

山东兴民钢圈股份有限公司

Shandong Xingmin Wheel Co., LTD

2014 年年度报告



证券简称：兴民钢圈

证券代码：002355

2015 年 4 月 18 日

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 513,700,050 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人高赫男、主管会计工作负责人刘荫成及会计机构负责人(会计主管人员)李亚萍声明：保证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..... | 26 |
| 第五节 重要事项..... | 31 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 36 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 36 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 37 |
| 第九节 公司治理..... | 43 |
| 第十节 内部控制..... | 48 |
| 第十一节 财务报告..... | 50 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 122 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--|
| 公司、本公司、兴民钢圈 | 指 | 山东兴民钢圈股份有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 非公开发行 | 指 | 公司以非公开发行的方式，向不超过十名特定对象发行不超过 7,000 万股普通股股票之行为 |
| 唐山项目 | 指 | 唐山兴民钢圈有限公司高强度轻型钢制车轮项目 |
| 咸宁项目 | 指 | 咸宁兴民钢圈有限公司高强度轻型钢制车轮项目 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 山东证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会山东监管局 |
| 国信证券 | 指 | 国信证券股份有限公司 |
| 发行人律师 | 指 | 北京国枫律师事务所 |
| 会计师事务所 | 指 | 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日 |

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 | 兴民钢圈 | 股票代码 | 002355 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 山东兴民钢圈股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 兴民钢圈 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Shandong Xingmin Wheel Co.,LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Xingmin Wheel | | |
| 公司的法定代表人 | 高赫男 | | |
| 注册地址 | 龙口市龙口经济开发区 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 265716 | | |
| 办公地址 | 龙口市龙口经济开发区 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 265716 | | |
| 公司网址 | http://www.xingmin.com | | |
| 电子信箱 | dsh@xingmin.com | | |

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

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 12 月 12 日 | 山东省工商行政管理局 | 370000200000757 | 鲁税烟字 370681720751371 | 72075137-1 |
| 报告期末注册 | 2014 年 01 月 16 日 | 山东省工商行政管理局 | 370000200000757 | 鲁税烟字 370681720751371 | 72075137-1 |
| 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) | 2011 年 4 月, 公司原控股股东、实际控制人王嘉民先生去世, 其子王志成先生继承 86,924,000 股, 成为本公司控股股东、实际控制人。《关于实际控制人变更的提示性公告》于 2011 年 4 月 30 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上。 | | | | |

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 | 山东和信会计师事务所 (特殊普通合伙) |
| 会计师事务所办公地址 | 济南市历下区经十路 13777 号中润世纪广场 18 栋 14 层 |
| 签字会计师姓名 | 王伦刚 刘增明 |

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

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 | |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 营业收入（元） | 1,325,388,726.76 | 1,284,847,419.95 | 1,284,847,419.95 | 3.16% | 1,133,590,675.97 | 1,133,590,675.97 |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 49,940,443.30 | 69,937,893.49 | 69,937,893.49 | -28.59% | 62,990,506.09 | 62,990,506.09 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 39,774,854.82 | 56,636,718.75 | 56,636,718.75 | -29.77% | 52,540,933.44 | 52,540,933.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 75,260,475.49 | 4,470,653.13 | 4,470,653.13 | 1,583.43% | 32,247,966.11 | 32,247,966.11 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.10 | 0.14 | 0.14 | -28.57% | 0.13 | 0.13 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.10 | 0.14 | 0.14 | -28.57% | 0.13 | 0.13 |
| 加权平均净资产收益率 | 2.58% | 3.70% | 3.70% | -1.12% | 3.86% | 3.86% |
| | 2014 年末 | 2013 年末 | | 本年末比上 年末增减 | 2012 年末 | |
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 总资产（元） | 2,944,919,989.79 | 2,916,435,179.25 | 2,937,092,107.68 | 0.27% | 2,742,101,327.01 | 2,762,950,437.90 |
| 归属于上市公司股东的净资产(元) | 1,953,816,431.90 | 1,911,633,549.35 | 1,911,633,549.35 | 2.21% | 1,853,208,272.01 | 1,853,208,272.01 |

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） | 1,939,874.52 | 205,883.68 | 4,261,583.34 | |
| 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） | 8,971,310.00 | 8,249,110.00 | 9,343,210.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -785,428.50 | 776,365.08 | 287,896.32 | |
| 短期投资损益 | 3,723,550.68 | 8,390,383.56 | | |
| 减：所得税影响额 | 3,683,809.80 | 4,320,584.56 | 3,473,172.42 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -91.58 | -16.98 | -30,055.41 | |
| 合计 | 10,165,588.48 | 13,301,174.74 | 10,449,572.65 | -- |

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,面对国内经济增速放缓、行业竞争激烈的复杂经济环境,公司董事会和管理层紧紧围绕年初制定的战略发展规划,积极应对挑战,持续推进新产品研发和各项技术革新,不断优化产品结构,加强国内和国际市场的开拓,稳步推进各项工作,使公司的持续经营保持了稳定健康的发展。

报告期内,公司实现营业收入132,538.87万元,同比增长3.16%,其中主营业务收入115,552.13万元,同比减少1.16%,占全部营业收入的87.18%。2014年实现归属于上市公司股东的净利润为4,994.04万元,同比减少28.59%,其中实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为3,977.49万元,同比减少29.77%。

报告期内,公司主要完成了以下几方面的工作:

1、市场方面

主机市场紧密依托福田汽车、长安汽车两大战略合作伙伴,面对商用车市场受国三转国四排放标准政策性调整导致的市场不振,公司及时调整产品战略,充分激发前期准备的北京汽车等一系列客户的采购潜力,另辟蹊径,使公司在乘用车钢圈市场上迈上了新台阶。

海外市场在依托传统市场的基础上,充分寻找市场机遇,北美市场在以美国市场为主体的基础上,加大了墨西哥、加拿大的卡客车、拖拉机车轮的销售,在欧洲市场上积极探寻发展战略合作伙伴,拓宽市场区域。面对如俄罗斯、巴西等因为政治因素和金融恶化导致市场严重下滑的情况,通过参加展会加大市场宣传力度,寻找其他的市场增容点。

零售市场按照以开拓新能源电动车厂、拖拉机市场为主,同时辅以为顾客提供全方位服务的销售理念,初步开拓钢圈、轮胎、铝轮等一体化销售渠道,为零售市场的进一步拓展打下基础。

2、技术方面

2014年,公司继续加大技术改造、发明创新的工作力度,坚持自动自发创新的升级理念,对技术中心和原材料实验室进行了升级改造,打造了行业最高水平的硬件环境;充分调动广大员工的积极性,全年共完成新产品开发、设计100个规格型号。报告期内,公司充分利用国家高科技领域这个平台,积极主动、密切与北航合作,学习和借鉴先进技术,加快产品自主创新步伐,尤其是在复合材料车轮方面,研发又有了新进展。

3、质量方面

2014年,公司在坚持执行ISO/TS16949质量体系的基础之上,进一步建立健全了从产品原材料入厂到产成品检验出厂的把控,不断优化产品工艺。

从产品的试制、研发再到量产,公司专门建立了以车轮实验室为中心的质量保证程序,严格按照ISO/IEC17025实验室标准,编制车轮试验中心的质量手册、程序文件、内审、管理评审资料;完全保证了新产品研发、新材料的应用以及工艺的改进过程,使产品质量在可控状态下实施,有力地促进了产品质量的提升。报告期内,公司再次蝉联福田汽车、长安汽车、金杯汽车、唐骏奥铃、凯马汽车、福田雷沃重工等多个主机厂的优秀供应商称号。

4、管理方面

2014年,公司加大各方面管理力度,完善各项制度。建立了以市场为中心,以满足客户需求为目标,以节支增效为抓手的管理工作方针,采取“走出去,请进来”的模式,对员工实施专业知识培训和职业道德教育。在企业文化建设、安全生产管理、技术创新提升、市场拓展服务、财务规范运作、资本增值运营、节能环保达标、人力资源保障等方面建立和完善了一整套适合企业自身的管理体系,有效预防了各类事故的发生,进而保证了公司经营管理的健康有序发展。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内公司实现主营业务收入115,552.13万元，同比减少1.16%，主要受国际市场持续低迷等影响，产品出口收入有所下降；主营业务成本97,010.05万元，同比减少0.5%；期间费用12,623.81万元，同比增加10.98%，主要由于本期利息收入减少导致财务费用同比增幅较大；产品研发项目主要围绕新工艺、新材料的运用，以实现钢制车轮低滚阻轻量化，本年度研发支出总额4,332.26万元；经营活动现金净流量7,526.05万元，同比增加1,583.43%，主要系本期购买商品、接受劳务支付现金减少等所致。

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

根据前期披露的发展战略和经营计划，公司报告期内各项工作进展比较顺利。面对2014年国内商用车市场持续下降，特别是下游主要客户轻卡产量大幅下降等不利影响，公司董事会和管理层积极应对，通过技术创新不断优化产品结构，从而使国内市场保持稳定，但国际市场受全球经济持续低迷等影响，产品出口同比出现小幅下降。从总体来看，公司2014年产品销量实现稳定增长。对安徽江淮车轮有限公司（以下简称“目标公司”）部分股权的收购，目前目标公司所占用的厂房、土地等不动产仍登记在蚌埠江淮车轮有限公司（以下简称“蚌埠公司”）名下，公司按照之前所签协议，于2014年1月16日预先支付股权转让款3,500万元（标的股权为7,000万元）至蚌埠公司账户，之后一再催促蚌埠公司将上述房产、土地全部过户至目标公司名下，以完成公司对目标公司股权的后续收购，但蚌埠公司因种种原因至今未能办理。现公司管理层就该项目下一步工作进行研究，具体待研究确定后将按相关规定及时履行信息披露义务。

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

公司产品主要采用订单式生产，报告期内共生产各种钢制车轮1,095.14万件，同比减少1.38%，实现销售1,097.07万件，同比增加1.8%，产、销总量与上年基本持平。

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 |
|----------|-----|----|------------|------------|--------|
| 交通运输设备制造 | 销售量 | 件 | 10,970,718 | 10,776,606 | 1.80% |
| | 生产量 | 件 | 10,951,429 | 11,105,112 | -1.38% |
| | 库存量 | 件 | 2,034,519 | 2,053,808 | -0.94% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

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） | 799,133,093.11 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 60.29% |

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 | 第一名 | 487,376,056.67 | 36.77% |
| 2 | 第二名 | 134,973,802.85 | 10.18% |
| 3 | 第三名 | 92,296,804.34 | 6.96% |
| 4 | 第四名 | 58,025,173.83 | 4.38% |
| 5 | 第五名 | 26,461,255.42 | 2.00% |
| 合计 | -- | 799,133,093.11 | 60.29% |

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 | |
| 交通运输设备制造 | 钢制车轮 | 970,100,469.39 | 100.00% | 974,949,839.29 | 100.00% | -0.50% |

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 | 原料及辅助材料 | 763,566,079.46 | 78.71% | 784,124,399.92 | 80.43% | -1.72% |
| 钢制车轮 | 人工工资 | 78,578,138.02 | 8.10% | 78,190,977.11 | 8.02% | 0.08% |
| 钢制车轮 | 折旧费 | 62,668,490.32 | 6.46% | 49,262,722.70 | 5.05% | 1.41% |
| 钢制车轮 | 机物料消耗 | 34,050,526.48 | 3.51% | 29,053,505.22 | 2.98% | 0.53% |
| 钢制车轮 | 燃料及动力 | 31,237,235.11 | 3.22% | 34,318,234.34 | 3.52% | -0.30% |

说明

本期计入产品成本的折旧费、人工成本等均有所增加，从而使产品毛利率有所降低。

公司主要供应商情况

| | |
|-----------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 744,804,276.48 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 63.63% |

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 | 供应商一 | 330,532,232.90 | 28.24% |
| 2 | 供应商二 | 189,483,500.09 | 16.19% |
| 3 | 供应商三 | 135,319,345.38 | 11.56% |
| 4 | 供应商四 | 48,412,609.42 | 4.13% |
| 5 | 供应商五 | 41,056,588.69 | 3.51% |
| 合计 | -- | 744,804,276.48 | 63.63% |

4、费用

货币单位：元

| 项 目 | 2014年 | 2013年 | 同比增减（%） | 主要原因 |
|------|----------------|----------------|---------|--------------------|
| 销售费用 | 46,636,105.09 | 45,771,033.00 | 1.89% | |
| 管理费用 | 48,410,287.88 | 47,315,444.17 | 2.31% | |
| 财务费用 | 31,191,750.40 | 20,662,818.74 | 50.96% | 本期利息收入减少、利息支出增加等所致 |
| 合 计 | 126,238,143.37 | 113,749,295.91 | 10.98% | |

5、研发支出

公司本年度研发项目继续围绕新工艺、新材料的运用，以实现钢制车轮低滚阻轻量化。本年度研发支出总额4,332.26万元，占公司最近一期经审计净资产的2.19%、营业收入的3.27%。

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 | 709,616,573.48 | 745,676,788.91 | -4.84% |
| 经营活动现金流出小计 | 634,356,097.99 | 741,206,135.78 | -14.42% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75,260,475.49 | 4,470,653.13 | 1,583.43% |
| 投资活动现金流入小计 | 613,021,345.96 | 7,122,301.37 | 8,507.07% |
| 投资活动现金流出小计 | 528,184,398.33 | 481,890,965.62 | 9.61% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 84,836,947.63 | -474,768,664.25 | 117.87% |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,101,205,271.00 | 1,049,368,100.00 | 4.94% |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,120,193,627.36 | 1,032,183,794.71 | 8.53% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -18,988,356.36 | 17,184,305.29 | -210.50% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 140,315,721.36 | -455,976,616.94 | 130.77% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加15.83倍主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金减少等所致；

- 2、投资活动现金流入同比增加85倍主要系本期收回到期的理财产品等所致；
- 3、投资活动产生的现金流量净额同比增加117.87%主要系本期收回上期购买的保本型理财产品等所致；
- 4、筹资活动产生的现金流量净额同比减少210.5%主要系本期偿还债务支付的现金增加等所致；
- 5、现金及现金等价物净增加额同比增加130.77%主要系本期经营活动、投资活动现金流入增加等所致。

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 | | | | | | |
| 交通运输设备制造 | 1,155,521,256.82 | 970,100,469.39 | 16.05% | -1.16% | -0.50% | -0.55% |
| 分产品 | | | | | | |
| 钢制车轮 | 1,155,521,256.82 | 970,100,469.39 | 16.05% | -1.16% | -0.50% | -0.55% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境外小计 | 295,991,688.17 | 234,775,950.81 | 20.68% | -4.37% | -4.76% | 0.33% |
| 境内小计 | 859,529,568.65 | 735,324,518.58 | 14.45% | 0.00% | 0.95% | -0.80% |

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 | 420,976,058.60 | 14.29% | 280,660,337.24 | 9.56% | 4.73% | 主要系本期收回上期购买的保本型理财产品等所致。 |
| 应收账款 | 179,520,346.75 | 6.10% | 184,206,746.19 | 6.27% | -0.17% | |
| 存货 | 746,599,052.07 | 25.35% | 738,890,912.85 | 25.16% | 0.19% | |
| 投资性房地产 | 12,800,272.86 | 0.43% | | 0.00% | 0.43% | 本期将部分房产及土地用于出租所致。 |
| 固定资产 | 768,933,208.71 | 26.11% | 742,334,327.73 | 25.27% | 0.84% | |
| 在建工程 | 382,825,647.58 | 13.00% | 330,288,684.07 | 11.25% | 1.75% | 本期咸宁募投项目增加投入所致。 |

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 | 673,000,000.00 | 22.85% | 642,000,000.00 | 21.86% | 0.99% | |
| 长期借款 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |

3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

五、核心竞争力分析

公司是一家集汽车钢制车轮的研发、制造和销售，并具有与主机厂同步开发设计能力的现代化企业，是国内钢制车轮行业首家上市公司。现拥有三家全资子公司唐山兴民钢圈有限公司、咸宁兴民钢圈有限公司、兴民国际控股有限责任公司，并控股中外合资赛诺特（龙口）车轮制造有限公司。

公司现有产品包括乘用车钢制车轮、商用车钢制车轮、工程机械钢制车轮、农林机械钢制车轮等七大系列1000多个品种，是目前国内钢制车轮品种最全的生产企业，是福田汽车、长安汽车、金杯汽车、唐骏奥铃、福田雷沃重工等十多家知名整车企业的一级优秀供应商。凭借优良的品质和服务，公司赢得了广阔的市场，产品销售网络遍及全国，并远销欧洲、南美、亚洲、非洲等40多个国家和地区。

公司已建立了完备的质量控制体系，产品先后通过ISO9001国际质量体系认证、ISO/TS16949质量体系认证、中国汽车认证中心产品认证以及德国TUV、KBA认证、巴西INMETRO认证，并且通过德国莱茵TUV实验室、美国俄亥俄州史密斯实验室等多家权威实验室检测，被多家汽车厂列入进厂免检产品。

公司坚持引进国内外先进技术和自主创新相结合，以技术创新带动品牌创新。目前设有国家级汽车轮辋测试中心、兴民—北航交通车轮先进技术研发中心和首钢—兴民钢圈联合实验室，同时与本溪钢铁、中信金属共同创办车轮钢实验基地，研制开发新一代高性能、低能耗、轻量化车轮钢。

公司十分重视品牌的培育和品牌形象的建设。“兴民”注册商标被山东省政府命名为著名商标，“兴民”牌产品获“山东省名牌产品”荣誉称号；公司被认定为山东省省级技术中心企业，并连续多年被授予“中国汽车零部件车轮行业龙头企业”；“兴民”商标被国家工商总局认定为“中国驰名商标”。

公司拥有当今世界上最先进的轮辋、轮辐旋压成型生产线，让真正意义上的“高强度、轻量化”的产品设计理念成为现实；同时培养和建立一支专业的技术研发团队，为公司做强做大提供有力技术保障。2014年，公司凭借企业实力成功申报山东省博士后创新实践基地，这对于引进优秀科技人才、加快科技成果转化、提高企业技术创新能力、推进产业升级等都具有极其重要的意义。

截至目前公司共计拥有高强度轮缘卷边无内胎轮辋、单侧双凸峰车轮、高寿命车轮、旋风式高散热车轮、轻量化高强度轮辋等14项实用新型专利，另外有三项发明专利正在审核中。

公司一直秉承“规模决定空间、竞争决定位置”的战略经营理念，致力于车轮主业的壮大发展，凭借精湛的制造技术，依托诚信的管理之本，坚定“树精品意识、创兴民品牌”的信念，积极谋划、创新驱动、锐意革新，不断增强公司的竞争优势。

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 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 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 |
| 北京福田产业投资控股集团股份有限公司 | 制造汽车、机械电器设备等 | 0.76% |

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(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

公司报告期未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 |
|------------|------|--------|---------|--------|-------------|-------------|--------|------------|--------------|-------|-----------|
| 中国农业银行龙口支行 | 非关联方 | 否 | 保本型理财产品 | 10,000 | 2014年02月10日 | 2014年03月17日 | 协议约定 | 10,000 | 0 | 42.67 | 42.67 |
| 中国农业银行 | 非关联方 | 否 | 保本型理财产品 | 10,000 | 2014年03月 | 2014年03月 | 协议约定 | 10,000 | 0 | 13.7 | 13.7 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|------------------|---|---------|---------|------------------|------------------|------|---------|---|--------|--------|--|
| 行龙口支行 | 关联方 | | 产品 | | 21 日 | 月 31 日 | | | | | | |
| 中国农业银行龙口支行 | 非关联方 | 否 | 保本型理财产品 | 10,000 | 2014 年 04 月 08 日 | 2014 年 05 月 12 日 | 协议约定 | 10,000 | 0 | 44.71 | 44.71 | |
| 中国建设银行龙口支行 | 非关联方 | 否 | 保本型理财产品 | 7,000 | 2014 年 04 月 18 日 | 2014 年 05 月 28 日 | 协议约定 | 7,000 | 0 | 34.67 | 34.67 | |
| 中国农业银行龙口支行 | 非关联方 | 否 | 保本型理财产品 | 9,100 | 2014 年 05 月 14 日 | 2014 年 06 月 23 日 | 协议约定 | 9,100 | 0 | 42.92 | 42.92 | |
| 中国农业银行龙口支行 | 非关联方 | 否 | 保本型理财产品 | 10,000 | 2014 年 07 月 01 日 | 2014 年 08 月 29 日 | 协议约定 | 10,000 | 0 | 79.21 | 79.21 | |
| 中国农业银行龙口支行 | 非关联方 | 否 | 保本型理财产品 | 9,800 | 2014 年 09 月 02 日 | 2014 年 09 月 19 日 | 协议约定 | 9,800 | 0 | 21 | 21 | |
| 中国农业银行龙口支行 | 非关联方 | 否 | 保本型理财产品 | 10,000 | 2014 年 09 月 24 日 | 2014 年 10 月 23 日 | 协议约定 | 10,000 | 0 | 36.55 | 36.55 | |
| 中国农业银行龙口支行 | 非关联方 | 否 | 保本型理财产品 | 2,000 | 2014 年 10 月 27 日 | 2014 年 12 月 05 日 | 协议约定 | 2,000 | 0 | 9.62 | 9.62 | |
| 中国农业银行龙口支行 | 非关联方 | 否 | 保本型理财产品 | 2,000 | 2014 年 12 月 10 日 | 2015 年 01 月 05 日 | 协议约定 | | 0 | 6.13 | 3.13 | |
| 中国建设银行龙口支行 | 非关联方 | 否 | 保本型理财产品 | 9,000 | 2013 年 11 月 07 日 | 2014 年 01 月 22 日 | 协议约定 | 9,000 | 0 | 80.58 | 22.26 | |
| 中国建设银行龙口支行 | 非关联方 | 否 | 保本型理财产品 | 20,000 | 2013 年 12 月 06 日 | 2014 年 01 月 08 日 | 协议约定 | 20,000 | 0 | 90.41 | 21.92 | |
| 合计 | | | | 108,900 | -- | -- | -- | 106,900 | 0 | 502.17 | 372.36 | |
| 委托理财资金来源 | 闲置募集资金 | | | | | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | 0 | | | | | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 委托理财审批董事会公告披露日期（如有） | 2013 年 03 月 08 日 | | | | | | | | | | | |
| | 2013 年 11 月 19 日 | | | | | | | | | | | |
| | 2014 年 03 月 18 日 | | | | | | | | | | | |
| 委托理财审批股东会公告披露日期（如有） | 2013 年 12 月 05 日 | | | | | | | | | | | |

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(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 | 60,381.82 |
| 报告期投入募集资金总额 | 13,711.75 |
| 已累计投入募集资金总额 | 40,891.67 |
| 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 | |
| 本次非公开发行股票募集资金全部用于唐山兴民高强度轻型钢制车轮项目和咸宁兴民高强度轻型钢制车轮项目，报告期内根据计划继续对这两个项目进行投资建设。 | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|---|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 唐山兴民高强度轻型钢制车轮项目 | 否 | 30,000 | 30,000 | 2,403.01 | 18,601.08 | 62.00% | 2012年01月01日 | 218.84 | 否 | 否 |
| 咸宁兴民高强度轻型钢制车轮项目 | 否 | 30,381.82 | 30,381.82 | 11,308.74 | 22,290.59 | 73.37% | 2014年05月01日 | | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 60,381.82 | 60,381.82 | 13,711.75 | 40,891.67 | -- | -- | 218.84 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 60,381.82 | 60,381.82 | 13,711.75 | 40,891.67 | -- | -- | 218.84 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 1.唐山兴民高强度轻型钢制车轮项目总投资 70,000 万元，主要由三部分资金组成，即首发超募资金 14,866.38 万元，非公开发行募集资金 30,000 万元，剩余 25,133.62 万元自筹，截止本期末已累计使用募集资金 33,331.20 万元，其中：首发超募资金 14,730.12 万元（已投资完毕并于 2012 年 4 月 26 日发布公告），本次非公开发行募集资金 18,601.08 万元。该项目已部分投产，报告期内实现效益 218.84 万元，由于投资资金比较分散，故未对投资效益进行分解。 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| | 2.咸宁兴民高强度轻型钢制车轮项目总投资 70,076 万元，主要由两部分资金组成，即非公开发行募集资金 30,381.82 万元，剩余 39,694.18 万元自筹，截止本期末已累计使用募集资金 22,290.59 万元。2014 年 5 月该项目部分生产线完成安装调试进入试生产，报告期内尚未实现销售。 |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 公司以自有资金先期投入 85,177,739.66 元，已从募集资金专户全部置换。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 2014 年 3 月 15 日公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意用闲置募集资金 5,900 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。公司于 2014 年 3 月 17 日以募集资金 2,000 万元用于暂时补充流动资金，2015 年 3 月 10 日公司将上述资金全部归还并公告。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 存放于募集资金专户或将部分闲置募集资金用于购买理财产品。 |
| 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 |
|-----------------|------|----------|---------|---------|---------------|---------------|--------------|------------|------------|
| 赛诺特（龙口）车轮制造有限公司 | 子公司 | 交通运输设备制造 | 钢制车轮 | 263 万美元 | 55,709,145.51 | 55,256,789.87 | 3,114,720.76 | 272,414.85 | 204,070.27 |

| | | | | | | | | | |
|--------------|-----|----------|------------------------|---------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 唐山兴民钢圈有限公司 | 子公司 | 交通运输设备制造 | 钢制车轮 | 5500 万元 | 466,724,627.37 | 358,452,244.97 | 254,244,281.84 | -1,264,774.78 | 2,188,427.12 |
| 咸宁兴民钢圈有限公司 | 子公司 | 交通运输设备制造 | 钢制车轮 | 3000 万元 | 305,496,236.33 | 282,243,072.51 | 153.85 | -3,441,159.49 | -2,648,395.46 |
| 兴民国际控股有限责任公司 | 子公司 | 服务、贸易 | 车轮的研发与销售，轮胎及其他汽车零部件的经销 | 900 万美元 | 11,019,177.42 | 11,019,177.42 | 73,428.00 | 4,977.42 | 4,977.42 |

主要子公司、参股公司情况说明

1、2014年5月全资子公司咸宁兴民钢圈有限公司部分生产线完成安装调试进行试生产，报告期内未实现销售。

2、2014年9月公司在美国特拉华州成立兴民国际控股有限责任公司，主要经营车轮的研发与销售、轮胎及其他汽车零部件的经销，目前该公司尚处于筹建阶段。

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 |
|--------------|----------------|----------------|-------------|
| 兴民国际控股有限责任公司 | 维护和拓展海外市场 | 直接投资 | 目前尚处于筹建期 |

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) |
|-----------------|-----------|----------|----------------|--------|--------|----------|----------|
| 唐山兴民高强度轻型钢制车轮项目 | 25,133.62 | -608.97 | 6,487.35 | 25.81% | | | |
| 咸宁兴民高强度轻型钢制车轮项目 | 39,694.18 | 3,098.15 | 6,212.46 | 15.65% | | | |
| 合计 | 64,827.8 | 2,489.18 | 12,699.81 | -- | -- | -- | -- |

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) 公司所处行业的发展趋势

根据中国汽车工业协会的统计，2014年，中国汽车产销量分别为2,372.29万辆和2,349.19万辆，同比增长7.26%和6.86%，汽车工业总体保持平稳增长。随着国家公车改革、黄标车淘汰、促进新能源汽车发展等政策的出台，加之我国汽车保有量仍有继续提升的空间，汽车消费刚性需求依旧存在，将继续促进汽车市场的发展。而国际经济形势的趋好，也将推动汽车出口市场的发展。未来，汽车市场将进入到一个相对稳定的增长阶段，车轮行业与汽车产业发展具有较高的相关性，汽车消费的增长必将推动车轮行业保持增长趋势。

生产适用于无内胎的钢制车轮已成为全球钢制车轮行业发展的主流。在欧美日发达经济地区，无内胎载重钢轮凭借“安全、轻量、节能”优势，早已全面替代了型钢载重钢轮，普及率超过了95%；在发展中国家，人们开始逐步认识到车轮无内胎化在安全、节能等方面的重要性，纷纷开始转型发展无内胎钢制车轮。在我国，2010年10月，工信部发布的《轮胎产业政策》也明确提出：鼓励发展安全、节能、环保的高性能子午线轮胎，巨型工程子午线轮胎，宽断面、扁平化的乘用车子午线轮胎以及无内胎载重子午线轮胎。鼓励汽车企业使用新型轮胎，提高国产大型客车和载重车装配轮胎的子午化率，2015年基本实现轮胎子午化和无内胎化。到2015年，乘用车胎子午化率要达到100%，轻型载重车胎子午化率达到85%，载重车胎子午化率达到90%。由此可见，无内胎车轮有较大的市场需求将大量替代型钢车轮。

随着汽车产销量的增长和车辆无内胎化的不断推进，无内胎车轮的市场需求将保持增加，市场前景较好。

（二）公司发展战略

1、紧抓十八大以来重要战略发展机遇期，积极稳妥实施产业布局，充分发挥地域板块协同效应，不断扩大市场份额，实现企业生产集约化、产业布局合理化、市场效益最大化的高度统一，最终推动企业跨越式发展。

2、调整产业结构，全面推进企业升级改造。通过兼并重组、强强联合等现代化运营模式，建设集钢、铝、复合材料车轮于一体的综合型企业；增强内部活力，拓宽产业领域，促进资本转型，实现企业多元化可持续发展。

3、以创新驱动发展，充分利用“兴民—北航交通先进车轮技术研发中心”平台，以“产品高端化、材料轻量化、生产集约化”为技术研发方向，全面提升“产、学、研”发展成果，实现企业提质增效。围绕“新能源”汽车产业政策，深入研究复合材料车轮核心技术，着力开展高强度等新材料研究项目，真正实现车轮产品节能高端化发展。

4、全面发挥产品和资本两个市场协同效应，实现优势互补，整合各类资源，使公司资本保值增值，使产品多元健康快速发展。继续完善公司治理和内控管理体系，健全信息披露制度，提高规范运作水平，树立公司在资本市场的良好形象，实现持久永恒的全体股东及员工利益最大化。

5、围绕依法治国纲领，全面推行现代化企业制度建设。建立和完善企业管理制度，加强绩效考核体系建设，建立“有章可循，有据可依，遵者褒扬，违者必究”的规范化体制环境，推动企业科学和谐发展。

6、进一步加强企业文化建设，稳步推进惠及全体员工的文化体系建设，全面培养和建立员工核心价值观，树立企业员工高度的文化自觉和文化自信，最终实现员工与企业共同成长。

（三）2015年经营计划

2015年是中国经济步入新常态的一年，经济形势错综复杂且下行压力较大。公司董事会和管理层将凝心聚力、积极应对，主动适应经济新常态，将稳定市场作为第一要务。争取在巩固和紧跟现有国内外客户发展步伐的基础上，开发新客户、开辟新市场，建立新的市场增容点。2015年，公司将紧紧围绕目标的实现，深入贯彻“车轮为主，有限多元，整合发展”的经营方针，加大产品开发力度，调整和优化产品结构，降低经营成本，壮大车轮主业，拓宽资本运营领域，努力实现兴民企业发展的“新常态”。

（四）风险因素

1、产业政策风险

目前，商用车国三升级国四排放标准，增加了生产制造成本、购车成本，成本上升预计会继续影响商用车销量。同时，随着汽车产业涉及的能源、环保、安全、交通拥堵等问题日益严重，采取汽车“限购”、“限牌”、“尾号限行”、“车牌拍卖”等限制措施的城市数量增加且力度加大，这将对汽车行业的增长产生一定抑制作用。

对此公司将紧跟国家政策，加快转型升级，调整产品结构，加强成本管控，提升产品盈利能力和盈利水平。

2、人力资源风险

公司的快速发展对公司人力资源提出了较高的要求，且近年来企业用工成本逐年增长，并呈加速趋势，给企业未来经营增加了难度，成为影响企业发展的重要因素。

对此，公司一方面与高等院校合作，走产学研道路；另一方面制定强有力的人力资源政策，通过招聘、培训、激励等措施，组建和稳定适应公司未来发展的人才队伍。

3、原材料价格波动风险

公司生产经营所需的主要原材料钢材价格波动较大，虽然公司享有上下游客户给予的产品价格随原材料市场价格波动而调整定价的区间政策，但在价格上涨时，如果资金不足，不能向供应商及时全额支付货款，则无法实施超订单采购，将使公司产品毛利率受到影响，在价格下跌时，如果公司边角料存量较大，则将遭受跌价损失。

公司与主要供应商已建立战略合作关系，可以及时获得钢材价格波动的信息，进行相应采购政策的调整，能够有效防范原材料价格波动的风险。但如果国内钢材价格出现大幅异常波动，公司采购政策跟不上原材料价格波动节奏，仍将对公司经营业绩产生一定影响。

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) 主要会计政策变更

① 财政部于2014年初分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。本公司于2014年7月1日开始执行前述新颁布或修订的企业会计准则。

② 本公司执行上述企业政策变更的主要影响：

本公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》将本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整，调整了会计报表的期初数，其影响金额如下：

| 项 目 | 2013.12.31 | 调整 | 2013.12.31（经重述） |
|----------|--------------|---------------|-----------------|
| 长期股权投资 | 3,000,000.00 | -3,000,000.00 | |
| 可供出售金融资产 | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |

本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》对比较报表的列报进行了相应的调整，其影响金额如下：

| 项 目 | 2013.12.31 | 调整 | 2013.12.31（经重述） |
|---------|----------------|----------------|-----------------|
| 其他流动资产 | 290,000,000.00 | 20,656,928.43 | 310,656,928.43 |
| 应交税费 | -13,213,111.29 | 20,656,928.43 | 7,443,817.14 |
| 项 目 | 2013.12.31 | 调整 | 2013.12.31（经重述） |
| 其他流动负债 | | 5,499,510.00 | 5,499,510.00 |
| 递延收益 | | 50,341,670.00 | 50,341,670.00 |
| 其他非流动负债 | 55,841,180.00 | -55,841,180.00 | |

(2) 公司报告期内无会计估计变更。

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

2014年9月因新设立而纳入合并范围的子公司为兴民国际控股有限责任公司。

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

报告期，公司严格按照《公司章程》、《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》的有关规定，认真落实现金分红相关政策。公司于2014年6月30日实施了2013年度利润分配方案，向全体股东每10股派0.15元（含税）。在制定利润分配预案的过程中，公司充分听取广大股东的建议，同时结合了自身经营发展的实际情况。上述利润分配方案的制定、实施程序规范有效，符合《公司章程》的有关规定。独立董事认真发表意见，履行了应尽职责，保护了中小投资者的合法权益。公司通过实施持续、稳定、科学的回报机制，给予了股东合理的投资回报，促进了企业可持续健康发展。

| 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年度利润分配方案

公司以截止2012年12月31日股本257,600,000股为基数，以截止2012年12月31日未分配利润向全体股东按每10股派发现金红利0.30元（含税），共计派发现金7,728,000.00元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，通过本次转增股本后，公司总股本由257,600,000股，增至515,200,000股。

2、2013年度利润分配方案

公司以截止2013年12月31日股本513,700,050股为基数，以截止2013年12月31日未分配利润向全体股东按每10股派发现金红利0.15元（含税），共计派发现金7,705,500.75元。本次不进行资本公积转增股本和送红股。

3、2014年度利润分配预案

公司以截止2014年12月31日股本513,700,050股为基数，以截止2014年12月31日未分配利润向全体股东按每10股派发现金红利0.10元（含税），共计派发现金5,137,000.50元。本次不进行资本公积转增股本和送红股。本预案尚需提交2014年度股东大会审议。

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 | 5,137,000.50 | 49,940,443.30 | 10.29% | 0.00 | 0.00% |
| 2013年 | 7,705,500.75 | 69,937,893.49 | 11.02% | 0.00 | 0.00% |

| | | | | | |
|--------|--------------|---------------|--------|------|-------|
| 2012 年 | 7,728,000.00 | 62,990,506.09 | 12.27% | 0.00 | 0.00% |
|--------|--------------|---------------|--------|------|-------|

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) | 0.10 |
| 分配预案的股本基数 (股) | 513,700,050 |
| 现金分红总额 (元) (含税) | 5,137,000.50 |
| 可分配利润 (元) | 401,668,893.09 |
| 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 | |
| 经山东和信会计师事务所出具的和信审字(2015)第 000421 号审计报告确认, 公司 2014 年实现归属于母公司股东的净利润为 49,940,443.30 元, 按母公司实现净利润 10% 提取法定盈余公积 4,906,637 元, 再减去 2013 年度利润分配现金股利 7,705,500.75 元, 剩余利润 37,328,305.55 元; 加上上年结转未分配利润 364,340,587.54 元, 实际可供股东分配的利润为 401,668,893.09 元。公司 2014 年度利润分配的预案: 公司以截止 2014 年 12 月 31 日股本 513,700,050 股为基数, 以截止 2014 年 12 月 31 日未分配利润向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.1 元 (含税), 共计派发现金 5,137,000.50 元。本次不进行资本公积转增股本和送红股。 | |

十五、社会责任情况

适用 不适用

报告期内, 公司始终以经济效益、社会效益与环境效益并重, 积极承担社会责任, 致力于做好主营业务的同时, 注重与相关方的沟通与协调, 切实履行对股东、员工、客户和供应商等各方的社会责任。

(一) 股东权益保护

保障股东特别是中小股东的权益, 是上市公司最基本的社会责任。公司建立了较为完善的公司治理结构, 形成了完整的内控制度, 在机制上保证了所有股东公开、公平、公正的享有各项权益; 认真履行信息披露义务, 确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平; 加强投资者关系管理工作, 通过深交所互动易、投资者电话、电子邮箱、网上说明会等多种方式与投资者进行沟通交流, 建立了良好的互动平台, 提高了公司的透明度和诚信度。

(二) 职工权益保护

员工是企业生产和发展的宝贵资源。公司坚持以人为本, 把对员工负责视为自身的责任。严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规, 尊重和员工的个人权益, 切实关注员工健康、安全和满意度; 注重对员工的培训, 2014 年除组织员工参加专业知识培训, 还针对销售一线全员进行商务礼仪等专业技能培训; 重视人才培养, 鼓励在职教育等员工发展与深造计划, 提升员工素质, 实现员工与企业的共同成长。

(三) 客户和供应商权益保护

公司坚持与客户、供应商互利共赢的经营理念, 诚实守信、规范运营。与客户建立长期稳定的战略合作伙伴关系, 将客户满意度作为衡量工作的准绳, 不断提升产品品质, 为客户提供更好的服务; 重视与供应商的沟通, 充分尊重供应商的合法

权益，实现互惠共赢、共同发展。

（四）环境保护与可持续发展

节能环保、可持续发展是一个企业的社会责任，也是企业发展的自身要求。公司一直十分重视环境保护和污染防治工作，积极响应国家关于建设环境友好型、资源节约型社会的号召，履行企业环境保护的职责，在技术升级、工艺创新、节能降耗、减少排放等方面做了大量工作。

2015年，公司将继续把自身的发展和企业的社会责任相结合，加快技术创新，提升服务客户的水平，为股东创造更多价值；重视投资者关系管理，坚持“以人为本”，切实保障员工的合法权益；倡导环保节能，将建设节约友好型企业融入经营发展的血液中；持续关注社会责任的履行，自愿接受社会各界的监督，促进公司与社会、自然环境的协调、和谐、可持续发展。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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

公司报告期未收购资产。

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

租赁情况说明

报告期内，全资子公司唐山兴民钢圈有限公司将部分厂房、土地用于出租，本期收取租金43.75万元；全资子公司兴民国际控股有限责任公司将部分厂房土地出租，本期收取租金73,428元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

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 | 无 | | 无 | 无 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 无 | 无 | | 无 | 无 |
| 资产重组时所作承诺 | 无 | 无 | | 无 | 无 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 无 | 无 | | 无 | 无 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 王志成 | 避免与公司同业竞争的承诺 | 2011年04月27日 | 长期有效 | 正常履行 |
| | 姜开学 | 避免与公司同业竞争的承诺 | 2008年02月23日 | 长期有效 | 正常履行 |
| | 邹志强 | 避免与公司同业竞争的承诺 | 2008年03月01日 | 长期有效 | 正常履行 |
| | 崔积旺 | 避免与公司同业竞争的承诺 | 2008年02月25日 | 长期有效 | 正常履行 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |

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 | 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 55 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 2 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 王伦刚、刘增明 |

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

1、2013年8月29日，公司与巴斯夫（中国）有限公司签署了为期18个月的《复合材料车轮轮毂项目合作协议》。合作期间，经过双方的共同努力，复合材料车轮研究取得了一定成果，但新产品从研发到试制再到量产，需要经过反复试验，不断改进。目前有部分数据仍在试验调整过程中。2015年2月底，合作协议期限届满后，双方就下一步合作细节进行了沟通和探讨，经多次协商，双方在某些合作条款上终未达成一致，故双方决定暂时终止合作。虽然双方终止合作，但公司不会放弃复合材料车轮的研发和试制工作。公司认为复合材料车轮是车轮业未来发展的趋势，并会有良好的市场前景，对此充满信心。

2、为公司提供法律服务的北京国枫凯文律师事务所根据业务发展情况需要，决定将律师事务所中文名称由“北京国枫凯文律师事务所”变更为“北京国枫律师事务所”，并向北京市司法局提交了更名申请。2015年1月23日，北京市司法局签发了《北京市司法局关于批准北京国枫凯文律师事务所变更名称的决定》（京司许律[2015]14号）和律师事务所名称变更为“北京国枫律师事务所”的律师事务所执业许可证。经确认，该律师事务所更名不会影响公司与其已签署的常年服务协议所约定的权利与义务及其履行。

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 | 50,150,924 | 9.76% | | | | 122,006,100 | 122,006,100 | 172,157,024 | 33.51% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 50,150,924 | 9.76% | | | | 122,006,100 | 122,006,100 | 172,157,024 | 33.51% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 50,150,924 | 9.76% | | | | 122,006,100 | 122,006,100 | 172,157,024 | 33.51% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 463,549,126 | 90.24% | | | | -122,006,100 | -122,006,100 | 341,543,026 | 66.49% |
| 1、人民币普通股 | 463,549,126 | 90.24% | | | | -122,006,100 | -122,006,100 | 341,543,026 | 66.49% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 513,700,050 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 513,700,050 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据有关规定，董事、监事及高级管理人员所持公司股份每年首个交易日按25%解除限售。由于公司部分董事、高管在2013年度减持部分公司股份，因此2014年初公司高管限售股份减少。

2、2014年3月15日，王志成先生当选为公司董事，其所持公司股份按75%进行锁定。

3、2014年3月30日，前任董事兼副总经理王兵先生申报离任满六个月，其所持公司股份在申报离任六个月后的十二个月内50%予以解锁。

4、2014年9月15日，前任副董事长梁美玲女士申报离任满六个月，其所持公司股份在申报离任六个月后的十二个月内50%予以解锁。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、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 | | | | | | |
| 人民币普通股 (A 股) | 2012 年 04 月 05 日 | 12.99 元/股 | 47,200,000 | 2012 年 04 月 25 日 | 47,200,000 | |

前三年历次证券发行情况的说明

公司非公开发行申请于2011年8月22日获得中国证监会发行审核委员会审核通过。2011年10月12日，中国证券监督管理委员会核发《关于核准山东兴民钢圈股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2011]1619号），核准公司非公开发行不超过7,000万股新股。

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

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

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 | 24,718 | 年度报告披露日前第 5 个 交易日末普通股股东总数 | 22,469 | 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 |
| 王志成 | 境内自然人 | 33.84% | 173,848,000 | | 130,386,000 | 43,462,000 | 质押 | 101,250,000 |
| 姜开学 | 境内自然人 | 2.74% | 14,095,600 | | 10,571,700 | 3,523,900 | | |

| 邹志强 | 境内自然人 | 2.68% | 13,780,000 | | 10,335,000 | 3,445,000 | | |
|--|---|-------|------------|------------|------------|------------|--|--|
| 崔积旺 | 境内自然人 | 2.68% | 13,780,000 | | 10,335,000 | 3,445,000 | | |
| 李元建 | 境内自然人 | 2.27% | 11,677,200 | | | 11,677,200 | | |
| 刘殿强 | 境内自然人 | 2.15% | 11,046,000 | | | 11,046,000 | | |
| 内蒙古日信担保投资(集团)有限公司 | 境内非国有法人 | 1.43% | 7,325,800 | 7,325,800 | | 7,325,800 | | |
| 吕荣广 | 境内自然人 | 1.36% | 6,970,000 | | | 6,970,000 | | |
| 梁美玲 | 境内自然人 | 0.74% | 3,792,000 | | 1,896,000 | 1,896,000 | | |
| 王心 | 境内自然人 | 0.70% | 3,575,336 | 3,575,336 | | 3,575,336 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、王志成先生系本公司控股股东、实际控制人；2、姜开学先生系王志成先生的姨夫；3、邹志强先生系王志成先生的大姑夫；4、崔积旺先生系王志成先生的小姑夫；5、梁美玲女士系王志成先生的母亲，除以上情况外，本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | | | | |
| | | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 王志成 | 43,462,000 | | 人民币普通股 | 43,462,000 | | | | |
| 李元建 | 11,677,200 | | 人民币普通股 | 11,677,200 | | | | |
| 刘殿强 | 11,046,000 | | 人民币普通股 | 11,046,000 | | | | |
| 内蒙古日信担保投资(集团)有限公司 | 7,325,800 | | 人民币普通股 | 7,325,800 | | | | |
| 吕荣广 | 6,970,000 | | 人民币普通股 | 6,970,000 | | | | |
| 王心 | 3,575,336 | | 人民币普通股 | 3,575,336 | | | | |
| 姜开学 | 3,523,900 | | 人民币普通股 | 3,523,900 | | | | |
| 邹志强 | 3,445,000 | | 人民币普通股 | 3,445,000 | | | | |
| 崔积旺 | 3,445,000 | | 人民币普通股 | 3,445,000 | | | | |
| 王艳 | 3,208,000 | | 人民币普通股 | 3,208,000 | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 1、王志成先生系本公司控股股东、实际控制人；2、姜开学先生系王志成先生的姨夫；3、邹志强先生系王志成先生的大姑夫；4、崔积旺先生系王志成先生的小姑夫；5、王艳女士系王志成先生的姐姐，除以上情况外，本公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。 | | | | | | | |
| 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) | 公司股东王心通过信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,575,336 股，持股比例 0.70%。 | | | | | | | |

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 |
|---------------|--------------------------------------|----------------|
| 王志成 | 中国 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 自 2014 年 3 月起，任山东兴民钢圈股份有限公司第三届董事会董事。 | |

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

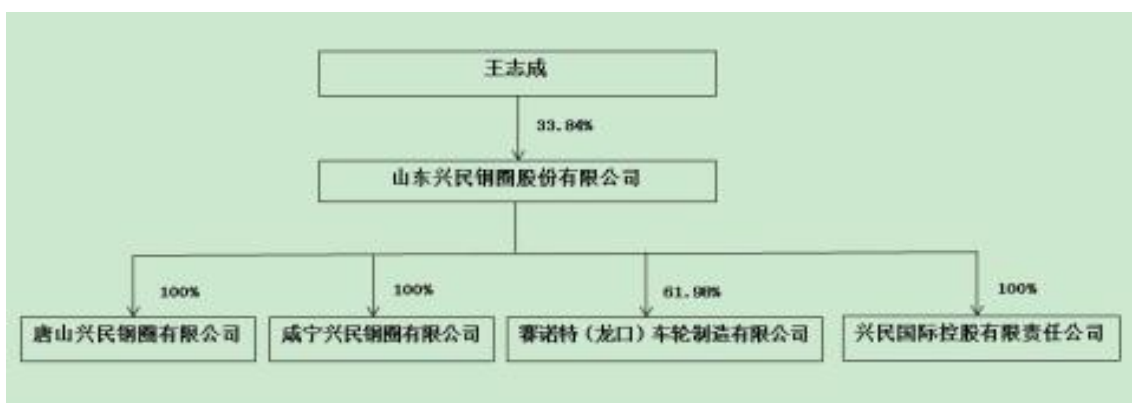
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|--------------------------------------|----------------|
| 王志成 | 中国 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 自 2014 年 3 月起，任山东兴民钢圈股份有限公司第三届董事会董事。 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

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) |
|-----|-------------------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 高赫男 | 董事长兼总经理 | 现任 | 男 | 34 | 2014年03月15日 | 2017年03月14日 | 2,524,800 | | | 2,524,800 |
| 姜开学 | 副董事长 | 现任 | 男 | 63 | 2014年03月15日 | 2017年03月14日 | 14,095,600 | | | 14,095,600 |
| 王志成 | 董事 | 现任 | 男 | 25 | 2014年03月15日 | 2017年03月14日 | 173,848,000 | | | 173,848,000 |
| 邹志强 | 董事兼副总经理 | 现任 | 男 | 52 | 2014年03月15日 | 2017年03月14日 | 13,780,000 | | | 13,780,000 |
| 崔积旺 | 董事兼副总经理 | 现任 | 男 | 49 | 2014年03月15日 | 2017年03月14日 | 13,780,000 | | | 13,780,000 |
| 崔积和 | 董事、董事会秘书 兼副总经理 | 现任 | 男 | 52 | 2014年03月15日 | 2017年03月14日 | 2,367,000 | | | 2,367,000 |
| 刘长华 | 独立董事 | 现任 | 男 | 61 | 2014年03月15日 | 2017年03月14日 | 0 | | | 0 |
| 宋靖雁 | 独立董事 | 现任 | 男 | 51 | 2014年11月12日 | 2017年03月14日 | 0 | | | 0 |
| 邱靖之 | 独立董事 | 现任 | 男 | 39 | 2014年03月15日 | 2017年03月14日 | 0 | | | 0 |
| 吕守民 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 58 | 2014年03月15日 | 2017年03月14日 | 236,700 | | | 236,700 |
| 姜海 | 监事 | 现任 | 男 | 44 | 2014年03月15日 | 2017年03月14日 | 1,262,400 | | | 1,262,400 |
| 陈伟涛 | 监事 | 现任 | 男 | 35 | 2014年03月15日 | 2017年03月14日 | 0 | | | 0 |
| 张文峰 | 副总经理 | 现任 | 男 | 41 | 2014年03月15日 | 2017年03月14日 | 1,200,000 | | | 1,200,000 |
| 张涛 | 副总经理 | 现任 | 男 | 43 | 2014年03月15日 | 2017年03月14日 | 1,000,000 | | | 1,000,000 |
| 刘荫成 | 财务总监 | 现任 | 男 | 44 | 2014年03月15日 | 2017年03月14日 | 1,500,000 | | | 1,500,000 |
| 梁美玲 | 前任副董事长 | 离任 | 女 | 58 | 2011年05月11日 | 2014年03月14日 | 3,792,000 | | | 3,792,000 |
| 张书林 | 前任独立董事 | 离任 | 男 | 74 | 2011年03月15日 | 2014年03月14日 | 0 | | | 0 |
| 王立华 | 前任独立董事 | 离任 | 男 | 52 | 2011年03月15日 | 2014年03月14日 | 0 | | | 0 |
| 于春全 | 前任独立董事 | 离任 | 男 | 64 | 2014年03月15日 | 2014年11月11日 | 0 | | | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 229,386,500 | 0 | 0 | 229,386,500 |

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

1、董事

高赫男：男，中国籍，无境外永久居留权，1981年生，大学学历。2007年进入山东兴民钢圈股份有限公司，历任总经理助理、副董事长，2011年5月任公司第二届董事会董事长。现任公司董事长兼总经理、控股子公司赛诺特（龙口）车轮制造有限公司董事、安徽江淮车轮有限公司董事。

姜开学：男，中国籍，无境外永久居留权，1952年生，大专学历。于1999年12月进入公司，曾任龙口市铸造厂技术科长、山东龙口兴民车轮有限公司董事兼副总经理、山东兴民集团有限公司董事兼副总经理、山东兴民钢圈股份有限公司第一届董事会副董事长、总经理、第二届董事会董事、总经理。现任公司副董事长。

王志成：男，中国籍，无境外永久居留权，1990年出生，大学学历，公司控股股东、实际控制人。现任公司董事。

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

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

崔积和：男，中国籍，无境外永久居留权，1963年生，大专学历，政协龙口市第十届、十一届和十二届委员会委员、政协龙口市第十三届委员会常委。于1999年12月进入公司，历任龙口市一轻工业局党委秘书、龙口市铸造厂办公室主任、山东龙口兴民车轮有限公司办公室主任、山东兴民钢圈股份有限公司董事会秘书兼副总经理。现任公司董事、董事会秘书兼副总经理。

刘长华：男，中国籍，中共党员，1954年生，本科学历。曾任北京市海淀区人民法院书记员、助理审判员、审判员、审判委员会委员、经济审判庭庭长兼调解中心主任、执行庭庭长，北京市高级人民法院审判员、督导室副主任。2010年起任北京市高界律师事务所资深顾问。曾任甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司独立董事，现任中国重型机械研究院股份公司独立董事和洛阳轴研科技股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

宋靖雁：男，1964年生，中共党员，博士学历。1988年7月至1999年7月任清华大学自动化系助教、讲师，1994年1月至1998年12月任香港中文大学系统工程与工程管理学系研究助理，1999年7月至2005年12月任清华大学自动化系副教授、副系主任，2000年6月至2001年12月任交通部中国智能交通框架体系自动公路系统专家组副组长，2002年9月至2003年6月任美国加州大学伯克利分校PATH研究中心访问学者，2004年12月至2005年2月任香港中文大学自动化与计算机辅助工程系副研究员，2005年12月至2010年7月任清华大学自动化系教授、副系主任，2005年12月至今任国家863高科技项目专家组专家，2010年7月至今任清华大学自动化系教授。现任公司独立董事。

邱靖之：男，中国籍，中共党员，1976年3月生，硕士，中国注册会计师（证券业务特许资格），注册资产评估师，高级会计师，曾任中国证监会上市公司并购、重组委员会第一、二、三届委员，全国会计领军（后备）人才主任会计师班第二期学员。1999年10月加入天职国际，审计、咨询行业从业近15年，历任审计员、高级审计员、项目经理、高级项目经理、总所审计二部主任、湖南分所所长、天职国际副董事长、天职国际常务副主任会计师。现任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）主任会计师、合伙人及北京京运通科技股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

2、监事

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

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

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

3、其他高级管理人员

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

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

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|---|------------|-------------|-------------|---------------|
| 高赫男 | 赛诺特（龙口）车轮制造有限公司 | 董事 | 2011年07月27日 | 2025年01月18日 | 否 |
| 崔积旺 | 赛诺特（龙口）车轮制造有限公司 | 董事长 | 2005年01月19日 | 2025年01月18日 | 否 |
| 高赫男 | 安徽江淮车轮有限公司 | 董事 | 2013年11月26日 | | 否 |
| 邹志强 | 安徽江淮车轮有限公司 | 董事 | 2013年11月26日 | | 否 |
| 刘长华 | 北京市高界律师事务所 | 资深顾问 | | | 是 |
| 宋靖雁 | 清华大学 | 教授 | | | 是 |
| 邱靖之 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） | 主任会计师、合伙人 | | | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 刘长华先生同时担任中国重型机械研究院股份有限公司、洛阳轴研科技股份有限公司独立董事，邱靖之先生同时担任北京京运通科技股份有限公司独立董事。 | | | | |

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、监事的报酬分别由董事会、监事会提出议案，股东大会批准；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 根据公司总体发展战略和年度的经营目标以及其在公司担任的职务，按公司实际情况结合工资制度、考核办法获得劳动报酬。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司董事、监事、高级管理人员报酬依据上年度经营情况确定本年度薪酬，然后在确定的薪酬范围内按月支付。 |

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 |
|-----|---------|----|----|------|--------------|--------------|------------|
| 高赫男 | 董事长兼总经理 | 男 | 34 | 现任 | 21 | 0 | 21 |
| 姜开学 | 副董事长 | 男 | 63 | 现任 | 8 | 0 | 8 |
| 王志成 | 董事 | 男 | 25 | 现任 | 4.8 | | 4.8 |
| 邹志强 | 董事兼副总经理 | 男 | 52 | 现任 | 21 | 0 | 21 |
| 崔积旺 | 董事兼副总经理 | 男 | 49 | 现任 | 20 | 0 | 20 |

| | | | | | | | |
|-----|---------------|----|----|----|--------|---|--------|
| 崔积和 | 董事、董事会秘书兼副总经理 | 男 | 52 | 现任 | 10 | 0 | 10 |
| 刘长华 | 独立董事 | 男 | 61 | 现任 | 9.86 | 0 | 9.86 |
| 宋靖雁 | 独立董事 | 男 | 51 | 现任 | 3.11 | 0 | 3.11 |
| 邱靖之 | 独立董事 | 男 | 39 | 现任 | 9.86 | 0 | 9.86 |
| 吕守民 | 监事会主席 | 男 | 58 | 现任 | 4 | 0 | 4 |
| 姜海 | 监事 | 男 | 44 | 现任 | 4.5 | 0 | 4.5 |
| 陈伟涛 | 监事 | 男 | 35 | 现任 | 5 | 0 | 5 |
| 张文峰 | 副总经理 | 男 | 41 | 现任 | 8 | 0 | 8 |
| 张涛 | 副总经理 | 男 | 43 | 现任 | 8 | 0 | 8 |
| 刘荫成 | 财务总监 | 男 | 44 | 现任 | 10 | 0 | 10 |
| 梁美玲 | 前任副董事长 | 女 | 58 | 离任 | 3.6 | 0 | 3.6 |
| 张书林 | 前任独立董事 | 男 | 74 | 离任 | 9.86 | 0 | 9.86 |
| 王立华 | 前任独立董事 | 男 | 52 | 离任 | 9.86 | 0 | 9.86 |
| 于春全 | 前任独立董事 | 男 | 64 | 离任 | 6.41 | 0 | 6.41 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 176.86 | 0 | 176.86 |

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 |
|-----|-------|-------|-------------|---------------|
| 高赫男 | 总经理 | 聘任 | 2014年03月15日 | 董事会换届，被聘任为总经理 |
| 崔积和 | 董事 | 被选举 | 2014年03月15日 | 董事会换届选举 |
| 王志成 | 董事 | 被选举 | 2014年03月15日 | 董事会换届选举 |
| 于春全 | 独立董事 | 被选举 | 2014年03月15日 | 董事会换届选举 |
| 刘长华 | 独立董事 | 被选举 | 2014年03月15日 | 董事会换届选举 |
| 宋靖雁 | 独立董事 | 被选举 | 2014年11月12日 | 被选举 |
| 梁美玲 | 副董事长 | 任期满离任 | 2014年03月14日 | 任期届满离任 |
| 姜开学 | 总经理 | 任期满离任 | 2014年03月14日 | 任期届满离任 |
| 张书林 | 独立董事 | 任期满离任 | 2014年03月14日 | 任期届满离任 |
| 王立华 | 独立董事 | 任期满离任 | 2014年03月14日 | 任期届满离任 |
| 于春全 | 独立董事 | 离任 | 2014年08月29日 | 主动离职 |

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）

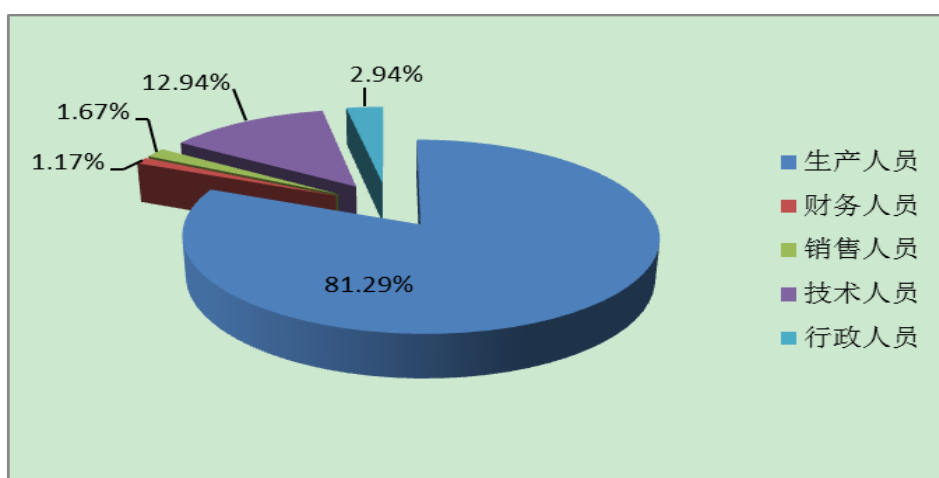
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

截至2014年12月31日，本公司员工总数为1801人，需承担费用的离退休职工人数2人。

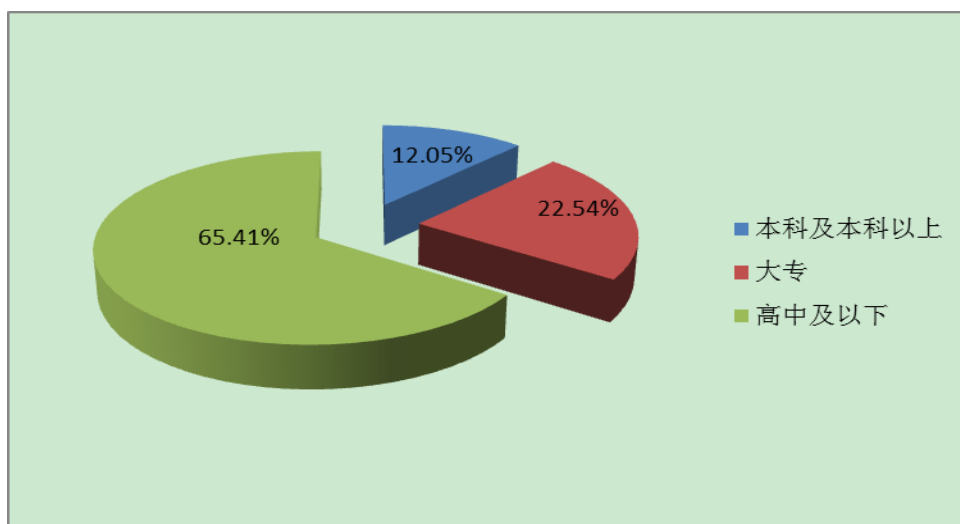
（一）员工专业构成

| 员工类别 | 员工人数（人） | 占员工总人数比例（%） |
|------|---------|-------------|
| 生产人员 | 1464 | 81.29 |
| 财务人员 | 21 | 1.17 |
| 销售人员 | 30 | 1.67 |
| 技术人员 | 233 | 12.94 |
| 行政人员 | 53 | 2.94 |
| 合计 | 1801 | 100.00 |



（二）员工教育程度

| 员工类别 | 员工人数（人） | 占员工总人数比例（%） |
|---------|---------|-------------|
| 本科及本科以上 | 217 | 12.05 |
| 大专 | 406 | 22.54 |
| 高中及以下 | 1178 | 65.41 |
| 合计 | 1801 | 100.00 |



（三）薪酬政策

公司员工工资主要由固定工资、绩效工资、岗位福利津贴构成，其中生产人员工资根据计件定额、废品率、返修率等相关指标确定；销售人员工资由基本工资和绩效工资构成，其绩效工资根据销售额、开辟新客户数等相关指标确定；管理人员工资根据各个岗位的具体职责和其工作表现确定。

公司高级管理人员的薪酬根据董事会薪酬与考核委员会、董事会确定的指标发放，董事、监事的薪酬根据公司股东大会确定的标准发放。

（四）培训计划

为提高员工整体素质和工作效率，公司每年年末由人力资源部制定下一年的培训计划，具体包括培训的内容、时间、参加人员。主要培训内容包括员工素质、职业技能、办公自动化软件使用技巧、生产安全管理、成本管理、精益生产等各个方面，培训形式有管理人员授课、外聘讲师授课等。

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板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的规定，不断完善公司治理结构，健全内部管理和控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关公司治理的规范性文件，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

报告期内，公司建立和修订的治理制度：

| 披露日期 | 制度名称 | 披露载体 |
|-------------|--------------------|-------|
| 2014年2月28日 | 公司章程（2014年2月） | 巨潮资讯网 |
| 2014年10月25日 | 公司章程（2014年10月） | 巨潮资讯网 |
| 2014年10月25日 | 股东大会议事规则（2014年10月） | 巨潮资讯网 |

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，能够平等对待所有股东，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。

2、关于公司与控股股东

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会

报告期内，公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及人员构成均符合法律法规和《公司章程》的规定。全体董事能够根据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等工作开展，勤勉尽责，认真出席董事会，积极参加相关知识的培训，对公司和股东负责。

4、关于监事和监事会

公司依法规范监事会的运作，确保公司监事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，保证监事会的召集、召开和表决程序合法有效。报告期内，公司监事认真履行职责，勤勉尽责地对公司重大事项、财务状况、生产经营等各个方面进行监督，以及对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，切实维护职工的合法权益，重视社会责任，共同推动公司持续、健康、快速发展。

6、关于信息披露

公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，还通过深交所互动易、电话和接待来访等方式加强与投资者的沟通和交流；公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东公平地获得公司信息。

7、关于内部审计

公司设内审部，配置专职人员，负责公司内部审计工作。在董事会的监督和指导下，内审部依法开展公司内部审计、督查工作，对公司和子公司财务、生产经营活动等进行审计、核查，对公司和子公司内部管理体系、内部控制的情况进行监督检查。

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

公司于 2011 年 11 月对《内幕信息知情人登记管理制度》进行修订，并经第二届董事会第九次会议审议通过，已于 2011 年 11 月 24 日刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)上。

报告期内，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》、《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记、报备工作，能够如实、完整地记录内幕信息在公开披露前的传递、编制、审核、披露各环节涉及的内幕信息知情人名单，有效地防范了泄露内幕信息及利用内幕信息交易等行为。报告期内，公司没有内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况发生。

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 年度股东大会 | 2014 年 05 月 09 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 年度财务决算报告》；4、 《2013 年度利润分配预案》；5、《关于董事、监事 2014 年薪酬的议案》；6、《关于续聘山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2014 年度审计机构的议案》；7、 《关于 2014 年度公司向银行申请授信额度的议案》；8、《2013 年年度报告及其摘要》。 | 全部审议通过 | 2014 年 05 月 10 日 | 详见 2014 年 5 月 10 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)上的《关于 2013 年度股东大会决议的公告》（公告编号：2014-026）。 |

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 03 月 15 日 | 1、《关于董事会换届选举的议案》；2、《关于监事会换届选举的议案》；3、《关于修订<公司章程>的议案》；4、《关于以公司部分土地、房产为抵押向银行申请办理授信额度的议案》。 | 全部审议通过 | 2014 年 03 月 17 日 | 详见 2014 年 3 月 17 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)上的《关于 2014 年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2014-013）。 |
| 2014 年第二次临时股东大会 | 2014 年 11 月 12 日 | 1、《关于增补独立董事的议案》；2、《关于修订<公司章程>的议案》；3、《关于 | 全部审议通过 | 2014 年 11 月 13 日 | 详见 2014 年 11 月 13 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|---|
| | | 修订<股东大会事规则>的议案》；4、《未来三年（2014-2016 年）股东回报规划》。 | | | 《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《关于 2014 年第二次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2014-042）。 |
|--|--|--|--|--|---|

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 |
| 张书林 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 王立华 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 邱靖之 | 7 | 1 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 于春全 | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 刘长华 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 宋靖雁 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 0 | | | | |

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

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

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

2014年度，公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司发生的聘请年度审计机构、聘任高级管理人员等事项发表了独立、公正的意见，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，为完善公司监督

机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）战略发展委员会

董事会下设战略发展委员会，由5名董事组成。报告期内，战略发展委员会根据《公司董事会战略发展委员会工作细则》的有关规定，召开了一次会议，审议通过了《企业发展战略（2014年）规划书》，向公司董事会提出企业发展、战略投资等事项的建议。

（二）审计委员会

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中2名独立董事。报告期内，根据《公司董事会审计委员会工作细则》的规定，审计委员会委员本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，具体情况如下：

1、召开会议情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了7次会议，全体委员均按时出席了会议，具体情况如下：

（1）2014年2月28日，公司召开了第二届董事会审计委员会第二十一次会议，审议通过了《2013年度内部审计工作报告》、《2013年度财务报表（未经审计）》。

（2）2014年3月31日，公司召开了第三届董事会审计委员会第一次会议，审议通过了《2013年财务报表（初审后）》。

（3）2014年4月6日，公司召开了第三届董事会审计委员会第二次会议，审议通过了《2013年年度财务报告》、《关于2013年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于续聘山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2014年度审计机构的议案》、《2013年度财务决算报告》、《关于对会计师事务所2013年度审计工作总结的报告》。

（4）2014年4月28日，公司召开了第三届董事会审计委员会第三次会议，审议通过了《2014年第一季度内审工作报告》。

（5）2014年7月30日，公司召开了第三届董事会审计委员会第四次会议，审议通过了《2014年第二季度内审工作报告》。

（6）2014年10月28日，公司召开了第三届董事会审计委员会第五次会议，审议通过了《2014年第三季度内审工作报告》。

（7）2014年12月22日，公司召开了第三届董事会审计委员会第六次会议，审议通过了《2015年度内审工作计划》。

2、审计委员会开展年报工作的情况

公司董事会审计委员会在年度财务报告审计工作中，充分发挥监督作用，维护审计的独立性：在年审会计师进场审计前，与年审会计师协商确定了公司年度财务报告审计工作时间计划，对公司编制的财务报表进行了认真审阅，并出具了书面审计意见；在年审会计师出具初审意见后，再次审阅了公司财务报表，并查阅公司有关账册及凭证后，发表了书面审阅意见；在会计师事务所出具年度审计报告后，对其从事公司本年度审计工作情况进行客观评价，提出了下年度续聘山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）的建议。

（三）薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中2名独立董事。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定履行职责，对公司董事、高级管理人员的履职情况和薪酬方案等进行了检查和审议。

（四）提名委员会

2014年度，董事会提名委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，提名委员会共召开了2次会议，根据公司实际发展需要，对公司董事会换届及聘任高级管理人员等事项进行严格核查并出具意见，确保相关人员能够胜任公司相应的岗位，保障了公司的运营和发展。

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

公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东之间相互独立，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力，具有完整的供应、生产和销售系统。

（一）业务独立

公司业务结构完整，自主独立经营，不依赖于控股股东及其他关联方，与控股股东不存在同业竞争，也不存在控股股东直接或者间接干预公司经营运作的情形。

（二）资产独立

公司合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或使用权，公司与控股股东之间的资产产权界定清晰，不存在控股股东占用公司资产的情况。

（三）人员独立

公司董事、监事及高级管理人员按照《公司章程》的规定产生，程序合法有效，不存在控股股东超越股东大会作出人事任免决定的情况。公司人事及工资管理与控股股东完全分开，总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均专职在公司工作并领取报酬，没有在控股股东担任除董事以外的任何职务。

（四）机构独立

公司法人治理结构完善，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司组织结构健全，拥有独立的决策机构、完整的组织机构并独立运作，不存在与控股股东及其控制的其他企业机构混同的情形。

（五）财务独立

公司设有独立的财务部，配备了专门财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，建立了相应的内部控制制度。公司独立在银行开户、独立纳税，不存在控股股东占用公司资金或干预公司资金使用的情况。

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

公司建立了高级管理人员的考评和奖励机制并不断完善，公司高级管理人员由董事会聘任产生，直接对董事会负责。高级管理人员的薪酬是在年度董事会审批的薪酬方案额度范围内，结合其履行职责及年度经营业绩情况等进行发放。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规认真履行职责，严格执行公司股东大会和董事会的决议，较好地履行了各自的职责。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规及规范性文件要求，结合自身实际和运营管理需要制定了贯彻于公司各层面、各环节的内部控制体系，包括但不限于：生产管理、销售管理、采购供应管理、质量管理、对外投资管理、工资费用管理、财务报告等。报告期内，公司内部控制建设基本符合《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规的要求，确保了公司生存经营活动的高效、有序、稳健运行，有效规避了经营风险。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所内部控制指引》等法规性文件的要求，建立了财务报告内部控制。

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 | |
|-------------------------------|---|
| 报告期内公司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 18 日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 详见刊登在 2015 年 4 月 18 日巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《2014 年度内部控制评价报告》。 |

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

为提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公

司根据有关法律法规的规定，结合公司实际，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司第一届董事会第十二次会议审议通过。报告期内，公司严格按照该制度要求做好信息披露工作，未发生年报信息披露存在重大会计差错更正、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 16 日 |
| 审计机构名称 | 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 和信审字(2015)第 000421 号 |
| 注册会计师姓名 | 王伦刚 刘增明 |

审计报告正文

山东兴民钢圈股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东兴民钢圈股份有限公司（以下简称“兴民钢圈”）财务报表，包括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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，兴民钢圈的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了兴民钢圈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。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师:王伦刚

中国 济南

中国注册会计师:刘增明

2015年4月16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：山东兴民钢圈股份有限公司

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 | 420,976,058.60 | 280,660,337.24 |
| 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 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 87,253,629.77 | 128,091,716.06 |
| 应收账款 | 179,520,346.75 | 184,206,746.19 |
| 预付款项 | 170,267,869.48 | 132,394,784.64 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 700,756.17 | 1,268,082.19 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 2,059,596.56 | 5,291,860.15 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 746,599,052.07 | 738,890,912.85 |
| 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 | 70,741,581.61 | 310,656,928.43 |
| 流动资产合计 | 1,678,118,891.01 | 1,781,461,367.75 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | 12,800,272.86 | |
| 固定资产 | 768,933,208.71 | 742,334,327.73 |
| 在建工程 | 382,825,647.58 | 330,288,684.07 |
| 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 | 88,565,803.09 | 75,310,688.90 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 10,676,166.54 | 4,697,039.23 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,266,801,098.78 | 1,155,630,739.93 |
| 资产总计 | 2,944,919,989.79 | 2,937,092,107.68 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 673,000,000.00 | 642,000,000.00 |
| 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 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 75,312,650.00 | 157,000,000.00 |
| 应付账款 | 123,353,736.45 | 109,443,353.18 |
| 预收款项 | 17,272,100.91 | 16,873,429.71 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 5,120,177.96 | 8,273,710.54 |
| 应交税费 | 8,333,364.01 | 7,443,817.14 |
| 应付利息 | 211,555.56 | 2,328,665.60 |
| 应付股利 | 26,046.67 | 26,046.67 |
| 其他应付款 | 4,180,506.40 | 5,297,093.08 |
| 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 | | |
| 其他流动负债 | 5,762,310.00 | 5,499,510.00 |
| 流动负债合计 | 912,572,447.96 | 954,185,625.92 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 57,522,260.00 | 50,341,670.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 57,522,260.00 | 50,341,670.00 |
| 负债合计 | 970,094,707.96 | 1,004,527,295.92 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 513,700,050.00 | 513,700,050.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 983,723,486.03 | 983,723,486.03 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -52,060.00 | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 54,776,062.78 | 49,869,425.78 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 401,668,893.09 | 364,340,587.54 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,953,816,431.90 | 1,911,633,549.35 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 少数股东权益 | 21,008,849.93 | 20,931,262.41 |
| 所有者权益合计 | 1,974,825,281.83 | 1,932,564,811.76 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,944,919,989.79 | 2,937,092,107.68 |

法定代表人：高赫男

主管会计工作负责人：刘荫成

会计机构负责人：李亚萍

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 | 417,196,496.89 | 275,889,516.43 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 87,253,629.77 | 128,091,716.06 |
| 应收账款 | 179,431,496.96 | 184,203,563.69 |
| 预付款项 | 138,487,056.62 | 114,967,133.55 |
| 应收利息 | 700,756.17 | 1,268,082.19 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 10,279,590.33 | 4,951,395.13 |
| 存货 | 653,251,612.71 | 659,377,315.90 |
| 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 | 27,677,039.03 | 290,477,791.38 |
| 流动资产合计 | 1,514,277,678.48 | 1,659,226,514.33 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 660,314,269.81 | 454,183,369.36 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 542,597,063.11 | 588,620,899.86 |
| 在建工程 | 59,983,537.51 | 108,451,196.59 |
| 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 | 49,511,264.62 | 50,549,408.68 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 4,096,507.89 | 3,995,048.48 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,319,502,642.94 | 1,208,799,922.97 |
| 资产总计 | 2,833,780,321.42 | 2,868,026,437.30 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 673,000,000.00 | 642,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 75,312,650.00 | 157,000,000.00 |
| 应付账款 | 66,940,477.74 | 58,460,039.44 |
| 预收款项 | 15,958,920.91 | 16,872,749.71 |
| 应付职工薪酬 | 4,879,209.46 | 8,042,426.54 |
| 应交税费 | 4,241,570.65 | 5,858,843.41 |
| 应付利息 | 211,555.56 | 2,806,456.98 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 61,477,273.91 | 86,088,127.27 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 流动负债合计 | 902,521,658.23 | 977,628,643.35 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 递延收益 | 2,500,000.00 | 3,000,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,500,000.00 | 3,000,000.00 |
| 负债合计 | 905,021,658.23 | 980,628,643.35 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 513,700,050.00 | 513,700,050.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 983,723,486.03 | 983,723,486.03 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 54,776,062.78 | 49,869,425.78 |
| 未分配利润 | 376,559,064.38 | 340,104,832.14 |
| 所有者权益合计 | 1,928,758,663.19 | 1,887,397,793.95 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,833,780,321.42 | 2,868,026,437.30 |

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 | 1,325,388,726.76 | 1,284,847,419.95 |
| 其中：营业收入 | 1,325,388,726.76 | 1,284,847,419.95 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,272,138,922.24 | 1,208,835,276.39 |
| 其中：营业成本 | 1,140,144,320.17 | 1,092,017,226.95 |
| 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 | 3,633,969.35 | 3,293,460.77 |
| 销售费用 | 46,636,105.09 | 45,771,033.00 |
| 管理费用 | 48,410,287.88 | 47,315,444.17 |
| 财务费用 | 31,191,750.40 | 20,662,818.74 |
| 资产减值损失 | 2,122,489.35 | -224,707.24 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 3,723,550.68 | 8,390,383.56 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 56,973,355.20 | 84,402,527.12 |
| 加：营业外收入 | 11,300,688.52 | 9,938,596.18 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 1,939,874.52 | 352,525.18 |
| 减：营业外支出 | 1,174,932.50 | 707,237.42 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 146,641.50 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 67,099,111.22 | 93,633,885.88 |
| 减：所得税费用 | 17,081,080.40 | 23,596,201.72 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 50,018,030.82 | 70,037,684.16 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 49,940,443.30 | 69,937,893.49 |
| 少数股东损益 | 77,587.52 | 99,790.67 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -52,060.00 | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -52,060.00 | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | |
| 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 | -52,060.00 | |
| 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 | -52,060.00 | |
| 6.其他 | | |

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 49,965,970.82 | 70,037,684.16 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 49,888,383.30 | 69,937,893.49 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 77,587.52 | 99,790.67 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.10 | 0.14 |
| （二）稀释每股收益 | 0.10 | 0.14 |

法定代表人：高赫男

主管会计工作负责人：刘荫成

会计机构负责人：李亚萍

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,353,831,643.73 | 1,328,231,471.86 |
| 减：营业成本 | 1,179,202,259.82 | 1,140,990,527.91 |
| 营业税金及附加 | 3,556,876.26 | 3,226,964.16 |
| 销售费用 | 44,493,894.89 | 42,684,481.21 |
| 管理费用 | 37,354,901.35 | 40,548,427.55 |
| 财务费用 | 32,242,969.23 | 21,899,188.69 |
| 资产减值损失 | 905,837.64 | -273,036.15 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 3,723,550.68 | 9,739,405.40 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 59,798,455.22 | 88,894,323.89 |
| 加：营业外收入 | 6,090,288.52 | 5,227,606.18 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 1,939,874.52 | 352,525.18 |
| 减：营业外支出 | 300,468.91 | 707,192.76 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 146,641.50 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 65,588,274.83 | 93,414,737.31 |
| 减：所得税费用 | 16,521,904.84 | 23,158,520.40 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 49,066,369.99 | 70,256,216.91 |
| 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 | 49,066,369.99 | 70,256,216.91 |
| 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 | 661,797,124.58 | 690,019,753.90 |
| 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 | 22,101,746.41 | 23,758,711.72 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 25,717,702.49 | 31,898,323.29 |
| 经营活动现金流入小计 | 709,616,573.48 | 745,676,788.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 438,046,573.99 | 557,996,237.09 |
| 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 | 102,216,472.66 | 98,438,597.73 |
| 支付的各项税费 | 38,785,978.97 | 26,128,818.40 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 55,307,072.37 | 58,642,482.56 |
| 经营活动现金流出小计 | 634,356,097.99 | 741,206,135.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75,260,475.49 | 4,470,653.13 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 4,965,345.96 | 7,122,301.37 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 56,000.00 | |
| 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 | 608,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 613,021,345.96 | 7,122,301.37 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 155,184,398.33 | 191,890,965.62 |
| 投资支付的现金 | 35,000,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 338,000,000.00 | 290,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 528,184,398.33 | 481,890,965.62 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 84,836,947.63 | -474,768,664.25 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 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 | 1,101,205,271.00 | 1,042,368,100.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 7,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,101,205,271.00 | 1,049,368,100.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,070,205,271.00 | 980,114,058.12 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 49,988,356.36 | 41,285,120.44 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 2,809,862.12 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 10,784,616.15 |

| | | |
|--------------------|------------------|------------------|
| 筹资活动现金流出小计 | 1,120,193,627.36 | 1,032,183,794.71 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -18,988,356.36 | 17,184,305.29 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -793,345.40 | -2,862,911.11 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 140,315,721.36 | -455,976,616.94 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 280,660,337.24 | 736,636,954.18 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 420,976,058.60 | 280,660,337.24 |

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 | 658,486,339.18 | 689,871,499.37 |
| 收到的税费返还 | 22,101,746.41 | 23,758,711.72 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 11,255,195.56 | 20,865,705.85 |
| 经营活动现金流入小计 | 691,843,281.15 | 734,495,916.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 449,307,045.24 | 568,580,038.22 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 85,740,986.72 | 86,416,600.00 |
| 支付的各项税费 | 31,140,406.57 | 23,458,880.57 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 62,936,623.88 | 55,443,908.35 |
| 经营活动现金流出小计 | 629,125,062.41 | 733,899,427.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 62,718,218.74 | 596,489.80 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 4,965,345.96 | 7,122,301.37 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 56,000.00 | |
| 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 | 608,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 613,021,345.96 | 7,122,301.37 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,956,030.64 | 10,356,538.20 |
| 投资支付的现金 | 161,680,000.00 | 151,134,871.79 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 11,066,260.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 338,000,000.00 | 290,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 514,702,290.64 | 451,491,409.99 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 98,319,055.32 | -444,369,108.62 |

| | | |
|--------------------|------------------|------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 1,101,205,271.00 | 1,042,368,100.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 7,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,101,205,271.00 | 1,049,368,100.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,070,205,271.00 | 977,304,196.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 49,988,356.36 | 41,285,120.44 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 10,784,616.15 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,120,193,627.36 | 1,029,373,932.59 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -18,988,356.36 | 19,994,167.41 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -741,937.24 | -2,861,744.87 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 141,306,980.46 | -426,640,196.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 275,889,516.43 | 702,529,712.71 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 417,196,496.89 | 275,889,516.43 |

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 | 513,700,050.00 | | | | 983,723,486.03 | | | | 49,869,425.78 | | 364,340,587.54 | 20,931,262.41 | 1,932,564,811.76 |
| 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 | 513,700,050.00 | | | | 983,723,486.03 | | | | 49,869,425.78 | | 364,340,587.54 | 20,931,262.41 | 1,932,564,811.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 49,940,443.30 | 77,587.52 | 50,018,030.82 |
| （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 | | | | | | | | | -52,060.00 | | | | -52,060.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 4,906,637.00 | | -12,612,137.75 | | -7,705,500.75 |
| | | | | | | | | | 4,906,637.00 | | -4,906,637.00 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|--|---------------|--|--|----------------|---------------|------------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | -7,705,500.75 | -7,705,500.75 | |
| 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 | 513,700,050.00 | | | | 983,723,486.03 | | -52,060.00 | | 54,776,062.78 | | | 401,668,893.09 | 21,008,849.93 | 1,974,825,281.83 |

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 | 257,600,000.00 | | | | 1,243,608,152.18 | | | | 42,843,804.09 | | 309,156,315.74 | 21,658,993.69 | 1,874,867,265.70 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|--|--|---------------|--|----------------|---------------|------------------|--|
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 257,600,000.00 | | | 1,243,608,152.18 | | | 42,843,804.09 | | 309,156,315.74 | 21,658,993.69 | 1,874,867,265.70 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 256,100,050.00 | | | -259,884,666.15 | | | 7,025,621.69 | | 55,184,271.80 | -727,731.28 | 57,697,546.06 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 69,937,893.49 | 99,790.67 | 70,037,684.16 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | -1,499,950.00 | | | -2,284,666.15 | | | | | | | -3,784,616.15 | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | 7,000,000.00 | | | | | | | 7,000,000.00 | |
| 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 | -1,499,950.00 | | | -9,284,666.15 | | | | | | | -10,784,616.15 | |
| （三）利润分配 | | | | | | | 7,025,621.69 | | -14,753,621.69 | -827,521.95 | -8,555,521.95 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 7,025,621.69 | | -7,025,621.69 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -7,728,000.00 | -827,521.95 | -8,555,521.95 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 257,600,000.00 | | | -257,600,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 257,600,000.00 | | | -257,600,000.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （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 | 513,700,050.00 | | | | 983,723,486.03 | | | | 49,869,425.78 | | 364,340,587.54 | 20,931,262.41 | 1,932,564,811.76 |

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 | 513,700,050.00 | | | | 983,723,486.03 | | | | 49,869,425.78 | 340,104,832.14 | 1,887,397,793.95 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 513,700,050.00 | | | | 983,723,486.03 | | | | 49,869,425.78 | 340,104,832.14 | 1,887,397,793.95 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 4,906,637.00 | 36,454,232.24 | 41,360,869.24 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 49,066,369.99 | 49,066,369.99 |
| （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 | | | | | | | | | 4,906,637.00 | -12,612,137.75 | -7,705,500.75 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 4,906,637.00 | -4,906,637.00 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -7,705,500.75 | -7,705,500.75 | |
| 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 | 513,700,050.00 | | | | | 983,723,486.03 | | | | 54,776,062.78 | 376,559,064.38 | 1,928,758,663.19 |

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 | 257,600,000.00 | | | | 1,243,608,152.18 | | | | 42,843,804.09 | 284,602,236.92 | 1,828,654,193.19 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 257,600,000.00 | | | | 1,243,608,152.18 | | | | 42,843,804.09 | 284,602,236.92 | 1,828,654,193.19 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 256,100,050.00 | | | | -259,884,666.15 | | | | 7,025,621.69 | 55,502,595.22 | 58,743,600.76 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 70,256,216.91 | 70,256,216.91 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | -1,499,950.00 | | | | -2,284,666.15 | | | | | | -3,784,616.15 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | 7,000,000.00 | | | | | | 7,000,000.00 |
| 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 | -1,499,950.00 | | | | -9,284,666.15 | | | | | | -10,784,616.15 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 7,025,621.69 | -14,753,621.69 | -7,728,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 7,025,621.69 | -7,025,621.69 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -7,728,000.00 | -7,728,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 257,600,000.00 | | | | -257,600,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 257,600,000.00 | | | | -257,600,000.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (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 | 513,700,050.00 | | | | 983,723,486.03 | | | | 49,869,425.78 | 340,104,832.14 | 1,887,397,793.95 |

三、公司基本情况

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

山东兴民钢圈股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由王嘉民先生等49名股东共同作为发起人,以山东龙口兴民车轮有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司,公司成立时注册资本为15,780万元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]63号文批准,公司于2010年1月27日向社会公开发行人民币普通股5,260万股,并于2010年2月9日在深圳证券交易所上市交易,发行后公司注册资本变更为21,040万元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1619号文批准,公司于2012年4月6日向特定对象非公开发行人民币普通股4,720万股,发行后注册资本变更为25,760万元。根据公司2012年度股东大会决议,公司以截止2012年12月31日总股本25,760万股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增10股,转增股本后,公司注册资本由25,760万元增至51,520万元。根据公司2013年第一次临时股东大会审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购上市公司股票的议案》,截止回购期限届满,公司共回购股份1,499,950股;根据公司2013年第一次临时股东大会会议决议以及修改后公司章程的规定,公司申请减少注册资本1,499,950元,减资后的注册资本为513,700,050元。

公司营业执照注册号为370000200000757;公司住所位于龙口市龙口经济开发区;法定代表人为高赫男先生。公司的实际控制人为王志成先生,持有本公司的表决权比例为33.84%。

(2) 经营范围

公司属于汽车零配件行业,公司经营范围为:加工制造车轮、钢管、橡塑制品、钢化玻璃、五金配件;销售农用运输车及钢材;经营本公司自产产品及技术的出口业务;经营本公司生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务(需经许可经营的,须凭许可证生产经营)。

(3) 财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于2015年4月16日批准报出。

2. 报告期的合并财务报表范围及其变化

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额(万元) |
|-----------------|-------|-----------------|------------|--|----------------|
| 赛诺特(龙口)车轮制造有限公司 | 直接投资 | 山东龙口 | 263万美元 | 加工制造各种车轮、车用钢管及相关橡塑制品并销售上述产品 | 1,349万元人民币 |
| 唐山兴民钢圈有限公司 | 直接投资 | 河北唐山市玉田县 | 5,500万元人民币 | 加工制造各种车轮、橡塑制品、钢化玻璃、销售公司上述所列自产产品、汽车零部件销售及开发 | 35,079.76万元人民币 |
| 咸宁兴民钢圈有限公司 | 直接投资 | 湖北省崇阳县 | 3,000万元人民币 | 加工制造各种车轮、橡塑制品、钢化玻璃、销售公司上述所列自产产品、汽车零部件销售及开发 | 28,503.05万元人民币 |
| 兴民国际控股有限责任公司 | 直接投资 | 美国特拉华州纽卡斯尔县威明顿市 | 900万美元 | 车轮的研发与销售,轮胎及其他汽车零部件的经销 | 1,106.63万元人民币 |

(续上表)

| 子公司全称 | 持股比例 | 合计表决 | 是否合 | 少数股东权益 | 少数股东权益 | 从母公司所有者权益冲减子公司 |
|-------|------|------|-----|--------|--------|----------------|
|-------|------|------|-----|--------|--------|----------------|

| | | 权比例 | 并报表 | | 中用于冲减少数股东损益的金额 | 少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-----------------|---------|---------|-----|---------------|----------------|---|
| 赛诺特（龙口）车轮制造有限公司 | 61.98% | 61.98% | 是 | 21,008,849.93 | | |
| 唐山兴民钢圈有限公司 | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 咸宁兴民钢圈有限公司 | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 兴民国际控股有限责任公司 | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |

公司报告期内设立的控股子公司

2014年度因新设立而纳入合并范围的子公司为兴民国际控股有限责任公司。

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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力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：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等相关信息。

2、会计期间

公司的会计期间采用公历制，即自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

公司的营业周期为287天。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购

买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(5) 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者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（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期投资收益。

对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“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。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确定方法：公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值；对于不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

实际利率法：是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

金融资产于初始确认时分类为：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。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：①取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；②初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；③属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：①该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；②本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许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的与嵌入衍生工具相关的混合工具。以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，除与套期保值有关外，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；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损益。

持有至到期投资是指：到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

贷款和应收款项是指：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入其他综合收益（资本公积），在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，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。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（或衍生金融负债），按照成本计量。

衍生金融工具，包括远期外汇合约和利率互换合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

权益工具：指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本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，但是放弃了对该金融资产控制。

若本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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产

价值变动使企业面临的风险水平。

本公司金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分,计入当期损益。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,并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分,计入当期损益。

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

(3) 金融负债的分类、确认和计量

本公司将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债:①承担该金融负债的目的,主要是为了近期内回购;②初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;③属于衍生工具,但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债,在初始确认时可以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:①该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况;②本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;③《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许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与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债: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,按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同:指保证人和债权人约定,当债务人不履行债务时,保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。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,以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认,在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

金融负债的终止确认:金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的,将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(4) 金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且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减值检查,当客观证据表明金融资产发生减值,则应当对该金融资产进行减值测试,以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据,包括下列可观察到的各项事项:

- ①发行方或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等;
- ③本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因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独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。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，将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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益并计入资本公积，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至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，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

| | |
|-----------------------|---|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准 | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。 |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续12个月出现下跌。 |
| 成本的计算方法 | 取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。 |
| 期末公允价值的确定方法 | 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。 |
| 持续下跌期间的确定依据 | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。 |

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 | 本公司将期末单项金额占其相应科目期末总额 5% 以上且金额在 500 万元以上的款项确定为单项金额重大的应收款项。 |
|------------------|---|

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。 |
|----------------------|--|

(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 |
|-------|----------|
| 关联方组合 | 其他方法 |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

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 | 20.00% | 20.00% |
| 2—3 年 | 50.00% | 50.00% |
| 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

(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 | 对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独对其进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。 |
|-------------|--|

12、存货

(1) 存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、产成品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存方法

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品除木托盘外领用时采用五五摊销法进行摊销，木托盘领用时摊销价值的一半，在第三年的相同月份摊销价值的另一半；包装物领用时采用一次摊销法进行摊销计价。

13、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

⑤非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- a.在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- b.参与被投资单位的政策制定过程；
- c.向被投资单位派出管理人员；
- d.被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- e.与被投资单位之间发生重要交易。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

14、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。

15、固定资产

(1) 确认条件

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

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

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

(3) 固定资产采用直线法计提折旧，并按各类固定资产原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 5%），确定其折旧率。已计提减值准备的固定资产，在其剩余使用年限内根据调整后的固定资产账面价值（固定资产账面余额扣减累计折旧和减值准备后的金额）和预计净残值重新确定年折旧率和折旧额。

(4) 固定资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。固定资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

(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 | 20 | 5.00% | 4.75 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 10 | 5.00% | 9.5 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 10 | 5.00% | 9.5 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

①融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。②承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的

无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(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；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。

19、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并相应增加资产成本或当期费用。

按国家规定的基准和比例，为职工缴纳基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险等社会保险费用及住房公积金。上述缴纳的社会保险费用及住房公积金按照权责发生制原则计入相关资产成本或当期损益。

(2) 离职后福利的会计处理方法

职工内部退休计划：采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；②设定受益义务的利息费用；③重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

21、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22、股份支付

(1) 公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值；对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：期权的行权价格、期权的有效期限、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

(2) 以权益工具结算的股份支付会计处理

① 授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

③ 对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

(3) 以现金结算的股份支付的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加应付职工薪酬。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

(4) 股份支付计划的修改、终止

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

23、收入

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

(2) 本公司提供的劳务在同时满足：①收入的金额能够可靠计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工进度能够可靠地确定；④交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量时，采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

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

(4) 采用售后回购方式销售商品的，收到的款项确认为负债；回购价格大于原售价的，差额在回购期间按期计提利息，计入财务费用。有确凿证据表明售后回购交易满足销售商品收入确认条件的，销售的商品按售价确认收入，回购的商品作为购进商品处理。

(5) 采用售后租回方式销售商品的，收到的款项确认为负债；售价与资产账面价值之间的差额，采用合理的方法进行分摊，作为折旧费用或租金费用的调整。有确凿证据表明认定为经营租赁的售后租回交易是按照公允价值达成的，销售的商品按售价确认收入，并按账面价值结转成本。

24、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

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；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：政府文件明确了补助所针

对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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。

递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

27、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

(1) 主要会计政策变更

① 财政部于2014年初分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。本公司于2014年7月1日开始执行前述新颁布或修订的企业会计准则。

② 本公司执行上述企业政策变更的主要影响：

本公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》将本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整，调整了会计报表的期初数，其影响金额如下：

| 项 目 | 2013.12.31 | 调整 | 2013.12.31（经重述） |
|----------|--------------|---------------|-----------------|
| 长期股权投资 | 3,000,000.00 | -3,000,000.00 | |
| 可供出售金融资产 | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |

本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》对比较报表的列报进行了相应的调整，其影响金额如下：

| 项 目 | 2013.12.31 | 调整 | 2013.12.31（经重述） |
|---------|----------------|----------------|-----------------|
| 其他流动资产 | 290,000,000.00 | 20,656,928.43 | 310,656,928.43 |
| 应交税费 | -13,213,111.29 | 20,656,928.43 | 7,443,817.14 |
| 项 目 | 2013.12.31 | 调整 | 2013.12.31（经重述） |
| 其他流动负债 | | 5,499,510.00 | 5,499,510.00 |
| 递延收益 | | 50,341,670.00 | 50,341,670.00 |
| 其他非流动负债 | 55,841,180.00 | -55,841,180.00 | |

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

公司报告期内无会计估计变更。

28、其他

公司报告期内无前期会计差错更正。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|---|---------------------|
| 增值税 | 本公司与控股子公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，出口产品执行“免抵退”的税收政策 | 17%，出口退税率为 17%、15%。 |

| | | |
|----------|------------------|-----|
| 营业税 | 本公司与控股子公司应税营业收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 本公司与控股子公司当期应交流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 本公司与控股子公司应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 本公司与控股子公司当期应交流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 本公司与控股子公司当期应交流转税 | 2% |
| 地方水利建设基金 | 本公司与控股子公司当期应交流转税 | 1% |

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 | 666,845.67 | 654,725.49 |
| 银行存款 | 377,795,340.43 | 223,645,827.88 |
| 其他货币资金 | 42,513,872.50 | 56,359,783.87 |
| 合计 | 420,976,058.60 | 280,660,337.24 |

其他说明

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

2、应收票据

(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 | 84,473,629.77 | 127,929,525.98 |
| 商业承兑票据 | 2,780,000.00 | 162,190.08 |
| 合计 | 87,253,629.77 | 128,091,716.06 |

(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 | 330,160,989.32 | |
| 合计 | 330,160,989.32 | |

其他说明

公司报告期末无终止确认的已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

公司报告期末应收票据中无应收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方公司款项。
 公司报告期内无因出票人无力履约而将票据转为应收账款情况、无对外质押情况，亦无票据贴现的情况。

3、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 | 190,586,315.40 | 100.00% | 11,065,968.65 | 5.81% | 179,520,346.75 | 195,156,146.83 | 100.00% | 10,949,400.64 | 5.61% | 184,206,746.19 |
| 合计 | 190,586,315.40 | 100.00% | 11,065,968.65 | 5.81% | 179,520,346.75 | 195,156,146.83 | 100.00% | 10,949,400.64 | 5.61% | 184,206,746.19 |

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 | 187,791,033.21 | 9,389,551.66 | 5.00% |
| 1至2年 | 1,282,042.92 | 256,408.58 | 20.00% |
| 2至3年 | 186,461.73 | 93,230.87 | 50.00% |
| 3年以上 | 1,326,777.54 | 1,326,777.54 | 100.00% |
| 合计 | 190,586,315.40 | 11,065,968.65 | 5.81% |

确定该组合依据的说明：

①确定组合的依据：对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

②确定组合的依据及计提方法如下：

| 组合 | 组合依据 | 计提方法 |
|-------|-------------|-------|
| 关联方组合 | 应收合并内子公司的款项 | 个别认定法 |
| 账龄组合 | 剩余其他所有款项 | 账龄分析法 |

③组合中按照账龄分析法计提坏账准备的比例具体如下：

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

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：

(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 116,568.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款 总额的比例(%) | 坏账准备 |
|------|--------|----------------------|------------------------|-------------------|---------------------|
| 第一名 | 第三方 | 19,516,504.43 | 一年以内 | 10.24 | 975,825.22 |
| 第二名 | 第三方 | 18,669,798.20 | 一年以内 | 9.80 | 933,489.91 |
| 第三名 | 第三方 | 16,270,595.75 | 一年以内 15,735,498.00元 | 8.54 | 893,794.45 |
| | | | 1-2年 535,097.75元 | | |
| 第四名 | 第三方 | 10,865,018.60 | 一年以内 | 5.70 | 543,250.93 |
| 第五名 | 第三方 | 10,048,618.81 | 一年以内 | 5.27 | 502,430.94 |
| 合 计 | | 75,370,535.79 | | 39.55 | 3,848,791.45 |

4、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 | 169,718,219.27 | 99.68% | 131,358,288.27 | 99.21% |
| 1 至 2 年 | 267,872.59 | 0.16% | 947,722.35 | 0.72% |
| 2 至 3 年 | 194,458.00 | 0.11% | 29,325.60 | 0.02% |
| 3 年以上 | 87,319.62 | 0.05% | 59,448.42 | 0.05% |
| 合计 | 170,267,869.48 | -- | 132,394,784.64 | -- |

(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 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 比例 |
|------------|--------|-----------------------|------|---------------|
| 第一名 | 第三方 | 53,591,855.29 | 一年以内 | 31.48% |
| 第二名 | 第三方 | 52,401,085.58 | 一年以内 | 30.78% |
| 第三名 | 第三方 | 35,000,000.00 | 一年以内 | 20.56% |
| 第四名 | 第三方 | 11,761,572.93 | 一年以内 | 6.91% |
| 第五名 | 第三方 | 3,481,448.00 | 一年以内 | 2.04% |
| 合 计 | | 156,235,961.80 | | 91.77% |

其他说明:

本公司报告期末无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

公司报告期内预付款项中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------|--------------|
| 定期存款 | 669,413.70 | |
| 保本型理财产品应收利息 | 31,342.47 | 1,268,082.19 |
| 合计 | 700,756.17 | 1,268,082.19 |

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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,982,871.64 | 100.00% | 1,923,275.08 | 48.29% | 2,059,596.56 | 7,245,153.53 | 100.00% | 1,953,293.38 | 26.96% | 5,291,860.15 |
| 合计 | 3,982,871.64 | 100.00% | 1,923,275.08 | 48.29% | 2,059,596.56 | 7,245,153.53 | 100.00% | 1,953,293.38 | 26.96% | 5,291,860.15 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 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 年以内小计 | 1,548,749.95 | 77,437.50 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 714,028.99 | 142,805.80 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 34,121.85 | 17,060.93 | 50.00% |
| 3 年以上 | 1,685,970.85 | 1,685,970.85 | 100.00% |
| 合计 | 3,982,871.64 | 1,923,275.08 | 48.29% |

确定该组合依据的说明：

①确定组合的依据：对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

②确定组合的依据及计提方法如下：

| 组合 | 组合依据 | 计提方法 |
|-------|-------------|-------|
| 关联方组合 | 应收合并内子公司的款项 | 个别认定法 |
| 账龄组合 | 剩余其他所有款项 | 账龄分析法 |

③组合中按照账龄分析法提坏账准备的比例具体如下：

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

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 27,704.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 57,722.60 元。

(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 |
|------|--------------|--------------|
| 账龄组合 | 3,982,871.64 | 7,245,153.53 |
| 合计 | 3,982,871.64 | 7,245,153.53 |

(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 |
|-------------------------------|-------|--------------|---|------------------|----------|
| 保险费(龙口市劳动保险事业处) | 保险费 | 1,068,303.23 | 一年以内 | 26.82% | |
| 龙口经济开发区河口于家村(海岱管理区农村财务委托代理中心) | 保证金 | 800,000.00 | 3年以上 | 20.09% | |
| 保险费-中国人民财产保险股份有限公司烟台分公司 | 保险费 | 326,229.93 | 一年以内 129,728.23 元 1-2 年 196,501.70 元 | 8.19% | |
| 山东移动通信有限公司龙口分公司 | 预存话费 | 311,056.47 | 一年以内 | 7.81% | |
| 龙口经济开发区管理委员会 | 暂借款 | 310,000.00 | 1-2 年 | 7.78% | |
| 合计 | -- | 2,815,589.63 | -- | 70.69% | |

(5) 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：

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

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

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 | 190,270,134.98 | | 190,270,134.98 | 160,257,097.69 | | 160,257,097.69 |
| 在产品 | 239,175,467.91 | | 239,175,467.91 | 203,244,323.93 | | 203,244,323.93 |
| 库存商品 | 203,363,390.39 | 2,035,939.64 | 201,327,450.75 | 225,022,505.48 | | 225,022,505.48 |
| 低值易耗品 | 18,562,312.43 | | 18,562,312.43 | 15,777,841.30 | | 15,777,841.30 |
| 边角料 | 97,263,686.00 | | 97,263,686.00 | 134,560,458.08 | | 134,560,458.08 |
| 生产成本 | | | | 28,686.37 | | 28,686.37 |
| 合计 | 748,634,991.71 | 2,035,939.64 | 746,599,052.07 | 738,890,912.85 | | 738,890,912.85 |

(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 | | 2,035,939.64 | | | | 2,035,939.64 |
| 合计 | | 2,035,939.64 | | | | 2,035,939.64 |

公司按存货账面余额与可变现净值的差额计提存货跌价准备。

公司报告期存货中无利息资本化金额。

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 保本型理财产品 | 20,000,000.00 | 290,000,000.00 |
| 待抵扣进项税 | 50,741,581.61 | 20,656,928.43 |
| 合计 | 70,741,581.61 | 310,656,928.43 |

其他说明：

公司报告期末的保本型理财产品为：2014年12月9日从中国农业银行龙口支行购买的《中国农业银行“汇利丰”2014年第6754期对公定制人民币理财产品》20,000,000.00元，期限2014年12月9日到2015年1月5日。

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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 |
| 可供出售债务工具： | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 可供出售权益工具： | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 |
| 按公允价值计量的 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 按成本计量的 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 |
| 合计 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 权益工具的成本/债务工具 的摊余成本 | 公允价值 | 累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额 | 已计提减值金额 |
|------------|-----------------------|------|-------------------------|---------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|--------------------|--------------|------|------|--------------|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 北京福田产业投资控股集团股份有限公司 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | | | | 0.76% | 0.00 |
| 合计 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | | | | -- | 0.00 |

(4) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间(个月) | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|--------------------|--------------|--------|----------------|------------|---------|---------|
| 北京福田产业投资控股集团股份有限公司 | 3,000,000.00 | | | | 0.00 | |
| 合计 | 3,000,000.00 | | -- | -- | 0.00 | -- |

其他说明

上述可供出售金融资产是公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的股权投资。

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|--------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值 | 8,566,600.00 | 4,360,009.16 | | 12,926,609.16 |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | 8,566,600.00 | 4,360,009.16 | | 12,926,609.16 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 8,566,600.00 | 4,360,009.16 | | 12,926,609.16 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |

| | | | | |
|-------------|--------------|--------------|--|---------------|
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 8,566,600.00 | 4,360,009.16 | | 12,926,609.16 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | 67,818.92 | 58,517.38 | | 126,336.30 |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | 67,818.92 | 58,517.38 | | 126,336.30 |
| (1) 计提或摊销 | 67,818.92 | 58,517.38 | | 126,336.30 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 67,818.92 | 58,517.38 | | 126,336.30 |
| 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 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | 8,498,781.08 | 4,301,491.78 | | 12,800,272.86 |
| 1.期末账面价值 | 8,498,781.08 | 4,301,491.78 | | 12,800,272.86 |
| 2.期初账面价值 | | | | |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

11、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 | 252,394,278.75 | 724,464,807.72 | 9,460,448.28 | 24,366,951.11 | | 1,010,686,485.86 |
| 2.本期增加金额 | 38,074,056.25 | 65,808,907.11 | 906,505.60 | 5,053,281.72 | | 109,842,750.68 |
| (1) 购置 | | | | | | |
| (2) 在建工程转入 | 38,074,056.25 | 65,808,907.11 | 906,505.60 | 5,053,281.72 | | 109,842,750.68 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 879,239.40 | | 3,172,724.04 | | 4,051,963.44 |
| (1) 处置或报废 | | 879,239.40 | | 3,172,724.04 | | 4,051,963.44 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 290,468,335.00 | 789,394,475.43 | 10,366,953.88 | 26,247,508.79 | | 1,116,477,273.10 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 41,878,971.94 | 209,599,731.55 | 4,955,339.03 | 11,918,115.61 | | 268,352,158.13 |
| 2.本期增加金额 | 13,119,143.58 | 63,947,436.92 | 942,259.44 | 4,074,757.61 | | 82,083,597.55 |
| (1) 计提 | 13,119,143.58 | 63,947,436.92 | 942,259.44 | 4,074,757.61 | | 82,083,597.55 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 860,505.39 | | 2,031,185.90 | | 2,891,691.29 |
| (1) 处置或报废 | | 860,505.39 | | 2,031,185.90 | | 2,891,691.29 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 54,998,115.52 | 272,686,663.08 | 5,897,598.47 | 13,961,687.32 | | 347,544,064.39 |
| 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) 处置或报废 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 235,470,219.48 | 516,707,812.35 | 4,469,355.41 | 12,285,821.47 | | 768,933,208.71 |
| 2.期初账面价值 | 210,515,306.81 | 514,865,076.17 | 4,505,109.25 | 12,448,835.50 | | 742,334,327.73 |

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|-------|--------------|
| 房屋建筑物 | 8,498,781.08 |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------|---------------|------------|
| 唐山项目房屋建筑物 | 72,587,020.45 | 唐山项目建成统一办理 |
| 咸宁项目房屋建筑物 | 37,239,581.45 | 咸宁项目建成统一办理 |

其他说明

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

公司报告期内由在建工程转入固定资产原价的金额为95,047,011.96元。

公司报告期内无通过融资租赁租入的的固定资产。

公司报告期末以原值为65,204,954.44元的房屋建筑物、原值为13,401,572.00元的土地使用权为抵押，从中国建设银行股份有限公司龙口支行获得268,000,000.00元的短期借款。

12、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 |
| 唐山高强度轻型钢制车轮项目 | 157,376,533.70 | | 157,376,533.70 | 163,783,199.20 | | 163,783,199.20 |
| 数控车轮滚压旋压成形机及配件 | | | | 8,136,778.20 | | 8,136,778.20 |
| 咸宁高强度轻型钢制车轮项目 | 210,540,470.63 | | 210,540,470.63 | 136,826,085.60 | | 136,826,085.60 |
| 其他零星工程 | 14,908,643.25 | | 14,908,643.25 | 21,542,621.07 | | 21,542,621.07 |
| 合计 | 382,825,647.58 | | 382,825,647.58 | 330,288,684.07 | | 330,288,684.07 |

(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 |
|----------------|------------|----------------|----------------|---------------|----------|----------------|-------------|---------|-----------|--------------|----------|------|
| 唐山高强度轻型钢制车轮项目 | 63,084.82 | 163,783,199.20 | 20,502,813.91 | 26,909,479.41 | | 157,376,533.70 | 52.25% | 53.00% | | | | 募股资金 |
| 数控车轮滚压旋压成形机及配件 | 810.00 | 8,136,778.20 | | 8,136,778.20 | | | 104.45% | 100.00% | | | | 其他 |
| 咸宁高强度轻型钢制车轮项目 | 63,255.31 | 136,826,085.60 | 121,954,455.65 | 48,240,070.62 | | 210,540,470.63 | 36.28% | 37.00% | | | | 募股资金 |
| 其他零星工程 | | 21,542,621.07 | 5,126,705.91 | 11,760,683.73 | | 14,908,643.25 | | | | | | 其他 |
| 合计 | 127,150.13 | 330,288,684.07 | 147,583,975.47 | 95,047,011.96 | | 382,825,647.58 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明

公司报告期在建工程中无利息资本化金额。

13、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 | 81,629,617.35 | | | 909,975.49 | 82,539,592.84 |
| 2.本期增加金额 | 19,035,800.00 | | | 522,292.31 | 19,558,092.31 |
| (1) 购置 | 19,035,800.00 | | | 522,292.31 | 19,558,092.31 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 4,360,009.16 | | | | 4,360,009.16 |
| (1) 处置 | 4,360,009.16 | | | | 4,360,009.16 |

| | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--------------|---------------|
| 4.期末余额 | 96,305,408.19 | | | 1,432,267.80 | 97,737,675.99 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 6,931,203.53 | | | 297,700.41 | 7,228,903.94 |
| 2.本期增加金额 | 1,891,956.19 | | | 109,530.15 | 2,001,486.34 |
| (1) 计提 | 1,891,956.19 | | | 109,530.15 | 2,001,486.34 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 58,517.38 | | | | 58,517.38 |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 8,764,642.34 | | | 407,230.56 | 9,171,872.90 |
| 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 | 87,540,765.85 | | | 1,025,037.24 | 88,565,803.09 |
| 2.期初账面价值 | 74,698,413.82 | | | 612,275.08 | 75,310,688.90 |

其他说明：

公司报告期末土地使用权抵押情况详见“注释15.5”。

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

公司报告期内无形资产不存在减值情况，故未计提减值准备。

14、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 | 2,035,939.64 | 508,984.91 | | |
| 内部交易未实现利润 | 1,355,763.52 | 338,940.88 | 2,390,637.07 | 597,659.27 |

| | | | | |
|---------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 3,621,559.52 | 905,389.88 | | |
| 坏账准备 | 12,989,243.68 | 3,247,310.92 | 12,540,417.21 | 3,224,379.96 |
| 资产性政府补助 | 22,702,159.80 | 5,675,539.95 | 3,500,000.00 | 875,000.00 |
| 合计 | 42,704,666.16 | 10,676,166.54 | 18,431,054.28 | 4,697,039.23 |

(2) 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 | | 10,676,166.54 | | 4,697,039.23 |

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 268,000,000.00 | 255,000,000.00 |
| 保证借款 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 信用借款 | 325,000,000.00 | 307,000,000.00 |
| 合计 | 673,000,000.00 | 642,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

公司报告期内无已到期未偿还的短期借款。

16、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 75,312,650.00 | 157,000,000.00 |
| 合计 | 75,312,650.00 | 157,000,000.00 |

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 1 年以内 | 110,607,750.97 | 97,030,608.77 |

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 1 年至 2 年 | 5,632,379.63 | 6,867,056.33 |
| 2 年至 3 年 | 3,524,938.62 | 2,095,895.24 |
| 3 年以上 | 3,588,667.23 | 3,449,792.84 |
| 合计 | 123,353,736.45 | 109,443,353.18 |

其他说明：

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

公司报告期末无账龄在1年以上的大额应付款。

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 13,650,046.42 | 13,481,605.35 |
| 1 年至 2 年 | 2,502,399.94 | 2,509,988.45 |
| 2 年至 3 年 | 277,907.56 | 140,575.42 |
| 3 年以上 | 841,746.99 | 741,260.49 |
| 合计 | 17,272,100.91 | 16,873,429.71 |

其他说明：

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

公司报告期末预收款项中无账龄超过一年的大额预收款项。

19、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 | 8,273,710.54 | 92,615,152.29 | 95,768,684.87 | 5,120,177.96 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 8,335,630.12 | 8,335,630.12 | |
| 合计 | 8,273,710.54 | 100,950,782.41 | 104,104,314.99 | 5,120,177.96 |

(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 | 8,162,427.34 | 81,144,739.88 | 84,289,661.26 | 5,017,505.96 |

| | | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 2、职工福利费 | | 5,788,939.40 | 5,788,939.40 | |
| 3、社会保险费 | | 4,226,353.01 | 4,226,353.01 | |
| 其中：医疗保险费 | | 2,822,667.09 | 2,822,667.09 | |
| 工伤保险费 | | 681,160.22 | 681,160.22 | |
| 生育保险费 | | 316,172.31 | 316,172.31 | |
| 残疾人保障金 | | 406,353.39 | 406,353.39 | |
| 4、住房公积金 | 111,283.20 | 1,275,120.00 | 1,283,731.20 | 102,672.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 180,000.00 | 180,000.00 | |
| 合计 | 8,273,710.54 | 92,615,152.29 | 95,768,684.87 | 5,120,177.96 |

(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 | | 7,891,288.83 | 7,891,288.83 | |
| 2、失业保险费 | | 444,341.29 | 444,341.29 | |
| 合计 | | 8,335,630.12 | 8,335,630.12 | |

其他说明：

公司报告期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

20、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 增值税 | 26,704.51 | 21,804.82 |
| 营业税 | 304,652.71 | -380.00 |
| 企业所得税 | 6,373,960.08 | 5,834,725.88 |
| 个人所得税 | 32,477.91 | 121,114.45 |
| 城建税 | 10,188.00 | 530,519.50 |
| 教育费附加 | 7,277.15 | 378,942.49 |
| 房产税 | 460,026.76 | 329,349.68 |
| 土地使用税 | 954,284.05 | 7,792.00 |
| 地方水利建设基金 | 1,455.43 | 75,788.50 |
| 印花税 | 162,337.41 | 144,159.82 |
| 合计 | 8,333,364.01 | 7,443,817.14 |

21、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|--------------|
| 短期借款应付利息 | 211,555.56 | 2,328,665.60 |
| 合计 | 211,555.56 | 2,328,665.60 |

22、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|-----------|-----------|
| THOMASD.WALKER | 26,046.67 | 26,046.67 |
| 合计 | 26,046.67 | 26,046.67 |

23、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 |
|----------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 2,309,567.28 | 597,769.96 |
| 1 年至 2 年 | 34,920.00 | 3,369,930.00 |
| 2 年至 3 年 | 562,930.00 | 205,501.00 |
| 3 年以上 | 1,273,089.12 | 1,123,892.12 |
| 合计 | 4,180,506.40 | 5,297,093.08 |

(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

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

公司报告期末其他应付款中无账龄超过一年的大额款项。

24、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 1 年内摊销的递延收益 | 5,762,310.00 | 5,499,510.00 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 5,762,310.00 | 5,499,510.00 |
|----|--------------|--------------|

25、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 | 50,341,670.00 | 13,140,000.00 | 5,959,410.00 | 57,522,260.00 | |
| 合计 | 50,341,670.00 | 13,140,000.00 | 5,959,410.00 | 57,522,260.00 | -- |

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 |
|---------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|-------------|
| 资产性政府补助 | 50,341,670.00 | 13,140,000.00 | 5,696,610.00 | 262,800.00 | 57,522,260.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 50,341,670.00 | 13,140,000.00 | 5,696,610.00 | 262,800.00 | 57,522,260.00 | -- |

其他说明：

公司根据龙口市财政局龙财建指[2010]182号文件，于2010年12月收到用于“轿车钢制车轮生产项目”专项资金5,000,000.00元，从购置资产投入使用之日起，按资产的使用期限分10年进行摊销，2011年1月购置资产投入使用；公司子公司—唐山兴民钢圈有限公司于2011年1月收到唐山市玉田县财政局13,990,200.00元的专项资金补助，用于公司基础设施建设，因此公司自基础设施建设投入使用之日起按资产的使用期限分20年进行摊销，公司2012年1月基础设施建成投入使用；公司子公司—唐山兴民钢圈有限公司根据河北省发展和改革委员会、河北省工业和信息化厅冀发改投资[2012]1167号文件，分别于2012年12月、2013年3月收到用于产业振兴和技术改造（中央评估第二批）专项资金33,000,000.00元、10,000,000.00元，用于公司中央预算内投资建设项目的使用，公司从购置资产投入使用之日起按资产的使用期限分10年进行摊销，摊销开始时间分别为2013年3月与2013年7月；根据玉田县人民政府办公室关于唐山兴民钢圈有限公司项目区土地开发整理专项经费请示的批复“玉政办函[2014]171号”，公司子公司—唐山兴民钢圈有限公司，于2014年5月收到玉田县财政局土地开发治理资金13,140,000.00元，该笔款项按相关土地使用时间从2014年4月开始摊销，摊销期限为50年。

26、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 | 513,700,050.00 | | | | | | 513,700,050.00 |

27、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） | 983,613,486.03 | | | 983,613,486.03 |
| 其他资本公积 | 110,000.00 | | | 110,000.00 |

| | | | | |
|----|----------------|--|--|----------------|
| 合计 | 983,723,486.03 | | | 983,723,486.03 |
|----|----------------|--|--|----------------|

28、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 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | -52,060.00 | | 0.00 | -52,060.00 | | -52,060.00 |
| 外币财务报表折算差额 | | -52,060.00 | | 0.00 | -52,060.00 | | -52,060.00 |
| 其他综合收益合计 | | -52,060.00 | | 0.00 | -52,060.00 | | -52,060.00 |

29、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 | 49,869,425.78 | 4,906,637.00 | | 54,776,062.78 |
| 合计 | 49,869,425.78 | 4,906,637.00 | | 54,776,062.78 |

30、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 364,340,587.54 | 309,156,315.74 |
| 调整后期初未分配利润 | 364,340,587.54 | 309,156,315.74 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 49,940,443.30 | 69,937,893.49 |
| 减：提取法定盈余公积 | 4,906,637.00 | 7,025,621.69 |
| 应付普通股股利 | 7,705,500.75 | 7,728,000.00 |
| 期末未分配利润 | 401,668,893.09 | 364,340,587.54 |

31、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 | 1,155,521,256.82 | 970,100,469.39 | 1,169,051,833.46 | 974,949,839.29 |

| | | | | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 其他业务 | 169,867,469.94 | 170,043,850.78 | 115,795,586.49 | 117,067,387.66 |
| 合计 | 1,325,388,726.76 | 1,140,144,320.17 | 1,284,847,419.95 | 1,092,017,226.95 |

32、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 | 23,775.00 | |
| 城市维护建设税 | 1,943,950.82 | 1,773,401.98 |
| 教育费附加 | 833,121.76 | 760,029.40 |
| 地方教育费附加 | 555,414.53 | 506,686.28 |
| 地方水利基金 | 277,707.24 | 253,343.11 |
| 合计 | 3,633,969.35 | 3,293,460.77 |

33、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 配套服务费 | 22,096,129.59 | 22,350,642.12 |
| 运输装卸费 | 8,433,665.21 | 9,287,754.13 |
| 出口费用 | 13,776,807.85 | 12,667,768.91 |
| 广告宣传费 | 1,778,393.77 | 648,661.08 |
| 其他 | 551,108.67 | 816,206.76 |
| 合计 | 46,636,105.09 | 45,771,033.00 |

34、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 16,210,991.76 | 19,546,391.91 |
| 折旧及摊销 | 9,536,048.94 | 7,622,703.94 |
| 税金 | 8,668,803.61 | 5,426,865.34 |
| 差旅费及车费 | 3,824,779.46 | 3,421,960.27 |
| 办公费 | 4,871,899.62 | 5,257,907.59 |
| 业务招待费 | 800,873.19 | 1,022,296.01 |
| 保险费 | 1,553,024.59 | 830,810.09 |
| 检测设计费 | 1,399,353.99 | 2,078,225.16 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 水电费 | 604,227.00 | 595,118.29 |
| 培训费用 | 61,912.50 | 650,477.00 |
| 其他 | 878,373.22 | 862,688.57 |
| 合计 | 48,410,287.88 | 47,315,444.17 |

35、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 40,539,929.75 | 35,930,416.41 |
| 减：利息收入 | 10,453,240.01 | 18,852,181.27 |
| 手续费 | 336,485.74 | 549,048.94 |
| 汇兑损失 | 768,574.92 | 3,035,534.66 |
| 合计 | 31,191,750.40 | 20,662,818.74 |

36、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|-------------|
| 一、坏账损失 | 86,549.71 | -224,707.24 |
| 二、存货跌价损失 | 2,035,939.64 | |
| 合计 | 2,122,489.35 | -224,707.24 |

37、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 保本型理财产品收益 | 3,723,550.68 | 8,390,383.56 |
| 合计 | 3,723,550.68 | 8,390,383.56 |

38、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 | 1,939,874.52 | 352,525.18 | |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,939,874.52 | 352,525.18 | |
| 政府补助 | 8,971,310.00 | 8,249,110.00 | |

| | | | |
|----|---------------|--------------|--|
| 其他 | 389,504.00 | 1,336,961.00 | |
| 合计 | 11,300,688.52 | 9,938,596.18 | |

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 |
|-------|--------------|--------------|-------------|
| 与资产相关 | 5,696,610.00 | 4,449,510.00 | 与资产相关 |
| 与收益相关 | 3,274,700.00 | 3,799,600.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 8,971,310.00 | 8,249,110.00 | -- |

其他说明：

本公司2014年度列入营业外收入的政府补助主要包括：递延收益摊销5,696,610.00元；公司于2014年1月收到龙口市财政局专利奖4,000.00元；公司根据龙口市财政局教指[2014]6号，于2014年1月7日收到科技局补助资金100,000.00元；公司根据龙口市财政局龙财企指[2014]28号文件，于2014年8月收到4.20企业技术改造项目资金241,400.00元；公司根据龙口市财政局龙财企指[2014]66号文件，于2014年12月收到省级服务业发展专项资金19,000.00元；公司根据龙口市财政局龙财企指[2014]83号文件，于2014年12月收到中央外经贸发展专项资金1,500,000.00元；公司根据龙口市财政局龙财企指[2014]30号文件，于2014年8月收到外经贸发展政策资金24,300.00元；公司根据龙口市财政局龙财企指[2014]40号文件，于2014年9月收到8515企业技改补助资金1,164,000.00元；公司于2014年9月收到烟台市财政局烟台市质量奖200,000.00元；公司于2014年10月收到山东省知识产权局专利资助10,000元；公司于2014年11月收到龙口市财政局专利奖2,000.00元。

39、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 | | 146,641.50 | |
| 其中：固定资产处置损失 | | 146,641.50 | |
| 对外捐赠 | 325,800.00 | 445,600.00 | |
| 罚金支出 | 760,132.50 | | |
| 其他 | 89,000.00 | 114,995.92 | |
| 合计 | 1,174,932.50 | 707,237.42 | |

40、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 | 23,074,041.06 | 24,011,640.64 |
| 递延所得税费用 | -5,992,960.66 | -415,438.92 |
| 合计 | 17,081,080.40 | 23,596,201.72 |

(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 | 67,099,111.22 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 16,773,533.46 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 336,848.62 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -29,301.68 |
| 所得税费用 | 17,081,080.40 |

41、其他综合收益

详见附注 53。

42、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 |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 16,414,700.00 | 13,799,600.00 |
| 利息收入 | 8,431,826.02 | 16,922,674.62 |
| 往来款项 | 580,670.62 | 200,811.67 |
| 其他 | 290,505.85 | 975,237.00 |
| 合计 | 25,717,702.49 | 31,898,323.29 |

(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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 管理费用中现金支出 | 9,583,949.59 | 12,897,607.59 |
| 销售费用中现金支出 | 42,251,190.54 | 44,000,134.85 |
| 财务费用中现金支出 | 146,805.29 | 334,681.71 |
| 往来款项 | 2,246,420.85 | 980,245.47 |
| 其他 | 1,078,706.10 | 429,812.94 |
| 合计 | 55,307,072.37 | 58,642,482.56 |

(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 |
|--------|----------------|-------|
| 收回理财产品 | 608,000,000.00 | |
| 合计 | 608,000,000.00 | |

(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 |
|-----------|----------------|----------------|
| 购买保本型理财产品 | 338,000,000.00 | 290,000,000.00 |
| 合计 | 338,000,000.00 | 290,000,000.00 |

(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 |
|--------|-------|--------------|
| 承销费用返还 | | 7,000,000.00 |
| 合计 | | 7,000,000.00 |

(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 |
|------|-------|---------------|
| 回购股份 | | 10,784,616.15 |
| 合计 | | 10,784,616.15 |

43、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 | 50,018,030.82 | 70,037,684.16 |
| 加：资产减值准备 | 2,122,489.35 | -224,707.24 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 82,151,416.48 | 70,232,065.50 |
| 无形资产摊销 | 2,001,486.34 | 1,364,279.55 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 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） | -1,939,874.52 | -205,883.68 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 41,308,504.67 | 38,965,951.07 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -3,723,550.68 | -8,390,383.56 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -5,979,127.31 | -415,438.92 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -9,744,078.86 | -147,176,406.19 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -10,218,066.35 | 28,123,424.29 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -70,736,754.45 | -47,839,931.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75,260,475.49 | 4,470,653.13 |
| 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 | 420,976,058.60 | 280,660,337.24 |
| 减：现金的期初余额 | 280,660,337.24 | 736,636,954.18 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 140,315,721.36 | -455,976,616.94 |

（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 | 11,066,260.00 |
| 其中： | -- |
| 兴民国际控股有限责任公司 | 11,066,260.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 0.00 |
| 其中： | -- |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 0.00 |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 11,066,260.00 |

（3）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 | 420,976,058.60 | 280,660,337.24 |
| 其中：库存现金 | 666,845.67 | 654,725.49 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 377,795,340.43 | 223,645,827.88 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 42,513,872.50 | 56,359,783.87 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 420,976,058.60 | 280,660,337.24 |
|----------------|----------------|----------------|

44、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 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | -- | -- | 5,174,865.12 |
| 其中：美元 | 836,212.11 | 6.1190 | 5,116,781.90 |
| 欧元 | 7,790.55 | 7.4556 | 58,083.22 |
| 应收账款 | -- | -- | 24,960,179.70 |
| 其中：美元 | 4,062,800.86 | 6.119 | 24,860,278.46 |
| 欧元 | 13,399.49 | 7.4556 | 99,901.24 |

(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

2014年9月公司在美国特拉华州成立兴民国际控股有限责任公司，目前处于筹建阶段，记账本位币为综合本位币。

八、合并范围的变更

1、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：

2014年9月公司在美国特拉华州成立兴民国际控股有限责任公司，目前处于筹建阶段。

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 | |
| 赛诺特（龙口）车轮制造有限公司 | 国内 | 山东龙口 | 制造销售 | 61.98% | | 直接投资 |
| 唐山兴民钢圈有限公司 | 国内 | 河北唐山市玉田县 | 制造销售 | 100.00% | | 直接投资 |
| 咸宁兴民钢圈有限公司 | 国内 | 湖北省崇阳县 | 制造销售 | 100.00% | | 直接投资 |
| 兴民国际控股有限责任公司 | 国外 | 美国特拉华州 | 服务销售 | 100.00% | | 直接投资 |

(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 |
|-----------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 赛诺特（龙口）车轮制造有限公司 | 38.02% | 77,587.52 | 0.00 | 21,008,849.93 |

(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 |
| 赛诺特（龙口）车轮制造有限公司 | 52,334,447.58 | 3,374,697.93 | 55,709,145.51 | 452,355.64 | 0.00 | 452,355.64 | 51,228,687.28 | 4,504,607.13 | 55,733,294.41 | 680,574.81 | 0.00 | 680,574.81 |

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 |
| 赛诺特（龙口）车轮制造有限公司 | 3,114,720.76 | 204,070.27 | 204,070.27 | -605,142.31 | 3,995,436.98 | 262,468.88 | 262,468.88 | 2,536,324.45 |

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王志成先生。

其他说明：

王志成先生持有本公司的表决权比例为33.84%，为公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1.（1）。

3、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 |
|------------|---|
| 高赫男 | 董事长、总经理 |
| 邹志强 | 董事、副总经理 |
| 安徽江淮车轮有限公司 | 公司董事长高赫男、副总经理邹志强从 2013 年 11 月 26 日起任该公司董事 |

4、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 |
|------------|--------|--------------|-------|
| 安徽江淮车轮有限公司 | 采购边角料 | 5,421,133.86 | |

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 |
|------------|--------|--------------|-------|
| 安徽江淮车轮有限公司 | 销售钢制车轮 | 1,381,882.91 | |
| 安徽江淮车轮有限公司 | 销售固定资产 | 380,000.00 | |

(2) 关联担保情况

关联担保情况说明

报告期内本公司无与关联方担保情况。

5、关联方应收应付款项

(1) 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 |
|-------|------------|--------------|--------|
| 应付账款 | 安徽江淮车轮有限公司 | 372,527.02 | |
| 其他应付款 | 安徽江淮车轮有限公司 | 1,006,506.80 | |

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1. 公司2015年4月16日召开的董事会表决通过了公司2014年度利润分配的预案：公司以截止2014年12月31日股本

513,700,050 股为基数，以截止2014年12月31日未分配利润向全体股东按每10 股派发现金红利 0.10元（含税），共计派发现金5,137,000.50 元；本次不进行资本公积转增股本和送红股。

2. 公司控股股东与实际控制人王志成先生于2015年2月12日将持有的本公司25,700,000股股份（占公司总股本的5.00%）质押给国金证券股份有限公司。

十二、其他重要事项

1、其他

截至2014年12月31日，公司控股股东与实际控制人王志成先生将持有的本公司75,550,000股的股份（占公司总股本的14.71%）质押给中信证券股份有限公司。

除上述事项外，公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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 | 190,492,789.31 | 100.00% | 11,061,292.35 | 5.81% | 179,431,496.96 | 195,152,796.83 | 100.00% | 10,949,233.14 | 5.61% | 184,203,563.69 |
| 合计 | 190,492,789.31 | 100.00% | 11,061,292.35 | 5.81% | 179,431,496.96 | 195,152,796.83 | 100.00% | 10,949,233.14 | 5.61% | 184,203,563.69 |

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 | 187,697,507.12 | 9,384,875.36 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 1,282,042.92 | 256,408.58 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 186,461.73 | 93,230.87 | 50.00% |

| | | | |
|-------|--------------|--------------|---------|
| 3 年以上 | 1,326,777.54 | 1,326,777.54 | 100.00% |
|-------|--------------|--------------|---------|

确定该组合依据的说明:

①确定组合的依据: 对于单项金额不重大的应收款项, 与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定应计提的坏账准备。

②确定组合的依据及计提方法如下:

| 组合 | 组合依据 | 计提方法 |
|-------|-------------|-------|
| 关联方组合 | 应收合并内子公司的款项 | 个别认定法 |
| 账龄组合 | 剩余其他所有款项 | 账龄分析法 |

③组合中按照账龄分析法提坏账准备的比例具体如下:

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

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

(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 112,060.21 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|----------------------|------|---------------|
| 第一名 | 第三方 | 19,516,504.43 | 1年内 | 10.25 |
| 第二名 | 第三方 | 18,669,798.20 | 1年内 | 9.80 |
| 第三名 | 第三方 | 535,097.75 | 1-2年 | 8.54 |
| | | 15,735,498.00 | 1年内 | |
| 第四名 | 第三方 | 10,865,018.60 | 1年内 | 5.70 |
| 第五名 | 第三方 | 10,048,618.81 | 1年内 | 5.28 |
| 合 计 | | 75,370,535.79 | | 39.57 |

(4) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备、本期又全额或部分收回的应收账款、无核销的应收账款, 无终止确认应收账款情况、无以应收账款为标的进行证券化交易情况。

公司报告期应收账款中无持有公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 11,834,732.93 | 100.00% | 1,555,142.60 | 13.14% | 10,279,590.33 | 6,482,355.88 | 100.00% | 1,530,960.75 | 23.62% | 4,951,395.13 |
| 合计 | 11,834,732.93 | 100.00% | 1,555,142.60 | 13.14% | 10,279,590.33 | 6,482,355.88 | 100.00% | 1,530,960.75 | 23.62% | 4,951,395.13 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，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 年以内小计 | 1,542,704.13 | 77,135.21 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 670,545.99 | 134,109.20 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 30,060.00 | 15,030.00 | 50.00% |
| 3 年以上 | 1,328,868.19 | 1,328,868.19 | 100.00% |
| 合计 | 3,572,178.31 | 1,555,142.60 | 13.14% |

确定该组合依据的说明：

①确定组合的依据：对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

②确定组合的依据及计提方法如下：

| 组合 | 组合依据 | 计提方法 |
|-------|-------------|-------|
| 关联方组合 | 应收合并内子公司的款项 | 个别认定法 |
| 账龄组合 | 剩余其他所有款项 | 账龄分析法 |

③组合中按照账龄分析法计提坏账准备的比例具体如下：

| 账龄 | 计提比例 |
|------|------|
| 1年以内 | 5% |
| 1-2年 | 20% |

| | |
|------|------|
| 2-3年 | 50% |
| 3年以上 | 100% |

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

关联方组合账面余额8,262,554.62元，组合依据为应收合并内子公司的款项，计提方法为个别认定法。经认定不存在收回风险，故未计提坏账准备。

(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 24,181.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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 |
|------------|---------------|--------------|
| 保证金、保险费及其他 | 11,834,732.93 | 6,482,355.88 |
| 合计 | 11,834,732.93 | 6,482,355.88 |

(4) 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：

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

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

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 | 660,314,269.81 | | 660,314,269.81 | 454,183,369.36 | | 454,183,369.36 |
| 合计 | 660,314,269.81 | | 660,314,269.81 | 454,183,369.36 | | 454,183,369.36 |

(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 |
|------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 唐山兴民钢圈有限公司 | 300,268,529.70 | 50,529,056.42 | | 350,797,586.12 | | |

| | | | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|--|----------------|--|--|
| 威宁兴民钢圈有限公司 | 140,494,871.79 | 144,535,584.03 | | 285,030,455.82 | | |
| 兴民国际控股有限责任公司 | | 11,066,260.00 | | 11,066,260.00 | | |
| 赛诺特(龙口)车轮制造有限公司 | 13,419,967.87 | | | 13,419,967.87 | | |
| 合计 | 454,183,369.36 | 206,130,900.45 | | 660,314,269.81 | | |

(2) 其他说明

公司报告期末长期股权投资未发生减值情况，故未计提减值准备。

4、营业收入和营业成本

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 | 1,185,792,586.74 | 1,011,511,215.24 | 1,211,264,413.83 | 1,022,628,408.43 |
| 其他业务 | 168,039,056.99 | 167,691,044.58 | 116,967,058.03 | 118,362,119.48 |
| 合计 | 1,353,831,643.73 | 1,179,202,259.82 | 1,328,231,471.86 | 1,140,990,527.91 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 1,349,021.84 |
| 保本型理财产品收益 | 3,723,550.68 | 8,390,383.56 |
| 合计 | 3,723,550.68 | 9,739,405.40 |

十四、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 | 1,939,874.52 | |
| 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） | 8,971,310.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -785,428.50 | |

| | | |
|-----------|---------------|----|
| 短期投资损益 | 3,723,550.68 | |
| 减：所得税影响额 | 3,683,809.80 | |
| 少数股东权益影响额 | -91.58 | |
| 合计 | 10,165,588.48 | -- |

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 | 2.58% | 0.10 | 0.10 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.06% | 0.08 | 0.08 |

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

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 | 736,636,954.18 | 280,660,337.24 | 420,976,058.60 |
| 应收票据 | 92,839,942.50 | 128,091,716.06 | 87,253,629.77 |
| 应收账款 | 206,640,438.67 | 184,206,746.19 | 179,520,346.75 |
| 预付款项 | 107,585,134.63 | 132,394,784.64 | 170,267,869.48 |

| | | | |
|----------|------------------|------------------|------------------|
| 应收利息 | | 1,268,082.19 | 700,756.17 |
| 其他应收款 | 1,552,942.23 | 5,291,860.15 | 2,059,596.56 |
| 存货 | 591,714,506.66 | 738,890,912.85 | 746,599,052.07 |
| 其他流动资产 | 20,849,110.89 | 310,656,928.43 | 70,741,581.61 |
| 流动资产合计 | 1,736,969,918.87 | 1,781,461,367.75 | 1,678,118,891.01 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | | 12,800,272.86 |
| 固定资产 | 616,191,635.08 | 742,334,327.73 | 768,933,208.71 |
| 在建工程 | 305,036,034.49 | 330,288,684.07 | 382,825,647.58 |
| 无形资产 | 76,622,138.26 | 75,310,688.90 | 88,565,803.09 |
| 递延所得税资产 | 4,281,600.31 | 4,697,039.23 | 10,676,166.54 |
| 非流动资产合计 | 1,005,131,408.14 | 1,155,630,739.93 | 1,266,801,098.78 |
| 资产总计 | 2,762,950,437.90 | 2,937,092,107.68 | 2,944,919,989.79 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 577,581,235.00 | 642,000,000.00 | 673,000,000.00 |
| 应付票据 | 118,000,000.00 | 157,000,000.00 | 75,312,650.00 |
| 应付账款 | 106,158,898.54 | 109,443,353.18 | 123,353,736.45 |
| 预收款项 | 18,161,388.16 | 16,873,429.71 | 17,272,100.91 |
| 应付职工薪酬 | 6,232,126.54 | 8,273,710.54 | 5,120,177.96 |
| 应交税费 | 2,881,963.84 | 7,443,817.14 | 8,333,364.01 |
| 应付利息 | | 2,328,665.60 | 211,555.56 |
| 应付股利 | 2,056,106.30 | 26,046.67 | 26,046.67 |
| 其他应付款 | 6,720,763.82 | 5,297,093.08 | 4,180,506.40 |
| 其他流动负债 | 3,949,510.00 | 5,499,510.00 | 5,762,310.00 |
| 流动负债合计 | 820,892,881.31 | 954,185,625.92 | 912,572,447.96 |
| 非流动负债： | | | |
| 递延收益 | 46,341,180.00 | 50,341,670.00 | 57,522,260.00 |
| 非流动负债合计 | 46,341,180.00 | 50,341,670.00 | 57,522,260.00 |
| 负债合计 | 888,083,172.20 | 1,004,527,295.92 | 970,094,707.96 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 513,700,050.00 | 513,700,050.00 | 513,700,050.00 |
| 资本公积 | 1,243,608,152.18 | 983,723,486.03 | 983,723,486.03 |
| 其他综合收益 | | | -52,060.00 |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|
| 盈余公积 | 42,843,804.09 | 49,869,425.78 | 54,776,062.78 |
| 未分配利润 | 309,156,315.74 | 364,340,587.54 | 401,668,893.09 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,853,208,272.01 | 1,911,633,549.35 | 1,953,816,431.90 |
| 少数股东权益 | 21,658,993.69 | 20,931,262.41 | 21,008,849.93 |
| 所有者权益合计 | 1,874,867,265.70 | 1,932,564,811.76 | 1,974,825,281.83 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,762,950,437.90 | 2,937,092,107.68 | 2,944,919,989.79 |

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 二、载有山东和信会计师事务所（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、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 四、载有公司董事长高赫男先生签名的2014年年度报告原件

以上文件置备地点：公司证券部

山东兴民钢圈股份有限公司

董事长：高赫男

2015年4月18日