



**浙江金固股份有限公司**

**2015 年半年度报告**

**2015 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

本半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

2015 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	20
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节 财务报告.....	34
第十节 备查文件目录.....	116

## 释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司或金固股份	指	浙江金固股份有限公司
浙江世轮	指	浙江世轮实业有限公司系浙江金固股份有限公司控股子公司
山东金固	指	山东金固汽车零部件有限公司系浙江金固股份有限公司控股子公司
上海誉泰	指	上海誉泰实业有限公司系浙江金固股份有限公司全资子公司
成都金固	指	成都金固车轮有限公司系浙江金固股份有限公司全资子公司
亚洲车轮控股	指	亚洲车轮控股有限公司系浙江金固股份有限公司香港全资子公司
亚洲车轮	指	亚洲车轮有限公司系亚洲车轮控股有限公司泰国控股子公司
太平洋车轮	指	太平洋车轮公司系浙江金固股份有限公司美国全资子公司
金特维轮	指	杭州金特维轮汽车配件有限公司系浙江金固股份有限公司全资子公司
鞍钢金固	指	鞍钢金固（杭州）金属材料有限公司系浙江金固股份有限公司合营公司
金固新能源	指	杭州金固新能源开发有限公司系浙江金固股份有限公司全资子公司
特维轮网络	指	特维轮网络科技（杭州）有限公司系亚洲车轮控股有限公司全资子公司
富阳佰特	指	杭州富阳佰特商贸有限公司系杭州金特维轮汽车配件有限公司控股子公司
泰恩达金固	指	杭州泰恩达金固环保设备制造有限公司系浙江金固股份有限公司合营公司
上海语境	指	上海语境汽车信息技术有限公司系浙江金固股份有限公司参股公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构	指	国信证券股份有限公司
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	金固股份	股票代码	002488
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江金固股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金固股份		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Jingu Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	Jingu Company		
公司的法定代表人	孙锋峰		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2013年10月18日	浙江省工商行政管理局	330183000005176	浙税联字 33018325403311X	25403311-X
报告期末注册	2015年06月12日	浙江省工商行政管理局	330183000005176	浙税联字 33018325403311X	25403311-X
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2015年06月24日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>				

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	695,015,830.23	624,099,344.04	11.36%
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,138,343.52	37,210,057.24	10.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	44,343,173.30	35,906,233.65	23.50%
经营活动产生的现金流量净额（元）	61,143,379.40	100,767,103.79	-39.32%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.21	-61.90%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.21	-61.90%
加权平均净资产收益率	2.59%	3.97%	-1.38%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,684,320,059.87	3,526,722,206.46	4.47%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,576,035,800.80	1,575,614,078.48	0.03%

#### 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	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）	156,949.70	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	27.89	
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）	3,084,107.97	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,882,559.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-997,853.25	
减：所得税影响额	-419,113.11	
少数股东权益影响额（税后）	-15,384.73	
合计	-3,204,829.78	--

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

2015年以来，我国宏观经济增速持续下行。1-5月份，全国规模以上工业增加值按可比价格计算同比增长6.4%，增幅比上年同期回落2.3个百分点。投资、消费、出口三驾马车增速均出现下降。上半年汽车产销分别完成1209.50万辆和1185.03万辆，同比增2.6%和1.4%，增幅比上年同期均回落约7%。其中乘用车产销1032.78万辆和1009.56万辆，同比增6.4%和4.8%，比上年同期回落4.7%和6.3%；商用车产销176.72万辆和175.47万辆，同比降14.9%和14.4%，降幅比上年同期明显加大。在这样的大环境下，公司管理层及全体员工根据年初制定的战略发展规划，积极开拓市场，较好的完成了任务，主营业务继续取得了较好的增长，2015年上半年公司主营业务稳步提升。

报告期内公司完成营业收入69,501.58万元，同比增长11.36%；实现归属于上市公司股东的净利润4,113.83万元，同比增长10.56%，报告期内公司主要情况如下：

#### 1、公司主业

报告期内，国内宏观经济疲软，公司利润增长，主要得益于IPO募投项目产能的持续释放以及对产品客户的转型升级，从而提高了中高端产品的收入。公司与国内合资品牌的合作力度不断加大，除上海大众外，同时也为上海通用、长安福特等合资品牌汽车制造商批量供货。

#### 2、汽车后服务市场

在中国经济持续发展、汽车保有量快速上升的背景下，汽车售后维修保养行业具有广阔的市场空间和良好的发展前景。截至2014年底，全国机动车保有量达2.64亿辆，其中汽车1.54亿辆。巨大的汽车市场，必然衍生出巨大的汽车服务市场。2015年特维轮迎来了跨越式的发展，在“互联网+”国家战略和汽车维修行业反垄断的背景下，公司拟依托强大的汽车零部件制造与销售能力，整合拥有的国内、国际市场汽车产业链资源，以零部件供应链为突破口，打造覆盖全国的汽车后市场服务O2O平台，以互联网模式整合整个汽车后市场，打破行业垄断格局。

### 二、主营业务分析

#### 概述

2015年1-6月，公司的营业收入69,501.58万元，同比增长11.36%，营业收入的增长主要是因为特维轮项目收入快速增长，公司募投项目产能的持续释放以及对产品客户的转型升级，合资品牌（如上海大众）批量供货。营业成本50,452.18万元，同比上升10.08%。营业成本同比上升主要系公司本期生产销售规模扩大，相应随产品销售结转的营业成本增加。销售费用3,990.40万元，同比增加35.80%。主要系公司本期母公司销售运费的增加。管理费用5,918.70万元，同比增加3.43%。财务费用3,525.31万元，同比增加3.55%。研发投入1,679.84万元，同比下降7.51%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	695,015,830.23	624,099,344.04	11.36%	
营业成本	504,521,797.09	458,334,735.19	10.08%	
销售费用	39,903,956.26	29,383,645.23	35.80%	主要系公司本期母公司销售运费的增加。
管理费用	59,186,950.31	57,224,693.41	3.43%	
财务费用	35,253,130.30	34,045,088.52	3.55%	
所得税费用	9,293,315.07	6,290,832.17	47.73%	主要系母公司本期利润总额增加导致所得税费用增加所致
研发投入	16,798,401.08	18,162,578.69	-7.51%	
经营活动产生的现金流量净额	61,143,379.40	100,767,103.79	-39.32%	主要系本期母公司减少银行承兑汇票支付货款导致购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期大幅增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-41,543,233.70	-74,178,656.93	-44.00%	主要系本期子公司新能源公司本期收回委托理财投资导致本期投资活动现金流入比上年同期增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	86,494,234.32	123,199,415.50	-29.79%	
现金及现金等价物净增加额	107,701,823.85	153,522,674.21	-29.85%	
资产减值损失	1,310,048.17	3,425,984.02	-61.76%	主要系本期计提的坏账准备比上年同期减少所致。
投资收益	-5,816,669.22	30,915.44	-18,914.77%	主要系本期母公司钢材期货交易亏损比上年同期增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司符合前期披露的发展战略和经营计划。随着IPO募投项目的大批量生产，新增生产线的有序展开，公司主营业务的收入和效益将会继续提升,报告期内公司完成营业收入69,501.58万元，同比增长11.36%；实现归属于上市公司股东的净利润4,113.83万元，同比增长10.56%，公司在做好开拓销售的同时，还将加大内部挖潜工作，通过预算管理、合理化增效降成本等措施，降低成本。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车零部件制造及销售	649,786,272.48	470,388,478.06	27.61%	24.44%	30.52%	-3.37%
分产品						
钢制车轮	530,036,703.22	358,162,569.35	32.43%	13.74%	15.04%	-0.77%
轮胎及附件	118,093,442.70	110,534,263.60	6.40%	110.98%	126.02%	-6.23%
其他	1,656,126.52	1,691,645.12	-2.14%	830.54%	936.73%	-10.46%
分地区						
外销	357,587,675.29	250,386,157.29	29.98%	-0.76%	1.15%	-1.32%
内销	292,198,597.19	220,002,320.77	24.71%	80.55%	94.93%	-5.56%

### 四、核心竞争力分析

公司是我国钢制车轮行业的龙头企业。公司为国家高新技术企业，是商务部和国家发改委认定的首批“国家汽车零部件出口基地企业”；被中国汽车工业协会评选的“中国汽车零部件车轮行业龙头企业”。公司是北京奔驰、福建戴姆勒、上海大众、上汽通用、上海汽车、通用五菱、长安福特、比亚迪、吉利汽车、江淮汽车、沈阳金杯、厦门金龙、东风柳汽、北汽集团等各大整车制造商的供应商。在国际市场上，公司已成功进入国际汽车零部件配套采购体系，是奔驰和克莱斯勒采购体系内的中国钢制车轮供应商之一。

公司在技术研发、生产工艺、产品性能等方面都具有优势。报告期内，公司核心竞争力没有发生重大变化，具体可参见2014年年度报告。

### 五、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
1,566,924.00	80,000,000.00	-98.04%
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
杭州泰恩达金固环保设备制造有限公司	环保设备的生产、销售、研发。	51.00%

## （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
交通银行	无	否	保本浮动收益型	2,900	2014年12月31日	2015年01月09日	到期一次性返还本金和3.8%年收益率计算产品收益	2,900			2.72
合计				2,900	--	--	--	2,900		0	2.72
委托理财资金来源				自由资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

涉诉情况（如适用）	不适应
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	

## （2）衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
浙江金固股份有限公司	无	否	钢材期货	300	2014年06月10日	2015年05月11日	0	0	0	0.00%	-882.38
浙江金固股份有限公司	无	否	远期合约	0	2014年02月10日	2015年03月02日	0	0	0	0.00%	1.44
合计				300	--	--	0		0	0.00%	-880.94
衍生品投资资金来源	自由资金										
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2014年07月06日										
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>一、钢材期货风险分析：1、价格波动风险：期货市场行情波动较大，可能产生价格波动风险，造成期货交易的损失。 2、资金风险：期货交易采取保证金和逐日订市制度，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。 3、内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。 4、技术风险：可能因为计算机系统及网络原因造成的技术风险。钢材期货控制措施：1、公司的套期保值业务规模将与公司经营业务相匹配，最大程度对冲价格波动风险。期货套期保值交易仅限于在境内期货交易且与公司经营业务所需的材料相关性最高的商品期货品种。 2、严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，严格按照公司《商品期货套期保值业务内控制度》的规定下达操作指令，根据规定进行审批后，方可进行操作。在市场剧烈波动时及时平仓规避风险。公司将合理调度自有资金用于套期保值业务，不使用募集资金直接或间接进行套期保值。 3、公司将严格按照相关内控制度安排和使用专业人员，建立严格的授权与岗位牵制制度，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。 4、</p>										

	<p>建立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。当发生故障时，即使采取相应的处理措施以减少损失。二、公司开展远期外汇交易业务遵循锁定汇率风险、保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，在签订合同时严格按照公司预测回款期限和回款金额进行交易，满足《企业会计准则》规定的运用套期保值会计方法的相关条件。远期外汇交易可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但也可能存在一定的风险：1、汇率波动风险：汇率波动幅度较大时，不仅会影响公司出口业务的正常进行，还可能对公司造成汇兑损失。针对该风险，公司将加强对汇率的研究分析，适时调整经营策略，以稳定出口业务和最大限度避免汇兑损失。2、内部控制风险：远期结售汇专业性较强，可能存在内部控制风险。针对该风险，公司已制订《远期外汇业务内控制度》，对远期结售汇操作原则、审批权限、组织机构及其职责、实施流程做出明确规定，有利于降低内部控制风险。3、客户违约风险：客户应收账款可能发生逾期，导致远期结售汇延期交割的风险。针对该风险，公司将加强应收账款的管理，同时拟加大出口信用保险的办理力度，从而降低客户违约风险。4、回款预测风险：公司根据客户订单和预计订单进行回款预测，可能回款预测不准，导致远期结售汇延期交割的风险。针对该风险，公司严格控制远期结售汇规模，将公司可能面临的风险控制在可承受的范围内。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司衍生品公允价值的分析使用的是期货市场的公开报价。公允价值根据期货交易所市场报价确定。公司持有的远期外汇交易价格根据期末银行远期外汇交易价格确定。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	不适用

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	61,032.57
报告期投入募集资金总额	9,081.78

已累计投入募集资金总额	9,081.78
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可〔2014〕1265号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票23,393,357股，发行价为每股人民币27.10元，共计募集资金633,959,974.70元，坐扣承销和保荐费用21,673,499.05元后的募集资金为612,286,475.65元，已由主承销商国信证券股份有限公司于2014年12月18日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,960,783.49元后，公司本次募集资金净额为610,325,692.16元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2014〕271号）。</p>	

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
“年产500万只新型高强度钢制轮毂和200万只车轮生产线项目”之首期投资项目	否	62,000	62,000	9,081.78	9,081.78	14.65%	2017年04月30日	0	否	否
“年产500万只新型高强度钢制轮毂项目”										
承诺投资项目小计	--	62,000	62,000	9,081.78	9,081.78	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	62,000	62,000	9,081.78	9,081.78	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									

施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2015 年 6 月 30 日，公司实际以自有资金先期投入募投项目 8,575.78 万元，经 2015 年 1 月 29 日公司第三届董事会第十八次会议审议通过，公司已于 2015 年 2 月 2 日用募集资金予以置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2015 年 6 月 30 日，公司尚未使用募集资金 519,634,414.82 元，存放于募集资金专户 34,414.82 元，以七天通知存款方式存放募集资金 69,600,000.00 元，以定期存款方式存放募集资金 450,000,000.00 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2015 年半年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2015 年 08 月 07 日	公告编号：2015-067， <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 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
山东金固汽车零部件	子公司	制造业	汽车零部件研发、生	17,500 万人民币	228,645,983.19	150,826,981.96	57,902,268.67	-5,215,304.17	-5,082,804.17

件有限公司			产、销售等						
杭州金特维轮汽车配件有限公司	子公司	汽配行业	轮胎销售	2,000 万人民币	23,147,787.37	-5,280,814.45	18,827,734.66	-9,393,633.87	-9,524,526.03
亚洲车轮控股有限公司	子公司	商业	在泰国投资建设钢制车轮生产项目	950 万美元	208,321,633.78	50,026,929.71	57,088,396.75	-5,495,501.58	-5,525,595.04

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	30.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,166.52	至	8,016.48
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	6,166.52		
业绩变动的原因说明	随着 IPO 募投项目的持续产出，2015 年 1-9 月公司的净利润将好于上年同期。		

## 七、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

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

根据中国证监会及中国证监会浙江证监局相关文件的要求，经公司董事会和股东大会审议，对《公司章程》中涉及现金

分红事宜的相关条款做出补充修订，并制定了《未来三年（2014-2016年）股东回报规划》。修改后的利润分配政策，分红标准和分红比例明确、清晰，并由独立董事发表意见，符合《公司章程》及审议程序的规定，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明，充分保护了中小投资者的合法权益。报告期内公司进行了2014年度利润分配，以总股本203,393,357股为基数，向全体股东每10股派发现金2.0元（含税），本次利润分配40,678,671.40元，不送红股，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增15股。利润分配工作已于2015年5月20日完成。

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

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015年01月07日	浙江金固股份有限公司	实地调研	机构	方正证券	公司生产经营情况
2015年01月12日	浙江金固股份有限公司	实地调研	机构	西部证券、瀚信资产、招商证券、东方证券、华宝兴业	公司生产经营情况
2015年02月06日	浙江金固股份有限公司	实地调研	机构	广发基金	公司生产经营情况
2015年02月10日	浙江金固股份有限公司	实地调研	机构	申银万国、长安基金、国金证券、天弘基金、浙商资产	公司生产经营情况
2015年03月10日	浙江金固股份有限公司	实地调研	机构	华夏基金、融通基金、中信建投	公司生产经营情况
2015年03月12日	浙江金固股份有限公司	实地调研	机构	国都证券	公司生产经营情况
2015年03月16日	浙江金固股份有限公司	实地调研	机构	凯基证券、跃马资	公司生产经营情况

	公司			本、富兰克林	
2015年05月07日	浙江金固股份有限公司	实地调研	机构	招商证券、东方证券、国泰君安、东吴证券、平安证券、申银万国、长城证券	公司生产经营情况
2015年05月11日	浙江金固股份有限公司	电话沟通	机构	申万宏源及其他投资者	公司生产经营情况
2015年06月23日	浙江金固股份有限公司	实地调研	机构	长江证券、交银施罗德基金、易方达基金	公司生产经营情况
2015年06月23日	浙江金固股份有限公司	电话沟通	机构	申万宏源及其他投资者	公司生产经营情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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

报告期内，公司制定和修订的治理制度：

制度名称	制定或修订日期	前次制定或修订日期	披露媒体
公司章程	2015年6月	2014年7月	巨潮资讯网

### 二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、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。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末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

公司报告期末未收购资产。

## 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

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江世轮实业有限公司	2014年03月08日	3,000	2014年12月11日	2,500	连带责任保证	6个月	是	是
浙江世轮实业有限公司	2014年06月24日	3,000	2014年11月21日	2,962.5	连带责任保证	6个月	是	是
浙江世轮实业有限公司	2014年03月08日	3,000	2014年12月10日	1,000	连带责任保证	12个月	否	是
浙江世轮实业有限公司	2015年04月17日	6,500	2015年03月27日	1,170	连带责任保证	6个月	否	是
浙江世轮实业有限公司	2015年04月17日	6,500	2015年04月14日	1,550	连带责任保证	6个月	否	是

浙江世轮实业有限公司	2015年04月17日	6,500	2015年06月11日	3,328	连带责任保证	6个月	否	是
山东金固汽车零部件有限公司	2013年04月20日	3,000	2013年06月04日	2,660	连带责任保证	36个月	否	是
成都金固车轮有限公司	2014年06月24日	4,000	2014年06月19日	3,200	连带责任保证	36个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			13,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				18,370.5
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			19,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				12,908
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			13,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				18,370.5
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			19,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				12,908
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								8.19%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)								7,048
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								7,048
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	孙金国、孙利群、孙锋峰、孙曙虹。公司董事、监事和高级管理人员	一、关于同业竞争承诺：为避免在以后的经营中产生同业竞争，最大限度地维护本公司的利益，保证本公司的正常经营，股东孙金国、孙利群、孙锋峰、孙曙虹向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“1、本方及本方控制的其他企业目前没有、将来也不直接或间接从事与金固股份及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给金固股份造成的	2010年10月21日	长期	正在履行

		<p>经济损失承担赔偿责任。2、对本方下属全资企业、直接或间接控股的企业，本方将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、经理）以及控股地位使该企业履行本承诺函中与本方相同的义务，保证不与金固股份同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给金固股份造成的经济损失承担赔偿责任。”二、关于关联交易、资金占用承诺：公司的全体董事、监事、高级管理人员及公司股东孙曙虹、孙利群已书面承诺：我们将严格依照股份公司关于《公司章程》、《关联交易决策制度》等相关制度及股份公司可能于未来不时予以修订或颁布之其他有关制度，以股份公司及其控股子公司的利益为第一考量，通过自身合法权利促使股份公司及子公司</p>			
--	--	--	--	--	--

		严格履行关联交易决策程序,尤其是切实杜绝向实际控制人及其控制的其他企业等关联方提供借款之行为的再次发生。倘若因历史上借款所致使发行人损失或遭受行政处罚,以及,若因我们违反上述承诺而致使发行人或其控股子公司遭受损失,则由我们向发行人或其控股子公司承担连带的赔偿责任。			
	公司董事、监事和高级管理人员	其所持本公司股份在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持本公司股份总数的25%,在离职后半年内不转让。	2010年10月21日	长期	正在履行
	华宝信托有限责任公司;博时基金管理有限公司;泰达宏利基金管理有限公司;易方达基金管理有限公司;信达证券股份有限公司;申万菱信(上海)资产管理有限公司;安信证券股份有限公司;财通基金管理	本次投资者认购的本次非公开发行股票自发行结束之日起12个月内不得转让,在此之后按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2014年12月26日	12个月	正在履行

	有限公司;财通基金管理有限公司;财通基金管理有限公司;财通基金管理有限公司				
其他对公司中小股东所作承诺	孙金国;孙利群;孙锋峰;孙曙虹	自 2014 年 12 月 4 日起至 2015 年 6 月 3 日期间,不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份,也不要请求公司回购该部分股份。若在股份锁定期间发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等使股份数量发生变动的事项,上述锁定股份数量相应调整。	2014 年 12 月 26 日	6 个月	履行完毕
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、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。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 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	73,353,314	36.06%			110,029,971	-1,344,901	108,685,070	182,038,384	35.80%
2、国有法人持股	2,361,623	1.16%			3,542,435		3,542,435	5,904,058	1.16%
3、其他内资持股	70,991,691	34.90%			106,487,536	-1,344,901	105,142,635	176,134,326	34.64%
其中：境内法人持股	21,031,734	10.34%			31,547,600		31,547,600	52,579,334	10.34%
境内自然人持股	49,959,957	24.56%			74,939,936	-1,344,901	73,595,035	123,554,992	24.30%
二、无限售条件股份	130,040,043	63.94%			195,060,064	1,344,901	196,404,965	326,445,008	64.20%
1、人民币普通股	130,040,043	63.94%			195,060,064	1,344,901	196,404,965	326,445,008	64.20%
三、股份总数	203,393,357	100.00%			305,090,035	0	305,090,035	508,483,392	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

2015年5月20日，公司完成了资本公积转增股本，以总股本203,393,357股为基数，向全体股东每10股转增15股，公司总股本变更为508,483,392股。

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

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

2015年5月20日，公司完成了资本公积转增股本,以总股本203,393,357股为基数，向全体股东每10股转增15股，公司总股本变更为508,483,392股。

## 二、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		25,944		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
孙金国	境内自然人	16.59%	84,375,000		63,281,250	21,093,750		
孙锋峰	境内自然人	14.82%	75,375,000		56,531,250	18,843,750	质押	30,375,000
孙利群	境内自然人	6.64%	33,750,000			33,750,000	质押	17,750,000
孙曙虹	境外自然人	6.64%	33,750,000			33,750,000		
中国建设银行 股份有限公司 一融通领先成 长股票型证券 投资基金	境内非国有法人	4.97%	25,260,452			25,260,452		
中国建设银行 股份有限公司 一融通互联网 传媒灵活配置 混合型证券投 资基金	境内非国有法人	3.05%	15,518,822			15,518,822		
中国建设银行 股份有限公司 一易方达新丝 路灵活配置混 合型证券投资 基金	境内非国有法人	2.30%	11,699,873			11,699,873		
中国农业银行 一 中邮核心优 选股型证券	境内非国有法人	1.97%	10,039,675			10,039,675		

投资基金								
泰达宏利基金—工商银行—泰达宏利价值成长定向增发 90 号资产管理计划	境内非国有法人	1.87%	9,501,845		9,501,845			
申万菱信基金—光大银行—申万菱信资产—华宝瑞森林定增 1 号	境内非国有法人	1.81%	9,225,090		9,225,090			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	泰达宏利基金—工商银行—泰达宏利价值成长定向增发 90 号资产管理计划、申万菱信基金—光大银行—申万菱信资产—华宝瑞森林定增 1 号因公司非公开发行股票而成为公司前十名股东。其股份锁定期为 2014 年 12 月 26 日-2015 年 12 月 25 日。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙金国、孙利群是公司控股股东（两人为夫妻关系），孙锋峰、孙曙虹为孙金国、孙利群之子女。除此之外，未知上述其他股东是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
孙利群	33,750,000	人民币普通股	33,750,000					
孙曙虹	33,750,000	人民币普通股	33,750,000					
中国建设银行股份有限公司—融通领先成长股票型证券投资基金	25,260,452	人民币普通股	25,260,452					
孙金国	21,093,750	人民币普通股	21,093,750					
孙锋峰	18,843,750	人民币普通股	18,843,750					
中国建设银行股份有限公司—融通互联网传媒灵活配置混合型证券投资基金	15,518,822	人民币普通股	15,518,822					
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	11,699,873	人民币普通股	11,699,873					
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	10,039,675	人民币普通股	10,039,675					
中国工商银行股份有限公司—易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	6,022,798	人民币普通股	6,022,798					
全国社保基金一一三组合	4,603,242	人民币普通股	4,603,242					
前 10 名无限售条件普通股股东之	孙金国、孙利群是公司控股股东（两人为夫妻关系），孙锋峰、孙曙虹为孙金国、孙利							

间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	群之子女。除此之外，未知上述其他股东是否存在关联关系。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
孙锋峰	董事长、总经理	现任	30,150,000	45,225,000		75,375,000			
孙金国	董事	现任	33,750,000	50,625,000		84,375,000			
倪永华	董事会秘书, 财务总监, 董事	现任	1,000,776	1,620,464		2,621,240			
何烽	董事	现任	0			0			
方铭	独立董事	现任	0			0			
邹俊	独立董事	现任	0			0			
吴伟明	独立董事	现任	0			0			
陆本银	监事	现任	225,000	337,500	140,625	421,875			
孙煜帆	监事	现任	0			0			
许晓飞	监事	现任	0			0			
孙兴源	副总经理	现任	517,500	776,250	250,000	1,043,750			
朱丹	副总经理	现任	0			0			
金佳彦	副总经理	现任	0			0			
王冠	副总经理	现任	205,000	307,500		512,500			
合计	--	--	65,848,276	98,891,714	390,625	164,349,365	0	0	0

注：上述增持变化是因为 2015 年 5 月 20 日公司完成了以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 15 股。另 2015 年 6 月 29 日倪永华先生增持了 119,300 股。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江金固股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,132,103,699.57	1,067,485,554.66
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	44,214,662.85	24,717,097.32
应收账款	228,042,165.96	185,061,321.62
预付款项	83,820,265.22	26,585,537.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	35,601,741.11	46,969,576.48
买入返售金融资产		
存货	598,267,056.44	586,594,838.19

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	35,755,599.79	51,513,785.62
流动资产合计	2,157,805,190.94	1,988,927,711.77
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	25,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	102,379,915.63	101,879,010.82
投资性房地产		
固定资产	869,563,810.93	907,586,608.76
在建工程	335,041,033.19	308,865,552.71
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	150,435,120.66	152,384,155.12
开发支出		
商誉	7,880,691.19	7,880,691.19
长期待摊费用	3,955,527.65	1,353,288.58
递延所得税资产	14,720,707.85	14,754,053.58
其他非流动资产	17,538,061.83	43,091,133.93
非流动资产合计	1,526,514,868.93	1,537,794,494.69
资产总计	3,684,320,059.87	3,526,722,206.46
流动负债：		
短期借款	1,071,500,000.00	903,500,000.00
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	1,323,000.00	191,090.10
衍生金融负债		
应付票据	453,847,000.00	578,571,400.00

应付账款	153,644,353.72	86,575,153.41
预收款项	10,494,941.11	7,398,208.48
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,160,980.04	19,694,258.38
应交税费	9,777,560.80	3,731,727.93
应付利息	1,726,887.71	1,636,257.73
应付股利		
其他应付款	83,216,643.07	2,599,331.76
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	10,148,576.00	9,545,640.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,802,839,942.45	1,613,443,067.79
非流动负债：		
长期借款	129,486,048.00	134,985,140.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	97,074,145.81	120,258,271.18
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	39,269,366.56	41,933,302.42
递延所得税负债	194,371.06	196,622.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	266,023,931.43	297,373,336.06
负债合计	2,068,863,873.88	1,910,816,403.85
所有者权益：		
股本	508,483,392.00	203,393,357.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	840,375,752.07	1,145,465,787.07
减：库存股		
其他综合收益	-1,238,531.77	-1,200,581.97
专项储备		
盈余公积	38,405,716.51	38,405,716.51
一般风险准备		
未分配利润	190,009,471.99	189,549,799.87
归属于母公司所有者权益合计	1,576,035,800.80	1,575,614,078.48
少数股东权益	39,420,385.19	40,291,724.13
所有者权益合计	1,615,456,185.99	1,615,905,802.61
负债和所有者权益总计	3,684,320,059.87	3,526,722,206.46

法定代表人：孙锋峰

主管会计工作负责人：倪永华

会计机构负责人：王锐

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,007,884,572.41	903,629,425.48
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	43,994,662.85	17,138,495.28
应收账款	211,670,168.29	174,721,888.49
预付款项	193,796,996.20	165,011,706.19
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,875,348.65	29,836,281.10
存货	426,256,957.34	447,320,482.97
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	1,724,102.73	9,256,629.71
流动资产合计	1,906,202,808.47	1,746,914,909.22

非流动资产：		
可供出售金融资产	25,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	617,214,123.07	616,713,218.26
投资性房地产		
固定资产	603,268,848.89	635,091,245.48
在建工程	291,480,056.68	265,052,118.61
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	95,911,223.70	96,830,964.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	257,880.48	262,251.36
递延所得税资产	2,536,720.53	2,518,595.89
其他非流动资产	12,611,244.06	37,631,444.32
非流动资产合计	1,648,280,097.41	1,654,099,838.46
资产总计	3,554,482,905.88	3,401,014,747.68
流动负债：		
短期借款	1,061,500,000.00	893,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,323,000.00	183,290.10
衍生金融负债		
应付票据	416,177,000.00	523,151,400.00
应付账款	144,360,109.33	126,517,783.40
预收款项	7,936,033.03	8,179,063.45
应付职工薪酬	3,764,034.56	12,977,210.65
应交税费	7,986,148.58	1,905,848.99
应付利息	1,714,443.18	1,625,368.76
应付股利		
其他应付款	80,026,524.74	854,728.53
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	10,148,576.00	9,545,640.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,734,935,869.42	1,578,440,333.88
非流动负债：		
长期借款	129,486,048.00	134,985,140.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	53,759,252.10	64,754,219.12
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	36,607,033.86	39,078,296.11
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	219,852,333.96	238,817,655.23
负债合计	1,954,788,203.38	1,817,257,989.11
所有者权益：		
股本	508,483,392.00	203,393,357.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	841,216,201.72	1,146,306,236.72
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,405,716.51	38,405,716.51
未分配利润	211,589,392.27	195,651,448.34
所有者权益合计	1,599,694,702.50	1,583,756,758.57
负债和所有者权益总计	3,554,482,905.88	3,401,014,747.68

### 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	695,015,830.23	624,099,344.04
其中：营业收入	695,015,830.23	624,099,344.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	640,750,163.37	582,992,268.31
其中：营业成本	504,521,797.09	458,334,735.19
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	574,281.24	578,121.94
销售费用	39,903,956.26	29,383,645.23
管理费用	59,186,950.31	57,224,693.41
财务费用	35,253,130.30	34,045,088.52
资产减值损失	1,310,048.17	3,425,984.02
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1,131,909.90	-974,475.56
投资收益（损失以“－”号填列）	-5,816,669.22	30,915.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,066,019.19	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	47,317,087.74	40,163,515.61
加：营业外收入	3,488,100.90	4,138,801.47
其中：非流动资产处置利得	179,181.38	99,976.92
减：营业外支出	1,244,868.59	1,704,396.26
其中：非流动资产处置损失	22,231.68	624,098.94
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	49,560,320.05	42,597,920.82
减：所得税费用	9,293,315.07	6,290,832.17
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,267,004.98	36,307,088.65
归属于母公司所有者的净利润	41,138,343.52	37,210,057.24

少数股东损益	-871,338.54	-902,968.59
六、其他综合收益的税后净额	-37,950.20	1,062,590.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-37,949.80	1,062,590.81
（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	-37,949.80	1,062,590.81
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	-37,949.80	1,062,590.81
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-0.40	
七、综合收益总额	40,229,054.78	37,369,679.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,100,393.72	38,272,648.05
归属于少数股东的综合收益总额	-871,338.94	-902,968.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.21
（二）稀释每股收益	0.08	0.21

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：孙锋峰

主管会计工作负责人：倪永华

会计机构负责人：王锐

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	574,983,755.61	553,051,948.23
减：营业成本	412,608,992.94	414,692,493.29
营业税金及附加	26,302.57	7,035.39
销售费用	18,603,218.12	16,175,380.26
管理费用	41,487,008.64	42,338,616.14
财务费用	31,598,197.26	29,870,578.04
资产减值损失	1,106,618.68	2,843,550.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1,139,709.90	-937,750.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-5,816,669.22	30,915.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,066,019.19	-120,989.18
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	62,597,038.28	46,217,460.39
加：营业外收入	3,251,736.43	3,622,810.03
其中：非流动资产处置利得	179,181.38	100,000.00
减：营业外支出	756,761.90	2,125,979.83
其中：非流动资产处置损失	3,090.23	1,197,478.45
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	65,092,012.81	47,714,290.59
减：所得税费用	8,475,397.48	4,825,484.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	56,616,615.33	42,888,805.61
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	56,616,615.33	42,888,805.61
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	610,482,131.47	411,463,687.51
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	51,053,572.79	51,605,370.52
收到其他与经营活动有关的现金	116,421,320.59	73,509,004.98
经营活动现金流入小计	777,957,024.85	536,578,063.01

购买商品、接受劳务支付的现金	494,377,555.55	237,539,623.21
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	71,295,212.53	60,810,442.79
支付的各项税费	13,208,469.52	13,252,337.64
支付其他与经营活动有关的现金	137,932,407.85	124,208,555.58
经营活动现金流出小计	716,813,645.45	435,810,959.22
经营活动产生的现金流量净额	61,143,379.40	100,767,103.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	29,000,000.00	556,020.00
取得投资收益收到的现金		30,915.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,683,929.54	
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	13,429,889.28	10,730,128.78
投资活动现金流入小计	44,113,818.82	11,317,064.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,339,478.49	78,828,804.69
投资支付的现金	26,317,574.03	1,764,100.00
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		-1,097,183.54
支付其他与投资活动有关的现金		6,000,000.00
投资活动现金流出小计	85,657,052.52	85,495,721.15
投资活动产生的现金流量净额	-41,543,233.70	-74,178,656.93
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	620,000,000.00	568,220,970.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	230,988,895.50	327,700,000.00
筹资活动现金流入小计	850,988,895.50	895,920,970.00
偿还债务支付的现金	456,774,146.00	428,675,612.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,113,699.88	46,072,522.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	237,606,815.30	297,973,418.74
筹资活动现金流出小计	764,494,661.18	772,721,554.50
筹资活动产生的现金流量净额	86,494,234.32	123,199,415.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,607,443.83	3,734,811.85
五、现金及现金等价物净增加额	107,701,823.85	153,522,674.21
加：期初现金及现金等价物余额	306,087,700.14	220,205,233.10
六、期末现金及现金等价物余额	413,789,523.99	373,727,907.31

## 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	449,319,397.73	454,833,655.18
收到的税费返还	38,561,923.88	37,461,640.86
收到其他与经营活动有关的现金	305,654,649.60	123,744,619.53
经营活动现金流入小计	793,535,971.21	616,039,915.57
购买商品、接受劳务支付的现金	543,367,713.35	373,849,302.54
支付给职工以及为职工支付的现金	40,870,238.41	33,208,180.76
支付的各项税费	6,618,585.12	6,568,613.16
支付其他与经营活动有关的现金	188,035,777.92	135,060,528.95
经营活动现金流出小计	778,892,314.80	548,686,625.41
经营活动产生的现金流量净额	14,643,656.41	67,353,290.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		556,020.00
取得投资收益收到的现金		30,915.44

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,652,151.76	3,989,200.00
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	11,929,889.28	10,000,000.00
投资活动现金流入小计	13,582,041.04	14,576,135.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,400,851.43	63,394,130.14
投资支付的现金	6,317,574.03	76,764,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		4,500,000.00
投资活动现金流出小计	48,718,425.46	149,658,230.14
投资活动产生的现金流量净额	-35,136,384.42	-135,082,094.70
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	620,000,000.00	556,276,530.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	79,194,000.00	54,600,000.00
筹资活动现金流入小计	699,194,000.00	610,876,530.00
偿还债务支付的现金	456,774,146.00	405,960,372.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,428,013.55	44,609,913.99
支付其他与筹资活动有关的现金	12,867,656.95	13,049,774.98
筹资活动现金流出小计	538,069,816.50	463,620,061.83
筹资活动产生的现金流量净额	161,124,183.50	147,256,468.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,335,016.20	1,730,535.21
五、现金及现金等价物净增加额	141,966,471.69	81,258,198.84
加：期初现金及现金等价物余额	191,882,594.44	31,885,880.30
六、期末现金及现金等价物余额	333,849,066.13	113,144,079.14

## 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	203,393,357.00				1,145,465,787.07		-1,200,581.97		38,405,716.51		189,549,799.87	40,291,724.13	1,615,905,802.61
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	203,393,357.00				1,145,465,787.07		-1,200,581.97		38,405,716.51		189,549,799.87	40,291,724.13	1,615,905,802.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	305,090,035.00				-305,090,035.00		-37,949.80				459,672.12	-871,338.94	-449,616.62
（一）综合收益总额							-37,949.80				41,138,343.52	-871,338.94	40,229,054.78
（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											-40,678,671.40		-40,678,671.40
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-40,678,671.40		-40,678,671.40
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	305,090,035.00				-305,090,035.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	305,090,035.00				-305,090,035.00								
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	508,483,392.00				840,375,752.07	-1,238,531.77		38,405,716.51			190,009,471.99	39,420,385.19	1,615,456,185.99

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	180,000,000.00				558,533,451.91	-1,600,345.02		30,591,344.38			151,794,646.79	41,059,102.59	960,378,200.65	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	180,000,000.00				558,533,451.91		-1,600,345.02		30,591,344.38		151,794,646.79	41,059,102.59	960,378,200.65
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							1,062,590.81				19,210,057.24	16,010,373.97	36,283,022.02
(一)综合收益总额							1,062,590.81				37,210,057.24	-902,968.59	37,369,679.46
(二)所有者投入和减少资本												16,913,342.56	16,913,342.56
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												16,913,342.56	16,913,342.56
(三)利润分配											-18,000,000.00		-18,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-18,000,000.00		-18,000,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	180,000,000.00				558,533,451.91		-537,754.21		30,591,344.38		171,004,704.03	57,069,476.56	996,661,222.67

## 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	203,393,357.00				1,146,306,236.72				38,405,716.51	195,651,448.34	1,583,756,758.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	203,393,357.00				1,146,306,236.72				38,405,716.51	195,651,448.34	1,583,756,758.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	305,090,035.00				-305,090,035.00					15,937,943.93	15,937,943.93
（一）综合收益总额										56,616,615.33	56,616,615.33
（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										-40,678,671.40	-40,678,671.40

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-40,678, 671.40	-40,678,6 71.40
3. 其他											
（四）所有者权益 内部结转	305,090, 035.00				-305,090, 035.00						
1. 资本公积转增 资本（或股本）	305,090, 035.00				-305,090, 035.00						
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	508,483, 392.00				841,216,2 01.72				38,405,71 6.51	211,589 ,392.27	1,599,694 ,702.50

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	180,000, 000.00				559,373,9 01.56				30,591,34 4.38	143,322 ,099.20	913,287,3 45.14
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,000, 000.00				559,373,9 01.56				30,591,34 4.38	143,322 ,099.20	913,287,3 45.14
三、本期增减变动 金额（减少以“—” 号填列）										24,888, 805.61	24,888,80 5.61
（一）综合收益总										42,888,	42,888,80

额										805.61	5.61
(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										-18,000,000.00	-18,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-18,000,000.00	-18,000,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	180,000,000.00				559,373,901.56				30,591,344.38	168,210,904.81	938,176,150.75

### 三、公司基本情况

浙江金固股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由自然人孙金国、孙锋峰、孙利群、孙曙虹、徐永忠、富阳智慧投资有限公司和富阳双合投资有限公司共同发起设立,于2009年9月28日在浙江省工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省富阳市。公司现持有注册号为330183000005176的营业执照,注册资本508,483,392.00元,股份总数508,483,392.00股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份A股182,038,384

股；无限售条件的流通股份A股326,445,008股。公司股票已于2010年10月21日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司2015年8月6日第三届董事会第二十二次会议批准对外报出。

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2015年1月1日起至2015年6月30日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

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

#### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

#### 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 9、外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性

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

## 2. 外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但

尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年，以下类推）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

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

**12、存货****1. 存货的分类**

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

**2. 发出存货的计价方法**

发出存货采用月末一次加权平均法。

**3. 存货可变现净值的确定依据**

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

**4. 存货的盘存制度**

存货的盘存制度为永续盘存制。

**5. 低值易耗品和包装物的摊销方法****(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

**(2) 包装物**

按照一次转销法进行摊销。

**13、划分为持有待售资产****14、长期股权投资****1. 共同控制、重要影响的判断**

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

**2. 投资成本的确定**

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

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

#### (2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

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

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
管理软件	2-10
排污权	10

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有

足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22、长期资产减值

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

可收回金额的计量结果表明,该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

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

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使

用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%或 17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%

企业所得税	应纳税所得额	见下表
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

## 2、税收优惠

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

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

## 3、其他

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

本公司技术服务费、商标使用费收入按6%的税率缴纳增值税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,567,711.98	2,390,385.35
银行存款	855,003,523.25	750,257,996.00
其他货币资金	268,532,464.34	314,837,173.31

合计	1,132,103,699.57	1,067,485,554.66
其中：存放在境外的款项总额	39,358,032.52	42,245,029.78

其他说明

期末银行存款中不能随时支取且初存目的为投资的定期存款为450,000,000.00元，其他货币资金中为开具银行承兑汇票存入保证金113,238,001.19元，为取得银行借款存入保证金123,050,555.09元，为开具信用证及保函存入保证金29,743,669.30元，为开展商品期货业务存入2500238.76元。

## 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	44,214,662.85	24,717,097.32
合计	44,214,662.85	24,717,097.32

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	17,271,494.05
合计	17,271,494.05

### (3) 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	168,479,432.22	
合计	168,479,432.22	

## 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	225,139,490.03	91.61%	17,405,901.75	7.73%	207,733,588.28	200,988,002.43	99.56%	16,501,041.81	8.21%	184,486,960.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	20,628,377.68	8.39%	319,800.00	1.55%	20,308,577.68	894,161.00	0.44%	319,800.00	35.77%	574,361.00
合计	245,767,867.71	100.00%	17,725,701.75	7.21%	228,042,165.96	201,882,163.43	100.00%	16,820,841.81	8.33%	185,061,321.62

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	210,420,720.99	10,521,036.05	5.00%
1年以内小计	210,420,720.99	10,521,036.05	5.00%
1至2年	6,959,641.42	695,964.14	10.00%
2至3年	2,243,180.09	672,954.03	30.00%
3年以上	5,515,947.53	5,515,947.53	100.00%
合计	225,139,490.03	17,405,901.75	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
第三方支付平台应收账款合计	20,308,577.68			经单独测试未发现存在减值迹象
金华青年汽车制造有限公司	319,800.00	319,800.00	100.00	经单独测试预计无法收回
小计	20,628,377.68	319,800.00		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,251,239.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销应收账款	346,379.49

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期实际核销应收账款金额346,379.49元。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	25,321,520.01	10.30	1,266,076.00
客户二	17,874,937.32	7.27	893,746.87
客户三	15,157,305.67	6.17	757,865.28
客户四	12,417,186.23	5.05	620,859.31
客户五	12,339,780.42	5.02	616,989.02
小 计	83,110,729.65	33.82	4,155,536.48

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

期末，已有账面价值1,359.14万元的应收账款用于质押担保。

**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	72,455,619.43	86.44%	26,585,537.88	100.00%
1 至 2 年	11,364,645.79	13.56%		
合计	83,820,265.22	--	26,585,537.88	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
鞍钢股份有限公司	37,824,112.66	45.95
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司南京分公司	17,700,000.00	21.50
浙江物产金属集团有限公司	7,548,855.48	9.17
上海武钢华东销售有限公司杭州分公司	1,771,106.20	2.15
杭州宝井钢材加工配送有限公司	1,627,316.94	1.98
小 计	66,471,391.28	80.75

其他说明：

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	29,400,000.00	81.37%			29,400,000.00	41,713,077.30	87.63%			41,713,077.30
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,575,341.63	12.66%	529,313.64	11.57%	4,046,027.99	5,885,584.32	12.37%	629,085.14	10.69%	5,256,499.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,155,713.12	5.97%			2,155,713.12					
合计	36,131,054.75	100.00%	529,313.64	1.38%	35,601,741.11	47,598,661.62	100.00%	629,085.14	1.32%	46,969,576.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
华融金融租赁股份有限公司	29,400,000.00			系应收融资租赁保证金，经单项测试，款项收回不存在风险
合计	29,400,000.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,141,754.65	157,087.74	5.00%
1 年以内小计	3,141,754.65	157,087.74	5.00%
1 至 2 年	530,126.21	53,012.62	10.00%
2 至 3 年	834,639.27	250,391.78	30.00%
3 年以上	68,821.50	68,821.50	100.00%
合计	4,575,341.63	529,313.64	11.57%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收出口退税	2,155,713.12			系按相关税收规定申报的应收出口退税，经单项测试，款项收回不存在风险
小 计	2,155,713.12			

## （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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 99,771.50 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	31,572,664.51	33,510,668.46
应收出口退税	2,155,713.12	12,313,077.30
其他	2,402,677.12	1,774,915.86
合计	36,131,054.75	47,598,661.62

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华融金融租赁股份有限公司	保证金	29,400,000.00	1 年以内	81.37%	
应收出口退税	应收出口退税	2,155,713.12	1 年以内	5.97%	
江西佳轩物流有限公司	押金	508,439.20	1 年以内	1.41%	25,421.96
中国水稻研究所试验农场	保证金	300,000.00	1 年以内	0.83%	15,000.00
莱茵达控股集团有限公司	保证金	233,587.00	1 年以内	0.65%	11,679.35
合计	--	32,597,739.32	--	90.22%	52,101.31

**6、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	198,493,599.82		198,493,599.82	198,140,279.74		198,140,279.74
在产品	219,089,560.85		219,089,560.85	221,072,138.32		221,072,138.32
库存商品	181,988,791.46	1,304,895.69	180,683,895.77	170,367,037.63	2,984,617.50	167,382,420.13

合计	599,571,952.13	1,304,895.69	598,267,056.44	589,579,455.69	2,984,617.50	586,594,838.19
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

## (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	2,984,617.50	128,692.75		1,808,414.56		1,304,895.69
合计	2,984,617.50	128,692.75		1,808,414.56		1,304,895.69

确定可变现净值的具体依据详见本财务报表附注三（十二）“存货”之说明；本期存货跌价准备减少均系随本期库存商品的销售而转销。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	15,755,599.79	22,513,785.62
理财产品[注]	20,000,000.00	29,000,000.00
合计	35,755,599.79	51,513,785.62

其他说明：

[注]：系子公司特维轮网络科技（杭州）有限公司以自有资金2,000万元购买的短期保本收益性理财产品。

## 8、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
可供出售权益工具：	25,000,000.00		25,000,000.00			
按成本计量的	25,000,000.00		25,000,000.00			
合计	25,000,000.00		25,000,000.00			

### (2) 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	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		

									比例	
上海语镜汽车信息技术有限公司		25,000,000.00		25,000,000.00					12.50%	
合计		25,000,000.00		25,000,000.00					--	

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
鞍钢金固（杭州）金属材料有限公司	101,879,010.82			-893,357.99							100,985,652.83	
杭州泰恩达金固环保设备制造有限公司		1,566,924.00		-172,661.20							1,394,262.80	
小计	101,879,010.82	1,566,924.00		-1,066,019.19							102,379,915.63	
二、联营企业												
合计	101,879,010.82	1,566,924.00		-1,066,019.19							102,379,915.63	

其他说明

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	358,386,025.44	813,828,198.20	14,113,738.30	9,384,268.66	1,195,712,230.60

2.本期增加金额		10,915,447.64	578,882.52	1,769,601.26	13,263,931.42
(1) 购置		9,884,319.43	522,814.14	1,136,310.63	11,543,444.20
(2) 在建工程 转入		1,031,128.21	56,068.38	633,290.63	1,720,487.22
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额		1,244,817.11	2,183,965.00	27,150.00	3,455,932.11
(1) 处置或报 废		1,244,817.11	2,183,965.00	27,150.00	3,455,932.11
4.期末余额	358,386,025.44	823,498,828.73	12,508,655.82	11,126,719.92	1,205,520,229.91
二、累计折旧					
1.期初余额	55,125,711.69	218,488,615.07	8,430,873.03	5,062,841.19	287,108,040.98
2.本期增加金额	7,142,275.61	39,637,392.43	995,863.62	2,363,198.26	50,138,729.92
(1) 计提	7,142,275.61	39,637,392.43	995,863.62	2,363,198.26	50,138,729.92
3.本期减少金额		207,373.53	2,074,766.75	25,792.50	2,307,932.78
(1) 处置或报 废		207,373.53	2,074,766.75	25,792.50	2,307,932.78
4.期末余额	62,267,987.30	257,918,633.97	7,351,969.90	7,400,246.95	334,938,838.12
三、减值准备					
1.期初余额		986,731.91		30,848.95	1,017,580.86
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额		986,731.91		30,848.95	1,017,580.86
四、账面价值					
1.期末账面价值	296,118,038.14	564,593,462.85	5,156,685.92	3,695,624.02	869,563,810.93
2.期初账面价值	303,260,313.75	594,352,851.22	5,682,865.27	4,290,578.52	907,586,608.76

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	146,461,538.46	21,414,616.06		125,046,922.40

## (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
----	------	------------

其他说明

期末，已有账面价值18,135.65万元的固定资产用于抵押担保。

## 11、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 200 万只高强度钢制滚型车轮项目	146,408,103.83		146,408,103.83	142,602,388.68		142,602,388.68
"年产 500 万只新型高强度钢制轮毂和 200 万只车轮生产线项目"之首期投资项目"年产 500 万只新型高强度钢制轮毂项目"	97,672,385.21		97,672,385.21	87,383,419.70		87,383,419.70
亚洲车轮有限公司新建厂房及设备安装工程	26,491,480.18		26,491,480.18	27,322,547.34		27,322,547.34
光伏瓦发电站项目	9,292,238.51		9,292,238.51	8,812,774.24		8,812,774.24
EPS 工程项目	7,172,337.88		7,172,337.88	6,120,386.99		6,120,386.99
年产 30 万套工程农机钢制车轮项目	4,464,725.32		4,464,725.32	5,314,725.32		5,314,725.32

年产 150 万只高强度钢制滚型车轮技改项目	1,173,000.00		1,173,000.00	1,173,000.00		1,173,000.00
其他设备安装工程及零星工程	42,366,762.26		42,366,762.26	30,136,310.44		30,136,310.44
合计	335,041,033.19		335,041,033.19	308,865,552.71		308,865,552.71

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 200 万只高强度钢制滚型车轮项目	156,200,000.00	142,602,388.68	3,805,715.15			146,408,103.83	93.73%	70.00	4,290,214.32			其他
“年产 500 万只新型高强度钢制轮毂和 200 万只车轮生产线项目”之首期投资项目	550,000,000.00	87,383,419.70	10,288,965.51			97,672,385.21	17.76%	18.00	737,545.23			募股资金
“年产 500 万只新型高强度钢制轮毂项目”												
亚洲车轮有限公司新建厂房		27,322,547.34	-831,067.16			26,491,480.18						其他

及设备 安装工程												
光伏瓦 发电站 项目	112,500, 000.00	8,812,77 4.24	479,464. 27			9,292,23 8.51	8.26%	10.00				其他
EPS 工 程项目	57,000,0 00.00	6,120,38 6.99	1,051,95 0.89			7,172,33 7.88	12.58%	13.00	129,962. 23			其他
年产 30 万套工 程农机 钢制车 轮项目	50,540,0 00.00	5,314,72 5.32	115,384. 62	965,384. 62		4,464,72 5.32	185.15%	99.00				募股资 金
年产 150 万只高 强度钢 制滚型 车轮技 改项目	50,780,0 00.00	1,173,00 0.00				1,173,00 0.00	101.70%	99.00				募股资 金
其他设 备安装 工程及 零星工 程		30,136,3 10.44	12,985,5 54.42	755,102. 60		42,366,7 62.26						其他
合计	977,020, 000.00	308,865, 552.71	27,895.9 67.70	1,720,48 7.22		335,041, 033.19	--	--	5,157,72 1.78			--

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	排污权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	157,758,985.58			6,707,287.68	169,785.00	164,636,058.26
2.本期增加 金额	-454,491.44			324,504.86		-129,986.58
(1) 购置				324,504.86		324,504.86
(2) 内部 研发						

(3) 企业合并增加						
其他	-454,491.44					-454,491.44
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	157,304,494.14			7,031,792.54	169,785.00	164,506,071.68
二、累计摊销						
1. 期初余额	11,210,272.58			1,028,941.28	12,689.28	12,251,903.14
2. 本期增加金额	1,477,927.35			332,631.25	8,489.28	1,819,047.88
(1) 计提	1,477,927.35			332,631.25	8,489.28	1,819,047.88
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	12,688,199.93			1,361,572.53	21,178.56	14,070,951.02
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	144,616,294.21			5,670,220.01	148,606.44	150,435,120.66
2. 期初账面价值	146,548,713.00			5,678,346.40	157,095.72	152,384,155.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

### 13、商誉

#### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

#### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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

其他说明

### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车位租赁费	262,251.36		4,370.88		257,880.48
经营租入固定资产	1,091,037.22	4,631,501.97	2,024,892.02		3,697,647.17

装修					
合计	1,353,288.58	4,631,501.97	2,029,262.90		3,955,527.65

其他说明

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,368,628.97	2,520,526.71	17,245,432.88	2,652,047.29
可抵扣亏损	44,903,625.74	11,225,906.44	45,078,314.57	11,269,578.65
递延收益	1,868,175.00	280,226.25	1,949,400.00	292,410.00
存货中包含的未实现损益	1,041,242.22	666,760.45	3,403,827.45	510,574.12
衍生金融负债公允价值变动引起的可抵扣暂时性差异	176,719.97	27,288.00	191,090.10	29,443.52
合计	64,358,391.90	14,720,707.85	67,868,065.00	14,754,053.58

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可辨认资产公允价值较账面资产增值	777,484.31	194,371.06	786,489.92	196,622.46
合计	777,484.31	194,371.06	786,489.92	196,622.46

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		14,720,707.85		14,754,053.58
递延所得税负债		194,371.06		196,622.46

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	25,777,184.51	23,100,217.49
合计	25,777,184.51	23,100,217.49

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	1,445,756.59	1,445,756.59	[注]
2020 年	247,699.23		[注]
合计	1,693,455.82	1,445,756.59	--

其他说明：

其中境内经营的实体期末未确认递延所得税资产的可抵扣亏损为1,693,455.82元，境外经营的实体期末未确认递延所得税资产的可抵扣亏损为24,083,728.69元。

[注]:公司子公司亚洲车轮控股有限公司(Asia Wheel Holding Limited)、子公司亚洲车轮有限公司(Asia Wheel Company Limited)及子公司太平洋车轮公司 (Pacific Wheel Inc)为在境外经营的实体，其可抵扣亏损的到期年度不确定。

**16、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付股权投资款		25,000,000.00
预付无形资产购置款	12,300,600.00	12,300,600.00
递延收益(未实现售后租回损益)	5,237,461.83	5,790,533.93
合计	17,538,061.83	43,091,133.93

其他说明：

**17、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	12,500,000.00	137,500,000.00
抵押借款	155,000,000.00	155,000,000.00

保证借款	674,000,000.00	411,000,000.00
信用借款	230,000,000.00	200,000,000.00
合计	1,071,500,000.00	903,500,000.00

短期借款分类的说明：

## 18、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	1,323,000.00	191,090.10
衍生金融负债	1,323,000.00	191,090.10
合计	1,323,000.00	191,090.10

其他说明：

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	453,847,000.00	578,571,400.00
合计	453,847,000.00	578,571,400.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	127,316,576.21	64,860,729.66
应付长期资产购置款	26,327,777.51	21,714,423.75
合计	153,644,353.72	86,575,153.41

## 21、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	10,494,941.11	7,398,208.48

合计	10,494,941.11	7,398,208.48
----	---------------	--------------

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,238,885.56	53,884,861.63	66,410,254.21	6,713,492.98
二、离职后福利-设定提存计划	455,372.82	5,147,047.49	5,154,933.25	447,487.06
合计	19,694,258.38	59,031,909.12	71,565,187.46	7,160,980.04

### (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	18,738,558.90	48,099,550.92	60,554,628.19	6,283,481.63
2、职工福利费		1,833,220.08	1,833,220.08	
3、社会保险费	173,294.87	2,526,730.67	2,526,451.82	173,573.72
其中：医疗保险费	129,950.04	1,628,664.86	1,632,267.46	126,347.44
工伤保险费	30,745.45	615,621.72	612,832.51	33,534.66
生育保险费	12,599.38	282,444.09	281,351.85	13,691.62
4、住房公积金		1,129,519.80	1,129,519.80	
5、工会经费和职工教育经费	327,031.79	295,840.16	366,434.32	256,437.63
合计	19,238,885.56	53,884,861.63	66,410,254.21	6,713,492.98

### (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	409,628.52	4,774,171.87	4,769,365.83	414,434.56
2、失业保险费	45,744.30	372,875.62	385,567.42	33,052.50
合计	455,372.82	5,147,047.49	5,154,933.25	447,487.06

其他说明：

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	647,426.32	394,540.04
营业税	16,462.34	1,683.66
企业所得税	7,877,179.31	2,218,537.94
个人所得税	417,779.35	47,723.51
城市维护建设税	51,913.31	60,421.71
房产税	240,121.92	237,279.78
土地使用税	312,454.00	412,454.00
印花税	38,658.72	122,550.14
教育费附加	20,229.08	25,895.01
地方教育附加	16,851.87	17,263.34
地方水利建设基金	125,802.40	164,987.31
价格调节基金	12,682.18	28,391.49
合计	9,777,560.80	3,731,727.93

其他说明：

## 24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	131,276.51	127,722.19
短期借款应付利息	1,593,209.20	1,494,214.43
一年内到期的非流动负债利息	2,402.00	14,321.11
合计	1,726,887.71	1,636,257.73

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## 25、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定向增发定金	79,194,000.00	
已结算尚未支付的经营费用	2,419,696.32	1,656,735.83
押金保证金	964,257.04	768,787.04
其他	638,689.71	173,808.89
合计	83,216,643.07	2,599,331.76

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,148,576.00	9,545,640.00
合计	10,148,576.00	9,545,640.00

其他说明：

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	117,381,120.00	117,484,800.00
保证借款	12,104,928.00	17,500,340.00
合计	129,486,048.00	134,985,140.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 28、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	104,943,203.66	131,407,260.85
未确认融资费用	-7,869,057.85	-11,148,989.67

其他说明：

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	41,933,302.42		2,663,935.86	39,269,366.56	与资产相关的政府补助
合计	41,933,302.42		2,663,935.86	39,269,366.56	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2014 年富阳市第一批重点工业投入项目财政补助资金	9,896,907.22		618,556.70		9,278,350.52	与资产相关
2013 年杭州市重大创新项目资助资金	8,888,888.89		555,555.55		8,333,333.34	与资产相关
富阳市重点工业投入（高新）项目财政扶持资金	8,000,000.00		500,000.00		7,500,000.00	与资产相关
2013 年省工业转型升级技术改造项目财政补助资金	4,000,000.00		250,000.00		3,750,000.00	与资产相关
2010 年重点产业振兴和技术（第三批）改造项目中央预算内基建基金	3,840,000.00		240,000.00		3,600,000.00	与资产相关
2011 年第五批杭州市重点产业发展资金	1,949,400.00		162,450.00		1,786,950.00	与资产相关
济宁高新区管委会项目技术改造资金	1,899,166.67		132,500.00		1,766,666.67	与资产相关
2011 年度富阳市重点工业投入（高新）项目财政扶持资金	1,318,200.00		109,850.00		1,208,350.00	与资产相关

污染治理专项资金	850,000.00		25,000.00		825,000.00	与资产相关
富阳市 2014 年电子商务发展财政扶持资金	666,061.86		42,062.50		623,999.36	与资产相关
富阳市工业循环经济项目财政补助资金	334,900.00		9,850.00		325,050.00	与资产相关
2013 年杭州市工业统筹资金重大创新等项目资助资金	289,777.78		18,111.11		271,666.67	与资产相关
合计	41,933,302.42		2,663,935.86		39,269,366.56	--

其他说明：

### 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	203,393,357.00			305,090,035.00		305,090,035.00	508,483,392.00

其他说明：

根据公司2014年度股东大会通过的2014年度利润分配方案，以公司总股本203,393,357股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增15股。

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,145,278,787.07		305,090,035.00	840,188,752.07
其他资本公积	187,000.00			187,000.00
合计	1,145,465,787.07		305,090,035.00	840,375,752.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得	减：前期计入	减：所得税	税后归属	税后归属	

		税前发生额	其他综合收益当期转入损益	费用	于母公司	于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,200,581.97	-37,950.20			-37,949.80	-0.40	-1,238,531.77
外币财务报表折算差额	-1,200,581.97	-37,950.20			-37,949.80	-0.40	-1,238,531.77
其他综合收益合计	-1,200,581.97	-37,950.20			-37,949.80	-0.40	-1,238,531.77

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,405,716.51			38,405,716.51
合计	38,405,716.51			38,405,716.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	189,549,799.87	151,794,646.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,138,343.52	37,210,057.24
应付普通股股利	40,678,671.40	18,000,000.00
期末未分配利润	190,009,471.99	171,004,704.03

调整期初未分配利润明细：

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

### 35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	649,786,272.48	470,388,478.06	522,155,944.66	360,392,504.88

其他业务	45,229,557.75	34,133,319.03	101,943,399.38	97,942,230.31
合计	695,015,830.23	504,521,797.09	624,099,344.04	458,334,735.19

### 36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	16,443.48	6,261.65
城市维护建设税	325,311.63	333,586.54
教育费附加	139,515.68	142,964.23
地方教育附加	93,010.45	95,309.52
合计	574,281.24	578,121.94

其他说明：

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输保险费	27,212,024.05	23,711,889.99
销售佣金代理费	6,942,572.53	2,285,925.57
职工薪酬	3,178,470.22	914,846.88
广告宣传费	142,024.59	1,614,157.13
差旅费	846,094.55	623,907.64
其他	1,582,770.32	232,918.02
合计	39,903,956.26	29,383,645.23

其他说明：

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	16,798,401.08	18,162,578.69
职工薪酬	18,480,046.27	16,011,970.51
办公经费	4,968,983.29	6,021,891.99
折旧、摊销费用	6,530,779.63	5,164,401.87
中介服务费	1,501,795.30	2,766,811.60
业务招待费	2,607,679.10	3,054,140.03

税 费	4,871,120.47	4,430,054.19
其 他	3,428,145.17	1,612,844.53
合计	59,186,950.31	57,224,693.41

其他说明：

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,172,660.76	36,492,315.74
利息收入	-3,246,305.17	-2,540,814.74
汇兑损益	-1,650,010.14	-686,980.18
其 他	976,784.85	780,567.70
合计	35,253,130.30	34,045,088.52

其他说明：

### 40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,181,355.42	3,317,351.07
二、存货跌价损失	128,692.75	108,632.95
合计	1,310,048.17	3,425,984.02

其他说明：

### 41、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-974,475.56
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-974,475.56
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-1,131,909.90	
合计	-1,131,909.90	-974,475.56

其他说明：

## 42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,066,019.19	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-4,750,650.03	30,915.44
合计	-5,816,669.22	30,915.44

其他说明：

## 43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	179,181.38	99,976.92	179,181.38
其中：固定资产处置利得	179,181.38	99,976.92	179,181.38
政府补助	3,084,135.86	3,594,643.86	3,084,135.86
无需支付款项	5,647.30		5,647.30
其他	219,136.36	444,180.69	219,136.36
合计	3,488,100.90	4,138,801.47	3,488,100.90

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
土地使用税、地方水利建设基金等税费返还		1,311,930.86	与收益相关
出口信用保险补助资金	190,200.00		与收益相关
安全生产标准达标企业财政奖励资金	100,000.00		
富阳市展位费补助资金	90,000.00		
引进专家年薪资助款		300,000.00	与收益相关
实施走出去战略财政资助资金		100,000.00	与收益相关
十佳战略性新兴产业领军企业		100,000.00	与收益相关
其他奖励、补助资金	40,000.00	353,063.00	与收益相关
递延收益摊销	2,663,935.86	1,429,650.00	与资产相关

合计	3,084,135.86	3,594,643.86	--
----	--------------	--------------	----

其他说明：

#### 44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	22,231.68	624,098.94	22,231.68
其中：固定资产处置损失	22,231.68	624,098.94	22,231.68
地方水利建设基金	693,237.94	656,564.84	693,237.94
对外捐赠		392,000.00	
其他	529,398.97	31,732.48	529,398.97
合计	1,244,868.59	1,704,396.26	1,244,868.59

其他说明：

#### 45、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,259,969.34	6,863,077.16
递延所得税费用	33,345.73	-572,244.99
合计	9,293,315.07	6,290,832.17

##### (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	49,560,320.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,434,048.01
子公司适用不同税率的影响	-1,217,749.67
非应税收入的影响	273,004.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	765,069.85
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,272,918.71
研究开发费用加计扣除的影响	-1,233,976.19

所得税费用	9,293,315.07
-------	--------------

其他说明

#### 46、其他综合收益

详见附注资产负债表项目注释其他综合收益之说明。

#### 47、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回与经营活动有关的票据保证金	110,000,280.00	69,907,500.00
收到与收益相关的政府补助	420,200.00	549,038.00
收到银行存款利息收入	3,246,305.17	2,466,412.12
其 他	2,754,535.42	586,054.86
合计	116,421,320.59	73,509,004.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付与经营活动有关的票据保证金及保函保证金	76,138,001.19	71,802,352.76
销售费用性质的付现支出	36,725,486.04	24,110,990.20
管理费用性质的付现支出	23,605,852.09	25,321,488.57
其 他	1,463,068.53	2,973,724.05
合计	137,932,407.85	124,208,555.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助		10,000,000.00
收回信用证及保函保证金（用于支付设备款）	13,429,889.28	

收回定期存款		730,128.78
合计	13,429,889.28	10,730,128.78

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付信用证、保函及远期结售汇保证金 (用于支付设备款)		6,000,000.00
合计		6,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合并范围内未到期已贴现的银行承兑汇票	116,044,895.50	186,500,000.00
收到定向增发定金	79,194,000.00	
融资租赁收到现金		85,800,000.00
收回合并范围内未到期已贴现的银行承兑汇票保证金	35,750,000.00	55,400,000.00
合计	230,988,895.50	327,700,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合并范围内原未到期已贴现的银行承兑汇票到期兑付	175,450,000.00	43,575,000.00
质押借款对应的保证金		13,049,774.98
合并范围内未到期已贴现的银行承兑汇票保证金	37,100,000.00	236,000,000.00
偿还融资租赁本金	25,056,815.30	5,348,643.76
合计	237,606,815.30	297,973,418.74

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 48、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	40,267,004.98	36,307,088.65
加：资产减值准备	1,310,048.17	3,425,984.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,138,729.92	37,157,510.90
无形资产摊销	1,819,047.88	1,821,777.30
长期待摊费用摊销	2,029,262.90	1,113,931.72
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）	-156,949.70	524,122.02
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,131,909.90	974,475.56
财务费用（收益以“-”号填列）	32,301,215.90	27,503,869.80
投资损失（收益以“-”号填列）	5,816,669.22	-30,915.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	33,345.73	-276,055.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,251.40	-95,063.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,800,911.00	-83,945,737.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-75,815,117.42	18,835,499.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,071,374.32	57,450,616.26
经营活动产生的现金流量净额	61,143,379.40	100,767,103.79
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	413,789,523.99	373,727,907.31
减：现金的期初余额	306,087,700.14	220,205,233.10
现金及现金等价物净增加额	107,701,823.85	153,522,674.21

## (2) 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	413,789,523.99	306,087,700.14
其中：库存现金	8,567,711.98	2,390,385.35
可随时用于支付的银行存款	405,003,523.25	300,257,996.00
可随时用于支付的其他货币资金	218,288.76	3,439,318.79
三、期末现金及现金等价物余额	413,789,523.99	306,087,700.14

其他说明：

现金流量表中现金期末数为413,789,523.99元，资产负债表中货币资金期末数为1,129,821,749.57元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的行存款及其他货币资金716,032,225.58元。

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

#### 49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	718,314,175.58	存入定期存款 45,000.00 万元，其余系保证金，存入银承保证金 11,323.80 万元，存入贷款保证金 12,305.06 万元，存入信用证、保函保证金等 2,974.37 万元，期货保证金 228.20 万元
应收票据	17,271,494.05	为开具银行承兑汇票做质押担保
固定资产	181,356,470.43	为取得贷款做抵押担保
无形资产	64,302,871.49	为取得贷款做抵押担保
应收账款	13,591,350.06	为取得贷款做质押担保
合计	994,836,361.61	--

其他说明：

#### 50、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	31,733,962.89	6.1136	194,008,755.52
欧元	66,551.45	6.8699	457,201.81
港币	2,372.19	0.7886	1,870.71

泰铢	1,472,610.69	0.1837	270,518.58
其中：美元	23,007,693.40	6.1136	140,659,834.37
欧元	14,881.55	6.8699	102,234.76
其中：美元	21,180,000.00	6.1136	129,486,048.00
应付账款			
其中：美元	1,373,981.73	6.1136	8,399,974.70
泰铢	9,101,234.39	0.1837	1,671,896.76
应付利息			
其中：美元	21,865.76	6.1136	133,678.51
其他应付款			
其中：美元	22,612.34	6.1136	138,242.80
泰铢	75,342.68	0.1837	13,840.45
一年内到期非流动负债			
其中：美元	1,660,000.00	6.1136	10,148,576.00

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

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

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江世轮实业有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业	75.00%		投资设立

上海誉泰实业有限公司	上海	上海	制造业	100.00%		投资设立
成都金固车轮有限公司	四川成都	四川成都	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
山东金固汽车零部件有限公司	山东济宁	山东济宁	制造业	80.00%		非同一控制下企业合并
亚洲车轮控股有限公司	香港	香港	商业	100.00%		投资设立
亚洲车轮有限公司	泰国	泰国	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
太平洋车轮公司	美国	美国	商业	100.00%		投资设立
杭州金特维汽车配件有限公司	浙江富阳	浙江富阳	商业	100.00%		投资设立
杭州金固新能源开发有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州富阳佰特商贸有限公司	浙江富阳	浙江富阳	商业	60.00%		非同一控制下企业合并
特维轮网络科技有限公司（杭州）有限公司	浙江富阳	浙江富阳	商业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江世轮实业有限公司	25.00%	245,852.51		10,050,753.57
山东金固汽车零部件有限公司	20.00%	-1,016,560.83		29,104,554.23

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江世轮实业有限公司	143,131,778.38	17,353,177.22	160,484,955.60	118,762,615.87		118,762,615.87	162,303,499.36	17,574,266.37	179,877,765.73	139,138,836.06		139,138,836.06
山东金固汽车零部件有限公司	61,026,679.39	167,717,641.64	228,744,321.03	69,233,359.53	13,766,783.71	83,000,143.24	55,771,450.79	172,874,532.40	228,645,983.19	57,975,047.51	19,843,953.72	77,819,001.23

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江世轮实业有限公司	77,426,866.38	983,410.06	983,410.06	-55,567.19	90,381,009.43	2,067,768.41	2,067,768.41	2,046,635.66
山东金固汽车零部件有限公司	57,902,268.67	-5,082,804.17	-5,082,804.17	10,267,053.31	37,612,617.71	-6,369,970.55	-6,369,970.55	8,885,187.98

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
鞍钢金固(杭州)金属材料有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业	51.00%		权益法核算[注1]
杭州泰恩达金固环保设备制造有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业	51.00%		权益法核算[注2]

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	鞍钢金固（杭州）金属材料有限公司	杭州泰恩达金固环保设备制造有限公司	鞍钢金固（杭州）金属材料有限公司	杭州泰恩达金固环保设备制造有限公司
流动资产	156,780,629.73	2,804,432.60	161,198,926.91	
其中：现金和现金等价物	57,211,205.61	5,744.31	39,054,760.01	
非流动资产	213,991,835.34	2,810,176.91	200,253,686.92	
资产合计	15,980,751.35	76,346.72	490,920.61	
非流动负债	15,980,751.35	76,346.72	490,920.61	
少数股东权益	198,011,083.99	2,733,830.19	199,762,766.31	
归属于母公司股东权益	100,985,652.83	1,394,253.40	101,879,010.82	
--其他	100,985,652.83	1,394,253.40	101,879,010.82	
营业收入	-1,751,682.32	-338,551.38		
净利润	-1,751,682.32	-338,551.38		

其他说明

## 九、与金融工具相关的风险

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

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

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

## 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2015年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的33.82%(2014年12月31日：30.91%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项 目	期末数
-----	-----

	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	44,214,662.85				44,214,662.85
应收账款	168,079.58				168,079.58
其他应收款	33,837,663.12				33,837,663.12
小 计	78,220,405.55				78,220,405.55

(续上表)

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

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

## (二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

## 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	1,211,134,624.00	1,246,667,290.58	1,112,259,233.22	134,408,057.36	
应付票据	453,847,000.00	453,847,000.00	453,847,000.00		
应付账款	153,644,353.72	153,644,353.72	153,644,353.72		
应付利息	1,726,887.71	1,726,887.71	1,726,887.71		
其他应付款	83,216,643.07	83,216,643.07	83,216,643.07		
长期应付款	97,074,145.81	104,943,203.66	53,178,995.60	51,764,208.06	
小 计	1,999,138,237.79	2,042,539,962.22	1,856,367,696.80	186,172,265.42	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	1,048,030,780.00	1,082,004,660.73	939,897,242.25	142,107,418.48	
应付票据	578,571,400.00	578,571,400.00	578,571,400.00		
应付账款	86,575,153.41	86,575,153.41	86,575,153.41		
应付利息	1,636,257.73	1,636,257.73	1,636,257.73		

其他应付款	2,599,331.76	2,599,331.76	2,599,331.76	
长期应付款	120,258,271.18	131,407,260.85	53,008,995.60	78,398,265.25
小 计	1,838,631,829.28	1,883,754,699.68	1,663,249,015.95	220,505,683.73

### (三) 市场风险

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

#### 1 利率风险

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

截至2015年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款美元22,840,000.00元(2014年12月31日：美元23,620,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（五）交易性金融负债	1,323,000.00			
衍生金融负债	1,323,000.00			
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

1,323,000.00元为商品期货交易期末持仓损益，市价按照商品期货交易的期末交易价格确定。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
富阳市娄氏机械有限公司	[注]

其他说明

[注]：实际控制人孙金国三妹夫、公司股东娄金祥持有其90%股权。

### 3、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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
富阳市娄氏机械有限公司	零配件等	797,222.22			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙金国、孙利群	70,000,000.00	2014年09月05日	2016年06月05日	否
孙金国、孙利群	111,000,000.00	2014年08月06日	2015年07月23日	否
孙金国、孙利群	363,000,000.00	2014年10月17日	2016年04月18日	否
孙金国、孙锋峰、孙利群	20,000,000.00	2014年10月08日	2015年10月08日	否
孙金国、孙锋峰、孙利群	100,000,000.00	2015年04月29日	2016年06月23日	否
孙金国、孙利群	11,625,000.00	2015年01月29日	2015年10月14日	否
孙金国、孙锋峰、孙利群	99,144,000.00	2015年02月26日	2015年12月18日	否
孙金国、孙利群	81,000,000.00	2015年02月03日	2015年11月14日	否
孙金国、孙利群	45,444,000.00	2015年03月25日	2015年11月25日	否
孙锋峰	48,150,000.00	2015年03月27日	2015年12月18日	否

关联担保情况说明

#### 4、关联方应收应付款项

##### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付票据【注 1】	浙江世轮实业有限公司	111,400,000.00		72,790,000.00	
应付票据【注 2】	浙江金固股份有限公司	60,480,000.00		61,100,000.00	
应付票据【注 1】	成都金固车轮有限公司	66,800,000.00		2,250,000.00	
应付票据【注 1】	上海誉泰实业有限公司	1,157,000.00		19,950,000.00	
应付票据【注 1】	山东金固汽车零部件有限公司	54,900,000.00		72,780,000.00	

##### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	富阳市娄氏机械有限公司	932,750.00	788,850.00

#### 5、其他

[注1]: 期末余额系本公司向子公司浙江世轮实业有限公司、成都金固车轮有限公司、上海誉泰实业有限公司及山东金固汽车零部件有限公司开具的银行承兑汇票。截至2015年6月30日, 成都金固车轮有限公司、浙江世轮实业有限公司及山东金固汽车零部件有限公司已背书转让或向银行贴现。

[注2]: 期末余额系浙江世轮实业有限公司向本公司开具的银行承兑汇票。截至2015年6月30日, 本公司已背书转让或向银行贴现。

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 截至2015年6月30日, 公司全资子公司亚洲车轮控股有限公司(Asia Wheel Holding Limited)在招行银行股份有限公司离岸户开具的未结清信用证分别为3,883,100.00美元和775,000.00欧元。

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

3. 根据公司于2014年4月与材料制造有限公司(The material works limited)签订的《EPS专利及技术信息许可协议》, 公司向其购买相关专利独占使用权和专有技术, 作价12,000,000.00美元。上述专利独占使用权和专有技术将由本公司与材料制造有限公司(The material works limited)设立的合资公司杭州泰恩达金固环保设备制造有限公司使用。截至2015年6月30日, 公司已支付上述购买价款2,000,000.00美元, 剩余款项将在满足一定条件的情况下在以后年度支付。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位: 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
公司实际控制人部分股权质押	公司股东孙锋峰将其持有的本公司无限售流通股 650 万股质押给中国进出口银行, 于 2015 年 7 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完股权质押登记手续。公司股东孙利群将其持有的本公司无限售流通股 600 万股质押给中国光大银行股份有限公司杭州分行, 于 2015 年 7 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完股权质押		

	押登记手续。质押期限至质权人申请解除质押登记日止。		
通过"关于公司本次非公开发行股票方案"的议案	根据 2015 年 7 月 17 日公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司本次非公开发行股票预案的议案》，公司拟非公开发行股票数量不超过 81,028,809 股(含 81,028,809 股)，募集资金总额不超过 269,988 万元。		

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	649,786,272.48			649,786,272.48
主营业务成本	470,388,478.06			470,388,478.06
资产总额	4,329,656,530.62	255,930,579.64	902,772,466.91	3,682,814,643.35
负债总额	2,318,565,280.49	164,130,135.27	415,336,958.40	2,067,358,457.36

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 1. 融资租赁

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

14,000,000.00作为融资租赁保证金。

2014年6月公司控股子公司成都金固车轮有限公司与华融金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》和《回租物品转让协议》，将账面价值44,379,743.97元(原值64,264,739.46元，累计折旧19,884,995.49元)的固定资产作价40,000,000.00元转让给华融金融租赁股份有限公司，同时发生租赁服务费800,000.00元，再由华融金融租赁股份有限公司将上述固定资产出租给山东金固汽车零部件有限公司。华融金融租赁股份有限公司在转让价中扣除8,000,000.00作为融资租赁保证金。

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

截至2015年6月30日，公司尚未分摊完毕的递延收益为-5,237,461.83元，未确认融资费用期末余额为7,869,057.85元。

## 十五、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	226,280,890.00	99.86%	14,610,721.71	6.46%	211,670,168.29	188,460,879.02	99.83%	13,738,990.53	8.74%	174,721,888.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	319,800.00	0.14%	319,800.00	100.00%		319,800.00	0.17%	319,800.00	100.00%	
合计	226,600,690.00	100.00%	14,930,521.71	6.59%	211,670,168.29	188,780,679.02	100.00%	14,058,790.53	7.45%	174,721,888.49

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	169,599,793.46	8,479,989.67	5.00%
1 年以内小计	169,599,793.46	8,479,989.67	5.00%
1 至 2 年	3,677,673.62	367,767.36	10.00%
2 至 3 年	2,234,187.56	670,256.27	30.00%
3 年以上	5,092,708.41	5,092,708.41	100.00%
合计	180,604,363.05	14,610,721.71	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,218,110.67 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
本期实际核销应收账款	346,379.49

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额	坏账准备

		的比例(%)	
客户一	45,676,526.95	20.16	[注]
客户二	25,321,520.01	11.17	1,266,076.00
客户三	17,874,937.32	7.89	893,746.87
客户四	12,417,186.23	5.48	620,859.31
客户五	12,339,780.42	5.45	616,989.02
小 计	113,629,950.93	50.15	3,397,671.20

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

期末，已有账面价值14,038.45万元的应收账款用于质押担保。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	14,000,000.00	66.86%			14,000,000.00	14,000,000.00	46.65%			14,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,939,870.62	33.14%	64,521.97	9.30%	6,875,348.65	9,192,825.72	30.63%	176,013.96	5.25%	9,016,811.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						6,819,469.34	22.72%			6,819,469.34
合计	20,939,870.62	100.00%	64,521.97	0.28%	20,875,348.65	30,012,295.06	100.00%	176,013.96	5.25%	29,836,281.10

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	918,439.42	45,921.97	5.00%
1 年以内小计	918,439.42	45,921.97	5.00%
1 至 2 年	186,000.00	18,600.00	10.00%
合计	1,104,439.42	64,521.97	5.84%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 111,491.99 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## （3）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	14,114,494.05	16,811,570.00
应收出口退税		6,819,469.34
暂借款	5,835,431.20	5,840,585.50
其他	989,945.37	540,670.22

合计	20,939,870.62	30,012,295.06
----	---------------	---------------

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华融金融租赁股份有限公司	保证金	14,000,000.00	1 年以内	60.29%	
太平洋车轮公司 (Pacific Wheel Inc)	暂借款	5,835,431.20	2-3 年	25.13%	
鞍钢金固(杭州)金属材料有限公司	劳务费	149,078.27	1 年以内	0.71%	7,453.91
何关桢	备用金	100,000.00	1 年以内	0.48%	5,000.00
李顺平	暂借款	84,000.00	1 年以内	0.40%	4,200.00
合计	--	20,168,509.47	--	96.32%	16,653.91

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	514,834,207.44		514,834,207.44	514,834,207.44		514,834,207.44
对联营、合营企业投资	102,379,915.63		102,379,915.63	101,879,010.82		101,879,010.82
合计	617,214,123.07		617,214,123.07	616,713,218.26		616,713,218.26

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都金固车轮有限公司	120,319,948.24			120,319,948.24		
浙江世轮实业有限公司	15,567,820.81			15,567,820.81		
上海誉泰实业有限公司	9,807,897.17			9,807,897.17		
山东金固汽车零	139,511,337.17			139,511,337.17		

部件有限公司						
亚洲车轮控有 限公司	60,286,080.00				60,286,080.00	
太平洋车轮公司	62,141,124.05				62,141,124.05	
杭州金特维轮汽 车配件有限公司	20,000,000.00				20,000,000.00	
杭州金固新能源 开发有限公司	87,200,000.00				87,200,000.00	
合计	514,834,207.44				514,834,207.44	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
鞍钢金固 (杭州)											
金属材料 有限公司	101,879,0 10.82			-893,357. 99						100,985,6 52.83	
杭州泰恩 达金固环 保设备制 造有限公 司		1,566,924 .00		-172,661. 20						1,394,262 .80	
小计	101,879,0 10.82	1,566,924 .00		-1,066,01 9.19						102,379,9 15.63	
二、联营企业											
合计	101,879,0 10.82	1,566,924 .00		-1,066,01 9.19						102,379,9 15.63	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	500,703,333.68	348,956,583.66	428,706,688.83	298,135,463.76
其他业务	74,280,421.93	63,652,409.28	124,345,259.40	116,557,029.53
合计	574,983,755.61	412,608,992.94	553,051,948.23	414,692,493.29

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,066,019.19	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-4,750,650.03	30,915.44
合计	-5,816,669.22	30,915.44

## 6、其他

## 十六、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	156,949.70	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	27.89	
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）	3,084,107.97	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,882,559.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-997,853.25	
减：所得税影响额	-419,113.11	
少数股东权益影响额	-15,384.73	
合计	-3,204,829.78	--

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	2.59%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.79%	0.09	0.09

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长孙锋峰先生签名的2015年半年度报告原件。

以上文件置备地点：公司证券部