



**浙江金固股份有限公司**

**2014 年年度报告**

**2015 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 203,393,357 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。

公司负责人孙锋峰、主管会计工作负责人倪永华及会计机构负责人(会计主管人员)王锐声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	33
第五节 重要事项.....	43
第六节 股份变动及股东情况.....	49
第七节 优先股相关情况.....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第九节 公司治理.....	57
第十节 内部控制.....	63
第十一节 财务报告.....	66
第十二节 备查文件目录.....	160

## 释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司或金固股份	指	浙江金固股份有限公司
浙江世轮	指	浙江世轮实业有限公司系浙江金固股份有限公司控股子公司
山东金固	指	山东金固汽车零部件有限公司系浙江金固股份有限公司控股子公司
上海誉泰	指	上海誉泰实业有限公司系浙江金固股份有限公司全资子公司
成都金固	指	成都金固车轮有限公司系浙江金固股份有限公司全资子公司
亚洲车轮控股	指	亚洲车轮控股有限公司系浙江金固股份有限公司香港全资子公司
亚洲车轮	指	亚洲车轮有限公司系亚洲车轮控股有限公司泰国控股子公司
太平洋车轮	指	太平洋车轮公司系浙江金固股份有限公司美国全资子公司
金特维轮	指	杭州金特维轮汽车配件有限公司系浙江金固股份有限公司全资子公司
鞍钢金固	指	鞍钢金固（杭州）金属材料有限公司系浙江金固股份有限公司合营公司
金固新能源	指	杭州金固新能源开发有限公司系浙江金固股份有限公司全资子公司
特维轮网络	指	特维轮网络科技（杭州）有限公司系亚洲车轮控股有限公司全资子公司
富阳佰特	指	杭州富阳佰特商贸有限公司系杭州金特维轮汽车配件有限公司控股子公司
泰恩达金固	指	杭州泰恩达金固环保设备制造有限公司系浙江金固股份有限公司合营公司
上海语境	指	上海语境汽车信息技术有限公司系浙江金固股份有限公司参股公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构	指	国信证券股份有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 重大风险提示

公司不存在生产经营状态、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	金固股份	股票代码	002488
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江金固股份有限公司		
公司的中文简称	金固股份		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Jingu Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	Jingu Company		
公司的法定代表人	孙锋峰		
注册地址	浙江省富阳市富春街道公园西路 1181 号		
注册地址的邮政编码	311400		
办公地址	浙江省富阳市富春街道公园西路 1181 号		
办公地址的邮政编码	311400		
公司网址	<a href="http://www.jgwheel.com">http://www.jgwheel.com</a>		
电子信箱	jingu@jgwheel.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	倪永华	骆向峰
联系地址	浙江省富阳市富春街道公园西路 1181 号	浙江省富阳市富春街道公园西路 1181 号
电话	0571-63133920	0571-63133920
传真	0571-63133950	0571-63102488
电子信箱	yonghua.ni@jgwheel.com	xiangfeng.luo@jgwheel.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	浙江省富阳市富春街道公园西路 1181 号

#### 四、注册变更情况

	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
首次注册	2007 年 09 月 28 日	浙江省工商行政 管理局	330183000005176	浙税联字 33018325403311X	25403311X
报告期末注册	2013 年 10 月 18 日	浙江省工商行政 管理局	330183000005176	浙税联字 33018325403311X	25403311X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层
签字会计师姓名	贾川、俞佳南

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	北京市金融街兴盛街 6 号国信 证券大厦 6 楼	徐懿、陈键	2014 年 12 月 26 日至 2015 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,313,154,024.97	1,166,230,898.77	12.60%	896,786,308.45
归属于上市公司股东的净利润（元）	63,569,525.21	45,064,602.29	41.06%	57,238,123.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	59,490,313.85	37,712,230.79	57.75%	53,254,380.38
经营活动产生的现金流量净额（元）	329,796,059.17	12,408,483.88	2,557.83%	63,720,228.48
基本每股收益（元/股）	0.35	0.25	40.00%	0.32
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.25	40.00%	0.32
加权平均净资产收益率	6.75%	4.92%	1.83%	6.35%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	3,526,722,206.46	2,556,591,681.02	37.95%	1,989,879,983.40
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,575,614,078.48	919,319,098.06	71.39%	904,076,486.67

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.3125
---------------------	--------

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

##### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。



### 三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	1,468,881.14	-636,910.74	1,543,762.07	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,428,095.28	802,914.85	350,000.00	
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）	6,345,788.25	10,709,250.00	6,062,775.19	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,945,607.87	-151,194.44	529,239.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,215,583.73	-1,830,733.83	-3,748,010.09	
减：所得税影响额	577,465.29	1,425,039.82	133,235.04	
少数股东权益影响额（税后）	424,896.42	115,914.52	620,788.47	
合计	4,079,211.36	7,352,371.50	3,983,742.66	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，我国宏观经济运行总体基本平稳，但经济增速有所回落，从具体行业来看，我国汽车市场呈现平稳增长态势，汽车产销稳中有增。据中国汽车工业协会统计，2014年我国汽车产销量双双突破2300万辆，连续第六年位居全球第一，累计生产汽车2372.29万辆，同比增长7.3%，销售汽车2349.19万辆，同比增长6.9%。

在公司管理层及全体员工的共同努力下，2014年公司主营业务取得了令人满意的成果，同时公司产业的转型升级也初见雏形，在优化产业结构，实现全方面发展的道路上迈出了重要一步，形成了以“钢轮主业、特维轮汽车后服务、EPS环保设备”为核心的三架马车。

在本年度，公司还成功完成了定向增发，非公开发行人民币普通股（A股）23,393,357股，每股发行价格为人民币27.10元，募集资金总额为人民币633,959,974.70元，扣除本次发行费用人民币23,634,282.54元，募集资金净额为人民币610,325,692.16元。

2014年公司完成营业收入131315.40万元，同比增长12.60%；实现营业利润6323.62万元，同比增长48.07%；实现归属于上市公司股东的净利润6356.95万元，同比增长41.06%，2014年公司整体情况如下：

#### 1、公司主业

2014年，虽然国内汽车市场平稳增长，但自主品牌汽车销量有所下降，公司利润呈恢复性增长，主要得益于IPO募投项目产能的持续释放以及对产品客户的转型升级，从而提高了中高端产品的收入。公司与国内合资品牌的合作力度不断加大，除上海大众外，正逐步为上海通用、长安福特等合资品牌汽车制造商批量供货。

除了对客户的升级外，公司还大力研发新产品，公司的高通风孔产品在重量、美观上能媲美铝轮，且强度高于铝轮，该产品能替代部分铝轮，同时也创造了国内钢制车轮新的细分市场。

#### 2、特维轮布局汽车后服务市场

2014年，随着国家对汽车行业反垄断的展开，汽车后服务市场面临显著机遇，后服务尤其是独立第三方后服务市场将获得成长空间。在这样的政策支持下，特维轮迎来了跨越式的发展，特维轮一开始采用直营连锁模式，在2014年4季度确定转型为线上线下相结合的O2O模式后，发展迅猛。2014年11、12两个月的销售收入（不含税）为1232.61万元，超过了2014年前10个月的销售收入总和，占全年收入的52.08%。

目前特维轮服务门店主要分布于江浙沪等华东地区，2015年特维轮门店的开拓主要覆盖北上广深等发达的经济商圈，使得消费者能更快捷享受服务。特维轮目前的主要业务为轮胎销售，未来将新增如机油等汽车标准件，最终目标是建设成为汽车后服务市场综合性的服务平台。

汽车后市场是公司未来发展的重点，除了特维轮外，2014年公司还入股了上海语镜汽车信息技术有限公司（持股12.5%，目前上海语镜总开机激活用户超5万，月活动客户超4万，日活动客户近2万，高峰同时在线近1万），同北京正和磁系资产管理有限公司计划合作设立北京金固磁系资产管理有限公司，并发起设立汽车后服务基金。这一系列的布局，均为打造以特维轮为核心的汽车后服务市场生态系统。

#### 3、EPS环保设备

EPS技术是美国The Material Works, Ltd.（以下简称“TMW”）研发的绿色环保无污染的钢

材表面处理技术，目前国内大都采用传统的钢材表面处理技术（酸洗法），而使用酸洗法缺点明显：环境污染、废液回收成本高、酸洗过程造成金属消耗等，和传统酸洗相比，EPS具有使用成本低、无污染、可循环使用等优势，符合经济、品质和环境等多重要求，是钢材表面处理行业革命性和颠覆性的技术，可替代国内的酸洗、抛丸等传统处理工序。2014年4月3日，公司召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司与 TMW 技术许可与合资事宜的议案》，公司取得了中国、韩国地区的独家EPS技术使用权，并同TMW公司共同设立了合资公司“杭州泰恩达金固环保设备制造有限公司”。

#### 4、与鞍钢合作成立钢材加工中心

2014年7月28日，公司召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于与鞍钢股份有限公司共同投资设立鞍钢金固钢材加工配送（杭州）有限公司的议案》。公司是鞍钢股份在华东地区最重要客户之一，成立合资公司，一方面能为公司节省原材料的物流成本和加工成本，并拓展公司产业链，另一方面合资公司还可以利用地域优势服务于周边企业，增加效益。同时合资公司将采用EPS设备，保证材料加工质量的同时开拓EPS市场，使得合资公司能在环保、成本、产品质量等各个方面具有较强的竞争力。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，本期公司营业收入131315.40万元，同比增加12.60%。营业收入增长主要系公司本期生产销售规模扩大，相应营业收入增加。

营业成本98598.83万元，同比上升9.53%。营业成本同比上升主要系公司本期生产销售规模扩大，相应随产品销售结转的营业成本增加。

销售费用7119.10万元，同比增加4.60%。主要系公司本期销售人员职工薪酬增加和本期运输保险费增加。

管理费用11183.55万元，同比增加10.45%。主要系公司本期研发支出及职工薪酬增加。

财务费用6926.54万元，同比增加38.49%。财务费用同比增加主要系公司本期银行借款增加，利息支出相应增长所致。

研发投入3827.25万元，同比增加16.23%。主要系公司加大研发投入。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司符合前期披露的发展战略和经营计划。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

### 2、收入

说明

项目	2014年度	2013年度	同比增减
主营业务收入	1058965506.92	902145462.15	17.38%
其他业务收入	254188518.05	264085436.62	-3.75%
营业收入	1313154024.97	1166230898.77	12.60%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
汽车零部件及配件制造	销售量	只	10,445,476	10,481,222	-0.34%
	生产量	只	10,990,349	10,571,185	3.97%
	库存量	只	1,941,451	1,396,578	39.01%
轮胎装配销售	销售量	只	392,337	339,703	15.49%
	生产量	只	0		0.00%
	库存量	只	17,906		100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

汽车零部件及配件制造的库存量增加，主要系销售周期长，客户备货多。

轮胎装配销售的库存量增加，主要系年底备货。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司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

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	489,072,713.54
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.24%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	116,153,149.65	8.85%
2	客户二	107,307,296.46	8.17%
3	客户三	98,954,251.72	7.54%
4	客户四	86,510,000.00	6.59%
5	客户五	80,148,015.71	6.10%
合计	--	489,072,713.54	37.24%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车零部件制造		734,846,753.90	74.53%	639,604,497.04	71.05%	14.89%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钢制车轮	原材料	469,634,190.09	73.67%	415,668,430.48	74.79%	12.98%
钢制车轮	人工工资	46,428,607.76	7.28%	40,020,961.50	7.20%	16.01%
钢制车轮	折旧成本	52,022,972.41	8.16%	40,225,601.53	7.24%	29.33%
钢制车轮	能源成本	24,072,275.46	3.78%	21,318,460.39	3.84%	12.92%
钢制车轮	其他	45,286,525.17	7.11%	38,516,971.44	6.93%	17.58%
轮胎及装配	原材料	95,645,108.98	98.41%	82,427,802.12	98.41%	16.04%
轮胎及装配	人工工资	1,023,048.00	1.05%	745,460.26	0.89%	37.24%
轮胎及装配	折旧成本	7,331.61	0.01%	9,213.55	0.01%	-20.43%
轮胎及装配	能源成本	21,994.84	0.02%	20,939.89	0.03%	5.04%
轮胎及装配	其他	491,217.99	0.51%	556,163.61	0.66%	-11.68%
其他	原材料					
其他	人工工资	213,481.59	100.00%	94,491.27	100.00%	125.93%
其他	折旧成本					
其他	能源成本					
其他	其他					

说明

2013年产品分类中的“轮胎”，在2014年更名为“轮胎及装配”。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	768,964,238.33
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	61.07%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	鞍钢股份有限公司	496,780,423.67	39.45%
2	浙江物产金属集团有限公司	108,112,726.91	8.59%
3	上海武钢华东销售有限公司杭州分公司	76,161,597.26	6.05%
4	浦项（苏州）汽车配件制造有限公司	49,069,490.49	3.90%
5	厦门正新橡胶工业有限公司	38,840,000.00	3.08%
合计	--	768,964,238.33	61.07%

#### 4、费用

本期财务费用6926.54万元，比上年增长38.49%。主要是因为本期银行借款增加，利息支出相应增长所致。

本期所得税费用1006.12万元，比上年增长40.80%，主要是因为本期利润总额增加，所得税费用相应增长所致。

## 5、研发支出

本年度研发支出3827.25万元，占公司净资产2.43%，占公司营业收入2.91%；同比增加16.23%。

## 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,152,575,160.81	838,804,331.87	37.41%
经营活动现金流出小计	822,779,101.64	826,395,847.99	-0.44%
经营活动产生的现金流量净额	329,796,059.17	12,408,483.88	2,557.83%
投资活动现金流入小计	35,876,342.40	93,709,137.51	-61.72%
投资活动现金流出小计	916,543,304.07	308,739,347.05	196.87%
投资活动产生的现金流量净额	-880,666,961.67	-215,030,209.54	309.56%
筹资活动现金流入小计	2,210,284,860.67	1,136,155,595.10	94.54%
筹资活动现金流出小计	1,573,752,613.78	862,544,831.52	82.45%
筹资活动产生的现金流量净额	636,532,246.89	273,610,763.58	132.64%
现金及现金等价物净增加额	85,882,467.04	68,895,689.18	24.66%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- (1) 经营活动现金流入小计较上年同比增加37.41%，主要系应付票据本期到期解付金额减少所致。
- (2) 经营活动产生的现金流量净额较上年同比增加2557.83%，主要系应付票据本期到期解付金额减少所致。
- (3) 投资活动现金流入小计较上年同比减少61.72%，主要系本期处置固定资产同比减少所致。
- (4) 投资活动现金流出小计较上年同比增加196.87%，主要系本期将暂无需使用的募集资金4.5亿元转存定期存款以及股权投资增加所致。
- (5) 投资活动产生的现金流量净额较上年同比增加309.56%，主要系本期定向增发部分募集资金存定期，按会计准则要求转为支付其他与投资活动有关的现金所致。
- (6) 筹资活动现金流入小计较上年同比增加94.54%，主要系本期定向增发成功收到募集资金所致。
- (7) 筹资活动现金流出小计较上年同比增加82.45%，主要系本期偿还债务支付的现金增加。
- (8) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同比增加132.64%，主要系本期定向增发成功收到募集资金所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 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						
汽车零部件制造	1,058,965,506.92	734,846,753.90	30.61%	17.38%	14.89%	1.51%
分产品						
钢制车轮	949,095,185.84	637,444,570.89	32.84%	17.60%	14.70%	1.70%
轮胎及装配	109,586,660.98	97,188,701.42	11.31%	15.50%	16.03%	-0.41%
其他	283,660.10	213,481.59	24.74%	52.44%	125.93%	-24.48%
分地区						
外销	608,120,384.22	414,274,185.68	31.88%	3.43%	0.97%	1.67%
内销	450,845,122.70	320,572,568.22	28.90%	43.49%	39.81%	1.88%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,067,485,554.66	30.27%	458,589,537.68	17.94%	12.33%	
应收账款	185,061,321.62	5.25%	185,086,971.78	7.24%	-1.99%	
存货	586,594,838.19	16.63%	469,341,602.09	18.36%	-1.73%	
长期股权投资	101,879,010.82	2.89%			2.89%	
固定资产	907,586,608.76	25.73%	753,066,994.84	29.46%	-3.73%	
在建工程	308,865,552.71	8.76%	271,848,400.96	10.63%	-1.87%	

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	903,500,000.00	25.62%	695,969,000.00	27.22%	-1.60%	
长期借款	134,985,140.00	3.83%	131,814,978.00	5.16%	-1.33%	

### 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资（不含衍生金融资产）	1,046,400.00	-1,046,400.00					0.00
金融资产小计	1,046,400.00	-1,046,400.00					0.00
上述合计	1,046,400.00	-1,046,400.00					0.00
金融负债	41,994.44	-149,095.66					191,090.10

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 五、核心竞争力分析

### 1、产能优势

公司滚型钢轮的生产产能居全国前列，产品规格齐全，车型涵盖乘用车、商用车、农用车、高尔夫车、拖车等。公司在中国富阳、山东、成都、泰国等地拥有7个车轮生产基地，1个轮胎车轮装配基地。规模化的生产，满足了客户的需求，也降低了单位产品制造成本。

### 2、设备优势

公司拥有国际行业领先水平的设备和工艺，技术装备精良，先后从国外引进一系列高端设备，如高端轮辋旋压机、轮辋直流对焊机、100%全自动在线气密性检测机以及100%全自动在线检测机等；目前已实现机器代替人工的全自动进口生产线的全面覆盖，大大降低了人力成本，同时提高了产量和质量。

### 3、技术优势

作为国内钢制滚型车轮的龙头企业，金固向来注重技术研发与突破，截止目前已拥有专



利67项（其中发明专利4项），并拥有多项国际国内领先的高端技术。

#### （1）轮辋旋压技术

公司是少数拥有轮辋旋压技术的企业，该技术项目下的产品通过了上海大众弯曲及径向疲劳试验，能有效降低了钢轮成本，提高了生产效率，减少了轮毂模具的损耗，提高了产品品质。

#### （2）高通风孔技术

高通风孔车轮具有成本较低、美观及高散热性等特点而备受客户青睐，该产品能替代部分铝轮，同时也创造了国内钢制车轮新的细分市场。

#### （3）轻量化技术

公司的轻量化技术在提高产品质量的同时减轻产品重量，节约成本、利于环保，如公司生产的22.5×8.25的滚型车轮，重量仅为29kg，领先于国外行业平均，为全球少数几家掌握此产品技术的企业之一。

#### （4）CAE开发软件技术

公司是最早引进3D软件进行产品建模并将FEA应用于产品及工艺设计的企业之一，目前已可与所有OEM客户进行数据交换并为其提供完备的技术设计方案。

### 4、管理优势

公司内部的组织架构、定岗定编、制度流程等建设逐渐完善，绩效考核、合理化增效降低成本等作用也初见成效，大大地提高了管理层和全体员工的工作积极性。2015年公司还将启动ERP管理系统，进一步降低成本。

### 5、产品及品牌优势

公司作为国内领先的钢制车轮生产制造商，通过20多年的发展，树立了自己的品牌和产品优势。公司产品品类齐全，尺寸涵盖范围广，规格充分，可适应不同客户、不同市场的多种要求，具有安全性、节能性、环保性等特点。在国内，公司的客户已升级为上海大众、上海通用、长安福特等合资品牌，在国内外，JINGU（金固）品牌在北美市场、YATA（誉泰）品牌在南美市场占据较大的市场份额，市场知名度高。

### 6、采购成本优势

凭借着公司的产能优势，通过集团化采购，能有效降低采购成本。

（1）原材料及辅料：公司与国内国际大型钢厂共同研发车轮专用钢新品种，还通过与鞍钢合作成立子公司，进一步降低原材料成本。对于辅料和其他耗材，公司采取招标、零库存等管理方式，有效降低成本。

（2）优化物流方式：公司利用最适配运输方式和线路招标，缩短了运输时间，也降低了物流成本。

（3）实时收集采购信息：通过对供应商上游市场的成本波动进行分析，以及公司招标信息的积累，能在与供应商进行价格谈判中占据主导地位。

### 7、核心人才优势

公司拥有一流的管理团队，他们为公司的日常经营贡献宝贵的知识财富，并为公司发展提供策略方向。公司还拥有一流的技术团队，他们有丰富的汽车行业经验、善于把握国内外市场脉搏，同时公司还聘任了国外技术、质量、管理等方面的专家。

### 8、企业文化竞争力

经过不断发展，公司秉承“追求创新、勇于突破”的企业精神，培养了一批批敬业、竞争、实干、好学的人才，形成了团结奋进，不断进取的企业文化氛围，公司还将大力培养员工的“主人翁精神”，发扬团队合作。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
282,084,877.56	20,000,000.00	1,310.42%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
鞍钢金固（杭州）金属材料有限公司	钢材加工	51.00%
杭州金固新能源开发有限公司	新能源产品的技术开发；太阳能光伏系统技术开发、施工、维护；节能技术咨询、技术服务、技术成果转让；合同能源管理服务。	100.00%
特维轮网络科技（杭州）有限公司	计算机硬件、网络技术、通讯技术领域内的技术开发，技术转让，技术咨询，技术服务	100.00%
杭州富阳佰特商贸有限公司	轮胎、汽车饰品销售	60.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行	无	否	保本浮动收益型	2,900	2014年12月31日	2015年01月09日	到期一次性返还本金和3.8%年收益率计算产品收益			2.72	
合计				2,900	--	--	--	0		2.72	0
委托理财资金来源				自由资金							
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)											
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

**(2) 衍生品投资情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
浙江金固股份有限公司	无	否	钢材期货	300	2014年06月10日	2015年05月11日	0	0	0	0.56%	-291.9
浙江金固股份有限公司	无	否	远期合约	0	2014年02月10日	2015年03月02日	0	0	0	0.00%	-184.07
合计				300	--	--	0	0	0	0.56%	-475.97
衍生品投资资金来源				自由资金							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2014年07月26日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)											

<p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）</p>	<p>一、钢材期货风险分析：1、价格波动风险：期货市场行情波动较大，可能产生价格波动风险，造成期货交易的损失。 2、资金风险：期货交易采取保证金和逐日订市制度，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。 3、内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。 4、技术风险：可能因为计算机系统及网络原因造成的技术风险。钢材期货控制措施：1、公司的套期保值业务规模将与公司经营业务相匹配，最大程度对冲价格波动风险。期货套期保值交易仅限于在境内期货交易且与公司经营业务所需的材料相关性最高的商品期货品种。 2、严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，严格按照公司《商品期货套期保值业务内控制度》的规定下达操作指令，按照规定进行审批后，方可进行操作。在市场剧烈波动时及时平仓规避风险。公司将合理调度自有资金用于套期保值业务，不使用募集资金直接或间接进行套期保值。 3、公司将严格按照相关内控制度安排和使用专业人员，建立严格的授权与岗位牵制制度，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。 4、建立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。当发生故障时，即使采取相应的处理措施以减少损失。二、公司开展远期外汇交易业务遵循锁定汇率风险、保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，在签订合同时严格按照公司预测回款期限和回款金额进行交易，满足《企业会计准则》规定的运用套期保值会计方法的相关条件。远期外汇交易可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但也可能存在一定的风险： 1、汇率波动风险：汇率波动幅度较大时，不仅会影响公司出口业务的正常进行，还可能对公司造成汇兑损失。针对该风险，公司将加强对汇率的研究分析，适时调整经营策略，以稳定出口业务和最大限度避免汇兑损失。 2、内部控制风险：远期结售汇专业性较强，可能存在内部控制风险。针对该风险，公司已制订《远期外汇业务内控制度》，对远期结售汇操作原则、审批权限、组织机构及其职责、实施流程做出明确规定，有利于降低内部控制风险。 3、客户违约风险：客户应收账款可能发生逾期，导致远期结售汇延期交割的风险。针对该风险，公司将加强应收账款的管理，同时拟加大出口信用保险的办理力度，从而降低客户违约风险。 4、回款预测风险：公司根据客户订单和预计订单进行回款预测，可能回款预测不准，导致远期结售汇延期交割的风险。针对该风险，公司严格控制远期结售汇规模，将公司可能面临的风险控制在可承受的范围内。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>公司衍生品公允价值的分析使用的是期货市场的公开报价。公允价值根据期货交易所市场报价确定。公司持有的远期外汇交易价格根据期末银行远期外汇交易价格确定。</p>
<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p>	<p>无</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>不适用</p>

**(3) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	61,032.57
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
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	0.00%
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〔2014〕1265号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票23,393,357股，发行价为每股人民币27.10元，共计募集资金633,959,974.70元，坐扣承销和保荐费用21,673,499.05元后的募集资金为612,286,475.65元，已由主承销商国信证券股份有限公司于2014年12月18日汇入本公司募集资金监管账户。另减除会计师费、律师费、法定信息披露费用等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,960,783.49元后，公司本次募集资金净额为610,325,692.16元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2014〕271号）。</p> <p>2014年度实际使用募集资金0.00元，2014年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为72,189.41元；累计已使用募集资金0.00元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为72,189.41元。</p> <p>截至2014年12月31日，募集资金余额为人民币610,658,665.06元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额72,189.41元和尚未支付的与发行权益性证券直接相关的新增外部费用260,783.49元）。</p>	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

“年产 500 万只新型高强度钢制轮毂和 200 万只车轮生产线项目”之首期投资项目 “年产 500 万只新型高强度钢制轮毂项目”	否	62,000	62,000	0	0	0.00%	2017 年 04 月 30 日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	62,000	62,000	0	0	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	62,000	62,000	0	0	--	--	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	报告期内无此情况。									
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 截至 2014 年 12 月 31 日, 公司实际以自有资金先期投入募投项目 8,575.78 万元, 经 2015 年 1 月 29 日公司第三届董事会第十八次会议审议通过, 公司已于 2015 年 2 月 2 日用募集资金予以置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2014 年 12 月 31 日, 公司尚未使用募集资金 610,658,665.06 元, 存放于募集资金专户 2,658,665.06 元, 以七天通知存款方式存放募集资金 158,000,000.00 元, 以定期存款方式存放募集资金 450,000,000.00 元。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

**(3) 募集资金变更项目情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**4、主要子公司、参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

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
浙江世轮实业有限公司	子公司	制造业	无内胎滚型深槽钢圈等	241 万美元	179,877,765.73	40,738,929.67	164,014,097.88	3,942,019.66	3,192,704.48
成都金固车轮有限公司	子公司	制造业	汽车零部件的研发、生产、销售等	12,000 万人民币	236,201,568.13	159,685,305.26	153,333,070.55	9,114,419.65	7,821,465.51
上海誉泰实业有限公司	子公司	商业	货物及技术的进出口	1,000 万人民币	45,378,534.92	9,068,628.77	76,717,173.67	-252,772.88	-223,749.12
山东金固汽车零部件有限公司	子公司	制造业	汽车零部件的研发、生产、销售等	17,500 万人民币	228,645,983.19	150,826,981.96	77,659,394.36	-10,813,235.21	-7,429,796.77
亚洲车轮控股有限公司	子公司	商业	在泰国投资建设钢制车轮生产项目	950 万美元	197,502,856.90	55,533,599.96	0.00	-1,909,428.26	-1,911,532.59
亚洲车轮有限公司	子公司	制造业	钢车轮生产及销售	14,200 万泰铢	54,953,520.99	26,738,920.37	0.00	-1,268,092.59	-1,270,196.92
太平洋车轮公司	子公司	商业	汽车零部件行业设备销售	995 万美元	50,030,939.53	44,190,354.03	0.00	-3,953,892.40	-3,953,892.40
杭州金特维轮汽车配件有限公司	子公司	汽配行业	轮胎销售	2,000 万人民币	27,220,194.96	4,243,711.58	23,666,832.93	-14,991,311.93	-12,089,264.78
杭州金固新能源开发有限公司	子公司	制造业	新能源产品的技术开发等	2,000 万人民币	82,514,832.53	79,670,207.78	0.00	-328,820.67	-329,043.17
杭州富阳佰特商贸有限公司	子公司	商业	轮胎、汽车饰品销售	150 万人民币	459,920.72	384,035.63	395,977.29	-1,115,568.39	-1,115,964.37
鞍钢金固	参股公司	制造业	钢材加工、	20,000 万人	200,258,206	199,767,286	0.00	-111,509.93	-111,509.93

(杭州)金属材料有限公司			销售	人民币	.92	.31			
特维轮网络科技(杭州)有限公司	子公司	商业	计算机软硬件、网络技术、通讯技术领域内的技术开发, 技术开发, 技术转让, 技术咨询, 技术服务	1,500 万美元	91,789,222.61	91,789,022.61	0.00	-25,854.95	-25,854.95

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
杭州金固新能源开发有限公司	本次投资主要为开展公司多元化战略, 实现金固股份转型升级, 同时公司看好未来新能源的发展前景。	非同一控制下企业合并	
杭州富阳佰特商贸有限公司	前期为开展特维轮直营店所做的尝试	非同一控制下企业合并	
特维轮网络科技(杭州)有限公司	特维轮网络主要是对杭州金特维轮汽车配件有限公司进行战略补充, 将更侧重于电子商务、网络技术等相关业务, 是对原有业务的拓展, 也是公司加大对汽车后市场投资的体现, 是公司布局汽车后市场的重要一步。	投资设立	

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	披露日期(如有)	披露索引(如有)
鞍钢金固(杭州)金属材料	10,200	10,200	10,200		还未正式开展业务	2014年07月29日	《关于与鞍钢股份有限公司



有限公司							共同投资合作的公告》(公告编号 2014-049) 于 2014 年 7 月 29 日披露于巨潮资讯网。
合计	10,200	10,200	10,200	--	--	--	--

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### (一) 行业发展趋势

#### 1、钢制车轮行业

近年来国内汽车产销量稳中有升，汽车保有量不断增加，汽车零部件产业与汽车产业发展具有较高的相关性，汽车产业的迅速发展带动汽车零部件行业销售收入的增长。车轮是汽车零部件中安全性要求最高的部件之一，是汽车零部件在整车中所占数量最多的。它不仅是承载整车重量、传递扭矩的功能件，而且还是配合造型、协调整体、平衡外观的重要装饰件，同时对整车的操纵稳定性、行驶平顺性以及安全性都有重要影响。车轮按制造材质的不同，可分为铝合金车轮和钢制车轮。

公司主要的产品为钢制滚型车轮，在商用车领域，钢制车轮仍是市场的主导。在乘用车领域，钢制车轮市场份额目前低于铝合金车轮，特别是在中高端乘用车领域，但乘用车备胎一般采用钢制车轮。随着钢制车轮在轻量化及美观度方面的进步，同时整车制造商迫于市场竞争压力正努力控制生产成本，轻量化、高通风孔的钢制车轮在乘用车领域的使用范围正在逐步扩大，开始替代部分铝合金车轮。

轮胎决定车轮的发展方向，未来市场汽车轮胎将基本实现子午化和无内胎化，从而决定了汽车车轮从型钢车轮到滚型车轮的转变，目前国内滚型车轮的市场需求还在不断上升，公司作为钢制滚型车轮的龙头企业，将坚持以市场为导向，优化产品结构，做好产品技术储备；通过挖掘现有客户的潜力，提高原有配套项目份额，同时积极开拓新市场，尤其是中高端乘用车市场；加大对售后市场及出口市场的开拓力度。

#### 2、汽车后服务市场

尽管国内汽车产销量增速有所放缓，但产销量仍保持高位，汽车保有量将继续快速增长，与汽车有关的如：维修保养、保险金融、租赁代驾和二手车等服务的需求也将越来越大。据测算，2015年汽车后服务市场规模将达7000亿元，并将在未来几年内达到万亿规模。同时随着政府出台汽车反垄断政策，国内汽车后市场前景十分广阔。

### (二) 公司的战略目标

公司总的战略目标是成为国内知名的汽车后市场服务商和全球顶级的汽车钢制车轮供应商，使得“特维轮”在汽车后市场中成为知名品牌，“金固”成为国际知名品牌。各业务细分的战略规划如下：

#### 1、钢制车轮业务

公司拥有全球领先的技术，并且还将不断加大技术研发投入，稳固国内市场，深化开拓

合资品牌汽车生产商，同时提高海外市场占有率。公司将继续提高产品品质、优化生产工艺、提升内部管理、加强团队合作来保持公司的核心竞争力。

## 2、汽车后服务市场

公司要抓住国内汽车保有量逐年上升，汽车后市场爆发式增长的机遇，加快开拓北上广深等发达经济商圈的“特维轮”合作网点，在全国形成一定的知名度，并且完善特维轮网上平台，着重发展移动客户端，通过互联网和移动互联网对汽车维护保养、车联网、二手车、汽车租赁、汽车金融与保险等汽车后服务市场进行一系列布局，为服务商和终端消费者提供快捷、优质的服务。

## 3、EPS环保设备

公司对EPS项目的定位，一方面是成为公司未来几年的“现金奶牛”，用以支撑汽车后服务市场的布局，另一方面凭借着它能替代酸洗，且绿色无污染的特点，为国家环境保护作出应有的贡献。

### （三）公司2015年度的经营计划

2015年将是公司快速发展的一年。随着IPO募投项目的大批量生产，新增生产线的有序展开，公司主营业务的收入和效益将会继续提升，公司在做好开拓销售的同时，还将加大内部挖潜工作，通过预算管理、合理化增效降成本等措施，降低成本。但2015公司还将继续加大对特维轮的投资，会对公司合并利润产生一定影响。

### （四）机遇与风险

#### 1、机遇

（1）国内乘用车合资品牌越来越大众化，更注重性价比，而在不影响安全的前提下，通过把铝轮换成钢轮是一个很好的降成本方式。

（2）互联网普及，反垄断政策的出台使得4S店不能独占汽车后服务市场份额，汽车后市场品类众多如维修保养、保险等等，前景广阔。

（3）国内越来越重视环境保护，浙江省率先提出“五水共治”，作为替代钢材表面酸洗的EPS技术，不会对水产生污染，应用前景也十分广阔。

#### 2、风险

##### （1）国家政策风险

随着国内汽车保有量的增加，交通、能源、环保等问题也日益突显，部分城市开始对汽车采取“限购”、“限牌”、“尾号限行”等限制措施，对汽车行业的快速增长产生一定抑制作用，从而影响车轮行业。

##### （2）毛利率下降的风险

公司钢制车轮产品的主要原材料为钢材，产品的毛利率受原材料价格的影响较大。如果主要原材料价格未来持续大幅波动以及劳动力成本的不断上升，将直接影响公司产品生产成本，因此公司存在毛利率下降的风险。

（3）汽车后市场互联网商业模式近期发展迅速，有众多各异的商业模式出现，特维轮存在互联网商业模式快速更迭的风险。

## 九、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

适用  不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

## 1. 会计政策变更的内容和原因

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年修订或新制定发布的《企业会计准则第9号——职工薪酬》等八项具体会计准则。	本次变更经公司第三届董事会第十五会议审议通过。	

## 2. 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额
2013年12月31日资产负债表项目	
递延收益	25,050,966.67
其他非流动负债	-25,050,966.67
其他综合收益	-1,600,345.02

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

根据公司第三届董事会第三次会议决议，公司入股杭州合大新能源开发有限公司（以下简称“杭州合大”）并增资，公司拥有杭州合大80%股权。后根据公司第三届董事会第十二次会议决议，公司以自有资金收购浙江合大太阳能科技有限公司持有的杭州合大的20%股份。本次收购完成后，公司持有杭州合大100%股权，杭州合大为公司全资子公司。故该公司纳入合并财务报表。

根据公司第三届董事会第十五次会议决议，公司通过香港子公司投资设立特维轮网络科技有限公司，取得了注册号为330100400052426的《企业法人营业执照》。该公司注册资本1500万美元，均由公司香港子公司出资，公司对其拥有实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

公司全资子公司杭州金特维轮汽车配件有限公司投资杭州富阳佰特商贸有限公司（以下简称“杭州佰特”），拥有杭州佰特60%股权。公司对其拥有实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

根据中国证监会及中国证监会浙江证监局相关文件的要求，经公司董事会和股东大会审议，对《公司章程》中涉及现金分红事宜的相关条款做出补充修订，并制定了《未来三年（2014-2016年）股东回报规划》。修改后的利润分配政策，分红标准

和分红比例明确、清晰、并由独立董事发表意见，符合《公司章程》及审议程序的规定，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明，充分保护了中小投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

#### 1、2012年度利润分配预案

以2012年末公司总股本180,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金1.5元（含税），本次利润分配27,000,000.00元。

#### 2、2013年度利润分配预案

以2013年末公司总股本180,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金1.0元（含税），本次利润分配18,000,000.00元。

#### 3、2014年度利润分配预案

以2014年末公司总股本203,393,357股为基数，向全体股东每10股派发现金2.0元（含税），本次利润分配40,678,671.40元，不送红股，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增15股。本预案已经第三届董事会第十九次会议审议通过，尚需提交2014年度股东大会审议批准后实施。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	40,678,671.40	63,569,525.21	63.99%		
2013 年	18,000,000.00	45,064,602.29	39.94%		
2012 年	27,000,000.00	57,238,123.04	47.17%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00

每 10 股转增数 (股)	15
分配预案的股本基数 (股)	203,393,357
现金分红总额 (元) (含税)	40,678,671.40
可分配利润 (元)	195,651,448.34
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的天健审(2015)2988号《审计报告》确认, 2014年实现归属于母公司股东的净利润63,569,525.21元, 母公司实现净利润78,143,721.27元。依据《公司法》和公司《章程》及国家有关规定, 公司拟按照以下方案实施分配:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、按母公司净利润10%提取法定盈余公积金7,814,372.13元;</li> <li>2、提取法定盈余公积金后报告期末母公司可供分配利润为195,651,448.34元;</li> <li>3、以2014年末公司总股本203,393,357股为基数, 向全体股东每10股派发现金2.0元(含税), 本次利润分配40,678,671.4元, 利润分配后, 剩余未分配利润154,972,776.94元转入下一年度; 同时以资本公积金向全体股东每10股转增15股, 转增后, 公司资本公积金由1,146,306,236.72元减少为841,216,201.72元。上述利润分配方案实施后, 公司总股本由203,393,357股增加至508,483,392股。</li> </ol>	

## 十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

公司自成立以来, 积极承担企业应尽的社会责任, 报告期内, 公司在追求为股东创造价值的同时, 努力与员工、社会和谐发展, 以实际行动回报社会, 履行社会责任。

### (一) 股东权益和债权人权益的保护

公司自上市以来, 始终把规范运作作为企业发展的基础, 严格按照相关法律法规和规范性文件的要求, 建立了较为健全的公司治理结构, 并不断完善, 同时公平地对待所有股东和投资者, 重视对股东的合理回报, 每年都进行高比例的现金利润分配政策和分红方案以积极回报股东, 公司还通过网络、电话、邮件和投资者关系互动平台等多方位的沟通渠道, 为投资者营造了一个良好的互动平台, 提高公司的透明度和诚信度。

### (二) 员工权益的保护

公司建立了完善的人力资源管理制度, 根据各个部门的职能确定相应的绩效考核, 同时实行员工轮岗制、末位淘汰制, 员工诉求渠道等激发员工工作积极性。公司还十分关注员工的身心健康, 每年安排体检, 特别岗位采取专业体检, 并组织“运动会”、“金固好声音”、“免费旅游”等方式, 丰富员工业余生活。另外公司还成立了困难职工救助基金, 针对春运购票难, 包车送外来员工回家过年, 为优秀人才申请“人才公寓”、“经济适用房”等。

### (三) 供应商、客户和消费者权益的保护

公司一直以“为客户提供满意的产品”为使命, 为客户提供优质的产品与服务; 加强与供应商的沟通合作, 实现双赢; 严格把控产品质量, 注重产品安全, 保护消费者利益。

### (四) 环境保护

公司积极响应国家的号召, 高度重视环境保护工作, 成立了杭州金固新能源开发有限公司, 实施光伏发电项目, 为国家节能减排做出应有的贡献; 另外为减少酸洗对水的污染, 公

司从美国引进了EPS钢材表面处理技术,由于EPS技术完全使用物理方法,区别于传统的酸洗,整个作用过程的原材料只使用水与精炼钢砂,且使用后的钢砂可以回收,全程将不会产生有害废料。因此EPS技术是一种钢材表面处理的革命性技术,为社会与公司带来巨大的环境效益。

#### (五) 积极参与社会公益事业

公司自成立以来,始终坚持合法经营,依法纳税,在为地方经济发展做出贡献的同时,创造群众就业机会。公司还在力所能及的范围内,对地方教育、文化、科学、卫生、扶贫济困等方面给予了必要的支持。公司冠名的“金固杯”第九届富阳百姓十大新闻人物圆满完成,宣扬了正能量。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月14日	金固股份公司	实地调研	机构	中国银河证券股份有限公司	公司生产经营情况
2014年03月20日	金固股份公司	实地调研	机构	博时基金管理有限公司	公司生产经营情况
2014年03月21日	金固股份公司	实地调研	机构	申银万国、瑞银证券	公司生产经营情况
2014年03月26日	金固股份公司	实地调研	机构	海通证券、纽约基金、摩根士丹利华鑫基金	公司生产经营情况
2014年05月12日	金固股份公司	实地调研	机构	华创证券有限责任公司	公司生产经营情况
2014年05月27日	金固股份公司	实地调研	机构	厦门普尔投资管理有限责任公司	公司生产经营情况
2014年06月27日	金固股份公司	实地调研	机构	厦门普尔投资管理有限责任公司、申银万国证券研究所	公司生产经营情况
2014年07月31日	金固股份公司	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司、上海申银万国证券研究所有限	公司生产经营情况

				公司	
2014年08月07日	金固股份公司	实地调研	机构	招商证券、瀚信资产管理有限公司、中信证券股份有限公司	公司生产经营情况
2014年08月19日	金固股份公司	实地调研	机构	永安期货、申银万国、厦门普尔投资、华泰资产管理有限公司	公司生产经营情况
2014年08月20日	金固股份公司	实地调研	机构	浦银安盛、国泰君安、嘉实基金、东海证券、广发基金	公司生产经营情况
2014年08月21日	金固股份公司	实地调研	机构	上投摩根	公司生产经营情况
2014年08月22日	金固股份公司	实地调研	机构	长江证券、远策投资管理有限公司	公司生产经营情况
2014年09月05日	金固股份公司	实地调研	机构	国海富兰克林基金、浙商基金、国联安基金、东方证券、万家基金、珩生资产	公司生产经营情况
2014年09月09日	金固股份公司	实地调研	机构	长江证券	公司生产经营情况
2014年09月23日	金固股份公司	实地调研	机构	海通证券, 国联证券, 中银国际, 博鸿投资, 国贸东方资本, 金投资本, 星石投资	公司生产经营情况
2014年09月26日	金固股份公司	实地调研	机构	大成基金、广发基金	公司生产经营情况
2014年10月23日	金固股份公司	实地调研	机构	招商证券、尊道投资、瀚信资产、平安资产、浦银安盛、广发基金	公司生产经营情况
2014年11月04日	金固股份公司	电话沟通	机构	申银万国及其他投资者	公司生产经营情况
2014年11月11日	金固股份公司	实地调研	机构	长江证券、国金证券	公司生产经营情况
2014年11月12日	金固股份公司	实地调研	机构	远策投资、申银万国、德同资本管理有限公司、申银万国、鼎峰资产	公司生产经营情况

2014年11月17日	金固股份公司	实地调研	机构	国贸东方资本	公司生产经营情况
2014年11月22日	金固股份公司	实地调研	机构	西藏自治区投资有限公司、杭州汇耕投资管理有限公司	公司生产经营情况
2014年11月25日	金固股份公司	实地调研	机构	东方资产、平安基金、中植企业集团、允德投资、国信证券等	公司生产经营情况
2014年12月25日	金固股份公司	实地调研	机构	九鼎投资管理有限公司	公司生产经营情况



## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
浙江合大太阳能科技有限公司	关于杭州合大新能源开发有限公司80%的股权	8,000	截至2014年4月,公司已完成增资。	无	0	0.00%	否	无	2014年03月08日	《关于杭州合大股权转让及增资项目的进展公告》,公告编号2014-011

浙江合大太阳能科技有限公司	关于杭州合大新能源开发有限公司 20%的股权	720	截至 2014 年 9 月 30 日,杭州合大新能源开发有限公司已完成工商变更事宜,变更为杭州金固新能源开发有限公司。	无	0	0.00%	否	无	2014 年 09 月 16 日	《关于收购杭州合大新能源开发有限公司 20% 股权的公告》,公告编号 2014-056
叶烽波	公司全资子公司杭州金特维轮汽车配件有限公司收购杭州富阳佰特商贸有限公司 60%的股权	107	已于 2014 年 8 月,办妥股权转让手续	无	0		否	无		不适用

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

# 八、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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
浙江世轮实业有限 公司	2013 年 04 月 20 日	5,500	2013 年 12 月 11 日	1,000	连带责任保 证	12 个月	是	是
浙江世轮实业有限 公司	2013 年 04 月 20 日	5,500	2013 年 11 月 20 日	1,800	连带责任保 证	12 个月	是	是
成都金固车轮有限 公司	2013 年 04 月 20 日	3,000	2013 年 04 月 20 日	2,000	连带责任保 证	12 个月	是	是
山东金固汽车零部 件有限公司	2013 年 04 月 20 日	3,000	2013 年 06 月 04 日	2,660	连带责任保 证	36 个月	否	是
成都金固车轮有限 公司	2014 年 06 月 24 日	4,000	2014 年 06 月 19 日	3,200	连带责任保 证	36 个月	否	是
浙江世轮实业有限 公司	2014 年 03 月 08 日	3,000	2014 年 12 月 24 日	1,000	连带责任保 证	12 个月	否	是
浙江世轮实业有限 公司	2014 年 03 月 08 日	3,000	2014 年 12 月 11 日	2,500	连带责任保 证	6 个月	否	是
浙江世轮实业有限 公司	2014 年 06 月 24 日	3,000	2014 年 11 月 21 日	2,962.5	连带责任保 证	6 个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			15,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				17,122.5
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			15,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				12,322.5
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			15,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				17,122.5
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			15,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				12,322.5
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				7.82%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债				0				

务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	孙金国、孙利群、孙锋峰、孙曙虹。公司董事、监事和高级管理人员	一、关于同业竞争承诺：为避免在以后的经营中产生同业竞争，最大限度地维护本公司的利益，保证本公司的正常经营，	2010 年 10 月 21 日	长期	正在履行

		<p>股东孙金国、孙利群、孙锋峰、孙曙虹向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“1、本方及本方控制的其他企业目前没有、将来也不直接或间接从事与金固股份及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给金固股份造成的经济损失承担赔偿责任。2、对本方下属全资企业、直接或间接控股的企业，本方将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、经理）以及控股地位使该等企业履行本承诺函中与本方相同的义务，保证不与金固股份同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给金固股份造成的经济损失承担赔偿责任。”二、关于关联交易、资金占用承诺：公司的全体董事、监</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>事、高级管理人员及公司股东孙曙虹、孙利群已书面承诺：我们将严格依照股份公司关于《公司章程》、《关联交易决策制度》等相关制度及股份公司可能于未来不时予以修订或颁布之其他有关制度，以股份公司及其控股子公司的利益为第一考量，通过自身合法权利促使股份公司及子公司严格履行关联交易决策程序，尤其是切实杜绝向实际控制人及其控制的其他企业等关联方提供借款之行为的再次发生。倘若因历史上借款所致使发行人损失或遭受行政处罚，以及，若因我们违反上述承诺而致使发行人或其控股子公司遭受损失，则由我们向发行人或其控股子公司承担连带的赔偿责任。</p>			
	公司董事、监事和高级管理人	其所持本公司股份在其任职	2010年10月21日	长期	正在履行

	员	期间内每年转让的比例不超过其所持本公司股份总数的25%，在离职后半年内不转让。			
	华宝信托有限责任公司、博时基金管理有限责任公司、泰达宏利基金管理有限责任公司、易方达基金管理有限责任公司、信达证券股份有限公司、申万菱信（上海）资产管理有限责任公司、安信证券股份有限公司、财通基金管理有限公司	本次投资者认购的本次非公开发行股票自发行结束之日起12个月内不得转让，在此之后按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2014年12月26日	12个月	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	孙金国、孙利群、孙锋峰、孙曙虹	自2014年12月4日起至2015年6月3日期间，不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，也不要求公司回购该部分股份。若在股份锁定期间发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等使股份数量发生变动的项，上述锁定股份数量相应调整。	2014年12月04日	6个月	正在履行
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）	不适用				



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

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	142
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	贾川、俞佳南
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	93,354,957	51.86%	23,393,357			-43,395,000	-20,001,643	73,353,314	36.06%
1、国家持股	0	0.00%	0					0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	2,361,623				2,361,623	2,361,623	1.16%
3、其他内资持股	93,354,957	51.86%	21,031,734			-43,395,000	-22,363,266	70,991,691	34.90%
其中：境内法人持股	0	0.00%	21,031,734				21,031,734	21,031,734	10.34%
境内自然人持股	93,354,957	51.86%	0			-43,395,000	-43,395,000	49,959,957	24.56%
4、外资持股	0	0.00%	0					0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0					0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0					0	0.00%
二、无限售条件股份	86,645,043	48.14%	0			43,395,000	43,395,000	130,040,043	63.94%
1、人民币普通股	86,645,043	48.14%	0			43,395,000	43,395,000	130,040,043	63.94%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0					0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0					0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0					0	0.00%
三、股份总数	180,000,000	100.00%	23,393,357			0	23,393,357	203,393,357	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年12月26日，公司非公开发行股票上市流通，本次非公开发行股票自发行结束之日起12个月内不得转让，在此后按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行（具体情况请查看公司于2014年12月25日披露的相关公告 <http://www.cninfo.com.cn>）。

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

2014年12月26日公司非公开发行23,393,357股股票上市，发行后公司总股本为203,393,357股。上述发行新股增加公司净资产和总资产约人民币61,032.57万元，降低公司资产负债率约11.34%，增加归属于公司普通股股东的每股净资产人民币1.1元，对公司的基本每股收益和稀释每股收益无影响。

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、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
非公开发行股票	2014年12月26日	27.1元	23,393,357	2014年12月26日	23,393,357	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明

浙江金固股份有限公司与2014年12月2日经中国证券监督管理委员会以“证监许可【2014】1265号”文核准，于2014年12月2日非公开发行不超过54,463,900股新股。本次发行采取向特定投资者非公开发行股票的方式发行。

### 2、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

公司2014年12月26日非公开发行股票23,393,357股，截至报告期，公司共有股票203,393,357股。本次发行募集资金总额为633,959,974.70元，扣除发行费用（包括承销费用、保荐费用、律师费用、验资费用、股权登记费、信息披露费等）23,634,282.54元后，募集资金净额为610,325,692.16元。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,103	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	11,110	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
孙金国	境内自然人	16.59%	33,750,000		25,312,500	8,437,500		
孙锋峰	境内自然人	14.82%	30,150,000		22,612,500	7,537,500	质押	12,750,000
孙利群	境内自然人	6.64%	13,500,000		0	13,500,000	质押	3,500,000
孙曙虹	境外自然人	6.64%	13,500,000		0	13,500,000		
中国建设银行股份有限公司—融通领先成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.80%	5,696,995	5,696,995	0	5,696,995		
中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	境内非国有法人	1.96%	3,980,000	3,980,000	0	3,980,000		
泰达宏利基金—工商银行—泰达宏利价值成长定向增发 90 号资产管理计划	境内非国有法人	1.87%	3,800,738	3,800,738	3,800,738	0		
申万菱信基金—光大银行—申万菱信资产—华宝瑞森林定增 1 号	境内非国有法人	1.81%	3,690,036	3,690,036	3,690,036	0		
浙江大学创业投资有限公司	境内非国有法人	1.78%	3,630,000	-4,717,916	0	3,630,000		

曹爱华	境内自然人	1.35%	2,745,478	2,745,478	0	2,745,478		
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）	泰达宏利基金—工商银行—泰达宏利价值成长定向增发 90 号资产管理计划、申万菱信基金—光大银行—申万菱信资产—华宝瑞森林定增 1 号因公司非公开发行股票而成为公司前十名股东。其股份锁定期为 2014 年 12 月 26 日-2015 年 12 月 25 日。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙金国、孙利群是公司控股股东（两人为夫妻关系），孙锋峰、孙曙虹为孙金国、孙利群之子女。除此之外，未知上述其他股东是否存在关联关系。							
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					
孙利群	13,500,000	人民币普通股	13,500,000					
孙曙虹	13,500,000	人民币普通股	13,500,000					
孙金国	8,437,500	人民币普通股	8,437,500					
孙锋峰	7,537,500	人民币普通股	7,537,500					
中国建设银行股份有限公司—融通领先成长股票型证券投资基金	5,696,995	人民币普通股	5,696,995					
中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	3,980,000	人民币普通股	3,980,000					
浙江大学创业投资有限公司	3,630,000	人民币普通股	3,630,000					
曹爱华	2,745,478	人民币普通股	2,745,478					
全国社保基金一一四组合	2,246,065	人民币普通股	2,246,065					
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	1,831,259	人民币普通股	1,831,259					
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	孙金国、孙利群是公司控股股东（两人为夫妻关系），孙锋峰、孙曙虹为孙金国、孙利群之子女。除此之外，未知上述其他股东是否存在关联关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
--------	----	----------------

孙金国	中国	否
孙利群	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2013 年 9 月 30 日换届选举前，孙金国先生为本公司董事长，换届选举后，孙锋峰先生担任公司董事长，孙金国先生担任本公司董事。孙利群女士为本公司控股子公司浙江世轮实业有限公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

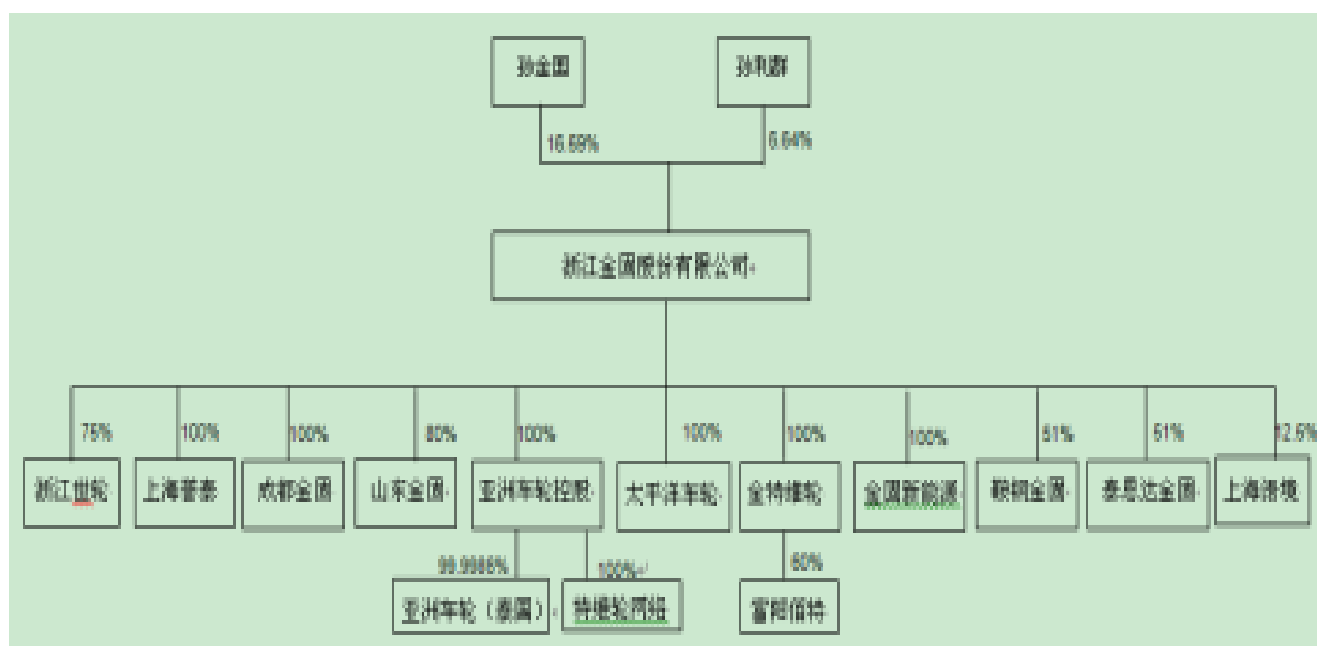
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙金国	中国	否
孙利群	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2013 年 9 月 30 日换届选举前，孙金国先生为本公司董事长，换届选举后，孙锋峰先生担任公司董事长，孙金国先生担任本公司董事。孙利群女士为本公司控股子公司浙江世轮实业有限公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况**

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
孙锋峰	董事长、总经理	现任	男	33	2013年09月30日	2016年09月30日	30,150,000			30,150,000
孙金国	董事	现任	男	61	2013年09月30日	2016年09月30日	33,750,000			33,750,000
倪永华	董事会秘书, 财务总监, 董事	现任	男	40	2013年09月30日	2016年09月30日	1,000,776			1,000,776
何烽	董事	现任	男	41	2013年09月30日	2016年09月30日				
方铭	独立董事	现任	男	46	2013年09月30日	2016年09月30日				
邹俊	独立董事	现任	男	43	2013年09月30日	2016年09月30日				
吴伟明	独立董事	现任	男	53	2013年09月30日	2016年09月30日				
陆本银	监事	现任	男	52	2013年09月30日	2016年09月30日	22,500			22,500
孙煜帆	监事	现任	男	34	2013年09月30日	2016年09月30日				
许晓飞	监事	现任	男	33	2013年09月30日	2016年09月30日				
孙兴源	副总经理	现任	男	47	2013年09月30日	2016年09月30日	517,500			517,500
朱丹	副总经理	现任	男	48	2013年09月30日	2016年09月30日				
金佳彦	副总经理	现任	男	33	2013年09月30日	2016年09月30日				
王冠	副总经理	现任	女	31	2014年03月06日	2016年09月30日	205,000			205,000
合计	--	--	--	--	--	--	65,645,776	0	0	65,645,776

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 董事会成员简历

#### 董事长孙锋峰先生：

1981年生，男，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，毕业于哈尔滨工业大学，曾就读于加拿大University of New Brunswick，富阳市政协委员、浙商理事会主席团主席、浙商杰出少帅、中国长三角十大新锐青商。2003年加入本公司，历任国际市场部经理、本公司董事、总经理，现任本公司董事长、总经理。

#### 董事孙金国先生：

1953年生，男，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历，清华大学总裁班结业，中国汽车协会车轮委员会理事，富阳市人大代表、常委会委员，曾荣获“杭州市乡镇企业系统优秀厂长”荣誉称号。于1975年至1979年在部队服役，曾担任轮机班班长，1980年至1994年任富阳龙门公社农机修配厂厂长，1995年任飞轮厂厂长，1996年至2007年任富阳金固执行董事、总经理，浙江金固董事长、总经理，2007年9月至2013年9月任本公司董事长，现任本公司董事。

#### 董事倪永华先生：

1974年生，男，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，毕业于浙江工业大学财务专业，清华大学总裁高级研修班结业，工商管理硕士（在读）。1996年至1999年就职于杭州汪氏皮革公司，任财务经理。2000年加入本公司，历任财务部经理、办公室主任、副总经理（负责财务工作），现任本公司董事会秘书、财务总监。

#### 董事何烽先生：

1973年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，复旦大学硕士毕业，高级会计师职称；曾任职于浙江天健会计师事务所管理咨询部，历任经理、高级经理等职务。现任浙江科祥股权投资有限公司董事兼总经理、浙江永艺家具股份有限公司董事，本公司董事。

#### 独立董事方铭先生：

1968年2月生，男，中共党员，本科学历，高级会计师，中国注册会计师，注册税务师，浙江省注册会计师协会第五届理事会理事。自2004年5月至今任浙江同方会计师事务所有限公司董事长。现任晋亿实业股份有限公司（601002）、千足珍珠集团股份有限公司（002173）独立董事、本公司独立董事。

#### 独立董事邹峻先生：

1971年3月生，男，中国籍，无境外永久居留权，华东政法学院国际经济法专业本科，英国伦敦大学访问学者，浙江大学 EMBA，一级律师。历任伦敦富肯律师事务所外国顾问律师，丹敦浩国际律师事务所香港事务所外国顾问律师，浙江天册律师事务所合伙人，北京凯源律师事务所合伙人。现任观韬律师事务所高级合伙人、浙江康莱特药业有限公司监事、浙江天达环保股份有限公司独立董事、浙江恒立数控科技股份有限公司独立董事、浙江万马电缆股份有限公司（002276）独立董事、本公司独立董事。

#### 独立董事吴伟明先生：

1961年3月生，男，中国籍，无永久境外居留权，华南理工大学汽车专业本科毕业，研究员级高级工程师。曾任东风杭州汽车有限公司研究所所长、总工程师、副总经理、总经理兼党委书记、杭州市汽车工业协会理事长，获得中国机械工业科技专家、东风汽车公司有突出贡献专家、东风青年人才、杭州市劳动模范等称号。入选1999年度浙江省“新世纪151人才工程”第二层次培养人员，于2006年培养期届满。工作期间修完了天津大学工商管理研究生课程，参加浙江大学现代企业家经理高级研修班学习并获中国职业经理人执业资格（高级）证书，

参加上市公司高级管理人员（独立董事）培训获证。主持开发设计的产品项目多次获得中国汽车工业（省级）、东风汽车公司（市级）的科技进步奖。现任浙江大学城市学院教授、杭州市汽车行业协会专家委员会主任、宁波双林汽车部件股份有限公司（300100）独立董事、宁波高发汽车控制系统股份有限公司（603788）独立董事、本公司独立董事。

### 监事会成员简历

#### 监事陆本银先生：

1962年10月生，男，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1995年4月加入本公司历任公司生产车间主任、生产部长、金桥厂区大钢圈事业部经理，2010年至今任金桥厂区生产总监、2011年3月至今任公司监事，现任本公司监事会主席。

#### 职工代表监事孙煜帆先生：

1980年1月生，男，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，毕业于杭州电视广播大学。2005年加入本公司，历任办公室主任、行政管理部副部长，2007年9月至今担任公司监事、工会主席、行政管理部部长。

#### 监事许晓飞先生：

1981年3月生，男，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，毕业于中央广播电视大学，行政管理专业。2001年加入本公司，历任公司技术部技术员、生产车间主任、新桥厂区生产经理，现任本公司监事，经营管理部部长。

### 高级管理人员简历

#### 总经理孙锋峰先生：

孙锋峰先生的个人简历详见“董事会成员”介绍。

#### 董事会秘书、财务总监倪永华先生：

倪永华先生的个人简历详见“董事会成员”介绍。

#### 副总经理王冠女士：

1983年1月生，女，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，毕业于加拿大渥太华大学经济学专业。2008年至2011年就职于中国进出口银行浙江省分行。现任本公司副总经理。

#### 副总经理孙兴源先生：

1967年12月生，男，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，1996年加入本公司，历任公司车间主任、金桥厂区及新桥厂区总经理，现任公司副总经理。

#### 副总经理朱丹先生：

1966年1月生，男，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于西南科技大学机电一体化技术专业。2001年加入本公司，历任质检部长、车间主任，浙江世轮实业有限公司生产总经理，金桥厂区生产总监，现任公司副总经理。

#### 副总经理金佳彦先生：

1981年8月生，男，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，毕业于浙江大学国际经济与贸易专业，中欧国际工商学院EMBA（在读），曾任职平安银行信贷部经理。2006年加入本公司，历任国际市场部经理，总经理助理，现任子公司上海誉泰实业有限公司总经理，本公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
方铭	浙江同方会计师事务所	主任会计师、董事长	2004年04月01日		是
方铭	千足珍珠集团股份有限公司	独立董事	2012年12月20日	2015年12月20日	是
方铭	晋亿实业股份有限公司	独立董事	2012年10月15日	2015年10月15日	是
邹俊	观韬律师事务所	高级合伙人	2014年02月01日		是
邹俊	浙江万马电缆股份有限公司	独立董事	2013年05月09日	2016年05月09日	是
吴伟明	浙江大学城市学院	教授	2009年04月01日		是
吴伟明	宁波双林汽车部件股份有限公司	独立董事	2012年05月01日	2015年05月01日	是
吴伟明	宁波高发汽车控制系统股份有限公司	独立董事	2014年05月15日	2017年05月14日	是
何烽	浙江科祥股权投资有限公司	董事兼总经理			是
何烽	浙江永艺家具股份有限公司	董事	2014年07月30日	2017年07月29日	是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程规定和经营情况，公司董事及高管的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准。公司董事、独立董事及监事的报酬分别由董事会、监事会提出议案，报请股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司实施绩效考核，对其年薪采取“年薪+绩效”的方式，根据公司的经营状况和个人的经营业绩对董事、监事、高级管理人员进行定期考评，并按照考核情况确定其年薪、绩效和报酬总额。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司按月支付董事、监事和高级管理人员报酬，对于独立董事公司按年支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
孙锋峰	董事长、总经理	男	33	现任	26.2	0	26.2
孙金国	董事	男	61	现任	23.2	0	23.2
倪永华	董事会秘书， 财务总监，董 事	男	40	现任	17	0	17
何烽	董事	男	41	现任	12	0	12
方铭	独立董事	男	46	现任	5	0	5
邹峻	独立董事	男	43	现任	5	0	5
吴伟明	独立董事	男	53	现任	5	0	5
陆本银	监事	男	52	现任	16.57	0	16.57
孙煜帆	监事	男	34	现任	11.9	0	11.9
许晓飞	监事	男	33	现任	11.9	0	11.9
孙兴源	副总经理	男	47	现任	18.5	0	18.5
朱丹	副总经理	男	48	现任	13.9	0	13.9
金佳彦	副总经理	男	33	现任	18.19	0	18.19
王冠	副总经理	女	31	现任	10.01	0	10.01
合计	--	--	--	--	194.37	0	194.37

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王冠	副总经理	聘任	2014年03月06日	增补高管

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

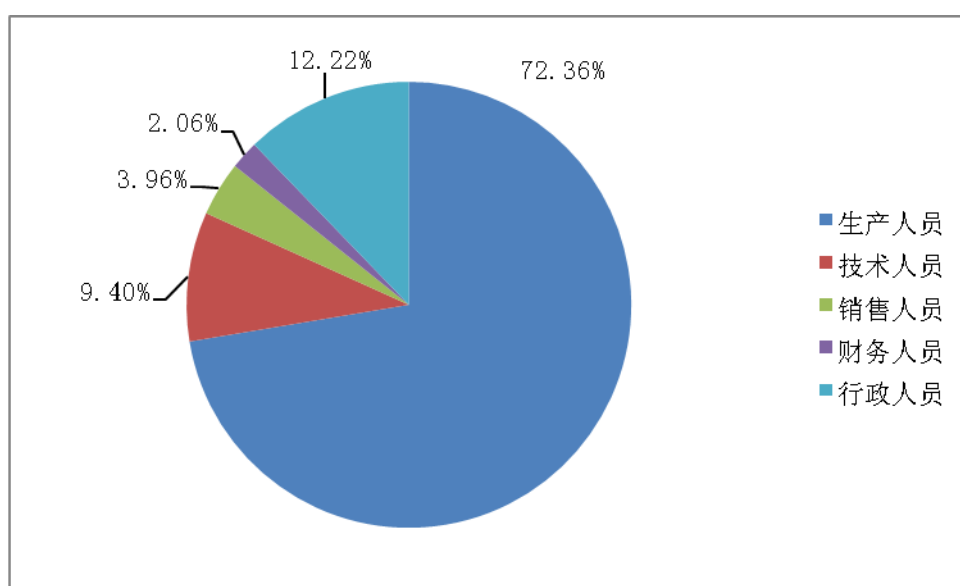
无

#### 六、公司员工情况

截至2014年12月31日公司有员工1744人。本公司员工构成情况如下：

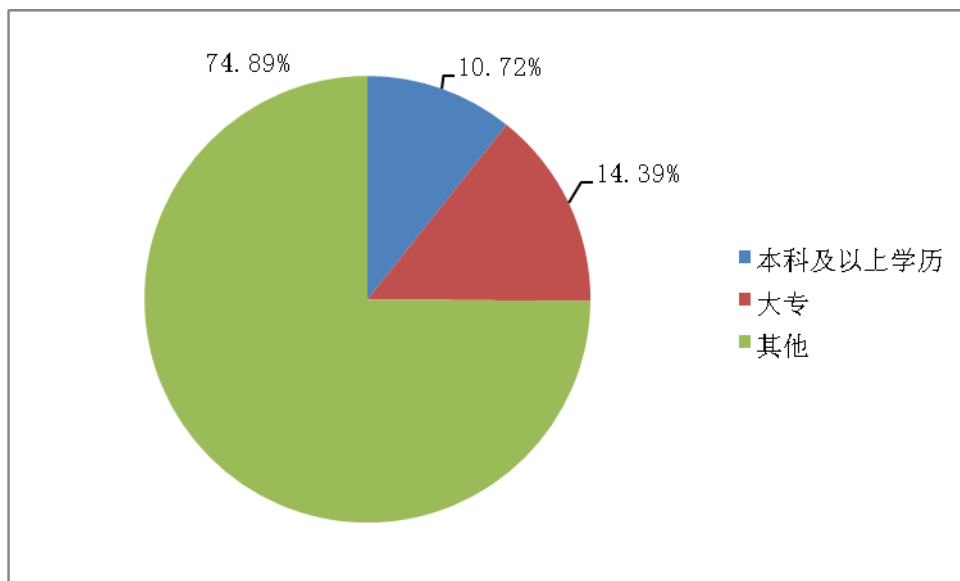
##### 1. 按专业结构划分

员工专业构成	人数	占员工总数的比例
生产人员	1262	72.36%
技术人员	164	9.40%
销售人员	69	3.96%
财务人员	36	2.06%
行政人员	213	12.22%
合计	1744	100%



### 1. 按受教育程度划分

文化程度	人数	占员工总数的比例
本科及以上	187	10.72%
大专	251	14.39%
其他	1306	74.89%
合计	1744	100%





## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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版上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁发的其他相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司的治理状况符合《上市公司治理准则》、《公司章程》以及相关法律法规的要求。

报告期内，公司制定和修订的治理制度：

制度名称	制定或修订日期	前次制定或修订日期	披露媒体
公司章程	2014年7月	2013年9月	巨潮资讯网
股东大会议事规则	2014年7月	2013年9月	巨潮资讯网
募集资金管理制度	2014年7月	2010年11月	巨潮资讯网

#### （一）关于股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规则的规定和要求召集、召开股东大会，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内公司召开的股东大会均由董事会召集，会议表决程序符合有关规定，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。报告期内，公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生董事人选，公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，董事会人数及人员结构符合法律、法规的要求。报告期内，公司全体董事能严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定，出席董事会会议和股东大会，认真审议各项议案，积极参加监管部门组织的相关培训，提高业务知识，忠实勤勉地履行职责。独立董事不受公司实际控制人、其他与公司存在利害关系的单位、人员的影响，独立地履行职责，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，监事会人数及人员结构符合有关法律、法规的要求。报告期内，公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事出席监事会会议，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行监督并发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

#### （五）关于信息披露与投资者关系管理

公司指定董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作，负责公司的信息披露、投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询；指定《证券时报》、《中国证券报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站；同时公司建立投资者专线、开设投资者关系互动平台与投资者进行沟通交流，确保公司所有股东公平的获得公司相关信息。

#### （六）关于相关利益者

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视社会责任，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方面利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

#### （七）内部审计制度

公司设立了内部审计部门，在董事会审计委员会的领导下对公司及子公司的经济运行质量、经济效益、内控的制度和执行、各项费用的使用以及资产情况进行审计和监督。目前已配置2名专职审计人员，2015年还将增加人员。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为加强公司内幕信息知情人管理，做好内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股份上市规则》等有关法律法规及《公司章程》的有关规定，2010年11月10日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》、《重大信息内部报告制度》。2012年4月19日，公司第二届董事会第十一次会议审议修订了《内幕信息知情人管理制度》，详细内容见2012年11月21日刊登在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《浙江金固股份有限公司内幕信息知情人管理制度》。报告期内，公司严格执行上述制度，如实、完整地记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案，并按要求及时向深圳证券交易所报备相关《内幕信息知情人档案》。报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未受到监管部门因上述原因进行的查处及整改。在公司利润分配方案等其他重大事项披露前，公司有关内幕知情人均不存在利用上述内幕信息买卖公司股票现象。在接待特定对象过程中，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，认真做好特定对象来访接待工作，合理安排来访时间并要求来访人员签署《承诺书》，按照规定将调研记录在深交所互动易上及时进行披露。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 03 月 31 日	1 《2013 年度董事会工作报告》；2 《2013 年度监事会工作报告》；3 《2013 年度报告及其摘要》；4 《2013 年度财务决算报告》；5 《2013 年度利润分配方案》；6 《关于续聘会	上述议案全部审议通过	2014 年 04 月 01 日	《关于 2013 年度股东大会决议的公告》（公告编号 2014-019），于 2014 年 4 月 1 日披露于巨潮资讯网

		计师事务所的议案》；7《关于确认董事、监事 2013 年薪酬的议案》；8《关于投资建设“年产 500 万只新型高强度钢制轮毂和 200 万只车轮生产线项目”的议案》			
--	--	--	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 05 月 09 日	1《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》；2《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》：（1）股票种类和面值、（2）发行方式、（3）发行对象和认购方式、（4）定价方式和发行价格、（5）发行数量、（6）募集资金数额及用途、（7）股票上市地、（8）限售期安排、（9）未分配利润的安排、（10）本次发行决议的有效期；3《关于公司本次非公开发行股票预案的议案》；4《关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性研究报告的议案》；5《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》；6《关于前次募集资金使用情况报告的议案》	上述议案全部审议通过	2014 年 05 月 10 日	《关于 2014 年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号 2014-029），于 2014 年 5 月 10 日披露于巨潮资讯网

2014 年第二次临时股东大会	2014 年 08 月 13 日	1《关于<浙江金固股份有限公司非公开发行股票预案(修订稿)>的议案》；2《关于调整公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》；3《关于调整股东大会授权董事会办理公司本次非公开发行股票有效期的议案》；4《关于修订<浙江金固股份有限公司章程>的议案》；5《关于制定<未来三年股东回报规划(2014—2016年)>的议案》；6《关于修订<股东大会议事规则>的议案》；7《关于修订<募集资金管理办法>的议案》；8《关于前次募集资金使用情况报告的议案》。	上述议案全部审议通过	2014 年 08 月 14 日	《关于 2014 年第二次临时股东大会决议的公告》(公告编号 2014-054)，于 2014 年 8 月 14 日披露于巨潮资讯网
-----------------	------------------	---	------------	------------------	--

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
方铭	14	1	13	0		否
邹峻	14	1	13	0		否
吴伟明	14	1	13	0		否

独立董事列席股东大会次数	2
--------------	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

√ 是 □ 否

独立董事姓名	独立董事提出异议的事项	异议的内容
邹峻	关于 2014 年度继续开展商品期货套期保值业务的议案	弃权
邹峻	关于 2014 年度继续开展商品期货套期保值业务的可行性分析报告的议案	弃权
独立董事对公司有关事项提出异议的说明	独立董事邹峻因为对该议案涉及的专业知识不了解，无法判断风险，故对于此议案投了弃权票	

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内独立董事对公司的相关合理建议均被采纳

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会审计委员会履职情况

2014年度，审计委员会共召开4次会议，讨论审议了公司累计和当前对外担保情况及关联资金情况的专项说明等专项审计报告，对内部审计部门工作进行督促和指导。在2014年年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价。

### 2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司薪酬与考核委员会召开1次会议，确认了董事、监事和高级管理人员薪酬。

### 3、董事会提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会共召开1次会议，对拟聘任的高级管理人员进行资格审查，发表审查意见和建议，形成决议并提交董事会审议。

### 4、董事会战略委员会履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会共召开7次会议，讨论审议了公司关于杭州合大股权转让及增资、公司与TMW公司进行技术许可与合资、公司非公开发行股票、与鞍钢股份有限公司共同投资设立鞍钢金固钢材加工配送（杭州）有限公司、杭州合大新能源开发有限公司股权转让和债权债务处理、公司全资子公司对外投资设立公司、增资上海语镜汽车信息技术有限公司等投资事宜，形成决议并提交董事会审议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

### （一）公司业务完整

公司主要从事钢制车轮的生产经营。以自有的资产组织生产经营活动，以独立的销售部门销售自己研发生产的产品，在业务上不存在与控股股东的依赖关系。公司与控股股东之间不存在同业竞争，亦不存在关联交易。控股股东未曾利用控股股东地位干涉公司决策和生产经营活动。

### （二）公司人员独立

公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。公司设有人力资源部，公司的人事及工资管理与股东完全独立和分开。本公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在本公司工作并领取报酬，未在公司股东关联单位兼任任何职务，不存在交叉任职的情况；本公司的财务人员亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （三）公司资产独立

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业产权关系明确，合法拥有与经营有关的资产、专利技术及商标的所有权，公司的资产独立完整。

### （四）公司机构独立

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的办公机构和生产经营场所有效分离，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。

### （五）公司财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度，公司在银行单独开立账户，公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司董事会依据公司年度经营业绩状况，高级管理人员的岗位职责和年度工作目标完成情况，由董事会提名与薪酬考核委员会对各高级管理人员的工作业绩进行考评，根据考评结果拟定高级管理人员的薪酬绩效初步方案并依规提请审议。公司将以深化目标绩效管理有效调动管理层和核心骨干的工作积极性和归属感，更好地促进公司长远健康的发展，为股东创造更大价值。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司为保证日常业务的有序进行和持续发展，依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的规定和行业相关标准，结合实际情况，建立了较为健全有效的内部管理控制制度体系，涵盖了整个生产经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系，主要方面如下：

#### 1、业务层面的内部控制

在销售与收款，采购与付款，生产管理等业务流程的各个环节，公司均制定了相应的控制程序，如：《销售与收款内控制度》、《采购与付款内控制度》、《生产管理程序》等，并严格执行。公司对业务运营中的重要方面均实施了有效的控制程序，包括不相容职务分离、分级授权审批、财务会计系统等。

#### 2、财务管理的内部控制

为规范公司财务管理及会计核算，加强财务在公司治理中的核算和监督作用，在财务管理方面和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财务会计工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。公司已按照《公司法》、《中华人民共和国会计法》、《新企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等国家有关法律法规，结合本公司的具体情况，制定了适合公司的财务会计制度，如《采购与付款内控制度》、《销售与收款内控制度》、《财务盘点制度》、《资金管理内控制度》、《筹资内控制度》、《工程项目内控制度》等一系列财务管理内控制度。这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确、防止错弊提供了有力保障，为公司及时、准确、完整提供高质量财务报告奠定了基础。

#### 3、审计的内部控制

公司实行内部审计管理制度。根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》的相关规定，公司设置专门的内部审计部门，并制定了《内部审计工作制度》，在董事会审计委员会领导下，行使审计职权，并配备了专职审计人员，负责对公司各部门、控股子公司的所有经济活动进行监督，并出具独立的审计意见；对公司及子公司的经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价。

#### 4、远期结汇、期货套期保值的内部控制

公司以外销业务为主，为降低汇率波动对公司利润的影响及锁定成本，降低财务费用，公司根据《中华人民共和国外汇管理条例》、《中国人民银行远期结售汇业务暂行管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业版上市公司规范运作指引》及《公司章程》等有关规定，结合公司具体情况，制定了《远期外汇业务内控制度》，用以规避汇率风险，锁定未来时点的交易成本或收益，实现以规避风险为目的的资产保值。

公司的主要原材料是钢材，为避免原材料价格波动可能给公司造成的损失，公司制定了《商品期货套期保值业务内控制度》，规范公司境内钢材期货套期保值业务，控制钢材期货套期保值的风险。

### 5、募集资金的内部控制

根据《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规，结合实际情况，公司制定《募集资金管理制度》，并于2014年7月进行修订，对募集资金的专户存储管理、募集资金的使用、募集资金的投向变更以及募集资金的管理和监督作了明确的规定，保证了募集资金的安全。

### 6、信息披露的内部控制

根据《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规，结合实际情况，公司制定了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，指定董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作，负责公司的信息披露、投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询，要求公司各相关部门（包括子公司）做好信息传递和保密工作，确保公司信息披露不违规，维护股东和投资者的合法权益。

### 7、关联交易及对外担保的内部控制

根据《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规，结合实际情况，公司制定了《关联交易决策制度》，明确划分了股东大会和董事会对关联交易的审批权限，规定关联交易事项的审议程序和回避表决要求。

按照证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定，公司制定了《对外担保制度》，明确规定公司对外提供担保必须经董事会或股东大会批准，除控股子公司外尽量减少对其他单位进行担保，严格控制对外担保风险。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司依据实际情况，建立了较为完善的法人治理结构，公司内部管理控制制度符合国家法律法规要求，形成了较为科学的决策机制、执行机制和监督机制；公司股东大会、董事会、监事会、经营层职责明确，运作规范。公司内部控制在对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资等方面发挥了较好的管理控制作用，没有违反深交所《上市公司内部控制指引》及公司相关管理制度的情形发生。在信息披露方面，遵循真实、准确、完整、及时、公平的原则。公司已建立了较全面、规范的内部控制制度，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》（财会〔2008〕7号）、《企业内部控制配套指引》等监管部门的相关规范性文件为依据，建立并有效执行了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

## 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
报告期内未发现内部控制重大缺陷。



内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 17 日
内部控制评价报告全文披露索引	《内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了年度报告披露重大差错责任追究制度，报告期执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 15 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2015）2988 号
注册会计师姓名	贾川、俞佳南

审计报告正文

## 审 计 报 告

天健审（2015）2988号

浙江金固股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江金固股份有限公司（以下简称金固股份公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是金固股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，金固股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金固股份公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：贾川  
 中国 杭州 中国注册会计师：俞佳南  
 二〇一五年四月十五日

## 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：浙江金固股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,067,485,554.66	458,589,537.68
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,046,400.00
衍生金融资产		
应收票据	24,717,097.32	33,051,012.30
应收账款	185,061,321.62	185,086,971.78
预付款项	26,585,537.88	175,257,427.44
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	46,969,576.48	14,509,570.20
买入返售金融资产		

存货	586,594,838.19	469,341,602.09
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	51,513,785.62	27,606,652.17
流动资产合计	1,988,927,711.77	1,364,489,173.66
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	101,879,010.82	
投资性房地产		
固定资产	907,586,608.76	753,066,994.84
在建工程	308,865,552.71	271,848,400.96
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	152,384,155.12	154,700,009.46
开发支出		
商誉	7,880,691.19	679,742.14
长期待摊费用	1,353,288.58	656,556.32
递延所得税资产	14,754,053.58	9,537,986.18
其他非流动资产	43,091,133.93	1,612,817.46
非流动资产合计	1,537,794,494.69	1,192,102,507.36
资产总计	3,526,722,206.46	2,556,591,681.02
流动负债：		
短期借款	903,500,000.00	695,969,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	191,090.10	41,994.44
衍生金融负债		

应付票据	578,571,400.00	497,720,000.00
应付账款	86,575,153.41	75,256,824.76
预收款项	7,398,208.48	7,878,551.76
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,694,258.38	15,885,202.64
应交税费	3,731,727.93	4,651,639.96
应付利息	1,636,257.73	1,513,817.40
应付股利		
其他应付款	2,599,331.76	4,418,808.00
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	9,545,640.00	106,828,528.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,613,443,067.79	1,410,164,366.96
非流动负债：		
长期借款	134,985,140.00	131,814,978.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	120,258,271.18	28,825,083.47
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	41,933,302.42	25,050,966.67
递延所得税负债	196,622.46	358,085.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	297,373,336.06	186,049,113.41
负债合计	1,910,816,403.85	1,596,213,480.37
所有者权益：		
股本	203,393,357.00	180,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,145,465,787.07	558,533,451.91
减：库存股		
其他综合收益	-1,200,581.97	-1,600,345.02
专项储备		
盈余公积	38,405,716.51	30,591,344.38
一般风险准备		
未分配利润	189,549,799.87	151,794,646.79
归属于母公司所有者权益合计	1,575,614,078.48	919,319,098.06
少数股东权益	40,291,724.13	41,059,102.59
所有者权益合计	1,615,905,802.61	960,378,200.65
负债和所有者权益总计	3,526,722,206.46	2,556,591,681.02

法定代表人：孙锋峰

主管会计工作负责人：倪永华

会计机构负责人：王锐

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	903,629,425.48	261,712,654.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,046,400.00
衍生金融资产		
应收票据	17,138,495.28	18,541,718.75
应收账款	174,721,888.49	148,314,958.78
预付款项	165,011,706.19	346,697,613.71
应收利息		
应收股利		
其他应收款	29,836,281.10	6,655,966.88
存货	447,320,482.97	338,430,511.64
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,256,629.71	12,654,106.27

流动资产合计	1,746,914,909.22	1,134,053,930.51
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	616,713,218.26	427,634,207.44
投资性房地产		
固定资产	635,091,245.48	488,617,580.57
在建工程	265,052,118.61	227,750,283.98
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	96,830,964.54	98,295,497.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	262,251.36	270,993.12
递延所得税资产	2,518,595.89	2,289,445.22
其他非流动资产	37,631,444.32	
非流动资产合计	1,654,099,838.46	1,244,858,008.21
资产总计	3,401,014,747.68	2,378,911,938.72
流动负债：		
短期借款	893,500,000.00	665,969,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	183,290.10	
衍生金融负债		
应付票据	523,151,400.00	479,000,000.00
应付账款	126,517,783.40	33,009,888.85
预收款项	8,179,063.45	12,959,559.99
应付职工薪酬	12,977,210.65	8,752,539.73
应交税费	1,905,848.99	2,605,066.16
应付利息	1,625,368.76	1,460,789.29
应付股利		
其他应付款	854,728.53	180,483.56

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	9,545,640.00	106,828,528.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,578,440,333.88	1,310,765,855.58
非流动负债：		
长期借款	134,985,140.00	131,814,978.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	64,754,219.12	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	39,078,296.11	22,886,800.00
递延所得税负债		156,960.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	238,817,655.23	154,858,738.00
负债合计	1,817,257,989.11	1,465,624,593.58
所有者权益：		
股本	203,393,357.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,146,306,236.72	559,373,901.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,405,716.51	30,591,344.38
未分配利润	195,651,448.34	143,322,099.20
所有者权益合计	1,583,756,758.57	913,287,345.14
负债和所有者权益总计	3,401,014,747.68	2,378,911,938.72

### 3、合并利润表

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,313,154,024.97	1,166,230,898.77
其中：营业收入	1,313,154,024.97	1,166,230,898.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,245,851,248.34	1,123,372,025.16
其中：营业成本	985,988,296.60	900,197,055.55
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	1,100,686.84	853,816.42
销售费用	71,190,977.58	68,063,084.49
管理费用	111,835,479.87	101,258,612.20
财务费用	69,265,429.72	50,015,866.62
资产减值损失	6,470,377.73	2,983,589.88
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1,195,495.66	-151,194.44
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,871,101.39	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-120,989.18	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	63,236,179.58	42,707,679.17
加：营业外收入	12,044,395.82	12,157,795.81
其中：非流动资产处置利得	2,331,072.99	233,535.30
减：营业外支出	3,017,214.88	3,113,275.53
其中：非流动资产处置损失	862,191.85	870,446.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	72,263,360.52	51,752,199.45
减：所得税费用	10,061,215.53	7,145,772.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	62,202,144.99	44,606,426.66

归属于母公司所有者的净利润	63,569,525.21	45,064,602.29
少数股东损益	-1,367,380.22	-458,175.63
六、其他综合收益的税后净额	399,764.81	-2,821,990.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	399,763.05	-2,821,990.90
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	399,763.05	-2,821,990.90
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	399,763.05	-2,821,990.90
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1.76	0.82
七、综合收益总额	62,601,909.80	41,784,436.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	63,969,288.26	42,242,611.39
归属于少数股东的综合收益总额	-1,367,378.46	-458,174.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.35	0.25
（二）稀释每股收益	0.35	0.25

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：孙锋峰

主管会计工作负责人：倪永华

会计机构负责人：王锐

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,174,692,394.37	1,073,605,263.36
减：营业成本	898,646,403.39	864,151,160.53
营业税金及附加	12,639.02	348,197.76
销售费用	43,825,787.15	41,870,361.23
管理费用	81,670,278.06	69,300,429.74
财务费用	58,923,115.23	35,709,598.26
资产减值损失	3,295,827.16	2,965,421.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1,229,690.10	-109,200.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,871,101.39	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-120,989.18	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	84,217,552.87	59,150,894.51
加：营业外收入	9,562,785.99	11,145,113.67
其中：非流动资产处置利得	695,018.77	147,815.71
减：营业外支出	3,047,113.18	2,445,919.31
其中：非流动资产处置损失	1,227,545.18	541,605.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	90,733,225.68	67,850,088.87
减：所得税费用	12,589,504.41	9,344,316.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	78,143,721.27	58,505,772.35
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	78,143,721.27	58,505,772.35
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	973,802,687.25	682,423,023.76
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	98,013,905.82	88,614,928.45
收到其他与经营活动有关的现金	80,758,567.74	67,766,379.66
经营活动现金流入小计	1,152,575,160.81	838,804,331.87

购买商品、接受劳务支付的现金	466,622,600.68	517,919,613.67
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	110,285,235.25	96,637,824.18
支付的各项税费	30,587,971.98	22,638,782.33
支付其他与经营活动有关的现金	215,283,293.73	189,199,627.81
经营活动现金流出小计	822,779,101.64	826,395,847.99
经营活动产生的现金流量净额	329,796,059.17	12,408,483.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,667,483.79	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,879,729.83	65,014,238.91
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	23,329,128.78	28,694,898.60
投资活动现金流入小计	35,876,342.40	93,709,137.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	253,266,591.89	305,890,169.11
投资支付的现金	163,229,166.00	
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	8,208,849.05	
支付其他与投资活动有关的现金	491,838,697.13	2,849,177.94
投资活动现金流出小计	916,543,304.07	308,739,347.05
投资活动产生的现金流量净额	-880,666,961.67	-215,030,209.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	612,286,475.65	
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	1,196,511,670.00	845,635,595.10

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	401,486,715.02	290,520,000.00
筹资活动现金流入小计	2,210,284,860.67	1,136,155,595.10
偿还债务支付的现金	1,084,291,145.49	508,878,839.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,819,668.03	63,090,850.87
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	415,641,800.26	290,575,141.55
筹资活动现金流出小计	1,573,752,613.78	862,544,831.52
筹资活动产生的现金流量净额	636,532,246.89	273,610,763.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	221,122.65	-2,093,348.74
五、现金及现金等价物净增加额	85,882,467.04	68,895,689.18
加：期初现金及现金等价物余额	220,205,233.10	151,309,543.92
六、期末现金及现金等价物余额	306,087,700.14	220,205,233.10

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	959,785,188.41	808,550,521.74
收到的税费返还	75,643,787.04	67,450,435.28
收到其他与经营活动有关的现金	131,524,272.74	97,602,738.48
经营活动现金流入小计	1,166,953,248.19	973,603,695.50
购买商品、接受劳务支付的现金	589,254,390.28	584,943,346.63
支付给职工以及为职工支付的现金	59,011,779.60	50,223,953.05
支付的各项税费	18,510,133.54	14,550,133.65
支付其他与经营活动有关的现金	206,543,742.93	195,969,638.03
经营活动现金流出小计	873,320,046.35	845,687,071.36
经营活动产生的现金流量净额	293,633,201.84	127,916,624.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,667,483.79	
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,777,800.00	11,533,139.56
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	20,000,000.00	28,694,898.60
投资活动现金流入小计	38,445,283.79	40,228,038.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	198,413,516.70	366,889,430.93
投资支付的现金	134,229,166.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	87,200,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	460,799,918.22	519,049.16
投资活动现金流出小计	880,642,600.92	387,408,480.09
投资活动产生的现金流量净额	-842,197,317.13	-347,180,441.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	612,286,475.65	
取得借款收到的现金	1,174,544,280.00	815,635,595.10
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	164,600,225.02	
筹资活动现金流入小计	1,951,430,980.67	815,635,595.10
偿还债务支付的现金	1,042,323,755.49	478,878,839.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,368,905.10	59,829,241.96
支付其他与筹资活动有关的现金	130,013,914.77	110,000,225.02
筹资活动现金流出小计	1,242,706,575.36	648,708,306.08
筹资活动产生的现金流量净额	708,724,405.31	166,927,289.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-163,575.88	3,275,368.78
五、现金及现金等价物净增加额	159,996,714.14	-49,061,159.99
加：期初现金及现金等价物余额	31,885,880.30	80,947,040.29
六、期末现金及现金等价物余额	191,882,594.44	31,885,880.30

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	180,000,000.00				558,533,451.91		-1,600,345.02		30,591,344.38		151,794,646.79	41,059,102.59	960,378,200.65
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	180,000,000.00				558,533,451.91		-1,600,345.02		30,591,344.38		151,794,646.79	41,059,102.59	960,378,200.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,393,357.00				586,932,335.16		399,763.05		7,814,372.13		37,755,153.08	-767,378.46	655,527,601.96
（一）综合收益总额							399,763.05				63,569,525.21	-1,367,378.46	62,601,909.80
（二）所有者投入和减少资本	23,393,357.00				586,932,335.16							600,000.00	610,925,692.16
1. 股东投入的普通股	23,393,357.00				586,932,335.16							600,000.00	610,925,692.16
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									7,814,372.13		-25,814,372.13		-18,000,000.00
1. 提取盈余公积									7,814,372.13		-7,814,372.13		



2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-18,000,000.00		-18,000,000.00	
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	203,393,357.00				1,145,465,787.07		-1,200,581.97		38,405,716.51		189,549,799.87	40,291,724.13	1,615,905,802.61

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	180,000,000.00				558,533,451.91		1,221,645.88		24,740,767.14		139,580,621.74	41,517,277.40	945,593,764.07
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	180,000,000.00				558,533,451.91		1,221,645.88		24,740,767.14		139,580,621.74	41,517,277.40	945,593,764.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-2,821,990.90		5,850,577.24		12,214,025.05	-458,174.81	14,784,436.58
(一)综合收益总额							-2,821,990.90				45,064,602.29	-458,174.81	41,784,436.58
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									5,850,577.24		-32,850,577.24		-27,000,000.00
1. 提取盈余公积									5,850,577.24		-5,850,577.24		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-27,000,000.00		-27,000,000.00
4. 其他													
(四)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													
(五)专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	180,000,000.00				558,533,451.91		-1,600,345.02		30,591,344.38		151,794,646.79	41,059,102.59	960,378,200.65

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	180,000,000.00				559,373,901.56				30,591,344.38	143,322,099.20	913,287,345.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,000,000.00				559,373,901.56				30,591,344.38	143,322,099.20	913,287,345.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,393,357.00				586,932,335.16				7,814,372.13	52,329,349.14	670,469,413.43
（一）综合收益总额										78,143,721.27	78,143,721.27
（二）所有者投入和减少资本	23,393,357.00				586,932,335.16						610,325,692.16
1. 股东投入的普通股	23,393,357.00				586,932,335.16						610,325,692.16
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									7,814,372.13	-25,814,372.13	-18,000,000.00
1. 提取盈余公积									7,814,372.13	-7,814,372.13	
2. 对所有者（或股东）的分配										-18,000,000.00	-18,000,000.00
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	203,393,357.00				1,146,306,236.72				38,405,716.51	195,651,448.34	1,583,756,758.57

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	180,000,000.00				559,373,901.56				24,740,767.14	117,666,904.09	881,781,572.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,000,000.00				559,373,901.56				24,740,767.14	117,666,904.09	881,781,572.79
三、本期增减变动									5,850,577	25,655,	31,505,77

金额(减少以“-”号填列)								.24	195.11	2.35	
(一) 综合收益总额									58,505,772.35	58,505,772.35	
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								5,850,577.24	-32,850,577.24	-27,000,000.00	
1. 提取盈余公积								5,850,577.24	-5,850,577.24		
2. 对所有者(或股东)的分配									-27,000,000.00	-27,000,000.00	
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	180,000,000.00				559,373,901.56				30,591,344.38	143,322,099.20	913,287,345.14

### 三、公司基本情况

浙江金固股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由自然人孙金国、孙锋峰、孙利群、孙曙虹、徐永忠、富阳智慧投资有限公司和富阳双合投资有限公司共同发起设立,于2009年9月28日在浙江省工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省富阳市。公司现持有注册号为330183000005176的营业执照,注册资本203,393,357.00元,股份总数203,393,357.00股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份A股73,353,314股;无限售条件的流通股份A股130,040,043股。公司股票已于2010年10月21日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属汽车制造业。经营范围:许可经营项目:货运(范围详见《中华人民共和国道路运输经营许可证》,有效期至2019年1月20日)。汽车零部件、热镀锌钢圈制造;热浸铝、小五金加工;经营进出口业务(国家法律法规禁止、限制的除外)。依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。

本财务报表业经公司2015年4月15日三届十九次董事会批准对外报出。

本公司将浙江世轮实业有限公司、上海誉泰实业有限公司、成都金固车轮有限公司、山东金固汽车零部件有限公司、亚洲车轮控股有限公司(Asia Wheel Holding Limited)、亚洲车轮有限公司(Asia Wheel Company Limited)、太平洋车轮公司(Pacific Wheel Inc)、杭州金特维轮汽车配件有限公司、杭州金固新能源开发有限公司、杭州富阳佰特商贸有限公司和特维轮网络科技(杭州)有限公司等11家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

采用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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先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。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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在初始确认时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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时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）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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，以及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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。



金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 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之和。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：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 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之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2-3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

## 12、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本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。

### 4. 存货的盘存制度

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

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13、划分为持有待售资产

## 14、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同

意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位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，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算公允价值计量。

### (2) 合并财务报表

#### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-59	5.00%	1.61-9.50
机器设备	年限平均法	3-10	10.00%	9.00-31.67
运输工具	年限平均法	4-6	10.00%	15.00-23.75
其他设备	年限平均法	3-5	10.00%	18.00-31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 ( 含 75% ) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办

理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当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可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；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，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
管理软件	2-10
排污权	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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。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，能证明其有用性；(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。

## 22、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息

净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并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。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要生产和销售钢制车轮和轮胎等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 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：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年修订或新制定发布的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》等八项具体会计准则。	本次变更经公司第三届董事会第十五会议审议通过。	

受重要影响的报表项目	影响金额
2013年12月31日资产负债表项目	
递延收益	25,050,966.67
其他非流动负债	-25,050,966.67
其他综合收益	-1,600,345.02

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%或 17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	见下表
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司及子公司成都金固车轮有限公司	15%
子公司亚洲车轮控股有限公司(Asia Wheel Holding Limited)、子公司太平洋车轮公司(Pacific Wheel Inc)、子公司亚洲车轮有限公司(Asia Wheel Company Limited)	按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2、税收优惠

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省2014年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字(2015)29号),公司本期通过高新技术企业认证,并取得编号为GR201433000673的《高新技术企业证书》,认定有效期为2014-2016年度,本期减按15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号)和《四川省经济和信息化委员会关于确认彭州市太平电站等16户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》(川经信产业函〔2012〕641号),子公司成都金固车轮有限公司主营业务属于国家鼓励类产业,认定有效期为5年,按15%的税率计缴企业所得税。

### 3、其他

公司及子公司浙江世轮实业有限公司出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为5%、9%、13%、17%；子公司上海誉泰实业有限公司出口货物享受“免、退”税政策，退税率为13%、15%、17%。

本公司技术服务费、商标使用费收入按6%的税率缴纳增值税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,390,385.35	2,588,380.75
银行存款	750,257,996.00	217,616,852.35
其他货币资金	314,837,173.31	238,384,304.58
合计	1,067,485,554.66	458,589,537.68
其中：存放在境外的款项总额	42,245,029.78	173,086,370.49

其他说明

期末银行存款中不能随时支取且初存目的为投资的定期存款为450,000,000.00元；期末其他货币资金中为开具银行承兑汇票存入保证金145,750,280.00元，为取得银行借款存入保证金123,050,555.09元，为开具信用证及保函存入保证金36,597,019.43元，为开展远期结售汇业务存入保证金6,000,000.00元，为开展商品期货业务存入3,439,318.79元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,046,400.00
合计		1,046,400.00

其他说明：

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	24,717,097.32	32,731,212.30

商业承兑票据		319,800.00
合计	24,717,097.32	33,051,012.30

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	158,430,201.93	
合计	158,430,201.93	

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	200,988,002.43	99.56%	16,501,041.81	8.21%	184,486,960.62	199,711,720.17	100.00%	14,624,748.39	7.32%	185,086,971.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	894,161.00	0.44%	319,800.00	35.77%	574,361.00					
合计	201,882,163.43	100.00%	16,820,841.81	8.33%	185,061,321.62	199,711,720.17	100.00%	14,624,748.39	7.32%	185,086,971.78

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	185,904,343.49	9,295,217.18	5.00%
1 至 2 年	6,547,101.21	654,710.12	10.00%
2 至 3 年	2,836,347.46	850,904.24	30.00%

3 年以上	5,700,210.27	5,700,210.27	100.00%
合计	200,988,002.43	16,501,041.81	8.21%

确定该组合依据的说明：

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：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
第三方支付平台应收款项	574,361.00			经单独测试未发现存在减值迹象
金华青年汽车制造有限公司	319,800.00	319,800.00	100.00	经单独测试预计无法收回
小 计	894,161.00	319,800.00		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,969,395.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
本期实际核销应收账款	773,302.05

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本期实际核销应收账款金额773,302.05元。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	18,457,442.96	9.14	922,872.15
客户二	12,199,245.93	6.04	609,962.30

客户三	11,792,960.72	5.84	589,648.04
客户四	10,154,123.21	5.03	507,706.16
客户五	9,799,758.55	4.85	489,987.93
小 计	62,403,531.37	30.90	3,120,176.58

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	26,585,537.88	100.00%	174,475,917.44	99.55%
1 至 2 年			781,510.00	0.45%
合计	26,585,537.88	--	175,257,427.44	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
浙江物产金属集团有限公司	9,032,831.12	33.98
材料制造有限公司	5,521,677.84	20.77
上海武钢华东销售有限公司杭州分司	4,078,381.24	15.34
杭州宝井钢材加工配送有限公司	950,100.40	3.57
杭州和坤金属材料有限公司	679,374.08	2.56
小 计	20,262,364.68	76.22

其他说明：

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	41,713,077.30	87.63%			41,713,077.30	11,659,428.28	78.82%			11,659,428.28
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,885,584.32	12.37%	629,085.14	10.69%	5,256,499.18	3,132,862.30	21.18%	282,720.38	9.02%	2,850,141.92
合计	47,598,661.62	100.00%	629,085.14	1.32%	46,969,576.48	14,792,290.58	100.00%	282,720.38	1.91%	14,509,570.20

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
华融金融租赁股份有限公司	29,400,000.00			系应收融资租赁保证金，经单项测试，款项收回不存在风险
应收出口退税	12,313,077.30			系按相关税收规定申报的应收出口退税，经单项测试，款项收回不存在风险
合计	41,713,077.30		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	4,197,918.53	209,895.93	5.00%
1 年以内小计	4,197,918.53	209,895.93	5.00%
1 至 2 年	765,501.77	76,550.18	10.00%
2 至 3 年	827,892.85	248,367.86	30.00%
3 年以上	94,271.17	94,271.17	100.00%
合计	5,885,584.32	629,085.14	10.69%

确定该组合依据的说明：

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



**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 346,364.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	33,510,668.46	7,700,000.00
应收出口退税	12,313,077.30	4,259,428.28
其他	1,774,915.86	2,832,862.30
合计	47,598,661.62	14,792,290.58

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华融金融租赁股份有限公司	保证金	29,400,000.00	1 年以内	61.77%	
应收出口退税	应收出口退税	12,313,077.30	1 年以内	25.87%	
商品期货业务保证金	保证金	2,811,570.00	1 年以内	5.91%	140,578.50
章剑飞	备用金	343,500.00	1 年以内	0.72%	17,175.00
中国水稻研究所试验农场	保证金	300,000.00	1 年以内	0.63%	15,000.00
合计	--	45,168,147.30	--	94.89%	172,753.50

**7、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	198,140,279.74		198,140,279.74	127,497,183.27		127,497,183.27

在产品	221,072,138.32		221,072,138.32	190,771,373.95		190,771,373.95
库存商品	170,367,037.63	2,984,617.50	167,382,420.13	151,804,034.16	730,989.29	151,073,044.87
合计	589,579,455.69	2,984,617.50	586,594,838.19	470,072,591.38	730,989.29	469,341,602.09

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	730,989.29	2,984,617.50		730,989.29		2,984,617.50
合计	730,989.29	2,984,617.50		730,989.29		2,984,617.50

本期存货跌价准备减少均系随本期库存商品的销售而转销。

**8、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	22,513,785.62	27,606,652.17
理财产品[注]	29,000,000.00	
合计	51,513,785.62	27,606,652.17

其他说明：

[注]：系子公司杭州金固新能源开发有限公司以自有资金2,900万元购买的短期保本收益型理财产品。

**9、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
鞍钢金固 (杭州) 金属材料 有限公司	102,000,0 00.00			-120,989. 18						101,879,0 10.82	
小计	102,000,0 00.00			-120,989. 18						101,879,0 10.82	
二、联营企业											

合计		102,000,000.00		-120,989.18						101,879,010.82
----	--	----------------	--	-------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	355,251,506.25	579,861,957.09		12,005,813.54	8,288,498.10	955,407,774.98
2.本期增加金额	5,351,458.39	242,606,630.63		2,107,924.76	1,103,343.21	251,169,356.99
(1) 购置	138,157.62	33,597,836.64		2,107,924.76	1,103,343.21	36,947,262.23
(2) 在建工程转入	5,213,300.77	209,008,793.99				214,222,094.76
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	2,216,939.20	8,640,389.52			7,572.65	10,864,901.37
(1) 处置或报废		8,640,389.52			7,572.65	8,647,962.17
(2) 其他[注]	2,216,939.20					2,216,939.20
4.期末余额	358,386,025.44	813,828,198.20		14,113,738.30	9,384,268.66	1,195,712,230.60
二、累计折旧						
1.期初余额	38,523,357.37	152,113,529.98		6,891,404.47	3,794,907.46	201,323,199.28
2.本期增加金额	16,602,354.32	67,206,131.77		1,539,468.56	1,272,969.53	86,620,924.18
(1) 计提	16,602,354.32	67,206,131.77		1,539,468.56	1,272,969.53	86,620,924.18
3.本期减少金额		831,046.68			5,035.80	836,082.48
(1) 处置或报废		831,046.68			5,035.80	836,082.48
4.期末余额	55,125,711.69	218,488,615.07		8,430,873.03	5,062,841.19	287,108,040.98
三、减值准备						
1.期初余额		986,731.91			30,848.95	1,017,580.86
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						

(1) 处置或报废						
4. 期末余额		986,731.91			30,848.95	1,017,580.86
四、账面价值						
1. 期末账面价值	303,260,313.75	594,352,851.22		5,682,865.27	4,290,578.52	907,586,608.76
2. 期初账面价值	316,728,148.88	426,761,695.20		5,114,409.07	4,462,741.69	753,066,994.84

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	146,461,538.46	12,681,444.57		133,780,093.89

## 11、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 350 万只高强度钢制滚型车轮固定资产投资项目				169,696,256.93		169,696,256.93
年产 200 万只高强度钢制滚型车轮项目	142,602,388.68		142,602,388.68	52,071,370.61		52,071,370.61
“年产 500 万只新型高强度钢制轮毂和 200 万只车轮生产线项目”之首期投资项目“年产 500 万只新型高强度钢制轮毂项目”	87,383,419.70		87,383,419.70			
亚洲车轮有限公司新建厂房及设备安装工程	27,322,547.34		27,322,547.34	25,644,422.95		25,644,422.95
光伏发电站项目	8,812,774.24		8,812,774.24			

EPS 工程项目	6,120,386.99			6,120,386.99			
年产 30 万套工程 农机钢制车轮项目	5,314,725.32			5,314,725.32	13,482,523.09		13,482,523.09
年产 150 万只高 强度钢制滚型车 轮技改项目	1,173,000.00			1,173,000.00	4,598,290.60		4,598,290.60
其他设备安装工 程及零星工程	30,136,310.44			30,136,310.44	6,355,536.78		6,355,536.78
合计	308,865,552.71			308,865,552.71	271,848,400.96		271,848,400.96

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其 他减少 金额	期末余 额	工程累 计投入 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
年产 350 万只高 强度钢 制滚型 车轮固 定资产 投资项 目	360,720, 000.00	169,696, 256.93	12,772,0 23.34	182,468, 280.27			125.59%	100%	3,873,65 9.51			募股资 金
年产 200 万只高 强度钢 制滚型 车轮项 目	156,200, 000.00	52,071,3 70.61	90,531,0 18.07			142,602, 388.68	91.29%	55%	4,290,21 4.32	4,051,18 3.71	5.79%	其他
“年产 500 万只 新型高 强度钢 制轮毂 和 200 万 只车轮 生产线 项目”之 首期投	550,000, 000.00		87,383,4 19.70			87,383,4 19.70	15.89%	16%	737,545. 23	737,545. 23	5.79%	募股资 金

资产项目 “年产 500 万只 新型高 强度钢 制轮毂 项目”												
亚洲车 轮有限 公司新 建厂房 及设备 安装工程		25,644,4 22.95	1,678,12 4.39			27,322,5 47.34						其他
光伏瓦 发电站 项目	112,500, 000.00		8,812,77 4.24			8,812,77 4.24	7.83%	8%				其他
EPS 工 程项目	57,000,0 00.00		6,120,38 6.99			6,120,38 6.99	10.74%	11%	129,962. 23	129,962. 23	5.79%	其他
年产 30 万套工 程农机 钢制车 轮项目	50,540,0 00.00	13,482,5 23.09	11,218,6 39.00	19,386,4 36.77		5,314,72 5.32	184.93%	99%				募股资 金
年产 150 万只高 强度钢 制滚型 车轮技 改项目	50,780,0 00.00	4,598,29 0.60	541,534. 20	3,966,82 4.80		1,173,00 0.00	101.48%	99%				募股资 金
其他设 备安装 工程及 零星工 程		6,355,53 6.78	32,181,3 26.58	8,400,55 2.92		30,136,3 10.44						其他
合计	1,337,74 0,000.00	271,848, 400.96	251,239, 246.51	214,222, 094.76		308,865, 552.71	--	--	9,031,38 1.29	4,918,69 1.17		--

## 12、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	157,758,985.58			5,502,623.42	163,261,609.00
2.本期增加金额				1,374,449.26	1,374,449.26
(1) 购置				1,374,449.26	1,374,449.26
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	157,758,985.58			6,877,072.68	164,636,058.26
二、累计摊销					
1.期初余额	8,134,417.88			427,181.66	8,561,599.54
2.本期增加金额	3,075,854.70			614,448.90	3,690,303.60
(1) 计提	3,075,854.70			614,448.90	3,690,303.60
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	11,210,272.58			1,041,630.56	12,251,903.14
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	146,548,713.00			5,835,442.12	152,384,155.12
2.期初账面价值	149,624,567.70			5,075,441.76	154,700,009.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 100.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

期末，已有账面价值6,505.15万元的无形资产用于抵押担保。

## 13、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
杭州金固新能源 开发有限公司		7,200,949.05				7,200,949.05
山东金固汽车零 部件有限公司	418,853.85					418,853.85
成都金固车轮有 限公司	260,888.29					260,888.29
杭州富阳佰特商 贸有限公司		170,000.00				170,000.00
合计	679,742.14	7,370,949.05				8,050,691.19

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
杭州富阳佰特商 贸有限公司		170,000.00				170,000.00
合计		170,000.00				170,000.00



说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

期末已对因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，本期未对包含商誉的相关资产组进行减值测试，发现杭州金固新能源开发有限公司、山东金固汽车零部件有限公司和成都金固车轮有限公司与商誉相关的资产组不存在减值迹象，故未计提减值准备；发现杭州富阳佰特商贸有限公司与商誉相关的资产组存在减值迹象，进行减值测试，本期全额对其全额计提减值准备。

其他说明

#### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车位租赁费	270,993.12		8,741.76		262,251.36
经营租入固定资产改良支出	385,563.20	1,216,147.30	510,673.28		1,091,037.22
合计	656,556.32	1,216,147.30	519,415.04		1,353,288.58

其他说明

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,245,432.88	2,652,047.29	14,658,519.96	2,269,690.87
可抵扣亏损	45,078,314.57	11,269,578.65	26,392,316.31	6,598,079.08
递延收益	1,949,400.00	292,410.00	2,274,300.00	341,145.00
存货中包含的未实现损益	3,403,827.45	510,574.12	2,123,817.48	318,572.62
衍生金融负债公允价值变动引起的可抵扣暂时性差异	191,090.10	29,443.52	41,994.44	10,498.61
合计	67,868,065.00	14,754,053.58	45,490,948.19	9,537,986.18

##### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

可辨认资产公允价值较账面资产增值	786,489.92	196,622.46	804,501.14	201,125.27
衍生金融资产公允价值变动引起的应纳税暂时性差异			1,046,400.00	156,960.00
合计	786,489.92	196,622.46	1,850,901.14	358,085.27

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		14,754,053.58		9,537,986.18
递延所得税负债		196,622.46		358,085.27

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	23,100,217.49	15,814,890.86
合计	23,100,217.49	15,814,890.86

### (5) 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	期末金额	期初金额	备注
2019 年	1,445,756.59		[注]
合计	1,445,756.59		--

其他说明：

公司子公司亚洲车轮控股有限公司、子公司亚洲车轮有限公司及子公司太平洋车轮公司为在境外经营的实体，其可抵扣亏损的到期年度不确定。

其中境内经营的实体期末未确认递延所得税资产的可抵扣亏损为1,445,756.59元，境外经营的实体期末未确认递延所得税资产的可抵扣亏损为21,654,460.90元。

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付股权投资款	25,000,000.00	

预付无形资产购置款	12,300,600.00	
递延收益(未实现售后租回损益)	5,790,533.93	1,612,817.46
合计	43,091,133.93	1,612,817.46

其他说明：

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	137,500,000.00	20,000,000.00
抵押借款	155,000,000.00	
保证借款	411,000,000.00	475,969,000.00
信用借款	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	903,500,000.00	695,969,000.00

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 18、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	191,090.10	41,994.44
衍生金融负债	191,090.10	41,994.44
合计	191,090.10	41,994.44

其他说明：

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	578,571,400.00	497,720,000.00
合计	578,571,400.00	497,720,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	64,860,729.66	51,936,523.38
应付长期资产购置款	21,714,423.75	23,320,301.38
合计	86,575,153.41	75,256,824.76

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

## 21、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	7,398,208.48	7,878,551.76
合计	7,398,208.48	7,878,551.76

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,556,382.64	106,698,921.70	103,016,418.78	19,238,885.56
二、离职后福利-设定提存计划	328,820.00	7,076,116.07	6,949,563.25	455,372.82
合计	15,885,202.64	113,775,037.77	109,965,982.03	19,694,258.38

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,881,356.22	95,948,530.63	92,091,327.95	18,738,558.90
2、职工福利费		4,765,122.35	4,765,122.35	
3、社会保险费	208,696.19	3,727,933.31	3,763,334.63	173,294.87
其中：医疗保险费	158,953.01	2,528,104.38	2,557,107.35	129,950.04
工伤保险费	35,652.10	815,900.29	820,806.94	30,745.45
生育保险费	14,091.08	383,928.64	385,420.34	12,599.38
4、住房公积金	2,728.90	1,732,037.30	1,734,766.20	
5、工会经费和职工教育经费	463,601.33	525,298.11	661,867.65	327,031.79
合计	15,556,382.64	106,698,921.70	103,016,418.78	19,238,885.56

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	292,088.40	6,353,340.75	6,235,800.63	409,628.52
2、失业保险费	36,731.60	722,775.32	713,762.62	45,744.30
合计	328,820.00	7,076,116.07	6,949,563.25	455,372.82

其他说明：

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	394,540.04	
营业税	1,683.66	2,449.94
企业所得税	2,218,537.94	3,156,449.15
个人所得税	47,723.51	53,571.75
城市维护建设税	60,421.71	55,175.61
房产税	237,279.78	218,378.51
土地使用税	412,454.00	600,113.24
印花税	122,550.14	320,923.06
教育费附加	25,895.01	23,646.68
地方教育附加	17,263.34	15,764.46
地方水利建设基金	164,987.31	174,399.15
价格调节基金	28,391.49	30,768.41
合计	3,731,727.93	4,651,639.96

其他说明：

## 24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	127,722.19	130,341.46
短期借款应付利息	1,494,214.43	1,222,897.92
一年内到期的非流动负债利息	14,321.11	160,578.02
合计	1,636,257.73	1,513,817.40

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## 25、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	768,787.04	1,761,265.44
已结算尚未支付的经营费用	1,656,735.83	2,262,539.94

其 他	173,808.89	395,002.62
合计	2,599,331.76	4,418,808.00

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

**26、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	9,545,640.00	106,828,528.00
合计	9,545,640.00	106,828,528.00

其他说明：

**27、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	117,484,800.00	104,866,680.00
抵押借款		26,948,298.00
保证借款	17,500,340.00	
合计	134,985,140.00	131,814,978.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

**28、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	131,407,260.85	31,490,957.00
未确认融资费用	-11,148,989.67	-2,665,873.53

其他说明：

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	25,050,966.67	20,999,000.00	4,116,664.25	41,933,302.42	与资产相关的政府补助
合计	25,050,966.67	20,999,000.00	4,116,664.25	41,933,302.42	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2014 年富阳市第一批重点工业投入项目财政补助资金		10,000,000.00	103,092.78		9,896,907.22	与资产相关
2013 年杭州市重大创新项目资助资金		10,000,000.00	1,111,111.11		8,888,888.89	与资产相关
富阳市重点工业投入（高新）项目财政扶持资金	9,000,000.00		1,000,000.00		8,000,000.00	与资产相关
2013 年省工业转型升级技术改造项目财政补助资金	4,500,000.00		500,000.00		4,000,000.00	与资产相关
2010 年重点产业振兴和技术（第三批）改造项目中央预算内基建基金	4,320,000.00		480,000.00		3,840,000.00	与资产相关
2011 年第五批杭州市重点产业发展资金	2,274,300.00		324,900.00		1,949,400.00	与资产相关
济宁高新区管委会项目技术改造资金	2,164,166.67		265,000.00		1,899,166.67	与资产相关
2011 年度富阳市重点工业投入（高新）项目财政扶持资金	1,537,900.00		219,700.00		1,318,200.00	与资产相关



污染治理专项资金	900,000.00		50,000.00		850,000.00	与资产相关
富阳市 2014 年电子商务发展财政扶持资金		673,000.00	6,938.14		666,061.86	与资产相关
富阳市工业循环经济项目财政补助资金	354,600.00		19,700.00		334,900.00	与资产相关
2013 年杭州市工业统筹资金重大创新等项目资助资金		326,000.00	36,222.22		289,777.78	与资产相关
合计	25,050,966.67	20,999,000.00	4,116,664.25		41,933,302.42	--

其他说明：

### 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	180,000,000.00	23,393,357.00				23,393,357.00	203,393,357.00

其他说明：

根据公司第三届董事会第五次会议、第三届董事会第十次会议、2014 年第一次临时股东大会和 2014 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江金固股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2014〕1265 号）核准，公司于 2014 年 12 月 18 日非公开发行人民币普通股（A 股）股票 23,393,357 股，每股面值 1 元，每股发行价格 27.10 元，募集资金总额为 633,959,974.70 元，扣除发行费用 23,634,282.54 元，募集资金净额 610,325,692.16 元，其中：计入实收资本 23,393,357.00 元，计入资本公积（股本溢价）586,932,335.16 元。该项增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2014〕271 号），公司已于 2015 年 3 月 2 日办妥工商变更登记手续。

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	558,346,451.91	586,932,335.16		1,145,278,787.07
其他资本公积	187,000.00			187,000.00
合计	558,533,451.91	586,932,335.16		1,145,465,787.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价的增减变动原因根据公司第三届董事会第五次会议、第三届董事会第十次会议、2014 年第一

次临时股东大会和2014年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江金固股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可〔2014〕1265号)核准，公司于2014年12月18日非公开发行人民币普通股(A股)股票23,393,357股，每股面值1元，每股发行价格27.10元，募集资金总额为633,959,974.70元，扣除发行费用23,634,282.54元，募集资金净额610,325,692.16元，其中：计入实收资本23,393,357.00元，计入资本公积(股本溢价)586,932,335.16元。该项增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(天健验〔2014〕271号)，公司已于2015年3月2日办妥工商变更登记手续。

### 32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,600,345.02	399,764.81			399,763.05	1.76	-1,200,581.97
外币财务报表折算差额	-1,600,345.02	399,764.81			399,763.05	1.76	-1,200,581.97
其他综合收益合计	-1,600,345.02	399,764.81			399,763.05	1.76	-1,200,581.97

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,591,344.38	7,814,372.13		38,405,716.51
合计	30,591,344.38	7,814,372.13		38,405,716.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据公司章程规定，按2014年度母公司实现的净利润提取10%的法定盈余公积。

### 34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	151,794,646.79	139,580,621.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,569,525.21	45,064,602.29

减：提取法定盈余公积	7,814,372.13	5,850,577.24
应付普通股股利	18,000,000.00	27,000,000.00
期末未分配利润	189,549,799.87	151,794,646.79

调整期初未分配利润明细：

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

### 35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,058,965,506.92	734,846,753.90	902,145,462.15	639,604,497.04
其他业务	254,188,518.05	251,141,542.70	264,085,436.62	260,592,558.51
合计	1,313,154,024.97	985,988,296.60	1,166,230,898.77	900,197,055.55

### 36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	13,828.63	7,434.13
城市维护建设税	633,969.04	489,960.06
教育费附加	271,733.47	213,909.40
地方教育附加	181,155.70	142,512.83
合计	1,100,686.84	853,816.42

其他说明：

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输保险费	47,377,834.42	46,706,229.93
销售佣金代理费	9,804,227.66	10,581,294.05
职工薪酬	6,105,748.20	3,808,444.15
广告宣传费	2,974,984.98	2,619,705.83

差旅费	1,722,557.93	1,875,790.41
其 他	3,205,624.39	2,471,620.12
合计	71,190,977.58	68,063,084.49

其他说明：

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	38,272,536.59	32,927,619.61
职工薪酬	28,452,778.68	24,765,918.76
办公经费	14,458,003.04	13,496,607.40
折旧、摊销费用	9,580,724.42	7,944,310.28
中介服务费	4,214,874.20	6,663,369.41
业务招待费	6,396,013.15	5,911,601.13
税 费	7,694,006.89	6,615,514.93
其 他	2,766,542.90	2,933,670.68
合计	111,835,479.87	101,258,612.20

其他说明：

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	71,076,668.34	53,854,318.29
利息收入	-5,598,378.31	-4,508,861.57
汇兑损益	2,458,336.35	-744,104.24
其 他	1,328,803.34	1,414,514.14
合计	69,265,429.72	50,015,866.62

其他说明：

### 40、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	3,315,760.23	2,252,600.59
二、存货跌价损失	2,984,617.50	730,989.29

十三、商誉减值损失	170,000.00	
合计	6,470,377.73	2,983,589.88

其他说明：

#### 41、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-1,046,400.00	-109,200.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,046,400.00	-109,200.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-149,095.66	-41,994.44
合计	-1,195,495.66	-151,194.44

其他说明：

#### 42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-120,989.18	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-2,750,112.21	
合计	-2,871,101.39	

其他说明：

#### 43、营业外收入

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	2,331,072.99	233,535.30	2,331,072.99
其中：固定资产处置利得	2,331,072.99	233,535.30	2,331,072.99
政府补助	8,773,883.53	11,512,164.85	8,773,883.53
无需支付款项	520,450.66		520,450.66
其他	418,988.54	412,095.66	418,988.54
合计	12,044,395.82	12,157,795.81	12,044,395.82

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
土地使用税、地方水利建设基金等税费返还	2,428,095.28	802,914.85	与收益相关
出口信用保险补助资金	769,600.00	984,950.00	与收益相关
引进专家年薪资助款	300,000.00		与收益相关
出口增量企业财政奖励资金	195,000.00		与收益相关
服务外包企业财政奖励资金	150,000.00	150,000.00	与收益相关
企业税收贡献奖		2,200,000.00	与收益相关
公平贸易项目补助资金		2,200,000.00	与收益相关
出口创汇专项奖励资金		459,000.00	与收益相关
重大科技创新项目补助经费		330,000.00	与收益相关
博士后科研工作站建站资助		300,000.00	与收益相关
业科研项目财政补助资金		300,000.00	与收益相关
企业境外投资专项奖励资金		276,000.00	与收益相关
其他奖励、补助资金	814,524.00	650,000.00	与收益相关
递延收益摊销	4,116,664.25	2,859,300.00	与资产相关
合计	8,773,883.53	11,512,164.85	--

其他说明:

#### 44、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	862,191.85	870,446.04	862,191.85
其中: 固定资产处置损失	862,191.85	423,294.35	862,191.85
对外捐赠	594,940.00	535,090.00	594,940.00
地方水利建设基金	1,375,775.44	1,260,422.54	1,375,775.44
其他	184,307.59	447,316.95	200,346.56
合计	3,017,214.88	3,113,275.53	3,033,253.85

其他说明:

## 45、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,438,745.74	12,065,313.06
递延所得税费用	-5,377,530.21	-4,919,540.27
合计	10,061,215.53	7,145,772.79

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	72,263,360.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,839,504.08
子公司适用不同税率的影响	-1,448,522.06
调整以前期间所得税的影响	673,101.61
非应税收入的影响	153,866.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,398,969.85
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,096,534.88
研究开发费用加计扣除的影响	-2,652,239.72
所得税费用	10,061,215.53

其他说明

## 46、其他综合收益

详见附注资产负债表项目注释其他综合收益之说明。。

## 47、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回与经营活动有关的票据保证金	69,907,500.00	54,109,714.00
收到与收益相关的政府补助	2,229,124.00	7,849,950.00
收到银行存款利息收入	5,588,245.77	4,394,932.07

其 他	3,033,697.97	1,411,783.59
合计	80,758,567.74	67,766,379.66

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	本期发生额	上期发生额
支付与经营活动有关的票据保证金及保函保证金	110,000,280.00	69,907,500.00
销售费用性质的付现支出	54,401,867.22	62,086,994.05
管理费用性质的付现支出	48,691,097.52	52,849,792.16
其 他	2,190,048.99	4,355,341.60
合计	215,283,293.73	189,199,627.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	20,999,000.00	15,000,000.00
收回信用证及保函保证金（用于支付设备款）	2,330,128.78	11,744,898.60
收回定期存款		1,950,000.00
合计	23,329,128.78	28,694,898.60

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	450,000,000.00	
支付信用证、保函及远期结售汇保证金（用于支付设备款）	41,838,697.13	2,849,177.94
合计	491,838,697.13	2,849,177.94

支付的其他与投资活动有关的现金说明：



**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合并范围内未到期已贴现的银行承兑汇票	150,286,490.00	236,000,000.00
收回质押借款保证金	110,000,225.02	
融资租赁收到现金	85,800,000.00	25,920,000.00
收回合并范围内未到期已贴现的银行承兑汇票保证金	55,400,000.00	28,600,000.00
合计	401,486,715.02	290,520,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合并范围内原未到期已贴现的银行承兑汇票到期兑付	236,000,000.00	120,000,000.00
质押借款对应的保证金	123,050,555.09	110,000,225.02
合并范围内未到期已贴现的银行承兑汇票保证金	35,750,000.00	55,400,000.00
偿还融资租赁本金	19,123,666.37	5,174,916.53
支付非公开发行股票费用	1,717,578.80	
合计	415,641,800.26	290,575,141.55

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**48、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	62,202,144.99	44,606,426.66
加：资产减值准备	6,470,377.73	2,983,589.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,620,924.18	67,084,704.01

无形资产摊销	3,690,303.60	1,986,333.20
长期待摊费用摊销	519,415.04	124,699.41
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）	-1,468,881.14	636,910.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,195,495.66	151,194.44
财务费用（收益以“-”号填列）	58,260,913.12	35,808,110.29
投资损失（收益以“-”号填列）	2,871,101.39	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,216,067.40	-4,898,657.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-161,462.81	-20,882.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-119,064,106.51	-103,446,598.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-56,691,477.53	-160,532,644.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	290,567,378.85	127,925,299.15
经营活动产生的现金流量净额	329,796,059.17	12,408,483.88
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	306,087,700.14	220,205,233.10
减：现金的期初余额	220,205,233.10	151,309,543.92
现金及现金等价物净增加额	85,882,467.04	68,895,689.18

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	88,210,000.00
其中：	--
杭州金固新能源开发有限公司	87,200,000.00
杭州富阳佰特商贸有限公司	1,010,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	80,001,150.95
其中：	--
杭州金固新能源开发有限公司	80,001,150.95
杭州富阳佰特商贸有限公司	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	8,208,849.05

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	306,087,700.14	220,205,233.10
其中：库存现金	2,390,385.35	2,588,380.75
可随时用于支付的银行存款	300,257,996.00	217,616,852.35
可随时用于支付的其他货币资金	3,439,318.79	
三、期末现金及现金等价物余额	306,087,700.14	220,205,233.10

其他说明：

现金流量表中现金期末数为306,087,700.14元，资产负债表中货币资金期末数为1,067,485,554.66元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行存款及其他货币资金761,397,854.52元。

现金流量表中现金期初数为220,205,233.10元，资产负债表中货币资金期初数为458,589,537.68元，差额系现金流量表现金期初数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金238,384,304.58元。

## 49、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	761,397,854.52	存入定期存款 45,000.00 万元，其余系保证金，存入银承保证金 14,575.03 万元，存入贷款保证金 12,305.06 万元，存入信

		用证、保函保证金等 4,259.71 万元
固定资产	186,706,653.65	为取得贷款做抵押担保
无形资产	65,051,509.95	为取得贷款做抵押担保
应收账款	140,384,548.07	为取得贷款做质押担保
在建工程	71,841,594.61	为办理减免进口设备关税做担保
合计	1,225,382,160.80	--

其他说明：

## 51、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	6,928,723.98	6.1190	42,396,862.03
欧元	776,633.26	7.4556	5,790,266.93
港币	2,372.37	0.78887	1,871.49
泰铢	2,287,084.11	0.1887	431,572.77
其中：美元	19,413,363.18	6.1190	118,790,369.30
欧元	14,881.55	7.4556	110,950.88
其中：美元	2,860,000.00	6.1190	17,500,340.00
应付账款			
其中：美元	1,511,084.77	6.1190	9,246,327.71
泰铢	9,101,234.39	0.1887	1,717,402.93
应付利息			
其中：美元	23,213.48	6.1190	142,043.28
其他应付款			
其中：美元	8,680,067.64	6.1190	53,113,333.89
泰铢	75,347.17	0.1887	14,218.01
一年内到期非流动负债			
其中：美元	1,560,000.00	6.1190	9,545,640.00

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

公司名称	注册地	记账本位币	选择依据
亚洲车轮控股有限公司 (Asia Wheel Holding Limited)	香港	美元	公司经营通用结算货币
太平洋车轮公司 (Pacific Wheel Inc)	美国	美元	公司经营通用结算货币
亚洲车轮有限公司 (Asia Wheel Company Limited)	泰国	泰铢	公司经营通用结算货币

## 52、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
杭州金固新能源开发有限公司	2014年04月15日	87,200,000.00	100.00%	非同一控制下企业合并	2014年04月15日	办妥股权转让手续		-328,843.17
杭州富阳佰特商贸有限公司	2014年08月14日	1,070,000.00	60.00%	非同一控制下企业合并	2014年08月14日	办妥股权转让手续	395,977.29	-1,115,964.37

其他说明：

##### (2) 合并成本及商誉

项目	杭州金固新能源开发有限公司	杭州富阳佰特商贸有限公司
合并成本		
现金	87,200,000.00	1,010,000.00
非现金资产的公允价值		
发行或承担的债务的公允价值		
发行的权益性证券的公允价值		
或有对价的公允价值		
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
其他		60,000.00[注]

合并成本合计	87,200,000.00	1,070,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	79,999,050.95	900,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	7,200,949.05	170,000.00

[注]：尚未支付的股权对价款。

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

本公司将收购杭州金固新能源开发有限公司所支付的成本8,720.00万元高于取得该投资时按照持股比例计算确定的应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额720.09万元确认为商誉。

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	杭州金固新能源开发有限公司		杭州富阳佰特商贸有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产				
货币资金	80,001,150.95	81,097,183.54		
应收款项	105,000.00	105,000.00		
存货			580,549.00	580,549.00
固定资产			100,419.62	100,419.62
无形资产			716,253.60	
长期待摊费用			102,777.78	102,777.78
负债				
应付款项	107,100.00	107,100.00		
净资产	79,999,050.95	79,999,050.95		
减：少数股东权益				
取得的净资产	79,999,050.95	79,999,050.95	1,500,000.00	783,746.40

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

杭州金固新能源开发有限公司可辨认资产、负债公允价值依据坤元资产评估有限公司对原杭州合大新能源开发有限公司以2014年2月28日为基准日出具的《资产评估报告》(坤元评报〔2015〕52号)确定。杭州富阳佰特商贸有限公司可辨认资产、负债公允价值依据根据杭州金特维轮汽车配件有限公司与叶烽波于2014年4月28日签订的《股权转让协议》确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明**

杭州金固新能源开发有限公司（原杭州合大新能源开发有限公司）原注册资本500万元，根据本公司于2014年3月6日召开的第三届董事会第三次会议审议通过的《关于签订杭州合大新能源开发有限公司股权转让和增资协议》的议案，公司以人民币500.00万元受让原杭州合大新能源开发有限公司20%的股权，同时以人民币7,500.00万元认购原杭州合大新能源开发有限公司1,500万元的注册资本。增资完成后，本公司持有原杭州合大新能源开发有限公司80%的股权。根据本公司于2014年9月15日第三届董事会第十二次会议审议通过的《关于杭州合大新能源开发有限公司股权转让和债权债务处理的议案》，本公司以人民币720.00万元受让了原浙江合大新能源开发有限公司持有的原杭州合大新能源开发有限公司20%的股权。

**2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
特维轮网络科技（杭州）有限公司	投资设立	2014年12月11日	1,500万美元	100.00%

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江世轮实业有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业	75.00%		投资设立
上海誉泰实业有限公司	上海	上海	制造业	100.00%		投资设立
成都金固车轮有限公司	四川成都	四川成都	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
山东金固汽车零部件有限公司	山东济宁	山东济宁	制造业	80.00%		非同一控制下企业合并
亚洲车轮控股有限公司(Asia Wheel Holding Limited)	香港	香港	商业	100.00%		投资设立
亚洲车轮有限公司(Asia Wheel Company)	泰国	泰国	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并



Limited)						
太平洋车轮公司 (Pacific Wheel Inc)	美国	美国	商业	100.00%		投资设立
杭州金特维轮汽 车配件有限公司	浙江富阳	浙江富阳	商业	100.00%		投资设立
杭州金固新能源 开发有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业	100.00%		非同一控制下企 业合并
杭州富阳佰特商 贸有限公司	浙江富阳	浙江富阳	商业	60.00%		非同一控制下企 业合并
特维轮网络科技 (杭州)有限公 司	浙江富阳	浙江富阳	商业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额
浙江世轮实业有限公司	25.00%	580,309.15		9,994,816.73
山东金固汽车零部件有 限公司	20.00%	-1,501,301.84		30,143,255.73

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计
浙江世 轮实业 有限公 司	162,303, 499.36	17,574,2 66.37	179,877, 765.73	139,138, 836.06		139,138, 836.06	66,089,3 93.46	18,517,0 00.55	84,606,3 94.01	47,060,1 68.82		47,060,1 68.82

山东金固汽车零部件有限公司	55,771,450.79	172,874,532.40	228,645,983.19	57,975,047.51	19,843,953.72	77,819,001.23	70,890,095.01	174,422,298.65	245,312,393.66	56,066,364.79	30,989,250.14	87,055,614.93
---------------	---------------	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------	---------------	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江世轮实业有限公司	164,014,097.88	3,192,704.48	3,192,704.48	2,548,966.10	184,762,637.68	4,956,546.79	4,956,546.79	21,524,197.46
山东金固汽车零部件有限公司	77,659,394.36	-7,429,796.77	-7,429,796.77	13,744,902.97	68,971,558.88	-9,759,542.60	-9,759,542.60	-10,571,306.44

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
鞍钢金固(杭州)金属材料有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业	51.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

(单位：万元)

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数[注]
	鞍钢金固（杭州）金属材料有限公司	
流动资产	16,119.87	
非流动资产	3,905.48	
资产合计	20,025.34	
流动负债	49.07	
非流动负债		
负债合计	49.07	
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	19,976.28	
按持股比例计算的净资产份额	10,187.90	
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对合营企业权益投资的账面价值	10,187.90	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-23.72	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-23.72	
本期收到的来自合营企业的股利		

[注]：鞍钢金固（杭州）金属材料有限公司本期新设成立，无期初数/上年同期数。

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他**

**十、与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

## 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2014年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的30.91%(2013年12月31日：35.31%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	24,717,097.32				24,717,097.32
应收账款	574,361.00				574,361.00
其他应收款	41,713,077.30				41,713,077.30
小 计	67,004,535.62				67,004,535.62

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	33,051,012.30				33,051,012.30
应收账款					
其他应收款	11,659,428.28				11,659,428.28
小 计	44,710,440.58				44,710,440.58

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	1,048,030,780.00	1,082,004,660.73	939,897,242.25	142,107,418.48	
应付票据	578,571,400.00	578,571,400.00	578,571,400.00		
应付账款	86,575,153.41	86,575,153.41	86,575,153.41		
应付利息	1,636,257.73	1,636,257.73	1,636,257.73		
其他应付款	2,599,331.76	2,599,331.76	2,599,331.76		
长期应付款	120,258,271.18	131,407,260.85	53,008,995.60	78,398,265.25	

小 计	1,838,631,829.28	1,883,754,699.68	1,663,249,015.95	220,505,683.73
-----	------------------	------------------	------------------	----------------

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	934,612,506.00	970,947,458.75	828,029,267.29	142,918,191.45	
应付票据	497,720,000.00	497,720,000.00	497,720,000.00		
应付账款	75,256,824.76	75,256,824.76	75,256,824.76		
应付利息	1,513,817.40	1,513,817.40	1,513,817.40		
其他应付款	4,418,808.00	4,418,808.00	4,418,808.00		
长期应付款	28,825,083.47	31,490,957.00	12,528,382.80	18,962,574.20	
小 计	1,542,347,039.63	1,581,347,865.91	1,419,467,100.25	161,880,765.65	

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款美元23,620,000.00元(2013年12月31日：美元32,740,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
衍生金融负债	168,920.00	22,170.10		191,090.10
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司持有的衍生金融负债22,170.10元为银行出售的远期结售汇合约，市价按照资产负债表日银行提供的远期外汇汇率确定；168,920.00元为商品期货交易期末持仓损益，市价按照商品期货交易的期末交易

价格确定。

- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
富阳市姜氏机械有限公司	[注]

其他说明

[注]：实际控制人孙金国三妹夫、公司股东娄金祥持有其90%股权。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
富阳市娄氏机械有限公司	零配件等	1,080,854.70	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙金国、孙锋峰、孙利群	20,000,000.00	2014年10月08日	2015年10月08日	否
孙金国、孙利群	181,000,000.00	2014年05月12日	2015年09月05日	否
孙金国	200,000,000.00	2014年09月17日	2015年10月15日	否
孙金国、孙利群	100,000,000.00	2014年03月31日	2015年01月13日	否
孙金国	6,461,000.00	2014年10月22日	2015年04月22日	否
孙金国、孙利群	123,067,500.00	2014年07月24日	2015年06月29日	否
孙金国、孙锋峰、孙利群	144,925,100.00	2014年08月25日	2015年06月16日	否
孙金国、孙利群	25,000,000.00	2014年08月28日	2015年06月11日	否

关联担保情况说明



## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	浙江世轮实业有限公司	72,790,000.00	73,950,000.00
应付票据	浙江金固股份有限公司	61,100,000.00	23,900,000.00
应付票据	成都金固车轮有限公司	2,250,000.00	125,020,000.00
应付票据	上海誉泰实业有限公司	19,950,000.00	
应付票据	山东金固汽车零部件有限公司	72,780,000.00	61,550,000.00
应付账款	富阳市娄氏机械有限公司	788,850.00	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 截至2014年12月31日，公司全资子公司亚洲车轮控股有限公司(Asia Wheel Holding Limited)在招行银行股份有限公司离岸户开具的未结清信用证分别为3,883,100.00美元和775,000.00欧元。

2. 中信银行股份有限公司杭州富阳支行为公司向中华人民共和国杭州海关开立担保金额最高不超过人民币21,000,000.00元的银行保函，作为公司应向中华人民共和国杭州海关缴纳设备进口关税和增值税的担保，公司已相应缴纳保函保证金6,299,918.22元。保函截止日期为2015年2月7日。截至2014年12月31日，公司已经缴纳设备进口增值税，设备进口关税尚在办理减免手续。

3. 中国银行股份有限公司泰国曼谷分行为公司控股子公司亚洲车轮有限公司(Asia wheel company limited)向泰国罗勇府巴登镇电力局开立担保金额最高不超过泰铢1,200,000.00元的用电保函，作为子公司应向泰国罗勇府巴登镇电力局缴纳电费的担保，子公司已相应缴纳保函保证金泰铢1,200,000.00元。保函到期日为子公司取消用电申请之日。

4. 根据公司于2014年4月与材料制造有限公司(The material works limited)签订的《EPS专利及技术信息许可协议》，公司向其购买相关专利独占使用权和专有技术，作价12,000,000.00美元。上述专利独占使用权和专有技术将由本公司与材料制造有限公司(The material works limited)设立的合资公司杭州泰恩达金固环保设备制造有限公司使用，截至2014年12月31日，本公司与材料制造有限公司(The material works limited)尚未缴纳注册资本。截至2014年12月31日，公司已支付上述购买价款2,000,000.00美元，剩余款项将在满足一定条件的情况下在以后年度支付。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

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
通过关于“设立合资公司及设立产业并购基金”的议案	根据 2015 年 1 月 13 日公司第三届董事会第十七次会议审议通过的《关于与正和磁系合资设立北京金固磁系资产管理有限公司并进行产业私募投资的议案》，公司拟以自有资金 250 万元同正和磁系合资设立磁系资产，并通过磁系资产设立合伙企业参与汽车后服务基金。公司拟使用自有资金不超过 1 亿元作为有限合伙人参与该汽车后服务基金。		
以募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金	根据 2015 年 1 月 19 日公司第三届董事会第十八次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司使用募集资金人民币 8,575.78 万元置换募集资金投资项目已预先投入的自筹资金。	85,757,800.00	
缴纳杭州泰恩达金固环保设备制造有限公司注册资本	杭州泰恩达金固环保设备制造有限公司于 2014 年 12 月 26 日在杭州市工商行政管理局登记注册并取得注册号为 330100400052897 号的营业执照，公司注册资本 50.00 万美元。根据杭州泰恩达金固环保设备制造有限公司《公司章程》规定，本公司认缴注册资本 25.50 万美元，2015 年 3 月 23 日本公司已缴纳该注册资本。	1,560,345.00	

## 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

#### (2) 报告分部的财务信息

项 目	主营业务收入	主营业务成本	资产总额	负债总额
境 内	1,058,965,506.92	734,846,753.90	3,568,747,363.32	2,022,893,403.95
境 外			144,489,088.88	74,455,122.76
分部间抵销			186,514,245.74	186,532,122.86
合 计	1,058,965,506.92	734,846,753.90	3,526,722,206.46	1,910,816,403.85

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

#### (4) 其他说明

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 1. 融资租赁

2014年6月公司与华融金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》和《回租物品转让协议》，将账面价值70,351,044.58元(原值80,358,338.49元，累计折旧10,007,293.90元)的固定资产作价70,000,000.00元转让给华融金融租赁股份有限公司，同时发生租赁服务费1,400,000.00元，再由华融金融租赁股份有限公司将上述固定资产出租给山东金固汽车零部件有限公司。华融金融租赁股份有限公司在转让价中扣除14,000,000.00元作为融资租赁保证金。

2014年6月公司控股子公司成都金固车轮有限公司与华融金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》和《回租物品转让协议》，将账面价值44,379,743.97元(原值64,264,739.46元，累计折旧19,884,995.49元)的固定资产作价40,000,000.00元转让给华融金融租赁股份有限公司，同时发生租赁服务费800,000.00元，再由

华融金融租赁股份有限公司将上述固定资产出租给山东金固汽车零部件有限公司。华融金融租赁股份有限公司在转让价中扣除8,000,000.00作为融资租赁保证金。

2013年5月公司控股子公司山东金固汽车零部件有限公司与华融金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》和《回租物品转让协议》，将账面价值35,734,212.30元(原值42,338,047.15元，累计折旧6,603,834.85元)的固定资产作价34,000,000.00元转让给华融金融租赁股份有限公司，同时发生租赁服务费581,196.58元，再由华融金融租赁股份有限公司将上述固定资产出租给山东金固汽车零部件有限公司。华融金融租赁股份有限公司在转让价中扣除7,400,000.00作为融资租赁保证金。

截至2014年12月31日，公司尚未分摊完毕的递延收益为-5,790,533.93元，未确认融资费用期末余额为11,148,989.67元。

2. 根据公司第三届董事会第十六次会议审议通过的《关于签订上海语镜汽车信息技术有限公司增资协议的议案》和于2014年12月4日签订的《关于上海语镜汽车信息技术有限公司之增资协议》，公司出资2,500万元认购上海语镜汽车信息技术有限公司17.372万元新增注册资本。增资后，上海语镜汽车信息技术有限公司注册资本变更为138.975万元，公司出资比例为12.50%。公司于2014年12月16日缴纳出资款2,500万元，上海语镜汽车信息技术有限公司于2015年3月5日办妥工商变更登记。

3. 截至本财务报表批准报出日，公司及控股子公司均尚未办妥2014年度企业所得税汇算清缴。

### 3、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	188,460,879.02	99.83%	13,738,990.53	8.74%	174,721,888.49	160,572,637.60	100.00%	12,257,678.82	7.63%	148,314,958.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	319,800.00	0.17%	319,800.00	100.00%						
合计	188,780,679.02	100.00%	14,058,790.53	7.45%	174,721,888.49	160,572,637.60	100.00%	12,257,678.82	7.63%	148,314,958.78

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	146,006,177.14	7,300,308.86	5.00%
1 年以内小计	146,006,177.14	7,300,308.86	5.00%
1 至 2 年	3,033,644.81	303,364.48	10.00%
2 至 3 年	2,825,688.16	847,706.45	30.00%
3 年以上	5,287,610.74	5,287,610.74	100.00%
合计	157,153,120.85	13,738,990.53	8.74%

确定该组合依据的说明：

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：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
金华青年汽车制造有限公司	319,800.00	319,800.00	100.00	经单独测试 预计无法收回
小 计	319,800.00	319,800.00	100.00	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,574,413.76 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销应收账款	773,302.05

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	18,457,442.96	9.78	922,872.15
客户二	12,199,245.93	6.46	609,962.30
客户三	10,154,123.21	5.38	507,706.16
客户四	9,799,758.55	5.19	489,987.93
客户五	9,725,690.68	5.15	486,284.53
小计	60,336,261.33	31.96	3,016,813.07

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	14,000,000.00	46.65%			14,000,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,192,825.72	30.63%	176,013.96	5.25%	9,016,811.76	6,709,726.07	100.00%	53,759.19	6.04%	6,655,966.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,819,469.34	22.72%			6,819,469.34					
合计	30,012,295.06	100.00%	176,013.96	0.59%	29,836,281.10	6,709,726.07	100.00%	53,759.19	0.80%	6,655,966.88

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
华融金融租赁股份有限公司	14,000,000.00			系应收融资租赁保证金，经单项测试，款项收回不存在风险
合计	14,000,000.00		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,184,201.25	159,210.06	5.00%
1 年以内小计	3,184,201.25	159,210.06	5.00%
1 至 2 年	168,038.97	16,803.90	10.00%
合计	3,352,240.22	176,013.96	5.25%

确定该组合依据的说明：

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

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收出口退税	6,819,469.34			系按相关税收规定申报的应收出口退税，经单项测试，款项收回不存在风险
小 计	6,819,469.34			

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 120,650.87 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元



项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	16,811,570.00	
应收出口退税	6,819,469.34	
暂借款	5,840,585.50	5,819,491.05
其他	540,670.22	890,235.02
合计	30,012,295.06	6,709,726.07

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华融金融租赁股份有限公司	保证金	14,000,000.00	1 年以内	46.65%	
应收出口退税	应收出口退税	6,819,469.34	1 年以内	22.72%	
太平洋车轮公司 (Pacific Wheel Inc)	暂借款	5,840,585.50	2-3 年	19.46%	
商品期货业务保证金	保证金	2,811,570.00	1 年以内	9.37%	140,578.50
李顺平	员工借款	84,000.00	1 年以内	0.28%	4,200.00
合计	--	29,555,624.84	--	98.48%	144,778.50

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	514,834,207.44		514,834,207.44	427,634,207.44		427,634,207.44
对联营、合营企业投资	101,879,010.82		101,879,010.82			
合计	616,713,218.26		616,713,218.26	427,634,207.44		427,634,207.44

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都金固车轮有限公司	120,319,948.24			120,319,948.24		
浙江世轮实业有限公司	15,567,820.81			15,567,820.81		
上海誉泰实业有限公司	9,807,897.17			9,807,897.17		
山东金固汽车零部件有限公司	139,511,337.17			139,511,337.17		
亚洲车轮控股有限公司	60,286,080.00			60,286,080.00		
太平洋车轮公司	62,141,124.05			62,141,124.05		
杭州金特维轮汽车配件有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
杭州金固新能源开发有限公司		87,200,000.00		87,200,000.00		
合计	427,634,207.44	87,200,000.00		514,834,207.44		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
鞍钢金固 (杭州) 金属材料 有限公司		102,000,0 00.00		-120,989. 18						101,879,0 10.82	
杭州泰恩 达金固环 保设备制 造有限公 司											
小计		102,000,0 00.00		-120,989. 18						101,879,0 10.82	
二、联营企业											
合计		102,000,0 00.00		-120,989. 18						101,879,0 10.82	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	882,458,549.06	614,051,793.59	755,068,881.27	556,139,241.71
其他业务	292,233,845.31	284,594,609.80	318,536,382.09	308,011,918.82
合计	1,174,692,394.37	898,646,403.39	1,073,605,263.36	864,151,160.53

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-120,989.18	

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-2,750,112.21	
合计	-2,871,101.39	

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,468,881.14	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,428,095.28	
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）	6,345,788.25	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,945,607.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,215,583.73	
减：所得税影响额	577,465.29	
少数股东权益影响额	424,896.42	
合计	4,079,211.36	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.75%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.31%	0.31	0.31

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	247,958,716.52	458,589,537.68	1,067,485,554.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,155,600.00	1,046,400.00	
应收票据	30,419,359.93	33,051,012.30	24,717,097.32
应收账款	158,490,097.32	185,086,971.78	185,061,321.62
预付款项	95,003,317.54	175,257,427.44	26,585,537.88
其他应收款	5,265,876.64	14,509,570.20	46,969,576.48
存货	366,625,992.56	469,341,602.09	586,594,838.19
其他流动资产	39,624,477.39	27,606,652.17	51,513,785.62
流动资产合计	944,543,437.90	1,364,489,173.66	1,988,927,711.77
非流动资产：			
长期股权投资			101,879,010.82
固定资产	613,214,777.81	753,066,994.84	907,586,608.76
在建工程	278,126,518.09	271,848,400.96	308,865,552.71
无形资产	77,511,177.18	154,700,009.46	152,384,155.12
商誉	679,742.14	679,742.14	7,880,691.19
长期待摊费用	279,734.88	656,556.32	1,353,288.58

递延所得税资产	4,639,328.72	9,537,986.18	14,754,053.58
其他非流动资产	70,885,266.68	1,612,817.46	43,091,133.93
非流动资产合计	1,045,336,545.50	1,192,102,507.36	1,537,794,494.69
资产总计	1,989,879,983.40	2,556,591,681.02	3,526,722,206.46
流动负债：			
短期借款	463,034,080.00	695,969,000.00	903,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		41,994.44	191,090.10
应付票据	310,967,853.00	497,720,000.00	578,571,400.00
应付账款	93,505,158.04	75,256,824.76	86,575,153.41
预收款项	9,454,984.91	7,878,551.76	7,398,208.48
应付职工薪酬	11,423,821.55	15,885,202.64	19,694,258.38
应交税费	3,079,396.40	4,651,639.96	3,731,727.93
应付利息	1,052,453.74	1,513,817.40	1,636,257.73
其他应付款	3,657,566.94	4,418,808.00	2,599,331.76
一年内到期的非流动负债		106,828,528.00	9,545,640.00
流动负债合计	896,175,314.58	1,410,164,366.96	1,613,443,067.79
非流动负债：			
长期借款	134,821,670.00	131,814,978.00	134,985,140.00
长期应付款		28,825,083.47	120,258,271.18
递延收益	12,910,266.67	25,050,966.67	41,933,302.42
递延所得税负债	378,968.08	358,085.27	196,622.46
非流动负债合计	148,110,904.75	186,049,113.41	297,373,336.06
负债合计	1,044,286,219.33	1,596,213,480.37	1,910,816,403.85
所有者权益：			
股本	180,000,000.00	180,000,000.00	203,393,357.00
资本公积	558,533,451.91	558,533,451.91	1,145,465,787.07
其他综合收益	1,221,645.88	-1,600,345.02	-1,200,581.97
盈余公积	24,740,767.14	30,591,344.38	38,405,716.51
未分配利润	139,580,621.74	151,794,646.79	189,549,799.87
归属于母公司所有者权益合计	904,076,486.67	919,319,098.06	1,575,614,078.48
少数股东权益	41,517,277.40	41,059,102.59	40,291,724.13

所有者权益合计	945,593,764.07	960,378,200.65	1,615,905,802.61
负债和所有者权益总计	1,989,879,983.40	2,556,591,681.02	3,526,722,206.46

## 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、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表。
- 二、载有天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长孙锋峰先生签名的2014年度报告原件。

以上文件置备地点：公司证券部