174.70	3,717,955.88
减：营业外支出	125,137.49	104,723.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	69,456,083.87	50,574,048.08
减：所得税费用	17,415,595.27	12,696,779.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	52,040,488.60	37,877,268.68
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.11	0.08
（二）稀释每股收益	0.11	0.08
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	52,040,488.60	37,877,268.68

法定代表人：高赫男

主管会计工作负责人：刘荫成

会计机构负责人：李亚萍

5、合并现金流量表

编制单位：山东兴民钢圈股份有限公司

单位：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	481,016,206.12	401,729,446.13
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	7,859,637.37	11,390,108.20
收到其他与经营活动有关的现金	26,173,868.73	3,475,807.58
经营活动现金流入小计	515,049,712.22	416,595,361.91
购买商品、接受劳务支付的现金	375,895,933.77	290,638,141.63
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	51,479,912.19	45,033,865.52
支付的各项税费	27,272,443.95	46,259,193.53
支付其他与经营活动有关的现金	29,741,396.36	30,908,283.42
经营活动现金流出小计	484,389,686.27	412,839,484.10
经营活动产生的现金流量净额	30,660,025.95	3,755,877.81
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,659,063.32	77,914,796.69

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	79,659,063.32	77,914,796.69
投资活动产生的现金流量净额	-79,659,063.32	-77,914,796.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		596,818,240.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	447,435,801.00	690,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	447,435,801.00	1,286,818,240.00
偿还债务支付的现金	494,212,886.00	624,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,009,401.85	69,092,443.89
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		
筹资活动现金流出小计	518,222,287.85	693,092,443.89
筹资活动产生的现金流量净额	-70,786,486.85	593,725,796.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-119,785,524.22	519,566,877.23
加：期初现金及现金等价物余额	736,636,954.18	280,106,425.00
六、期末现金及现金等价物余额	616,851,429.96	799,673,302.23

法定代表人：高赫男

主管会计工作负责人：刘荫成

会计机构负责人：李亚萍

6、母公司现金流量表

编制单位：山东兴民钢圈股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	355,569,426.02	355,282,578.14
收到的税费返还	7,859,637.37	11,390,108.20
收到其他与经营活动有关的现金	15,650,607.13	2,490,165.73
经营活动现金流入小计	379,079,670.52	369,162,852.07
购买商品、接受劳务支付的现金	266,212,588.85	243,772,592.02
支付给职工以及为职工支付的现金	45,231,567.24	40,135,213.87
支付的各项税费	18,024,813.18	45,783,617.27
支付其他与经营活动有关的现金	23,591,918.58	30,674,287.88
经营活动现金流出小计	353,060,887.85	360,365,711.04
经营活动产生的现金流量净额	26,018,782.67	8,797,141.03
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,660,214.06	20,386,741.82
投资支付的现金	54,740,000.00	65,028,950.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	61,400,214.06	85,415,691.82
投资活动产生的现金流量净额	-61,400,214.06	-85,415,691.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		596,818,240.00
取得借款收到的现金	447,435,801.00	690,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	447,435,801.00	1,286,818,240.00
偿还债务支付的现金	494,212,886.00	624,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,009,401.85	69,092,443.89
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	518,222,287.85	693,092,443.89
筹资活动产生的现金流量净额	-70,786,486.85	593,725,796.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-106,167,918.24	517,107,245.32
加：期初现金及现金等价物余额	702,529,712.71	277,486,165.00
六、期末现金及现金等价物余额	596,361,794.47	794,593,410.32

法定代表人：高赫男

主管会计工作负责人：刘荫成

会计机构负责人：李亚萍

7、合并所有者权益变动表

编制单位：山东兴民钢圈股份有限公司

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	257,600,000.00	1,243,608,152.18			42,843,804.09		309,156,315.74		21,658,993.69	1,874,867,265.70
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	257,600,000.00	1,243,608,152.18			42,843,804.09		309,156,315.74		21,658,993.69	1,874,867,265.70
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	257,600,000.00	-250,600,000.00					47,920,323.39		33,595.17	54,953,918.56
(一) 净利润							55,648,323.39		33,595.17	55,681,918.56
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							55,648,323.39		33,595.17	55,681,918.56
(三) 所有者投入和减少资本		7,000,000.00								7,000,000.00

		0.00								00
1. 所有者投入资本		7,000,000.00								7,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 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	257,600,000.00	-257,600,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	257,600,000.00	-257,600,000.00								
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	515,200,000.00	993,008,152.18			42,843,804.09		357,076,639.13		21,692,588.86	1,929,821,184.26

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	210,400,000.00	693,989,912.18			36,017,545.10		305,592,068.64		26,613,134.21	1,272,612,660.13
加：同一控制下企业合并										

产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	210,400,000.00	693,989,912.18			36,017,545.10		305,592,068.64	26,613,134.21	1,272,612,660.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	47,200,000.00	549,618,240.00			6,826,258.99		3,564,247.10	-4,954,140.52	602,254,605.57
（一）净利润							62,990,506.09	10,991.18	63,001,497.27
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							62,990,506.09	10,991.18	63,001,497.27
（三）所有者投入和减少资本	47,200,000.00	549,618,240.00							596,818,240.00
1. 所有者投入资本	47,200,000.00	549,618,240.00							596,818,240.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					6,826,258.99		-59,426,258.99	-4,965,131.70	-57,565,131.70
1. 提取盈余公积					6,826,258.99		-6,826,258.99		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-52,600,000.00	-4,965,131.70	-57,565,131.70
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	257,600,000.00	1,243,608,152.18			42,843,804.09		309,156,315.74	21,658,993.69	1,874,867,265.70

法定代表人：高赫男

主管会计工作负责人：刘荫成

会计机构负责人：李亚萍

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山东兴民钢圈股份有限公司

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	257,600,000.00	1,243,608,152.18			42,843,804.09		284,602,236.92	1,828,654,193.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	257,600,000.00	1,243,608,152.18			42,843,804.09		284,602,236.92	1,828,654,193.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	257,600,000.00	-250,600,000.00					44,312,488.60	51,312,488.60
（一）净利润							52,040,488.60	52,040,488.60
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							52,040,488.60	52,040,488.60
（三）所有者投入和减少资本		7,000,000.00						7,000,000.00
1. 所有者投入资本		7,000,000.00						7,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-7,728,000.00	-7,728,000.00

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							-7,728,000.00	-7,728,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	257,600,000.00	-257,600,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	257,600,000.00	-257,600,000.00						
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	515,200,000.00	993,008,152.18			42,843,804.09		328,914,725.52	1,879,966,681.79

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	210,400,000.00	693,989,912.18			36,017,545.10		275,765,905.98	1,216,173,363.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	210,400,000.00	693,989,912.18			36,017,545.10		275,765,905.98	1,216,173,363.26
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	47,200,000.00	549,618,240.00			6,826,258.99		8,836,330.94	612,480,829.93
（一）净利润							68,262,589.93	68,262,589.93
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							68,262,589.93	68,262,589.93

(三) 所有者投入和减少资本	47,200,000.00	549,618,240.00						596,818,240.00
1. 所有者投入资本	47,200,000.00	549,618,240.00						596,818,240.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					6,826,258.99		-59,426,258.99	-52,600,000.00
1. 提取盈余公积					6,826,258.99		-6,826,258.99	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-52,600,000.00	-52,600,000.00
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	257,600,000.00	1,243,608,152.18			42,843,804.09		284,602,236.92	1,828,654,193.19

法定代表人：高赫男

主管会计工作负责人：刘荫成

会计机构负责人：李亚萍

三、公司基本情况

山东兴民钢圈股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由王嘉民先生等49名股东共同作为发起人,以山东龙口兴民车轮有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司,公司成立时注册资本为15,780万元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]63号文批准,公司于2010年1月27日向社会公开发行人民币普通股5,260万股,并于2010年2月9日在深圳证券交易所上市交易,发行后公司注册资本变更为21,040万元;经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1619号文批准,公司于2012年4月6日向特定对象非公开发行人民币普通股4,720万股,并于2012年4月25日在深圳证券交易所上市交易,发行后注册资本变更为25,760万元。2012年度股东大会审议通过《2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》,实施转增后注册资本变更为51,520万元。公司营业执照注册号为370000200000757;公司住所位于龙口市龙口经济开发区;法定代表人为高赫男先生。

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

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求，采用的会计政策和会计估计符合本公司的实际情况，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。本公司董事会全体成员和本公司管理层愿就本财务报表的合法性、公允性和完整性承担个别及连带的法律责任。

3、会计期间

本公司的会计期间采用公历制，即自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均不受同一方或相同的多方最终控制或虽控制但为暂时性的，为同一控制下的企业合并。本公司发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：(1)一次交换交易实

现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。(2)通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。(3)购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。(4)在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易业务均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（2）外币财务报表的折算

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

9、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融工具的分类

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益；本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

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

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项是指期末余额占相应款项期末余额 5% 以上且金额在 500 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债日本公司对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	账龄分析法	以应收款项的账龄为基础确定

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。
坏账准备的计提方法	信用风险特征组合的确定依据：以应收款项的账龄为基础确定。根据信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、自制半成品、产成品、包装物、低值易耗品、边角料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

低值易耗品领用时采用五五摊销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物领用时采用一次摊销法进行摊销计价。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接费用之和。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。通过非货币资产交换取得的长期股权投资，该项交换具有商业实质的且换入资产、换出资产的公允价值能够可靠地计量的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资的投资成本；否则，按换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按抵偿债务的长期股权投资的公允价值确认。公司取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理。

(2) 后续计量及损益确认

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

采用成本法核算的长期股权投资

(1) 对被投资单位宣告分派的现金股利确认为当期投资收益。

(2) 处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的投资

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

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制。公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。存在以下情况之一时，确定存在共同控制：(1) 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。(2) 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。(3) 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

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

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时，对被投资单位具有重大影响，除非有确凿的证据表明该种情况之下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。公司拥有被投资单位有表决权股份的比例低于 20%的，对被投资单位不具有重大影响。但如果同时具备下列情况之一的，表明公司对被投资单位具有重大影响：(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。(2) 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。(3) 与被投资单位之间发生重要交易。(4) 向被投资单位派出管理人员。(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

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

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按照取得时的成本入账，取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前发生的可归属于该资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产采用直线法计提折旧，并按各类固定资产原值和估计的使用年限扣除残值（原值的5%），确定其折旧率。固定资产分类折旧年限与年折旧率如下：

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

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	5	5%	19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产按照其预计可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备。固定资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司的借款费用是指因借款而发生的借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。发生的借款费用，如可直接归属于需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的资产（包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产等）的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

资产支出已经发生，资产支出包括为购建或生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确认。在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或销售状态之后所发生的借款费用，计入当期损益。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产自可供使用时起，对使用寿命有限的无形资产按预计的使用寿命以及与该无形资产相关的经济利益的预期实现方式，采用直线法分期平均摊销。

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但在每个会计期间对该无形资产的使用寿命进行复核，当有证据表明该无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计的使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

（6）内部研究开发项目支出的核算

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量等条件的确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

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

（1）预计负债的确认标准

公司当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合下述条件时，确认为预计负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

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

20、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

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

（1）股份支付的种类公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值；对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：期权的行权价格、期权的有效期限、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。以现金结算的股份支付的会计处理。对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。股份支付计划的修改、终止无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件(除市场条件外)而无法可行权。

21、回购本公司股份

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

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

22、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司的商品销售在同时满足：(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关经济利益很可能流入企业；(5) 相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，确认收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

本公司提供的劳务在同时满足：(1) 收入的金额能够可靠计量；(2) 相关的经济利益很可能流入企业；(3) 交易的完工进度能够可靠地确定；(4) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量时。

(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

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

23、政府补助

(1) 类型

分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类。

(2) 会计处理方法

本公司获得的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，递延收益在相关资产使用寿命内平均分配，计入各期损益。若获得的政府补助无法区分与收益相关或与资产相关的，则在项目建设期内平均摊销，计入各期损益。

本公司获得的与收益相关的政府补助，如补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量确认收入；如补助为非货币性资产的，按照公允价值计量确认收入，但用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，则在收到时确认为递延收益。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

25、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。出租人（公司）将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

26、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

公司将同时满足下述条件的非流动资产划分为持有待售资产：（1）公司已经就处置该非流动资产作出决议；（2）公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（3）该项转让很可能在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

27、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

公司报告期内无会计政策和会计估计变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

公司报告期内无会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

公司报告期内无会计估计变更。

28、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

公司报告期内无前期会计差错更正。

(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

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

(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

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

29、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	本公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，主要商品和劳务的增值税税率为 17%；出口产品执行“免抵退”的税收政策，出口退税率为 17%、15%。	17%
消费税	无	0
营业税	本公司按应税营业收入的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	本公司按当期应交流转税的 7% 计缴城市维护建设税。	7%
企业所得税	本公司按应纳税所得额和当期适用之税率计缴所得税，所得税税率为 25%。	25%
教育费附加	本公司按当期应交流转税的 3% 计缴教育费附加。	3%
地方教育费附加	本公司按当期应交流转税的 2% 计缴地方教育费附加。	2%
地方水利建设基金	本公司按当期应交流转税的 1% 计缴地方水利建设基金。	1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用

2、税收优惠及批文

公司报告期无税收优惠及相关批文。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

报告期内纳入合并范围的公司共有3家，其中全资子公司2家，控股子公司1家。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
赛诺特(龙口)车轮制造有限公司	直接投资	山东龙口		263 万美元	加工制造各种车轮、车用钢管及相关橡塑制品并销售上述产品	13,490,000.00		61.98%	61.98%	是	26,613,134.21		
唐山兴民钢圈有限公司	直接投资	河北唐山市玉田县		5,500 万人民币	加工制造各种车轮、橡塑制品、钢化玻璃、销售公司上述所列自产产品、汽车零部件销售及开发	55,000,000.00		100%	100%	是			
咸宁兴民钢圈有限公司	直接投资	湖北省崇阳县		3,000 万人民币	加工制造各种车轮、橡塑制品、钢化玻璃、销售公司上述所列自产产品、汽车零部件销售及开发	30,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

公司报告期内合并报表范围未发生变化

适用 不适用

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

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：	--	--	601,247.29	--	--	671,885.60
人民币	--	--	601,247.29	--	--	671,885.60
银行存款：	--	--	541,219,768.22	--	--	690,299,430.86
人民币	--	--	528,326,996.61	--	--	671,516,034.12
美元	1,922,422.55	617.87%	11,878,072.21	2,955,662.35	628.55%	18,577,815.70
欧元	125,993.27	805.36%	1,014,699.40	24,716.39	831.76%	205,581.04
其他货币资金：	--	--	75,030,414.45	--	--	45,665,637.72
人民币	--	--	75,030,414.45	--	--	45,665,637.72
合计	--	--	616,851,429.96	--	--	736,636,954.18

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

本公司其他货币资金2013年6月30日余额75,030,414.45元，包括：国内信用证保证金1,100,000.00元、国外信用证保证金7,380,000.00元、银行承兑汇票保证金64,350,414.45元、其他保证金 2,200,000.00元；2012年12月31日余额45,665,637.72元，包括：国内信用证保证金159,645.54元、国外信用证保证金100,000.00元、银行承兑汇票保证金44,405,992.18元、其他保证金1,000,000.00元。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	146,951,740.13	92,772,363.30

商业承兑汇票		67,579.20
合计	146,951,740.13	92,839,942.50

(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

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
重庆长安汽车股份有限公司	2013年06月18日	2013年12月04日	8,040,000.00	
重庆长安汽车股份有限公司	2013年05月24日	2013年11月08日	7,990,000.00	
重庆长安汽车股份有限公司	2013年01月25日	2013年07月05日	7,260,000.00	
重庆长安汽车股份有限公司	2013年03月20日	2013年09月06日	5,010,000.00	
北京福田戴姆勒汽车有限公司	2013年05月17日	2013年11月17日	5,000,000.00	
合计	--	--	33,300,000.00	--

说明

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

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

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	151,548,849.18	64.36%	7,577,442.46	5%	155,946,887.15	71.37%	7,797,344.36	5%
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	593,031.27	0.25%	593,031.27	100%	536,032.76	0.25%	536,032.76	100%
其他不重大应收账款	83,328,464.60	35.39%	4,877,117.24	5.85%	62,027,568.26	28.38%	3,536,672.38	5.7%
组合小计	83,921,495.87	35.64%	5,470,148.51	6.52%	62,563,601.02	28.63%	4,072,705.14	6.51%
合计	235,470,345.05	--	13,047,590.97	--	218,510,488.17	--	11,870,049.50	--

应收账款种类的说明

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

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
客户 1	29,305,537.35	1,465,276.87	5%	一年以内
客户 2	23,767,466.65	1,188,373.33	5%	一年以内
客户 3	22,178,845.27	1,108,942.26	5%	一年以内
客户 4	21,857,442.66	1,092,872.13	5%	一年以内
客户 5	14,001,226.09	700,061.30	5%	一年以内
客户 6	11,543,670.07	577,183.50	5%	一年以内
客户 7	7,695,589.08	384,779.45	5%	一年以内
客户 8	7,602,966.72	380,148.34	5%	一年以内
客户 9	7,060,429.20	353,021.47	5%	一年以内
客户 10	6,535,676.09	326,783.81	5%	一年以内
合计	151,548,849.18	7,577,442.46	--	--

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	230,981,040.09	98.09%	11,549,052.00	215,251,590.29	98.5%	10,762,579.51
1 至 2 年	3,475,430.50	1.48%	695,086.10	2,633,317.78	1.21%	526,663.56
2 至 3 年	420,843.19	0.18%	210,421.60	89,547.34	0.04%	44,773.67
3 年以上	593,031.27	0.25%	593,031.27	536,032.76	0.25%	536,032.76
3 至 4 年	593,031.27	0.25%	593,031.27	536,032.76	0.25%	536,032.76
合计	235,470,345.05	--	13,047,590.97	218,510,488.17	--	11,870,049.50

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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	593,031.27	593,031.27	100%	三年以上
合计	593,031.27	593,031.27	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

根据公司对应收账款回收情况的分析，账龄3年以上的应收账款收回可能性极小，因此对账龄3年以上的应收账款按其余额的100%计提坏账准备。

(3) 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 (%)
客户 1	第三方	29,305,537.35	一年以内	12.45%
客户 2	第三方	23,767,466.65	一年以内	10.09%
客户 3	第三方	22,178,845.27	一年以内	9.42%
客户 4	第三方	21,857,442.66	一年以内	9.28%

客户 5	第三方	14,001,226.09	一年以内	5.95%
合计	--	111,110,518.02	--	47.19%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	776,970.85	15.61%	776,970.85	100%	776,970.85	27.65%	776,970.85	100%
其他不重大其他应收款	4,199,284.87	84.39%	502,231.00	11.96%	2,033,323.14	72.35%	480,380.91	23.63%
组合小计	4,976,255.72	100%	1,279,201.85	25.71%	2,810,293.99	100%	1,257,351.76	44.74%
合计	4,976,255.72	--	1,279,201.85	--	2,810,293.99	--	1,257,351.76	--

其他应收款种类的说明

公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款、无实际核销的其他应收款、无终止确认的其他应收款、无以其他应收款为标的进行证券化交易的情况。

公司报告期内其他应收款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方欠款。

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	3,549,292.87	68.29%	177,464.50	1,108,558.14	39.45%	55,427.91
1 至 2 年	765.00	0.02%	153.00	124,765.00	4.44%	24,953.00
2 至 3 年	649,227.00	16.08%	324,613.50	800,000.00	28.47%	400,000.00

3 年以上	776,970.85	15.61%	776,970.85	776,970.85	27.64%	776,970.85
3 至 4 年	776,970.85	15.61%	776,970.85	776,970.85	27.64%	776,970.85
合计	4,976,255.72	--	1,279,201.85	2,810,293.99	--	1,257,351.76

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

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	776,970.85	776,970.85	100%	三年以上
合计	776,970.85	776,970.85	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

公司根据对其他应收款回收情况的分析，账龄3年以上的其他应收款收回可能性极小，因此对账龄3年以上的其他应收款按其余额的100%计提坏账准备。

5、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	163,724,567.51	99.77%	107,404,225.28	99.83%
1 至 2 年	83,433.06	0.05%	110,360.93	0.1%
2 至 3 年	301,587.42	0.18%	70,548.42	0.07%
合计	164,109,587.99	--	107,585,134.63	--

预付款项账龄的说明

公司预付账款账龄绝大多数在一年以内。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 1	第三方	83,154,450.07	一年以内	材料未到
供应商 2	第三方	65,561,146.50	一年以内	材料未到
供应商 3	第三方	1,752,831.60	一年以内	预付港杂费
供应商 4	第三方	881,510.00	一年以内	预付柴油款
供应商 5	第三方	667,400.00	一年以内	预付运费
合计	--	152,017,338.17	--	--

预付款项主要单位的说明

公司预付款项主要单位为重要原材料供应商，他们与我公司建立了常年的战略合作关系。

(3) 预付款项的说明

公司报告期内预付款项中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	168,910,775.10	122,096.80	168,788,678.30	152,023,987.05		152,023,987.05
在产品	177,967,236.39		177,967,236.39	157,623,257.22		157,623,257.22
库存商品	174,783,010.88	75,135.82	174,707,875.06	179,577,502.00		179,577,502.00
低值易耗品	12,533,400.35		12,533,400.35	9,161,119.07		9,161,119.07
生产成本	19,390.54		19,390.54	381,025.50		381,025.50
边角料	117,016,175.71		117,016,175.71	92,947,615.82		92,947,615.82
合计	651,229,988.97	197,232.62	651,032,756.35	591,714,506.66		591,714,506.66

(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	

原材料		122,096.80			122,096.80
库存商品		75,135.82			75,135.82
合 计		197,232.62			197,232.62

(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 (%)
原材料	个别存货成本高于其可变现净值的差额		0%
库存商品	个别存货成本高于其可变现净值的差额		0%

存货的说明

公司报告期存货中无利息资本化金额。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	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	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	0.76%	0.76%	无	0.00	0.00	0.00
合计	--	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	--	--	--	0.00	0.00	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

报告期内被投资单位向本公司转移资金的能力没有受到限制。

8、固定资产

(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：	815,653,440.85	108,544,979.51			924,198,420.36
其中：房屋及建筑物	185,526,918.94	66,682,492.22			252,209,411.16
机器设备	599,121,828.62	40,070,329.84			639,192,158.46
运输工具	23,121,801.20	1,636,802.87			24,758,604.07
通用设备	7,882,892.09	155,354.58			8,038,246.67
--	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：	199,461,805.77		35,346,088.50		234,807,894.27
其中：房屋及建筑物	30,787,729.46		5,065,744.45		35,853,473.91
机器设备	156,066,018.46		27,929,611.78		183,995,630.24
运输工具	8,599,933.22		1,944,478.14		10,544,411.36
通用设备					
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	616,191,635.08	--			689,390,526.09
其中：房屋及建筑物	154,739,189.48	--			216,355,937.25
机器设备	443,055,810.16	--			455,196,528.22
运输工具	14,521,867.98	--			14,214,192.71
通用设备	3,874,767.46	--			3,623,867.91
通用设备		--			
五、固定资产账面价值合计	616,191,635.08	--			689,390,526.09
其中：房屋及建筑物	154,739,189.48	--			216,355,937.25
机器设备	443,055,810.16	--			455,196,528.22
运输工具	14,521,867.98	--			14,214,192.71
通用设备	3,874,767.46	--			3,623,867.91

本期折旧额 35,346,088.50 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 96,350,199.66 元。

(2) 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
唐山项目房屋建筑物	已申报尚在审核中	2013 年末

固定资产说明

本公司报告期末固定资产不存在可收回金额低于其账面价值的情况，故无需计提固定资产减值准备。

公司报告期内无闲置的固定资产。

公司报告期内无通过融资租赁租入的固定资产、亦无通过经营租赁租出的固定资产。

公司无期末持有待售的固定资产。

公司报告期末以原值为64,347,270.94元的房屋建筑物、原值为162,183,132.61元机器设备以及原值为13,401,572.00元的土地使用权为抵押，从中国建设银行股份有限公司龙口支行获得170,000,000.00元的短期借款。

9、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
400 万件轿车车轮生产线	97,503,836.75		97,503,836.75	120,681,232.56		120,681,232.56
400 万件轿车车轮生产厂区						
200 万套轻型钢制车轮生产线						
唐山兴民钢圈有限公司高强度轻型钢制车轮项目	128,012,490.58		128,012,490.58	168,518,472.02		168,518,472.02
旧生产线改造						
数控车轮滚压旋压成形机及配件	7,271,532.54		7,271,532.54	7,271,532.54		7,271,532.54
咸宁兴民钢圈有限公司高强度轻型钢制车轮项目	44,194,928.19		44,194,928.19	8,564,797.37		8,564,797.37
合计	276,982,788.06		276,982,788.06	305,036,034.49		305,036,034.49

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
400 万件轿车车轮生产线		120,681,232.56		25,392,104.91		100%	100				募集	95,289,127.65
唐山兴民钢圈		168,518,472.02	30,452,113.31	70,958,094.75		46%	46				募集/自筹	128,012,490.58

有限公司高强度轻型钢制车轮项目												
数控车轮滚压旋压成形机及配件		7,271,532.54	2,214,709.10			90%	90				自筹	9,486,241.64
咸宁兴民钢圈有限公司高强度轻型钢制车轮项目		8,564,797.37	35,630,130.82			6%	6				募集/自筹	44,194,928.19
合计		305,036,034.49	68,296,953.23	96,350,199.66		--	--				--	276,982,788.06

在建工程项目变动情况的说明

本期在建工程增加主要系本次非公开发行股票募集资金项目不断加大投入所致。报告期内随着400万件轿车车轮项目和唐山兴民钢圈项目的房屋、设备等投产的同时，该部分在建工程相继转入固定资产。

(3) 在建工程的说明

公司报告期在建工程中无利息资本化金额。

10、固定资产清理

无

11、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	82,486,762.65	52,830.19		82,539,592.84
土地使用权	81,629,617.35			81,629,617.35
软件	857,145.30	52,830.19		909,975.49
二、累计摊销合计	5,864,624.39	885,499.95		6,750,124.34

土地使用权	5,657,481.16	840,441.48		6,497,922.64
软件	207,143.23	45,058.47		252,201.70
三、无形资产账面净值合计	76,622,138.26	-832,669.76		75,789,468.50
土地使用权	75,972,136.18	-840,441.48		75,131,694.70
软件	650,002.08	7,771.72		657,773.80
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	76,622,138.26	-832,669.76	0.00	75,789,468.50
土地使用权	75,972,136.18	-840,441.48		75,131,694.70
软件	650,002.08	7,771.72		657,773.80

本期摊销额 885,499.95 元。

12、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	3,630,756.36	3,281,600.31
资产性政府补助	875,000.00	1,000,000.00
小计	4,505,756.36	4,281,600.31
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

无

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异

递延所得税资产	4,505,756.36		4,281,600.31	
---------	--------------	--	--------------	--

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无

13、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	13,127,401.26	1,199,391.56			14,326,792.82
二、存货跌价准备		197,232.62			197,232.62
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
合计	13,127,401.26	1,396,624.18			14,524,025.44

14、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	225,000,000.00	170,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	265,804,150.00	367,581,235.00
合计	530,804,150.00	577,581,235.00

短期借款分类的说明

公司报告期内无已到期未偿还的短期借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

公司报告期内无已到期未偿还的短期借款。

15、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	224,500,000.00	118,000,000.00
合计	224,500,000.00	118,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 224,500,000.00 元。

应付票据的说明

公司报告期末应付票据的到期日为2013年7月20日至2013年11月21日。

16、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	97,949,178.51	98,915,424.31
1 年至 2 年	1,142,651.04	3,217,718.18
2 年至 3 年	3,673,254.87	1,899,211.39
3 年以上	4,746,681.65	2,126,544.66
合计	107,511,766.07	106,158,898.54

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

公司报告期末应付账款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

公司报告期末应付账款中无账龄超过1年的大额应付账款。

17、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	8,045,304.77	16,556,420.87
1 年至 2 年	3,030,401.84	728,844.87

2年至3年	355,262.17	497,281.19
3年以上	1,923,019.13	378,841.23
合计	13,353,987.91	18,161,388.16

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

公司报告期末预收款项中无预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

公司报告期末预收款项中无账龄超过1年的大额预收款项。

18、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	5,682,012.94	41,269,609.58	41,417,006.61	5,534,615.91
二、职工福利费		3,634,407.95	3,634,407.95	
三、社会保险费		5,614,846.09	5,614,846.09	
四、住房公积金	550,113.60	426,014.40	763,046.40	213,081.60
合计	6,232,126.54	50,944,878.02	51,429,307.05	5,747,697.51

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

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

19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-19,384,182.40	-17,552,499.29
营业税	-380.00	-380.00
企业所得税	-432,980.32	2,780,658.41
个人所得税	53,448.06	12,583.99

城市维护建设税	268,949.98	-51,825.60
教育费附加	192,107.12	-37,018.28
房产税	-856,849.40	-1,176,610.91
土地使用税	-1,616,321.22	-1,800,000.00
地方水利建设基金	38,421.42	-7,403.64
印花税	-134,828.08	-134,651.73
合计	-21,872,614.84	-17,967,147.05

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

不适用

20、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
汤姆沃克		2,056,106.30	不适用
合计		2,056,106.30	--

应付股利的说明

控股子公司赛诺特（龙口）车轮制造有限公司经董事会决议，2012年度共计分红13,059,262.75元，其中汤姆沃克4,965,131.70元，2012年度转付2,909,025.40元，2013年上半年转付2,056,106.30元。

21、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	8,256,127.48	5,022,340.00
1年至2年	485,332.00	205,501.00
2年至3年	1,335,051.00	1,492,922.82
合计	10,076,510.48	6,720,763.82

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

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

公司报告期末其他应付款中无账龄超过1年的大额其他应付款项。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款中占比较大的部分为货运押金，主要系运输公司在装运公司货物的同时提供的押金。

22、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
资产性政府补助	54,791,180.00	50,290,690.00
合计	54,791,180.00	50,290,690.00

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

公司根据龙口市财政局龙财建指[2010]182号文件，于2010年12月收到用于“轿车钢制车轮生产项目”专项资金5,000,000.00元，从购置资产投入使用之日起，按资产的使用期限分10年进行摊销；公司子公司一唐山兴民钢圈有限公司于2011年1月7日收到唐山市玉田县财政局13,990,200.00元的专项资金补助，用于公司基础设施建设，因此公司自基础设施建设投入使用之日起按资产的使用期限分20年进行摊销；公司子公司一唐山兴民钢圈有限公司根据河北省发展和改革委员会、河北省工业和信息化厅冀发改投资[2012]1167号文件，分别于2012年12月和2013年3月收到产业振兴和技术改造（中央评估第二批）专项资金33,000,000.00和10,000,000.00，按规定用于中央预算内投资建设项目的使用，从项目建设完成投入使用之日起按资产的使用期限进行平均摊销。

23、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	257,600,000.00			257,600,000.00		257,600,000.00	515,200,000.00

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

2013年3月13日，公司2012年度股东大会审议通过《2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，实施转增后注册资本变更为51,520万元。已经山东汇德会计师事务所有限公司（2013）汇所验字第6-004号验资报告予以验证。

24、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）	1,243,498,152.18	7,000,000.00	257,600,000.00	992,898,152.18
其他资本公积	110,000.00			110,000.00

合计	1,243,608,152.18	7,000,000.00	257,600,000.00	993,008,152.18
----	------------------	--------------	----------------	----------------

资本公积说明

1、本期公司以2012年12月31日的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

2、根据公司与本次非公开发行股票保荐机构国信证券股份有限公司签署的《补充主承销协议》，国信证券从已收公司承销费中减收承销费700万元整，本报告期公司收到该笔款项。

25、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	42,843,804.09			42,843,804.09
合计	42,843,804.09			42,843,804.09

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

26、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	309,156,315.74	--
调整后年初未分配利润	309,156,315.74	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,648,323.39	--
应付普通股股利	7,728,000.00	
期末未分配利润	357,076,639.13	--

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

公司以2012年12月31日总股本为基数，向全体股东按每10股派发现金红利 0.30 元（含税），共计派发现金7,728,000.00元。

27、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	630,570,006.88	514,117,342.62
其他业务收入	63,283,294.52	77,528,626.44
营业成本	580,062,244.72	475,173,395.87

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交通设备运输制造业	630,570,006.88	516,372,257.12	514,117,342.62	398,761,932.12
合计	630,570,006.88	516,372,257.12	514,117,342.62	398,761,932.12

(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
有内胎	275,221,094.16	233,641,854.99	228,707,466.69	185,704,562.24
无内胎	355,348,912.72	282,730,402.13	285,409,875.93	213,057,369.88
合计	630,570,006.88	516,372,257.12	514,117,342.62	398,761,932.12

(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
国内	485,219,511.24	404,436,559.39	348,998,521.30	275,409,981.32
国外	145,350,495.64	111,935,697.73	165,118,821.32	123,351,950.80
合计	630,570,006.88	516,372,257.12	514,117,342.62	398,761,932.12

(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(%)
客户 1	287,907,229.05	41.49%
客户 2	85,023,776.80	12.25%
客户 3	46,178,379.78	6.66%

客户 4	39,361,380.76	5.67%
客户 5	21,773,588.90	3.14%
合计	480,244,355.29	69.21%

28、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
城市维护建设税	902,691.72	775,266.77	见本节五、1
教育费附加	386,867.87	332,257.19	见本节五、1
地方教育费附加	257,911.92	221,504.80	见本节五、1
地方水利基金	128,955.93	110,752.40	见本节五、1
合计	1,676,427.44	1,439,781.16	--

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
配套服务费	5,536,060.30	7,555,715.05
运输装卸费	8,447,798.17	8,877,452.67
出口费用	6,822,719.32	7,602,882.39
广告宣传费	293,430.51	328,589.00
其他	282,137.30	672,549.06
合计	21,382,145.60	25,037,188.17

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,679,437.54	5,834,093.08
折旧及摊销	3,858,330.19	3,309,081.14
税金	1,837,791.25	1,982,226.79
差旅费及车费	1,323,764.42	1,492,610.17
办公费	1,502,903.41	1,650,047.55
业务招待费	598,017.97	380,695.97
保险费	1,590,580.19	1,735,639.11
研发费用	435,899.74	619,582.06

水电费	348,825.14	332,349.45
培训费用		
其他	1,944,331.15	1,100,449.42
合计	19,119,881.00	18,436,774.74

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,506,401.85	21,731,340.37
减：利息收入	-15,110,694.03	-3,408,052.98
手续费	275,639.08	584,659.85
汇兑损失	1,722,239.02	-629,716.67
合计	2,393,585.92	18,278,230.57

32、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	1,199,391.56	1,372,239.04
二、存货跌价损失	197,232.62	
合计	1,396,624.18	1,372,239.04

33、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		3,017,679.58	
其中：固定资产处置利得		3,017,679.58	
政府补助	5,549,510.00	849,755.00	5,549,510.00
其他	1,014,894.70	201,276.30	1,014,894.70
合计	6,564,404.70	4,068,710.88	6,564,404.70

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
与资产相关的政府补助	5,549,510.00	849,755.00	
与收益相关的政府补助	0.00	0.00	
合计	5,549,510.00	849,755.00	--

34、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
其中：固定资产处置损失		104,470.76	
对外捐赠	20,600.00	104,523.00	20,600.00
其他	104,537.49	400.00	104,537.49
合计	125,137.49	209,393.76	125,137.49

35、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	18,803,897.24	13,429,882.61
递延所得税调整	-224,156.05	-211,684.44
合计	18,579,741.19	13,218,198.17

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

公司2013年度基本每股收益计算过程如下：

基本每股收益 = P_0 / S

= $55,648,323.39 / 515,200,000$

= 0.11

(1) P_0 为归属于公司普通股股东的净利润， $P = 55,648,323.39$ ；

(2) S 为发行在外的普通股加权平均数：

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

= $515,200,000$

其中：

(1) S_0 为2013年初股份总数， $S_0 = 257,600,000$ ；

(2) S_1 为2013年因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数， $S_1 = 257,600,000$ ；

(3) S_i 为2013年公司因发行新股增加的股份数， $S_i = 0$ ；

(4) S_j 为 2013 年因回购等减少股份数, $S_j = 0$;

(5) S_k 为 2013 年缩股数, $S_k = 0$;

(6) M_0 为 2013 年月份数, $M_0 = 6$;

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

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

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

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

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

37、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

项目	金额
政府补助	10,000,000.00
利息收入	15,110,694.03
往来款项	
其他	1,063,174.70
合计	26,173,868.73

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

项目	金额
管理费用中现金支出	8,083,611.68
销售费用中现金支出	21,382,145.60
财务费用中现金支出	275,639.08
往来款项	
其他	
合计	29,741,396.36

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元

项目	金额

收到基础设施建设补偿资金	0.00
--------------	------

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付发行前期费用	0.00
支付银行承兑汇票保证金	
支付股利手续费	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
三个月以上到期承兑汇票保证金	0.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付发行前期费用	0.00

38、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	55,681,918.56	42,549,478.46
加：资产减值准备	1,395,200.03	1,372,239.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,344,777.80	20,246,658.59
无形资产摊销	885,499.95	708,819.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-3,070,328.82
财务费用（收益以“-”号填列）	16,281,401.85	21,731,340.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-223,800.01	-211,684.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-59,317,069.69	-117,111,202.05

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-73,232,048.54	-38,280,320.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,844,146.00	75,820,877.52
经营活动产生的现金流量净额	30,660,025.95	3,755,877.81
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	616,851,429.96	799,673,302.23
减：现金的期初余额	736,636,954.18	280,106,425.00
现金及现金等价物净增加额	-119,785,524.22	519,566,877.23

（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	616,851,429.96	736,636,954.18
其中：库存现金	601,247.29	671,885.60
可随时用于支付的银行存款	541,219,768.22	690,299,430.86
可随时用于支付的其他货币资金	75,030,414.45	45,665,637.72
三、期末现金及现金等价物余额	616,851,429.96	736,636,954.18

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

本企业的母公司情况的说明

王志成先生持有本公司33.74%的股份，为公司的控股股东与实际控制人。

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
赛诺特（龙口）车轮制造有限公司	控股子公司	中外合资	山东省龙口经济开发区	崔积旺	加工制造各种车轮、车用钢管及相关橡塑制品并销售上述	263.00 万美元	61.98%	61.98%	769722504

					产品				
唐山兴民钢圈有限公司	控股子公司	有限公司	河北省唐山市玉田县	张启波	加工制造各种车轮、橡塑制品、钢化玻璃、销售公司上述所列自产产品、汽车零部件销售及开发	5500 万元	100%	100%	56323549-5
咸宁兴民钢圈有限公司	控股子公司	有限公司	湖北省崇阳县	栾少强	加工制造各种车轮、橡塑制品、钢化玻璃、销售公司上述所列自产产品、汽车零部件销售及开发	3000 万元	100%	100%	57151161-3

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司无未决诉讼或仲裁。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司无为其他单位提供债务担保。

其他或有负债及其财务影响

截至2013年06月30日止，公司为支付购设备款而办理国外信用证103,800.00欧元，到期日为2013年10月。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2013年06月30日，公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

公司无资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、其他

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

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	151,548,849.18	64.36 %	7,577,442.46	5%	155,946,887.15	71.37%	7,797,344.36	5%
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	593,031.27	0.25%	593,031.27	100%	536,032.76	0.25%	536,032.76	100%
其他不重大应收账款	83,328,464.60	35.39 %	4,877,117.24	5.85%	62,027,568.26	28.38%	3,536,672.38	5.7%
组合小计	83,921,495.87	35.64 %	5,470,148.51	6.52%	62,563,601.02	28.63%	4,072,705.14	6.51%
合计	235,470,345.05	--	13,047,590.97	--	218,510,488.17	--	11,870,049.50	--

应收账款种类的说明

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

公司报告期内无终止确认应收款项的情况、无以应收款项为标的进行证券化交易的情况、无实际核销应收账款的情况、无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的应收账款情况。

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

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
客户 1	29,305,537.35	1,465,276.87	5%	一年以内
客户 2	23,767,466.65	1,188,373.33	5%	一年以内
客户 3	22,178,845.27	1,108,942.26	5%	一年以内
客户 4	21,857,442.66	1,092,872.13	5%	一年以内
客户 5	14,001,226.09	700,061.30	5%	一年以内
客户 6	11,543,670.07	577,183.50	5%	一年以内
客户 7	7,695,589.08	384,779.45	5%	一年以内
客户 8	7,602,966.72	380,148.34	5%	一年以内
客户 9	7,060,429.20	353,021.48	5%	一年以内
客户 10	6,535,676.09	326,783.80	5%	一年以内
合计	151,548,849.18	7,577,442.46	--	--

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	230,981,040.09	98.09%	11,549,052.00	215,251,590.29	98.5%	10,762,579.51
1 至 2 年	3,475,430.50	1.48%	695,086.10	2,633,317.78	1.21%	526,663.56
2 至 3 年	420,843.19	0.18%	210,421.60	89,547.34	0.04%	44,773.67
3 年以上	593,031.27	0.25%	593,031.27	536,032.76	0.25%	536,032.76
3 至 4 年	593,031.27	0.25%	593,031.27	536,032.76	0.25%	536,032.76
合计	235,470,345.05	--	13,047,590.97	218,510,488.17	--	11,870,049.50

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) 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 (%)
客户 1	第三方	29,305,537.35	一年以内	12.45%
客户 2	第三方	23,767,466.65	一年以内	10.09%
客户 3	第三方	22,178,845.27	一年以内	9.42%
客户 4	第三方	21,857,442.66	一年以内	9.28%
客户 5	第三方	14,001,226.09	一年以内	5.95%
合计	--	111,110,518.02	--	47.19%

(3)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

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								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	419,868.19	14.55%	419,868.19	100%	419,868.19	19.88%	419,868.19	100%
其他不重大其他应收款	10,980,133.03	85.45%	483,440.03	19.6%	1,691,951.92	80.12%	463,312.35	27.38%
组合小计	11,400,001.22	100%	903,308.22	31.3%	2,111,820.11	100%	883,180.54	41.82%
合计	11,400,001.22	--	903,308.22	--	2,111,820.11	--	883,180.54	--

其他应收款种类的说明

公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款、无实际核销的其他应收款。

公司报告期内其他应收款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

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	1,665,740.62	87.85%	83,287.03	767,186.92	36.33%	38,359.35
1 至 2 年	765.00	0.01%	153.00	124,765.00	5.91%	24,953.00
2 至 3 年	800,000.00	7.97%	400,000.00	800,000.00	37.88%	400,000.00
3 年以上	419,868.19	4.17%	419,868.19	419,868.19	19.88%	419,868.19
3 至 4 年	419,868.19	4.17%	419,868.19	419,868.19	19.88%	419,868.19
合计	2,886,373.81	--	903,308.22	2,111,820.11	--	883,180.54

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

(2)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

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
赛诺特	成本法	13,419,96	13,419,96		13,419,96	61.98%	61.98%	一致			

(龙口) 车轮制造有限公司		7.87	7.87		7.87						
北京福田动力机械股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	0.76%	0.76%	一致			
唐山兴民钢圈有限公司	成本法	272,268,529.70	252,028,529.70	20,240,000.00	272,268,529.70	100%	100%	一致			
咸宁兴民钢圈有限公司	成本法	72,100,000.00	37,600,000.00	34,500,000.00	72,100,000.00	100%	100%	一致			
合计	--	360,788,497.57	306,048,497.57	54,740,000.00	360,788,497.57	--	--	--			

长期股权投资的说明

公司报告期末长期股权投资未发生减值情况，故未计提减值准备。

4、营业收入和营业成本

(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	648,489,083.83	514,117,342.62
其他业务收入	64,284,767.02	78,184,079.94
合计	712,773,850.85	592,301,422.56
营业成本	603,728,390.92	481,848,567.23

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交通运输设备制造业	648,489,083.83	516,372,257.12	514,117,342.62	398,761,932.12
合计	648,489,083.83	516,372,257.12	514,117,342.62	398,761,932.12

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
无内胎	355,348,912.72	271,961,049.93	285,409,875.93	213,057,369.88
有内胎	293,140,171.11	244,411,207.19	228,707,466.69	185,704,562.24
合计	648,489,083.83	516,372,257.12	514,117,342.62	398,761,932.12

(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
国内	503,138,588.19	404,436,559.39	348,998,521.30	275,409,981.32
国外	145,350,495.64	111,935,697.73	165,118,821.32	123,351,950.80
合计	648,489,083.83	516,372,257.12	514,117,342.62	398,761,932.12

(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(%)
客户 1	287,907,229.05	40.39%
客户 2	85,023,776.80	11.93%
客户 3	46,178,379.78	6.48%
客户 4	39,361,380.76	5.52%
客户 5	21,773,588.90	3.05%
合计	480,244,355.29	67.37%

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	52,040,488.60	37,877,268.68
加：资产减值准备	1,394,901.77	1,358,786.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,290,380.30	18,316,801.42
无形资产摊销	622,082.13	445,533.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号		-3,174,799.58

填列)		
财务费用 (收益以“—”号填列)	16,281,401.85	21,731,340.37
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)	-223,725.44	-214,696.52
存货的减少 (增加以“—”号填列)	-48,473,799.35	-91,593,422.61
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-68,601,332.89	-24,802,039.08
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	42,688,385.70	48,852,368.87
经营活动产生的现金流量净额	26,018,782.67	8,797,141.03
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	596,361,794.47	794,593,410.32
减: 现金的期初余额	702,529,712.71	277,486,165.00
现金及现金等价物净增加额	-106,167,918.24	517,107,245.32

十四、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
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)	5,549,510.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	889,757.21	
减: 所得税影响额	1,609,816.80	
合计	4,829,450.41	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.96%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.7%	0.1	0.1

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、应收票据期末较期初增加58.29%主要系本期收到的银行承兑汇票尚未背书转让及贴现等所致；
- 2、预付账款期末较期初增加52.54%主要系本期预付材料款增加所致；
- 3、其他应收款期末较期初增加138.07%主要系本期应收出口退税增加所致；
- 4、应付票据期末较期初增加90.25%主要系本期办理银行承兑汇票支付增加且大多尚未到期所致；
- 5、应付股利期末无余额系本期支付子公司股东利润分红所致；
- 6、其他应付款期末较期初增加49.93主要系本期收取的货运押金较多所致；
- 7、实收资本期末较期初增加100%主要系本期资本公积转增股本所致；
- 8、财务费用本期较上年同期减少86.9%主要系本期存款利息收入结算较多所致；
- 9、营业外收入本期较上年同期增加62.34%主要系本期政府补助摊销计入增加所致；
- 10、经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加716.32%主要系本期收到其他与经营活动有关的现金增加以及支付的各项税费减少等所致；
- 11、筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少111.92%主要系上年非公开发行股票募集资金到账所致。

第九节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的2013年半年度报告文本原件；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 3、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件正本及公共原稿；
- 4、其他有关文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

山东兴民钢圈股份有限公司

法定代表人：高赫男

2013年8月27日