

山东兴民钢圈股份有限公司

Shandong Xingmin Wheel Co., LTD

2015 年年度报告



证券简称：兴民钢圈

证券代码：002355

2016 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在一定的不确定性，请投资者认真阅读，注意风险。

公司在本报告第四节“管理层讨论与分析”中公司未来发展的展望部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 513,700,050 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况	33
第七节 优先股相关情况	38
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	39
第九节 公司治理.....	44
第十节 财务报告.....	50
第十一节 备查文件目录	126

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、兴民钢圈	指	山东兴民钢圈股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
非公开发行	指	公司以非公开发行的方式，向不超过十名特定对象发行不超过 7,000 万股普通股股票之行为
唐山兴民	指	唐山兴民钢圈有限公司
咸宁兴民	指	咸宁兴民钢圈有限公司
英泰斯特	指	武汉英泰斯特电子技术有限公司
武汉车联	指	武汉车联软件技术有限公司
蓝海银行	指	山东蓝海银行股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山东证监局	指	中国证券监督管理委员会山东监管局
国信证券	指	国信证券股份有限公司
发行人律师	指	北京国枫律师事务所
会计师事务所	指	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
长安汽车 QCA	指	长安汽车供应商质量能力认证体系
QSB	指	质量体系基础
ERP 系统	指	建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台
CIP	指	持续改进
3 定 5s	指	定名、定量、定位、整理、整顿、清扫、清洁、素养
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	72075137-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2011年4月，公司原控股股东、实际控制人王嘉民先生去世，其子王志成先生继承86,924,000股，成为本公司控股股东、实际控制人。《关于实际控制人变更的提示性公告》于2011年4月30日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2015年	2014年	本年比上年 增减	2013年
营业收入（元）	1,106,055,808.60	1,325,388,726.76	-16.55%	1,284,847,419.95
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,307,483.15	49,940,443.30	-45.32%	69,937,893.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,269,994.99	39,774,854.82	-54.07%	56,636,718.75
经营活动产生的现金流量净额（元）	111,701,649.29	75,260,475.49	48.42%	4,470,653.13
基本每股收益（元/股）	0.05	0.1	-50.00%	0.14
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.1	-50.00%	0.14
加权平均净资产收益率	1.39%	2.58%	-1.19%	3.70%
	2015年末	2014年末	本年末比上 年末增减	2013年末
总资产（元）	3,242,285,128.51	2,944,919,989.79	10.10%	2,937,092,107.68
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,976,833,657.00	1,953,816,431.90	1.18%	1,911,633,549.35

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	252,264,405.91	338,239,379.54	241,008,547.82	274,543,475.33
归属于上市公司股东的净利润	7,885,239.86	7,060,767.47	7,104,339.64	5,257,136.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,244,549.69	6,370,261.56	4,287,918.12	2,367,265.62
经营活动产生的现金流量净额	9,737,865.07	40,204,645.99	93,038,893.66	111,701,649.29

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	282,402.90	1,939,874.52	205,883.68	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,589,310.00	8,971,310.00	8,249,110.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,937,863.01			
委托他人投资或管理资产的损益	3,157,327.79	3,723,550.68	8,390,383.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-814,133.00	-785,428.50	776,365.08	
减：所得税影响额	3,013,835.69	3,683,809.80	4,320,584.56	
少数股东权益影响额（税后）	101,446.85	-91.58	-16.98	
合计	9,037,488.16	10,165,588.48	13,301,174.74	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
计入当期损益的政府补助	657,865.03	根据财税【2011】100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定，公司控股孙公司武汉车联对自行开发的软件产品按17%税率缴纳增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退的增值税税收优惠政策。该项应属于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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事汽车钢制车轮的研发、生产和销售，属于汽车零部件制造业。报告期内，公司车轮主业未发生重大变化。

2015年10月，公司完成了对英泰斯特的股权收购和增资，实现了对其控股51%，故本报告期只合并其11-12月的经营数据。英泰斯特主要从事计算机软件的技术开发、信息咨询、技术服务、技术转让，计算机软件、电子产品的销售和计算机网络工程技术服务等，其主要产品是车用无线及集成产品。此次借助英泰斯特平台，公司成功涉足“车联网”和“大数据服务”领域，拓展了业务范围，增加了产品种类，为公司带来新的利润增长点。

公司车轮主业情况如下：

（一）主要产品及用途

公司主要产品包括乘用车钢制车轮、商用车钢制车轮、工程机械钢制车轮、农林机械钢制车轮等七大系列1000多个品种，主要用于为汽车制造商提供配套产品和为汽车维修售后市场供货。

（二）经营模式

公司拥有独立的采购、生产和销售体系，根据自身实力、宏观经济形势、市场变化，独立自主开展生产经营活动。

1、采购模式

公司建立了完善的供应商管理体系和与之紧密结合的质量保证体系。公司对供应商实施严格的评审考核办法，采购部门按照ISO/TS16949的要求和采购流程负责确定合格供应商。在选定合格供应商后，公司与其签订年度采购合同，具体采购价格随市场行情而变动。

具体采购时，先由生产部门做采购计划交由生产总监审批，然后交给采购部，由采购部直接下订单给各供应商，供应商按订单进行发货。

2、生产模式

公司生产采用订单式生产模式，即先签订框架合同，按月下订单，然后根据订单制定生产计划，组织生产。生产过程中，公司首先对采购的钢板及型材进行表面加工处理，利用车轮冷加工成型专用设备分别制作出各部件，零部件经过一系列机加工及检测后，通过专用焊接设备将轮辐及轮辋焊接，制作出车轮总成焊合件，经表面处理、综合质量检测后进行涂装，经过出货质量检验，各项质量指标合格的产品再按照客户包装要求进行包装入库，等待发售。

3、销售模式

（1）OEM 销售模式

公司向国内OEM市场的销售是直接针对整车制造商，向国际OEM市场的销售主要是针对一级供应商，上述销售为公司的主要销售方式，公司近70%的产品通过该种方式实现销售。

具体流程为：整车制造商提供图纸和样轮→公司通过整车商考评和不符合项目的整改→成为潜在供应商→整车商需求→几轮报价竞争其项目→获得整车商技术图纸或样轮→技术部修订图纸供客户确认→整车商签字认可→制作新产品开发建议书→提供控制计划 and 生产过程能力评价认可（PPAP）等→获得整车商确认→公司技术部、生产部制作样品→公司检测认可后送样→整车商检测认可→价格、支付方面的商务洽谈→获取制造商小批量试用订单→安排生产、发货→制造商检测使用→获取制造商认可确认单并获取量产订单→公司安排生产、发货。

在上述模式下，本公司的货款回收、供货计划等均按照双方签订的配套合同实施。

（2）AM 市场销售模式

公司向AM市场主要采取经销商方式销售。公司经过考察，选择各地知名经销商作为公司的长期合作伙伴，这些经销商在当地市场拥有较高的品牌知名度、覆盖范围较广的客户群体和较大份额的市场占有率。

在上述销售模式下，国内客户本公司一般采用款到发货，国外客户一般按照双方签订的销售合同实施。

（三）公司所属行业的发展状况

详见“第四节 管理层讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”之“（一）行业格局和发展趋势”相关内容。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	期末金额较期初减少 27.36%主要系在建项目投产转固所致。
商誉	系报告期合并控股子公司英泰斯特所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司以“兴我中华，造福于民”为企业宗旨，以“客户满意、员工满意、股东满意、社会满意”为企业目标，在汽车配套供应领域持续深耕细作，专注发展，同时坚持内生式增长和外延式扩张并举，在产品的多样性、产能的规模化、市场的前瞻性等多个方面处于领先地位，尤其是公司控股英泰斯特涉足车联网后，公司形成鲜明的核心竞争力。

1、规模与研发中心优势

公司作为全国钢制车轮行业的龙头企业，是国内钢制车轮行业首家上市公司。现拥有三家全资子公司唐山兴民钢圈有限公司、咸宁兴民钢圈有限公司、兴民国际控股有限责任公司，并控股中外合资赛诺特（龙口）车轮制造有限公司、武汉英泰斯特电子技术有限公司。目前设有国家级汽车轮辋测试中心、兴民—北航交通车轮先进技术研发中心和首钢—兴民钢圈联合实验室，同时与原材料供应商本溪钢铁、中信金属共同创办车轮钢实验基地，研制开发新一代高性能、低能耗、轻量化车轮钢。

2、产品制造与市场布局优势

公司拥有当今世界上最先进的轮辋、轮辐旋压成型生产线，装备水平精良，设计理念先进，现有产品包括乘用车钢制车轮、商用车钢制车轮、工程机械钢制车轮、农林机械钢制车轮等七大系列1000多个品种。同时公司目前已经实施完毕全国布局战略，使公司在产品供应、成本缩减、服务提升、盈利水平等方面更具竞争力。2014年公司通过设立兴民国际控股有限责任公司，积极布局海外市场，抢占市场份额，产品远销欧洲、北美、南美、澳洲、亚洲、非洲等40多个国家和地区。

3、稳定的主机客户资源与独有的专利技术及品牌荣誉优势

公司目前拥有十多家国内外整车企业的一级供应商资格，并积极参与主机厂同步开发设计。公司先后通过ISO9001国际质量体系认证、ISO/TS16949质量体系认证、中国汽车认证中心产品认证以及德国TUV、KBA认证、巴西INMETRO认证；“兴民”牌产品获“山东省名牌产品”荣誉称号，公司连续多年被授予“中国汽车零部件车轮行业龙头企业”；2011年被认定为山东省省级技术中心企业；2012年“兴民”商标被国家工商总局认定为“中国驰名商标”。截至目前公司共计拥有高强度轮缘卷边无内胎轮辋、单侧双凸峰车轮、高寿命车轮、旋风式高散热车轮、型钢倒装扩涨模等15项实用新型专利和1项发明专利，掌握行业产品制造的先进技术。

4、人才与卓越管理优势

公司培养并建立起一支年轻专业的技术研发团队，为公司做强做大提供强有力的技术保障。2014年，公司成功申报山东省博士后创新实践基地，有利于科技人才的引进、科技成果的转化以及产业升级。同时公司建立一套科学高效、运作有序的管理机制。在推进卓越绩效管理的基础上，公司引进ERP系统，对企业资源合理调配、改善企业业务流程、提高企业核心竞争力具有显著作用。

5、双轮驱动战略优势

为进一步调整优化公司收入结构，提升公司价值和股东回报，公司完成了对英泰斯特51%股权的收购。将公司的业务范围拓展至“车联网”及“大数据服务”领域。同时公司作为发起人之一参与筹建蓝海银行，在确保主业稳定前提下，利用国家金融改革为契机积极拓展金融业务，丰富公司的经营结构，增强公司的盈利能力。公司在立足主业的同时，积极寻找利润点，持续推动实业+资本的双轮驱动战略。

6、汽车互联及大数据运营战略优势

智能互联和汽车大数据，是未来新能源汽车、智能汽车乃至无人驾驶汽车发展必不可少的技术支持。基于英泰斯特是专注于汽车大数据的采集，且具有软、硬件共同研发于一体的科技公司。报告期内，公司通过成功控股英泰斯特，不仅实现了企业传统产业的转型升级，而且为公司下一步全面实施“智能互联、大数据运营”战略，实现新盈利模式，奠定了坚实基础。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年,汽车行业面对复杂的国内外经济环境和不断加大的经济下行压力,坚持国家稳中求进的工作总基调,主动适应经济发展新常态,行业整体经济运行平稳,增速比上年有所放缓。这一年,公司董事会和管理层牢牢把握了年初制定的“稳中求细,务实求质,提升内涵,协同发展”的工作主题,紧紧围绕年度经营计划,不断加强生产运营管理,优化产品结构,稳固销售,控制成本,拓展车联网和大数据业务,涉足金融领域,确保主业根基稳固的前提下,为企业发展培植新的利润增长点。

报告期内,公司实现营业收入110,605.58万元,同比减少16.55%,其中主营业务收入100,142.88万元,同比减少13.34%,占全部营业收入的90.54%,主要是受下游客户市场需求变化影响,中重卡等大型钢圈销售减少,且原材料钢材价格持续偏低,产品价格下调,致使营业收入出现一定程度的下降。2015年实现归属于上市公司股东的净利润为2,730.75万元,同比减少45.32%,其中实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为1,827万元,同比减少54.07%,主要系营业收入减少、资产减值损失计提增加等因素影响所致。

报告期内,公司主要完成以下几方面的内容:

1、生产销售方面

在汽车行业增速趋缓、竞争日益加剧的大环境下,报告期内,公司仍保持了稳定的生产量。2015年,针对中国汽车市场对国内主机市场尤其是商用车市场造成的较大影响,公司在巩固和提高老客户供货份额的基础上,继续探索新主机客户开发,以此保证了公司经营相对平稳。报告期内,公司钢制车轮总销量1,084万件,同比减少1.22%。

2、技术方面

报告期内,公司紧跟国内外新材料、新工艺的发展前沿,加大科研经费投入,通过与北航等国内知名高校共同搭建“产、学、研”平台、自主引进高端复合型人才等多种方式积极致力于汽车车轮新工艺、新结构、新材料的研制与开发,不断促进科技成果转化。2015年,共完成新产品立项82个,新产品模具设计441套,获得实用新型专利授权4项、发明专利授权1项。

2015年,公司商用车车轮产品顺利通过德国双轴试验,最大承载力可达4500公斤,是国内首家也是目前唯一一家,标示公司产品已与世界顶尖水平接轨,使兴民具备更大的优势拓宽欧洲及世界更广阔的市场。报告期内,公司继续复合材料车轮的研发,虽因部分指标暂时难以达标无法达到量产要求,但没有改变公司继续研究和实验的决心与信心。

3、质量方面

报告期内,公司严格遵守ISO/TS16949质量管理体系标准,结合精益生产要求,转变质量观念,注重过程控制,维护和产品的质量,切实做好产品质量控制、标准化操作及问题快速解决相应工作。

2015年,公司成功获得长安汽车QCA资格,跻身通过认证的8家供应商之一,也是迄今唯一通过的车轮生产商,标志着公司已成为长安汽车全球一流供应商。

报告期内,公司获得福田汽车“2015年度优秀供应商合作共赢奖”、长安汽车“供应商质量认证”、“2015年度协同贡献奖”和“长安轻型车2015年度优秀供应商”、雷沃重工“科技创新奖”、凯马汽车“2015年度优秀供应商”和“产品质量奖”、唐骏汽车“优秀供应商”、华菱星马“2015年度优秀供应商”等荣誉。

4、资本运作方面

2015年10月,公司出资2.82亿元收购英泰斯特51%的股权从而实现控股。此次通过外延并购的方式,在坚守主业中寻求变革向“车联网”和“大数据服务”领域发展,挖掘产业之间的联动和协同效应,形成推动公司发展的合力,进而实现公司产业布局与产业升级,符合公司长远发展战略和全体股东的利益。

为积极响应国家政策号召,充分发挥民营企业在金融领域改革的创新作用,2015年11月,公司决定以自筹资金1.9亿元参与设立蓝海银行(蓝海银行发起设立事项所涉及有关内容仍需获得中国银监会审批核准)。公司合理进行产融结合,推动

金融资本与实业资本的融合发展，形成新的利润增长点。

5、管理方面

公司紧紧抓住“节支降耗并举，质量成本同抓”的工作主题，进一步加强内控制度完善及宣贯，加强质量体系、安全体系等建设，进一步完善公司信息化建设工作，加强绩效管理，并严格控制成本费用，努力提升经营效益。

2015年，公司在员工队伍建设方面，坚持外培内训相结合，不断提高员工队伍的凝聚力与向心力。与此同时，公司开展CIP改进活动，从行政中心逐步推广到各厂区、各部门，从基础的3定5s到工作方式方法的升级，在安全、质量、效率、成本、人机工程等方面深挖掘、多思考，发挥全员智慧，为员工改善工作环境、减轻劳动强度等方面集思广益，建言献策。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,106,055,808.60	100%	1,325,388,726.76	100%	-16.55%
分行业					
交通运输设备制造	1,106,055,808.60	100.00%	1,325,388,726.76	100.00%	-16.55%
分产品					
钢制车轮	970,849,683.41	87.78%	1,155,521,256.82	87.18%	-15.98%
车用无线及集成产品	30,579,117.44	2.76%			
边角料及其他	104,627,007.75	9.46%	169,867,469.94	12.82%	-38.41%
分地区					
境外小计	258,125,011.55	23.34%	295,991,688.17	22.33%	-12.79%
境内小计	847,930,797.05	76.66%	1,029,397,038.59	77.67%	-17.63%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分行业						

交通运输设备制造	1,001,428,800.85	812,891,573.70	18.83%	-13.34%	-16.21%	2.78%
分产品						
钢制车轮	970,849,683.41	796,060,690.99	18.00%	-15.98%	-17.94%	1.95%
车用无线及集成产品	30,579,117.44	16,830,882.71	44.96%			
分地区						
境外小计	258,125,011.55	200,325,544.51	22.39%	-12.79%	-14.67%	1.71%
境内小计	743,303,789.30	612,566,029.19	17.59%	-13.52%	-16.69%	3.14%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
交通运输设备制造—钢制车轮	销售量	件	10,837,226	10,970,718	-1.22%
	生产量	件	11,097,314	10,951,429	1.33%
	库存量	件	2,294,607	2,034,519	12.78%
交通运输设备制造—车用无线及集成产品	销售量	套	27,402		
	生产量	套	26,810		
	库存量	套	1,502		

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

车用无线及集成产品全部由英泰斯特生产经营，我公司于 2015 年 10 月完成对英泰斯特的增资控股并办理了相关工商变更登记，故本报告期只合并其 11—12 月的经营数据。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钢制车轮	原材料	603,647,487.90	75.83%	763,566,079.46	78.71%	-20.94%
钢制车轮	人工工资	70,929,007.57	8.91%	78,578,138.02	8.10%	-9.73%
钢制车轮	折旧费	62,092,733.89	7.80%	62,668,490.32	6.46%	-0.92%

钢制车轮	机物料消耗	33,942,550.14	4.26%	34,050,526.48	3.51%	-0.32%
钢制车轮	燃料及动力	25,448,911.49	3.20%	31,237,235.11	3.22%	-18.53%
车用无线及集成产品	原材料	15,258,481.43	90.66%			
车用无线及集成产品	人工工资	826,637.61	4.91%			
车用无线及集成产品	折旧费	22,533.92	0.13%			
车用无线及集成产品	机物料消耗	723,229.74	4.29%			

说明

车用无线及集成产品由控股子公司英泰斯特生产销售，本报告期只并入11—12月份的经营数据。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本 (元)	股权取得 比例	股权取得方 式	购买日	购买日至期末被购 买方的收入(元)	购买日至期末被购 买方的净利润(元)
武汉英泰斯特电 子技术有限公司	2015.10.31	281,928,000.00	51%	股权收购加 增资	2015年10月31 日	32,142,664.54	10,868,152.89

注：本公司于2015年8月8日与英泰斯特及其全体股东签订《关于武汉英泰斯特电子有限公司之股权转让及增资协议》约定：本公司收购易舟等13名股东将所持英泰斯特46%的股权并且对英泰斯特增资93.43万元，经过上述股权转让和增资后本公司持有英泰斯特51%的股权。截止2015年10月31日，本公司第三届董事会第十次会议及英泰斯特股东会已通过上述协议，股权转让及增资已经完成，英泰斯特成为本公司的控股子公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	664,534,589.67
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	60.08%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	第一名	344,166,539.66	31.12%
2	第二名	127,427,337.09	11.52%
3	第三名	100,122,261.64	9.05%
4	第四名	48,416,770.75	4.38%

5	第五名	44,401,680.53	4.01%
合计	--	664,534,589.67	60.08%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司与前五名客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	661,272,053.81
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	60.96%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	315,028,030.27	29.04%
2	供应商二	212,793,413.36	19.62%
3	供应商三	78,281,414.58	7.22%
4	供应商四	29,538,475.96	2.72%
5	供应商五	25,630,719.64	2.36%
合计	--	661,272,053.81	60.96%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司与前五名供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不直接或者间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	46,560,607.80	46,636,105.09	-0.16%	
管理费用	56,626,805.22	48,410,287.88	16.97%	主要系职工薪酬增加等所致。
财务费用	26,475,099.95	31,191,750.40	-15.12%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司本年度钢制车轮研发项目继续围绕新工艺、新材料的运用，以实现钢制车轮低滚阻轻量化。

车用无线及集成产品研发项目清单：

项目名称	项目周期
商用车整车物流管理系统（第二版）	2015.1月~2015.12月
道路试验信息管理系统（第三版）	2015.1月~2015.12月

新能源车远程监控及诊断系统（第三版）	2015.1月~2016.8月
tbox乘用车信息化系统	2015.2~2016.2月
新能源公交车辆监控管理系统	2015.1月~2015.12月
商用车大数据管理与分析系统	2015.2~2016.12月

随着新能源汽车的兴起和发展，我国在加快发展新能源汽车的试点和推广，对于新能源车辆的安全性和稳定性的监控非常重要，能随时了解车况及车辆信息成为迫切需要，创建一个远程监控诊断系统也成为了发展趋势。早期的乘用车信息化是以仪表方式显示为主，只能被动知道车辆信息，而现代信息化技术可以实时在线监控方式，借助于计算机、互联网和通信技术，操作者可以依靠安装在乘用车上的远程监控数据采集终端，远隔千里便可随时了解车况、位置，远程监控车辆信息，并进行无线通信和相关控制。新能源车辆远程监控系统是由本地数据记录仪终端和远程监控服务平台软件组成。其中，本地诊断终端可以直接连接到车辆的CAN总线接口，通过CAN总线与车辆各电子控制模块（VECU）通信。同时，数据记录仪终端中，内置了GPRS/3G移动通信模块和GPS传感器，可以将车辆记录数据和位置信息传输到监控服务平台，实现远程监控和数据分析。用户可以在办公室中，通过浏览器登录到远程监控服务平台，对远程车辆进行交互式的监控操作。

目前上述研发项目已实现批量生产，并带来一定的经济效益。随着汽车产业特别是新能源汽车的不断发展，公司对产品的不断完善，未来前景更加广阔。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	348	233	49.36%
研发人员数量占比	15.69%	12.94%	2.75%
研发投入金额（元）	37,242,863.00	43,322,625.30	-14.03%
研发投入占营业收入比例	3.37%	3.27%	0.10%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	563,491,345.65	709,616,573.48	-20.59%
经营活动现金流出小计	451,789,696.36	634,356,097.99	-28.78%
经营活动产生的现金流量净额	111,701,649.29	75,260,475.49	48.42%
投资活动现金流入小计	340,185,988.07	613,021,345.96	-44.51%
投资活动现金流出小计	717,292,182.34	528,184,398.33	35.80%
投资活动产生的现金流量净额	-377,106,194.27	84,836,947.63	-544.51%
筹资活动现金流入小计	1,327,015,288.00	1,101,205,271.00	20.51%

筹资活动现金流出小计	1,150,129,037.05	1,120,193,627.36	2.67%
筹资活动产生的现金流量净额	176,886,250.95	-18,988,356.36	1,031.55%
现金及现金等价物净增加额	-83,899,559.15	140,315,721.36	-159.79%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加48.42%主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金减少等所致；
- 2、投资活动现金流入同比减少44.51%主要系本期理财产品到期收回减少等所致；
- 3、投资活动现金流出同比增加35.8%主要系本期收购英泰斯特支付股权转让款等所致；
- 4、投资活动产生的现金流量净额同比减少544.51%主要系本期投资活动现金流入减少、现金流出增加所致；
- 5、筹资活动产生的现金流量净额同比增加1031.55%主要系本期借款收到的现金增加等所致；
- 6、现金及现金等价物净增加额同比减少159.79%主要系本期投资活动现金流出增加等所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为111,701,649.29元，本年度净利润32,662,338.58元，差异较大的主要原因是除受固定资产折旧、资产减值准备等非现金流因素调整影响外，存货的增加和经营性应付项目的减少并没有使现金流出大幅增加，从而使经营活动产生的现金净流量保持充足。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,157,327.79	7.52%	保本型理财产品收益及其他收益	不具有可持续性
资产减值	13,542,230.17	32.25%	坏账准备和存货跌价准备的计提	具有持续性
营业外收入	8,507,112.46	20.26%	政府补助及固定资产处置利得等	部分具有可持续性
营业外支出	1,791,667.53	4.27%	捐赠及固定资产处置损失等	不具有可持续性

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	342,397,939.45	10.56%	420,976,058.60	14.29%	-3.73%	主要系募投项目本期投入等所致。
应收账款	294,853,513.05	9.09%	179,520,346.75	6.10%	2.99%	主要由于本期部分战略合作客户赊销加大以及合并控股子公司英泰斯特相关数据等所致。
存货	790,693,258.94	24.39%	746,599,052.07	25.35%	-0.96%	

投资性房地产	14,211,401.70	0.44%	12,800,272.86	0.43%	0.01%	
固定资产	874,761,730.00	26.98%	768,933,208.71	26.11%	0.87%	
在建工程	278,077,865.22	8.58%	382,825,647.58	13.00%	-4.42%	主要系部分在建项目本期投产转固等所致。
短期借款	902,078,960.00	27.82%	673,000,000.00	22.85%	4.97%	流动资金借款增加所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
365,448,367.43	147,583,975.47	147.62%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
武汉英泰斯特电子技术有限公司	计算机软 件的技术开发、 信息咨询、技 术服务、技术 转让；计算机 软件、电子产 品的销售；计 算机网络工 程技术服务。	收购	281,928,000.00	51.00%	自有	易舟、糜锋等 13 名自然人股东	长期	车用无线及集成产品	已完成控股合并	3,000,000.00	5,542,757.97	否	2015 年 10 月 29 日	详见 2015 年 10 月 29 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《关于武汉英泰斯特电子技术有限公司完成增资工商变更登记的公告》（公告编号：2015-042）。
合计	--	--	281,928	--	--	--	--	--	--	3,000,0	5,542,75	--	--	--

			,000.00						00.00	7.97		
--	--	--	---------	--	--	--	--	--	-------	------	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
唐山高强度轻型钢制车轮项目	自建	是	交通运输设备制造	23,685,018.00	336,459,207.89	募集、自有	66.93%	9,000,000.00	14,857,257.40	不适用		
咸宁高强度轻型钢制车轮项目	自建	是	交通运输设备制造	48,846,424.43	318,336,550.18	募集、自有	54.27%	0	-13,341,755.56	不适用		
合计	--	--	--	72,531,442.43	654,795,758.07	--	--	9,000,000.00	1,515,501.84	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2012	非公开	60,381.82	7,920.22	48,811.89	0	0	0.00%	15,236.45	用于暂时补充流动资金和购买保本型理财产品	11,569.93
合计	--	60,381.82	7,920.22	48,811.89	0	0	0.00%	15,236.45	--	11,569.93

募集资金总体使用情况说明	
本次非公开发行股票募集资金全部用于唐山兴民高强度轻型钢制车轮项目和咸宁兴民高强度轻型钢制车轮项目，报告期内根据计划继续对这两个项目进行投资建设。尚未使用募集资金总额中包含利息收入净额 3,666.52 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
唐山兴民钢圈有限公司高强度轻型钢制车轮项目	否	30,000	30,000	2,766.91	21,367.99	71.00%	2012年01月01日	885.34	否	否
咸宁兴民钢圈有限公司高强度轻型钢制车轮项目	否	30,381.82	30,381.82	5,153.31	27,443.9	90.00%	2014年05月01日	-1,055.44	否	否
承诺投资项目小计	--	60,381.82	60,381.82	7,920.22	48,811.89	--	--	-170.1	--	--
超募资金投向										
无										
归还银行贷款(如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	60,381.82	60,381.82	7,920.22	48,811.89	--	--	-170.1	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1.唐山兴民高强度轻型钢制车轮项目总投资 70,000 万元，主要由三部分资金组成，即首发超募资金 14,866.38 万元，非公开发行募集资金 30,000 万元，剩余 25,133.62 万元自筹，截止本期末已累计使用募集资金 36,098.11 万元，其中：首发超募资金 14,730.12 万元（已投资完毕并于 2012 年 4 月 26 日发布公告），本次非公开发行募集资金 21,367.99 万元。该项目部分投产，报告期实现效益 885.34 万元，由于投资资金比较分散故未对投资效益进行分解。2.咸宁兴民高强度轻型钢制车轮项目总投资 70,076 万元，主要由两部分资金组成，即非公开发行募集资金 30,381.82 万元，剩余 39,694.18 万元自筹，截止本期末已累计使用募集资金 27,443.90 万元。目前该项目部分投产，报告期受筹建期影响，前期费用较大故出现亏损 1,055.44 万元。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方	不适用									

式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2015年4月16日公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意用闲置募集资金5,900万元暂时补充流动资金，使用期限不超过12个月。公司分别于2015年8月3日和8月19日以募集资金4,000万元、1,900万元用于暂时补充流动资金。2016年3月24日，公司将上述资金5,900万元全部归还并公告。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户或将部分闲置募集资金用于购买理财产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
唐山兴民	子公司	钢制车轮	5,500 万元	493,323,723.56	394,705,649.90	217,940,883.82	7,273,692.56	8,853,404.93
咸宁兴民	子公司	钢制车轮	3,000 万元	361,112,867.75	323,288,700.26	29,148,056.50	-14,081,495.53	-10,554,372.25
英泰斯特	子公司	车用无线及集成产品	1,009.43 万元	120,362,314.37	77,808,774.81	32,142,664.54	11,488,857.39	10,868,152.89

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
武汉英泰斯特电子技术有限公司	收购部分股权并增资	报告期只合并 2015 年 11—12 月份经营数据，虽对营业收入影响不大，但对公司合并净利润影响较大。

主要控股参股公司情况说明

公司全资子公司咸宁兴民钢圈有限公司报告期尚处于试生产阶段，虽实现部分销售，但受前期费用较大等影响出现较大金额的亏损，随着产品调试完成产量将稳步增加，预计2016年公司实现正常生产有望盈利。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和发展趋势

2015年，面对错综复杂的国际环境和艰巨繁重的国内改革发展，汽车行业在告别高速增长时代后，回归理性，进入微增长期。根据中国汽车工业协会的统计，2015年，中国汽车产销量分别为2,450.33万辆和2,459.76万辆，同比增长3.30%和4.70%，汽车工业总体保持平稳增长。

就中国汽车产业来说，增速趋缓的特征已初步显现并将持续。从中长期因素来看，中国汽车市场面临增速换挡期，需求有自然回落的要求；从短期因素看，由于宏观经济下行、部分城市限购、城市用车模式创新、规范政府采购支出等因素与中长期因素相叠加，加剧市场波动幅度。然而，汽车市场的新常态，带来更多挑战的同时，也为企业带来新机遇。尤其“互联网+”、“中国制造2025”等国家战略的实施，将为汽车产业发展提供历史性机遇。未来，节能汽车、新能源汽车、智能网联汽车及相关零部件行业将是新的投资增长点，也是汽车工业的发展方向。

零部件是汽车产业发展最为重要的基础。中国汽车产业进入新常态，中国汽车零部件行业将面对更大挑战。

（二）公司发展战略

1、继续施行内外并举的市场战略，积极开拓国内外市场，深化战略合作关系，在寻找国内主机客户新储备的同时加大海外市场开发力度，确保企业在市场中的领导者地位；进一步完善和延伸产品链，坚持乘用车车轮和商用车车轮双轮驱动引领，新型复合材料车轮研发制造储备跟进，推动三地四厂及海外销售市场全方位发展。继续通过参加展会与客户面对面交流，加大零售市场的服务能力，主动出击，通过优质的产品和贴心的服务，为更多的国内外客户提供极致的用户体验，全力开拓新的战略合作伙伴。

2、依托英泰斯特平台，借助现有车联网技术和资源优势，打造“智能互联”产业新格局。通过数据资源的延伸开发应用，创造公司盈利新模式。

3、全面推进精益化生产管理，实现有序生产，并进一步加大安全生产和环境保护方面的培训和监控力度，降低生产成本，提高产能功效；稳定产品质量，提高产品合格率，全面发挥先进设备的技术优势，完善质量系统基础体系QSB建设。

4、依托与北航共同建立的兴民——北航技术研发中心，继续推进产学研的运作模式，着重进行课题研究，推动产业转型升级；全面提高专业人员技术水平，完善产品自主研发体系，不断推进新产品、新工艺开发，满足主机厂需要。

5、将派遣更多的人员走出去，邀请专家走进来，并打造兴民自己的内训师队伍，通过不断的培训学习，提升全体员工的素质和能力，坚定贯彻执行公司的发展策略。

6、将在CIP工作基础上，狠抓现场管理，尤其是3定5S，和一流企业对标。鼓励全体员工参与合理化建议活动，为企业发展建言献策，发现问题并合理解决问题，为员工创造更人性化的工作环境，分享更高效的工作方法，建立全方位的质量管控体系，为公司谋取更大的效益。

7、充分利用资本平台，结合公司实际发展需要，通过不同形式的资本运作模式，满足公司更多的资金需求，保证公司健康永续发展。

（三）经营方针

把“立足主业、智能互联、转型升级、行稳致远”作为工作主题，坚持乘用车车轮和商用车车轮并行的发展之路，通过车联网和金融业务增加效益，为客户创造极致的客户体验，全力保交付、保质量、保安全，加速研发，革新工艺，加大培训力度，完善团队建设，推进CIP活动和体系建设，增强员工幸福感和归属感。

（四）可能面对的风险

1、产业政策风险

目前，尽管1.6L及以下排量乘用车购置税减半，对2016年车市有一定正向刺激，但由于宏观经济持续下行，高基数、能源短缺、环境污染、交通拥堵等问题加剧带来新的限购限行，产能过剩的影响短期难以缓解，因此2016年车市也将受到一定程度的负面影响。

为应对上述挑战，公司将紧跟国家经济结构转型的步伐，加快自身产业升级换代，以市场为导向，深入开展技术创新和营销理念创新，进一步优化产品结构，寻找新的利润增长点，实现企业后续稳步发展的整体规划。

2、原材料价格波动风险

公司产品生产所用的主要原材料是钢材，由于原材料成本在公司产品成本中所占比重较大，因此原材料价格的波动会直接影响公司的营业成本，进而对公司的经营业绩带来影响。

公司将通过加强技术创新和精细化管理以形成成本优势，并努力建立更为敏感价格监测机制、销售定价模式和更有效的营销模式，努力降低主要原材料价格波动对公司盈利能力的影响。

3、人力资源风险

随着公司业务的快速拓展和产销规模的不断扩大，公司将需要大量生产、管理、技术、营销人员，这不仅是对人力资源的规划、招聘、培养和晋升机制提出了更高的要求，同时随着劳动力成本的不断上涨，将直接导致产品成本的上升，进而影响公司的发展和产品的竞争力。

公司将加大人才的引进和培养，做好管理、研发、营销、生产等各方面人才的储备工作。建立和完善人力资源体系，通过适当的激励措施留住人才；注重培养和发掘潜力人才；建立具有市场竞争力的薪酬体制。随着公司不断发展，优化以绩效为导向的薪酬和考核体系，建立起一流的团队，促进公司快速健康的发展。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年11月12日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《2015年11月12日投资者关系活动记录表》（编号：2015-001号）

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据《公司法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的文件要求和公司可持续发展的需要，在综合分析企业所处行业特征、公司发展战略和经营计划，充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、所处发展阶段、项目投资资金需求等情况的基础上，公司对现金分红政策作了进一步的修订和完善，并分别于2014年10月24日和11月12日召开了第三届董事会第五次会议和2014年第二次临时股东大会，审议通过了《未来三年（2014-2016年）股东回报规划》。公司修订完善后的利润分配政策，增强了利润分配的透明度，保护了公众投资者合法权益，提升了公司规范运作水平。

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

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2013年度利润分配方案

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

2、2014年度利润分配方案

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

3、2015年度利润分配预案

公司以截止2015年12月31日股本513,700,050股为基数，以截止2015年12月31日未分配利润向全体股东按每10股派发现金红利0.10元（含税），共计派发现金5,137,000.50元。本次不进行资本公积转增股本和送红股。本预案尚需提交2015年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司普通 股股东的净利润	占合并报表中归属于 上市公司普通股股东 的净利润的比率	以其他方式现金分红的 金额	以其他方式现金分红的 比例
2015年	5,137,000.50	27,307,483.15	18.81%	0.00	0.00%
2014年	5,137,000.50	49,940,443.30	10.29%	0.00	0.00%
2013年	7,705,500.75	69,937,893.49	11.02%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.1
分配预案的股本基数 (股)	513,700,050
现金分红总额 (元) (含税)	5,137,000.50
可分配利润 (元)	421,496,993.32
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经山东和信会计师事务所出具的和信审字 (2016) 第 000293 号审计报告确认, 公司 2015 年实现归属于母公司股东的净利润为 27,307,483.15 元, 按母公司实现净利润 10% 提取法定盈余公积 2,342,382.42 元, 再减去 2014 年度利润分配现金股利 5,137,000.50 元, 剩余利润 19,828,100.23 元; 加上上年结转未分配利润 401,668,893.09 元, 实际可供股东分配的利润为 421,496,993.32 元。	
公司 2015 年度利润分配的预案: 公司以截止 2015 年 12 月 31 日股本 513,700,050 股为基数, 以截止 2015 年 12 月 31 日未分配利润向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.1 元 (含税), 共计派发现金 5,137,000.50 元。本次不进行资本公积转增股本和送红股。	

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	王志成	关于同业竞争的承诺	避免与公司同业竞争的承诺	2011 年 04 月 27 日	长期有效	正常履行
	姜开学	关于同业竞争的承诺	避免与公司同业竞争的承诺	2008 年 02 月 23 日	长期有效	正常履行
	邹志强	关于同业竞争的承诺	避免与公司同业竞争的承诺	2008 年 03 月 01 日	长期有效	正常履行

	崔积旺	关于同业竞争的承诺	避免与公司同业竞争的承诺	2008 年 02 月 25 日	长期有效	正常履行
股权激励承诺	无	无	无		无	无
其他对公司中小股东所作承诺	易舟、糜锋、林宏、吴强、蒋高峰、曹明阔	股份限售承诺	承诺自申请股份锁定之日起 12 个月内不减持、不转让或者委托他人管理该部分股票，也不由公司回购该部分股票。	2015 年 09 月 23 日	2015 年 9 月 25 日至 2016 年 9 月 24 日	正常履行
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1.本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	---------------	----------------

武汉英泰斯特电子技术有限公司	2015.10.31	281,928,000.00	51%	股权收购加 增资	2015年10月31 日	32,142,664.54	10,868,152.89
----------------	------------	----------------	-----	-------------	-----------------	---------------	---------------

注：本公司于2015年8月8日与英泰斯特及其全体股东签订《关于武汉英泰斯特电子技术有限公司之股权转让及增资协议》约定：本公司收购易舟等13名股东将所持英泰斯特46%的股权并且对英泰斯特增资93.43万元，经过上述股权转让和增资后本公司持有英泰斯特51%的股权。截止2015年10月31日，本公司第三届董事会第十次会议及英泰斯特股东会已通过上述协议，股权转让及增资已经完成，英泰斯特成为本公司的控股子公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	王伦刚 王钦顺

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，全资子公司唐山兴民钢圈有限公司将部分厂房、土地用于出租，本期收取租金221.25万元；全资子公司兴民国际控股有限责任公司将部分厂房土地出租，本期收取租金49.19万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	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	报告期损益实际收回情况
中国农业银行龙口支行	否	保本型理财产品	2,000	2014年12月10日	2015年01月05日	协议约定	2,000	0	6.13	3	收回
中国农业银行龙口支行	否	保本型理财产品	2,000	2015年01月07日	2015年02月26日	协议约定	2,000	0	12.6	12.6	收回
中国农业银行龙口支行	否	保本型理财产品	2,000	2015年01月27日	2015年02月27日	协议约定	2,000	0	7.47	7.47	收回
中国农业银行龙口支行	否	保本型理财产品	4,000	2015年03月09日	2015年04月09日	协议约定	4,000	0	14.27	14.27	收回
中国农业银行龙口支行	否	保本型理财产品	4,700	2015年04月23日	2015年06月12日	协议约定	4,700	0	27.04	27.04	收回
中国农业银行龙口支行	否	保本型理财产品	4,500	2015年06月18日	2015年08月07日	协议约定	4,500	0	22.81	22.81	收回
中国农业银行龙口支行	否	保本型理财产品	5,000	2015年08月21日	2015年10月08日	协议约定	5,000	0	24.33	24.33	收回

中国建设银行 行龙口支行	否	保本型理 财产品	5,000	2015年08 月21日	2016年08 月15日	协议约定		0	197.75	72.51	未收回
中国农业银 行龙口支行	否	保本型理 财产品	4,000	2015年10 月10日	2015年11 月13日	协议约定	4,000	0	12.67	12.67	收回
中国农业银 行龙口支行	否	保本型理 财产品	4,000	2015年11 月21日	2015年12 月25日	协议约定	4,000	0	11.55	11.55	收回
合计			37,200	--	--	--	32,200	0	336.62	208.25	--
委托理财资金来源	闲置募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计 金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露 日期（如有）	2014年03月15日 2015年04月16日										
委托理财审批股东会公告披露 日期（如有）	无										
未来是否还有委托理财计划	有										

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2015年5月31日，公司与英泰斯特全体股东签署了《山东兴民钢圈股份有限公司与武汉英泰斯特信息技术有限公司全体股东之合作框架协议》。2015年8月7日，公司召开第三届董事会第十次会议审议通过了《关于对武汉英泰斯特信息技术有限公司进行部分股权收购及增资的议案》，决定使用28,192.80万元收购并增资英泰斯特取得其51%的股权。2015年8月8日，公司与英泰斯特及其全体股东签署了《关于武汉英泰斯特信息技术有限公司之股权转让及增资协议》。2015年8月11日，公司与英泰斯特及其控股股东易舟、糜锋签订《委托合同》，将个人所得税代扣代缴相关事宜委托英泰斯特进行办理。

2015年8月20日公司将协议约定的股权转让款进行支付，8月31日英泰斯特就股权转让事项完成工商变更登记手续，公司取得英泰斯特46%的股权。其后，公司向英泰斯特增资2,764万元，其中93.43万元计入注册资本，其余2,670.57万元计入资本公积。增资完成后，英泰斯特注册资本由人民币916万元增至人民币1,009.43万元，公司持有英泰斯特51%的股权，其他自然人股东合计持有英泰斯特49%的股权。2015年10月27日，英泰斯特完成增资相关工商变更登记手续。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）接受英泰斯特的委托，于2015年12月7日出具了《过渡期损益的专项审计报告》，截至2015年10月31日，归属于母公司股东的净利润为21,156,030.78元。根据《股权转让及增资协议》，其中51%即

10,789,575.70元归属于本公司。

2、2015年11月18日，公司召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于参与发起设立山东蓝海银行股份有限公司的议案》，同意公司作为一般发起人参与发起设立蓝海银行（暂定名，以中国银监会核准为准），该公司拟定注册资本为人民币20亿元，公司以自筹资金人民币1.9亿元认购蓝海银行9.5%的股份（上述注册资本、投资额和持股比例仍需有关主管部门审批，在材料申报、审批乃至最终核准的过程中可能进行调整）。

3、2015年5月，本公司与瞿勇、杜萍、张学永、蚌埠江淮车轮有限公司和合肥市永泰车轮有限公司经协商，就终止收购安徽江淮车轮有限公司部分股权事宜签署了《关于终止收购安徽江淮车轮有限公司部分股权的协议》，根据该协议，本公司终止收购安徽江淮车轮有限公司的部分股权，前期预付的股权收购款3,500万元予以收回，公司不再在安徽江淮车轮有限公司派驻管理人员，同时，按一年期银行贷款利率收取蚌埠江淮车轮有限公司资金占用费2,937,863.01元。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十、社会责任情况

适用 不适用

报告期内，公司积极履行社会责任，在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等其他利益相关者的责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，坚持做到经济效益、社会效益与环境效益并重，实现社会和公司的可持续发展。

1、股东和投资者权益保护

保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过提供网络投票等方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，确保公司股东能够以平等的机会获得公司信息；同时，通过投资者电话、实地调研、网上说明会、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动关系，提高了公司的透明度和诚信度。

2、员工权益保护

公司坚持以人为本、注重人才培养，不断改善员工的工作环境，使其更加安全、舒适；重视员工培训、学习与素质提升，为员工提供宽广的成长平台；关注员工业余生活和身心健康，每年安排员工体检、召开文艺晚会、举办职工运动会等。通过各种途径丰富员工生活、展示员工才艺，同时也增强企业凝聚力，凸显企业的良好形象。

3、供应商和客户权益保护

公司一直遵循“自愿、平等、等价有偿、诚实信用”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

4、环境保护和可持续发展

公司始终把建设资源节约型和环境友好型企业作为可持续发展战略的重要内容。报告期内，公司继续加大环保投入，在技术升级、工艺创新、节能降耗、减少排放及循环利用等方面做了大量工作，努力降低对周边环境的影响。

5、社会公益事业

多年来，公司在做好生产经营的同时，注重考虑公共利益。在兼顾公司和股东利益的情况下，不忘回报社会，积极关注并支持社会公益事业，树立企业良好的社会形象。

2015年，公司热心参与慈善总会爱心捐助、帮扶后进村、捐资助学等社会公益活动，累积捐助100余万元，对地方教育、文化、卫生、扶贫济困等方面给予了必要的支持，促进了当地的经济建设和社会发展。

2016年，公司将继续深化落实科学发展观，积极履行各项社会责任，接受社会监督。在提高企业经济效益、增强企业可持续发展能力的同时，积极回报股东，保护债权人和员工的合法权益，诚信对待供应商和客户，服务地方经济发展，积极参

与社会公益事业和生态环境保护，在更多的领域更好地承担和履行企业的社会责任，践行优秀企业的社会担当。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	172,157,024	33.51%				-177,025	-177,025	171,979,999	33.48%
1、国家持股	0	0.00%					0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、其他内资持股	172,157,024	33.51%				-177,025	-177,025	171,979,999	33.48%
其中：境内法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
境内自然人持股	172,157,024	33.51%				-177,025	-177,025	171,979,999	33.48%
4、外资持股	0	0.00%					0	0	0.00%
二、无限售条件股份	341,543,026	66.49%				177,025	177,025	341,720,051	66.52%
1、人民币普通股	341,543,026	66.49%				177,025	177,025	341,720,051	66.52%
2、境内上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%					0	0	0.00%
三、股份总数	513,700,050	100.00%				0	0	513,700,050	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、2015年3月27日，前任董事兼副总经理王兵先生申报离任满18个月，其所持公司股份全部予以解锁。
- 2、2015年6月12日，副总经理张文峰先生增持公司股份700股，其中75%按“高管股”进行锁定。
- 3、2015年7月21日，董事长兼总经理高赫男先生增持公司股份380,000股，其中75%按“高管股”进行锁定。
- 4、2015年9月14日，前任副董事长梁美玲女士申报离任满18个月，其所持公司股份全部予以解锁。

5、2015年9月25日，英泰斯特持股5%以上的六名股东易舟、糜锋、林宏、吴强、蒋高峰和曹明阔持有的公司股份全部予以锁定，锁定期12个月。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高赫男	1,893,600	0	285,000	2,178,600	高管锁定股	每年锁定 75%
张文峰	900,000	0	525	900,525	高管锁定股	每年锁定 75%
易舟	0	0	1,000,000	1,000,000	承诺锁定	2016 年 9 月 24 日
糜锋	0	0	762,200	762,200	承诺锁定	2016 年 9 月 24 日
林宏	0	0	230,000	230,000	承诺锁定	2016 年 9 月 24 日
吴强	0	0	185,200	185,200	承诺锁定	2016 年 9 月 24 日
蒋高峰	0	0	161,200	161,200	承诺锁定	2016 年 9 月 24 日
曹明阔	0	0	160,000	160,000	承诺锁定	2016 年 9 月 24 日
梁美玲	1,896,000	1,896,000	0	0	离任高管锁定股	2015 年 9 月 14 日
王兵	1,065,150	1,065,150	0	0	离任高管锁定股	2015 年 3 月 27 日
合计	5,754,750	2,961,150	2,784,125	5,577,725	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总	17,477	年度报告披露日前上一	29,039	报告期末表决权恢复	0	年度报告披露日前上	0
------------	--------	------------	--------	-----------	---	-----------	---

数		月末普通股股东总数		的优先股股东总数		一月末表决权恢复的 优先股股东总数		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
王志成	境内自然人	33.84%	173,848,000	0	130,386,000	43,462,000	质押	101,250,000
全国社保基金一一三组合	其他	3.42%	17,562,827	17,562,827	0	17,562,827		
姜开学	境内自然人	2.74%	14,095,600	0	10,571,700	3,523,900		
邹志强	境内自然人	2.68%	13,780,000	0	10,335,000	3,445,000		
崔积旺	境内自然人	2.68%	13,780,000	0	10,335,000	3,445,000		
李元建	境内自然人	2.27%	11,677,200	0	0	11,677,200		
中国工商银行股份有限公司—广 发行业领先混合型证券投资基金	其他	1.63%	8,360,068	8,360,068	0	8,360,068		
中海信托股份有限公司—中海— 浦江之星 177 号集合资金信托	其他	1.61%	8,295,000	8,295,000	0	8,295,000		
吕荣广	境内自然人	1.56%	7,993,300	1,023,300	0	7,993,300		
中央汇金资产管理有限责任公司	境内非国有法人	1.42%	7,317,300	7,317,300	0	7,317,300		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、王志成先生系本公司控股股东、实际控制人；2、姜开学先生系王志成先生的姨夫；3、邹志强先生系王志成先生的大姑夫；4、崔积旺先生系王志成先生的小姑夫，除以上情况外，本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
王志成	43,462,000	人民币普通股	43,462,000					
全国社保基金一一三组合	17,562,827	人民币普通股	17,562,827					
李元建	11,677,200	人民币普通股	11,677,200					
中国工商银行股份有限公司—广发行业领先混合型 证券投资基金	8,360,068	人民币普通股	8,360,068					
中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 177 号集合 资金信托	8,295,000	人民币普通股	8,295,000					
吕荣广	7,993,300	人民币普通股	7,993,300					
中央汇金资产管理有限责任公司	7,317,300	人民币普通股	7,317,300					
刘殿强	7,046,000	人民币普通股	7,046,000					
中国银行股份有限公司—大成互联网思维混合型证 券投资基金	6,749,253	人民币普通股	6,749,253					

广发证券股份有限公司一大成睿景灵活配置混合型证券投资基金	6,227,077	人民币普通股	6,227,077
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	王志成先生系本公司控股股东、实际控制人，除以上情况外，本公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无		

注：截至公告日，王志成先生持有的 101,250,000 股质押股份已全部解除质押。

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王志成	中国	否
主要职业及职务	自 2014 年 3 月起，任山东兴民钢圈股份有限公司第三届董事会董事。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

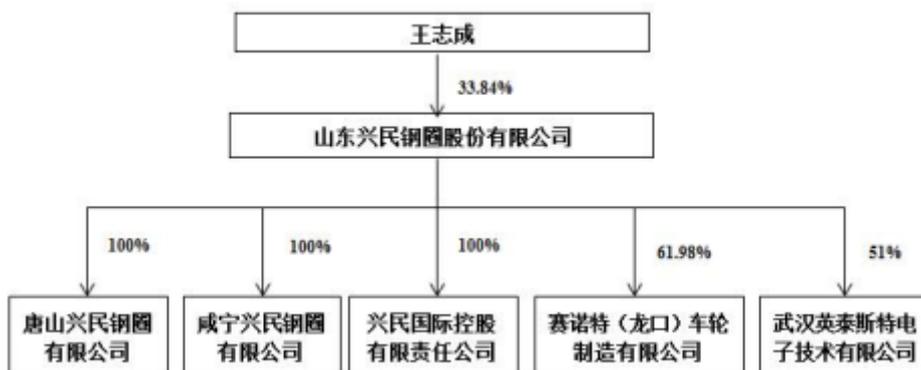
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王志成	中国	否
主要职业及职务	自 2014 年 3 月起，任山东兴民钢圈股份有限公司第三届董事会董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)
高赫男	董事长兼总经理	现任	男	35	2014年03月15日	2017年03月14日	2,524,800	380,000			2,904,800
姜开学	副董事长	现任	男	64	2014年03月15日	2017年03月14日	14,095,600				14,095,600
王志成	董事	现任	男	26	2014年03月15日	2017年03月14日	173,848,000				173,848,000
邹志强	董事兼副总经理	现任	男	53	2007年12月06日	2017年03月14日	13,780,000				13,780,000
崔积旺	董事兼副总经理	现任	男	50	2007年12月06日	2017年03月14日	13,780,000				13,780,000
崔积和	董事、董事会秘书 兼副总经理	现任	男	53	2014年03月15日	2017年03月14日	2,367,000				2,367,000
刘长华	独立董事	现任	男	62	2014年03月15日	2017年03月14日	0				0
宋靖雁	独立董事	现任	男	52	2014年11月12日	2017年03月14日	0				0
邱靖之	独立董事	现任	男	40	2011年03月15日	2017年03月14日	0				0
吕守民	监事会主席	现任	男	59	2007年12月06日	2017年03月14日	236,700				236,700
姜海	监事	现任	男	45	2007年12月06日	2017年03月14日	1,262,400				1,262,400
陈伟涛	监事	现任	男	36	2011年03月15日	2017年03月14日	0				0
张文峰	副总经理	现任	男	42	2011年03月15日	2017年03月14日	1,200,000	700			1,200,700
张涛	副总经理	现任	男	44	2011年03月15日	2017年03月14日	1,000,000				1,000,000
刘荫成	财务总监	现任	男	45	2007年12月06日	2017年03月14日	1,500,000				1,500,000
合计	--	--	--	--	--	--	225,594,500	380,700	0		225,975,200

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无人员变动情况。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事

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

姜开学：男，中国籍，无境外永久居留权，1952年生，大专学历。于1999年12月进入公司，曾任龙口市铸造厂技术科长、

山东龙口兴民车轮有限公司董事兼副总经理、山东兴民集团有限公司董事兼副总经理、山东兴民钢圈股份有限公司第一届董事会副董事长、总经理、第二届董事会董事、总经理。现任公司副董事长。

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

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

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

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

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

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

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

2、监事

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

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

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

3、其他高级管理人员

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

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

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

公司董事长兼总经理高赫男、副董事长姜开学、董事、董事会秘书兼副总经理崔积和于2013年10月14日收到深圳证券交易所通报批评处分的决定。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程规定和经营情况，公司董事、监事的报酬分别由董事会、监事会提出议案，股东大会批准；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司总体发展战略和年度的经营目标以及其在公司担任的职务重要性、业绩贡献大小、公司效益增长及同行业同区域企业薪酬水平综合确定，按公司实际情况结合工资制度、考核办法获得劳动报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据上年度经营情况确定本年度薪酬，然后在确定的薪酬范围内按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
高赫男	董事长兼总经理	男	35	现任	21	否
姜开学	副董事长	男	64	现任	8	否
王志成	董事	男	26	现任	4.8	否
邹志强	董事兼副总经理	男	53	现任	21	否
崔积旺	董事兼副总经理	男	50	现任	20	否
崔积和	董事、董事会秘书兼副总经理	男	53	现任	10	否
刘长华	独立董事	男	62	现任	9.86	否

宋靖雁	独立董事	男	52	现任	9.86	否
邱靖之	独立董事	男	40	现任	9.86	否
吕守民	监事会主席	男	59	现任	4	否
姜海	监事	男	45	现任	4.5	否
陈伟涛	监事	男	36	现任	5	否
张文峰	副总经理	男	42	现任	8	否
张涛	副总经理	男	44	现任	8	否
刘荫成	财务总监	男	45	现任	10	否
合计	--	--	--	--	153.88	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,678
主要子公司在职员工的数量（人）	540
在职员工的数量合计（人）	2,218
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,218
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	6
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,708
销售人员	47
技术人员	348
财务人员	33
行政人员	82
合计	2,218
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上	339
大专	555
高中及以下	1,324
合计	2,218

2、薪酬政策

公司根据《中华人民共和国劳动法》及国家有关规定，实行全体员工劳动合同制，员工按照与公司签订的劳动合同享受相应的权利和承担相应的义务。公司及下属控股子公司均按照国家有关规定执行社会保障制度。

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

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

3、培训计划

为提高员工整体素质和工作效率，公司每年年末由人力资源部制定下一年的培训计划，具体包括培训的内容、时间、参加人员。主要培训内容包括员工素质、职业技能、办公自动化软件使用技巧、生产安全管理、成本管理、精益生产等各个方面，培训形式有管理人员授课、外聘讲师授课，培训方法以专项培训、外派培训、公司内部培训等相结合，同时积极挖掘公司内部培训人才，致力于建立一支能够支持企业内部知识传递、相互促进提高业务的专业讲师队伍及员工团队。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的规定，不断完善公司治理结构，健全内部管理和控制制度，并得到有效执行。公司按照监管部门的有关要求，严格依法治理，使公司的运作更加规范，治理水平得到进一步的提高。公司全体董事、监事、高级管理人员均能保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，发挥各自的专业特长和技能，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关公司治理的规范性文件，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

1、关于股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，公司按照相关规定提供网络投票，提高了中小股东参与股东大会的便利性，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。通过聘请律师进行现场见证，保证会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。同时，公司还开展了以电话、投资者关系互动平台等多种形式的互动沟通活动，加强了与股东的信息交流与沟通。

2、关于公司与控股股东

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构根据各议事规则及公司制度独立运行。公司不存在控股股东占用公司资金的现象，也不存在为控股股东及其子公司提供担保的情形。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

3、关于董事与董事会

报告期内，董事会的人数及人员构成均符合法律法规和《公司章程》的规定。全体董事能够根据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等开展工作，勤勉尽责，认真出席董事会，积极参加相关知识的培训，对公司和股东负责。公司董事会下设了提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会及战略发展委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥了重要的作用。

4、关于监事和监事会

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

5、关于利益相关者

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

6、关于信息披露

公司已指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询。公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，还通过深交所互动易、电话和接待来访等方式加强与投资者的沟通和交流；公司严格按照有关法律法规和《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东公平地获得公司信息。

7、关于内部审计

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立、健全公司法人治理结构。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司主要从事钢制车轮的生产、加工和销售，拥有独立完整的产品研发、原材料采购、产品生产、销售系统和面向市场自主经营的能力，不存在受制于公司股东及其他任何关联方的情况。公司控股股东出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与本公司经营范围相同或相近的业务。

（二）人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照法律、法规和公司章程的规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情形。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职于公司并在公司领取报酬，未在控股股东关联企业担任除董事以外的任何职务。公司设有人力资源部，拥有独立的劳动、人事及工资管理体系，不存在受控股股东干涉的现象。

（三）资产独立

公司业务和生产经营必需的土地使用权、房产、机器设备、商标和专有技术及其他资产的权属由公司独立享有，不存在与控股股东共有的情况。公司对所有资产拥有全权的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（四）机构独立

公司按照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点的组织机构，各机构按照《公司章程》和各项规章制度行使职权。因公司控股股东为自然人，不存在公司与控股股东在机构独立方面的独立性问题。

（五）财务独立

公司设立了独立的财务部，制定了符合企业会计准则的财务会计管理制度，配备了必要的财务人员，在银行独立开设账户，未与控股股东共用银行账号。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，与控股股东无混合纳税现象。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.19%	2015 年 05 月 12 日	2015 年 05 月 13 日	详见 2015 年 5 月 13 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《关于 2014 年度股东大会决议的公告》(公告编号: 2015-017)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘长华	7	2	5	0	0	否
宋靖雁	7	2	5	0	0	否
邱靖之	7	1	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		0				

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律、法规及《公司章程》的规定履行职责，本着对公司、股东负责的态度，忠实、勤勉地履行职责，按时出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点。同时积极深入公司控股子公司英泰斯特现场调研，定期审阅公司发布的公告，及时了解掌握公司经营与发展情况，对公司的制度完善和日常经营决策等提出了专业性建议，为完善公司监督机制、维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）战略发展委员会

董事会下设战略发展委员会，由5名董事组成。报告期内，战略发展委员会根据《公司董事会战略发展委员会工作细则》的有关规定，召开了一次会议，审议通过了《企业发展战略规划书（2015年）》，对公司2014年度经营状况进行了总结，对公司2015年战略管理工作进行了指导，并根据公司目前的发展状况对公司未来战略规划进行了探讨并提出了较好的建议。

（二）审计委员会

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

1、召开会议情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了8次会议，全体委员均按时出席了会议，会议具体情况如下：

- (1) 2015年2月15日，公司召开了第三届董事会审计委员会第七次会议，审议通过了《2014年度内部审计工作报告》；
- (2) 2015年3月11日，公司召开了第三届董事会审计委员会第八次会议，审议通过了《2014年财务报表（未经审计）》；
- (3) 2015年3月31日，公司召开了第三届董事会审计委员会第九次会议，审议通过了《2014年财务报表（初审后）》；
- (4) 2015年4月5日，公司召开了第三届董事会审计委员会第十次会议，审议通过了《2014年年度财务报告》、《关于2014年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于续聘山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2015年度审计机构的议案》、《2014年度财务决算报告》、《关于对会计师事务所2014年度审计工作总结的报告》；
- (5) 2015年4月27日，公司召开了第三届董事会审计委员会第十一次会议，审议通过了《2015年第一季度内审工作报告》；
- (6) 2015年7月30日，公司召开了第三届董事会审计委员会第十二次会议，审议通过了《2015年第二季度内审工作报告》；
- (7) 2015年10月29日，公司召开了第三届董事会审计委员会第十三次会议，审议通过了《2015年第三季度内审工作报告》；
- (8) 2015年12月28日，公司召开了第三届董事会审计委员会第十四次会议，审议通过了《2016年度内审工作计划》。

2、审计委员会开展年报工作的情况

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

3、续聘会计师事务所的意见

审计委员会就山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）的审计工作出具了总结报告，认为审计人员认真、尽责地完成了年度审计工作，在为公司提供审计服务的过程中，能够恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了委托的各项财务审计工作，并向董事会提议续聘该事务所作为公司2016年度的审计机构。

（三）薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中2名独立董事。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定履行职责。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会共召开一次会议，审议了《关于董事、高级管理人员2015年薪酬的议案》，确定了公司2015年董事及高级管理人员的薪酬区间，形成决议并提交董事会审议。

（四）提名委员会

董事会下设提名委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，并由独立董事担任召集人，主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序审核提出建议。报告期内，认为公司现有董事会人员结构合理，高管团队具有丰富的行业经验和管理经验，完全胜任各自的工作。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，公司高级管理人员由董事会聘任产生，直接对董事会负责。高级管理人员的薪酬是在年度董事会审批的薪酬方案额度范围内，结合其履行职责及年度经营业绩情况等进行发放。报告期内，本公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，严格执行公司股东大会和董事会的决议，较好地履行了各自的职责。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月15日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间未加以改正；公司审计委员会和公司内部审计部门对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷：未按公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊和重要的制衡制度和控制措施；财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。</p> <p>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；重要缺陷：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；一般缺陷：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>
定量标准	<p>一般缺陷：错报金额≤营业收入的 2%，错报金额≤资产总额的 0.5%；重要缺陷：营业收入的 2% < 错报金额 ≤ 营业收入的 5%，资产总额的 0.5% < 错报金额 ≤ 资产总额的 1.5%；重大缺陷：错报金额 > 营业收入的 5%，错报金额 > 资产总额的 1.5%。</p>	<p>一般缺陷：错报金额 ≤ 营业收入的 2%，错报金额 ≤ 资产总额的 0.5%；重要缺陷：营业收入的 2% < 错报金额 ≤ 营业收入的 5%，资产总额的 0.5% < 错报金额 ≤ 资产总额的 1.5%；重大缺陷：错报金额 > 营业收入的 5%，错报金额 > 资产总额的 1.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，兴民钢圈按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 04 月 15 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 13 日
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	和信审字（2016）第 000293 号
注册会计师姓名	王伦刚 王钦顺

审计报告正文

山东兴民钢圈股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东兴民钢圈股份有限公司（以下简称“兴民钢圈”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，兴民钢圈的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了兴民钢圈2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师:王伦刚

中国 济南

中国注册会计师:王钦顺

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东兴民钢圈股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	342,397,939.45	420,976,058.60
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	132,101,898.82	87,253,629.77
应收账款	294,853,513.05	179,520,346.75
预付款项	33,097,091.93	170,267,869.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	725,095.89	700,756.17
应收股利		
其他应收款	4,984,572.02	2,059,596.56
买入返售金融资产		
存货	790,693,258.94	746,599,052.07
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	206,886.48	
其他流动资产	121,818,287.01	70,741,581.61
流动资产合计	1,720,878,543.59	1,678,118,891.01
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		

投资性房地产	14,211,401.70	12,800,272.86
固定资产	874,761,730.00	768,933,208.71
在建工程	278,077,865.22	382,825,647.58
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	86,567,859.19	88,565,803.09
开发支出		
商誉	247,788,282.82	
长期待摊费用	586,460.16	
递延所得税资产	16,412,985.83	10,676,166.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,521,406,584.92	1,266,801,098.78
资产总计	3,242,285,128.51	2,944,919,989.79
流动负债：		
短期借款	902,078,960.00	673,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	45,716,162.85	75,312,650.00
应付账款	129,874,476.11	123,353,736.45
预收款项	21,830,441.61	17,272,100.91
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,275,849.42	5,120,177.96
应交税费	15,209,432.15	8,333,364.01
应付利息		211,555.56
应付股利	26,046.67	26,046.67
其他应付款	27,709,145.10	4,180,506.40
应付分保账款		
保险合同准备金		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,762,310.00	5,762,310.00
流动负债合计	1,154,482,823.91	912,572,447.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	51,759,950.00	57,522,260.00
递延所得税负债	44,087.50	
其他非流动负债		
非流动负债合计	51,804,037.50	57,522,260.00
负债合计	1,206,286,861.41	970,094,707.96
所有者权益：		
股本	513,700,050.00	513,700,050.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	983,723,486.03	983,723,486.03
减：库存股		
其他综合收益	794,682.45	-52,060.00
专项储备		
盈余公积	57,118,445.20	54,776,062.78
一般风险准备		
未分配利润	421,496,993.32	401,668,893.09
归属于母公司所有者权益合计	1,976,833,657.00	1,953,816,431.90
少数股东权益	59,164,610.10	21,008,849.93

所有者权益合计	2,035,998,267.10	1,974,825,281.83
负债和所有者权益总计	3,242,285,128.51	2,944,919,989.79

法定代表人：高赫男

主管会计工作负责人：刘荫成

会计机构负责人：李亚萍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	309,906,627.87	417,196,496.89
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	122,641,837.82	87,253,629.77
应收账款	239,183,922.98	179,431,496.96
预付款项	25,613,576.31	138,487,056.62
应收利息	725,095.89	700,756.17
应收股利		
其他应收款	17,476,814.09	10,279,590.33
存货	698,367,341.40	653,251,612.71
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	85,000,000.00	27,677,039.03
流动资产合计	1,498,915,216.36	1,514,277,678.48
非流动资产：		
可供出售金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,023,064,095.31	660,314,269.81
投资性房地产		
固定资产	494,524,652.59	542,597,063.11
在建工程	55,311,242.99	59,983,537.51
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	48,902,855.10	49,511,264.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,547,479.21	4,096,507.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,630,350,325.20	1,319,502,642.94
资产总计	3,129,265,541.56	2,833,780,321.42
流动负债：		
短期借款	902,078,960.00	673,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	45,716,162.85	75,312,650.00
应付账款	75,650,075.97	66,940,477.74
预收款项	17,970,442.01	15,958,920.91
应付职工薪酬	4,998,566.98	4,879,209.46
应交税费	3,860,595.68	4,241,570.65
应付利息		211,555.56
应付股利		
其他应付款	129,445,251.16	61,477,273.91
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	500,000.00	500,000.00
流动负债合计	1,180,220,054.65	902,521,658.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,000,000.00	2,500,000.00

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,000,000.00	2,500,000.00
负债合计	1,182,220,054.65	905,021,658.23
所有者权益：		
股本	513,700,050.00	513,700,050.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	983,723,486.03	983,723,486.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,118,445.20	54,776,062.78
未分配利润	392,503,505.68	376,559,064.38
所有者权益合计	1,947,045,486.91	1,928,758,663.19
负债和所有者权益总计	3,129,265,541.56	2,833,780,321.42

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,106,055,808.60	1,325,388,726.76
其中：营业收入	1,106,055,808.60	1,325,388,726.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,073,942,705.51	1,272,138,922.24
其中：营业成本	927,952,912.37	1,140,144,320.17
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	2,785,050.00	3,633,969.35
销售费用	46,560,607.80	46,636,105.09
管理费用	56,626,805.22	48,410,287.88
财务费用	26,475,099.95	31,191,750.40
资产减值损失	13,542,230.17	2,122,489.35
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	3,157,327.79	3,723,550.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,270,430.88	56,973,355.20
加：营业外收入	8,507,112.46	11,300,688.52
其中：非流动资产处置利得	1,027,233.83	1,939,874.52
减：营业外支出	1,791,667.53	1,174,932.50
其中：非流动资产处置损失	744,830.93	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,985,875.81	67,099,111.22
减：所得税费用	9,323,537.23	17,081,080.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,662,338.58	50,018,030.82
归属于母公司所有者的净利润	27,307,483.15	49,940,443.30
少数股东损益	5,354,855.43	77,587.52
六、其他综合收益的税后净额	846,742.45	-52,060.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	846,742.45	-52,060.00
（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	846,742.45	-52,060.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	846,742.45	-52,060.00
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		

七、综合收益总额	33,509,081.03	49,965,970.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,154,225.60	49,888,383.30
归属于少数股东的综合收益总额	5,354,855.43	77,587.52
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.1
（二）稀释每股收益	0.05	0.1

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

法定代表人：高赫男

主管会计工作负责人：刘荫成

会计机构负责人：李亚萍

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,101,595,368.53	1,353,831,643.73
减：营业成本	957,222,885.25	1,179,202,259.82
营业税金及附加	2,203,706.11	3,556,876.26
销售费用	40,118,065.66	44,493,894.89
管理费用	40,187,013.11	37,354,901.35
财务费用	27,338,082.48	32,242,969.23
资产减值损失	7,381,630.11	905,837.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	3,145,205.47	3,723,550.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,289,191.28	59,798,455.22
加：营业外收入	2,288,013.19	6,090,288.52
其中：非流动资产处置利得	1,002,520.59	1,939,874.52
减：营业外支出	1,032,108.60	300,468.91
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,545,095.87	65,588,274.83
减：所得税费用	8,121,271.65	16,521,904.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,423,824.22	49,066,369.99
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	23,423,824.22	49,066,369.99
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	533,035,794.68	661,797,124.58
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	18,466,384.47	22,101,746.41
收到其他与经营活动有关的现金	11,989,166.50	25,717,702.49
经营活动现金流入小计	563,491,345.65	709,616,573.48
购买商品、接受劳务支付的现金	249,420,413.03	438,046,573.99
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	107,540,877.45	102,216,472.66
支付的各项税费	32,942,493.89	38,785,978.97
支付其他与经营活动有关的现金	61,885,911.99	55,307,072.37
经营活动现金流出小计	451,789,696.36	634,356,097.99
经营活动产生的现金流量净额	111,701,649.29	75,260,475.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	35,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,132,988.07	4,965,345.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,000.00	56,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	302,000,000.00	608,000,000.00
投资活动现金流入小计	340,185,988.07	613,021,345.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,565,254.32	155,184,398.33
投资支付的现金		35,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	252,726,928.02	
支付其他与投资活动有关的现金	367,000,000.00	338,000,000.00
投资活动现金流出小计	717,292,182.34	528,184,398.33
投资活动产生的现金流量净额	-377,106,194.27	84,836,947.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,327,015,288.00	1,101,205,271.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,327,015,288.00	1,101,205,271.00
偿还债务支付的现金	1,100,064,995.00	1,070,205,271.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,742,602.05	49,988,356.36
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	5,321,440.00	

筹资活动现金流出小计	1,150,129,037.05	1,120,193,627.36
筹资活动产生的现金流量净额	176,886,250.95	-18,988,356.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,618,734.88	-793,345.40
五、现金及现金等价物净增加额	-83,899,559.15	140,315,721.36
加：期初现金及现金等价物余额	420,976,058.60	280,660,337.24
六、期末现金及现金等价物余额	337,076,499.45	420,976,058.60

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	510,266,508.93	658,486,339.18
收到的税费返还	17,808,519.44	22,101,746.41
收到其他与经营活动有关的现金	9,624,120.97	11,255,195.56
经营活动现金流入小计	537,699,149.34	691,843,281.15
购买商品、接受劳务支付的现金	267,126,546.13	449,307,045.24
支付给职工以及为职工支付的现金	87,112,578.36	85,740,986.72
支付的各项税费	20,973,821.68	31,140,406.57
支付其他与经营活动有关的现金	54,174,306.16	62,936,623.88
经营活动现金流出小计	429,387,252.33	629,125,062.41
经营活动产生的现金流量净额	108,311,897.01	62,718,218.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	35,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,120,865.75	4,965,345.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,000.00	56,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	302,000,000.00	608,000,000.00
投资活动现金流入小计	340,173,865.75	613,021,345.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,784,347.34	3,956,030.64
投资支付的现金	80,821,825.50	161,680,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	281,928,000.00	11,066,260.00
支付其他与投资活动有关的现金	367,000,000.00	338,000,000.00
投资活动现金流出小计	742,534,172.84	514,702,290.64
投资活动产生的现金流量净额	-402,360,307.09	98,319,055.32

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,327,015,288.00	1,101,205,271.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,327,015,288.00	1,101,205,271.00
偿还债务支付的现金	1,100,064,995.00	1,070,205,271.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,742,602.05	49,988,356.36
支付其他与筹资活动有关的现金	5,321,440.00	
筹资活动现金流出小计	1,150,129,037.05	1,120,193,627.36
筹资活动产生的现金流量净额	176,886,250.95	-18,988,356.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,550,850.11	-741,937.24
五、现金及现金等价物净增加额	-112,611,309.02	141,306,980.46
加：期初现金及现金等价物余额	417,196,496.89	275,889,516.43
六、期末现金及现金等价物余额	304,585,187.87	417,196,496.89

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	513,700,050.00				983,723,486.03		-52,060.00		54,776,062.78		401,668,893.09	21,008,849.93	1,974,825,281.83
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	513,700,050.00				983,723,486.03		-52,060.00		54,776,062.78		401,668,893.09	21,008,849.93	1,974,825,281.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							846,742.45		2,342,382.42		19,828,100.23	38,155,760.17	61,172,985.27
（一）综合收益总额							846,742.45				27,307,483.15	5,354,855.43	33,509,081.03
（二）所有者投入和减少资本												32,800,904.74	32,800,904.74
1. 股东投入的普通股												32,800,904.74	32,800,904.74
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									2,342,382.42		-7,479,382.92		-5,137,000.50
1. 提取盈余公积									2,342,382.42		-2,342,382.42		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-5,137,000.50	-5,137,000.50
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	513,700,050.00				983,723,486.03		794,682.45		57,118,445.20		421,496,993.32	59,164,610.10	2,035,998,267.10

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	513,700,050.00				983,723,486.03				49,869,425.78		364,340,587.54	20,931,262.41	1,932,564,811.76
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	513,700,050.00				983,723,486.03			49,869,425.78		364,340,587.54	20,931,262.41	1,932,564,811.76	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								-52,060.00		4,906,637.00	37,328,305.55	77,587.52	42,260,470.07
(一) 综合收益总额								-52,060.00			49,940,443.30	77,587.52	49,965,970.82
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										4,906,637.00	-12,612,137.75		-7,705,500.75
1. 提取盈余公积										4,906,637.00	-4,906,637.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-7,705,500.75		-7,705,500.75
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本期期末余额	513,700,050.00			983,723,486.03		-52,060.00		54,776,062.78		401,668,893.09	21,008,849.93	1,974,825,281.83
----------	----------------	--	--	----------------	--	------------	--	---------------	--	----------------	---------------	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	513,700,050.00				983,723,486.03				54,776,062.78	376,559,064.38	1,928,758,663.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	513,700,050.00				983,723,486.03				54,776,062.78	376,559,064.38	1,928,758,663.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,342,382.42	15,944,441.30	18,286,823.72
（一）综合收益总额										23,423,824.22	23,423,824.22
（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									2,342,382.42	-7,479,382.92	-5,137,000.50
1. 提取盈余公积									2,342,382.42	-2,342,382.42	
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,137,000.50	-5,137,000.50

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	513,700,050.00				983,723,486.03				57,118,445.20	392,503,505.68	1,947,045,486.91

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	513,700,050.00				983,723,486.03				49,869,425.78	340,104,832.14	1,887,397,793.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	513,700,050.00				983,723,486.03				49,869,425.78	340,104,832.14	1,887,397,793.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									4,906,637.00	36,454,232.24	41,360,869.24
(一) 综合收益总额										49,066,369.99	49,066,369.99

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								4,906,637.00	-12,612,137.75	-7,705,500.75	
1. 提取盈余公积								4,906,637.00	-4,906,637.00		
2. 对所有者（或股东）的分配									-7,705,500.75	-7,705,500.75	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	513,700,050.00				983,723,486.03			54,776,062.78	376,559,064.38	1,928,758,663.19	

三、公司基本情况

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

(2) 经营范围

公司属于汽车零部件行业,公司经营范围为:加工制造车轮、钢管、橡塑制品、钢化玻璃、五金配件;销售农用运输车及钢材;经营本公司自产产品及技术的出口业务;经营本公司生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务(需经许可经营的,须凭许可证生产经营)。

(3) 财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于2016年4月13日批准报出。

(1) 通过设立方式取得的子公司

子公司全称	投资方式	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额
赛诺特(龙口)车轮制造有限公司 (以下简称“赛诺特”)	直接投资	山东龙口	263万美元	加工制造各种车轮、车用钢管及相关橡塑制品并销售上述产品	1,342万元
唐山兴民钢圈有限公司 (以下简称“唐山兴民”)	直接投资	河北唐山市 玉田县	5,500万元	加工制造各种车轮、橡塑制品、钢化玻璃、销售公司上述所列自产产品、汽车零部件销售及开发	37,819.76万元
咸宁兴民钢圈有限公司 (以下简称“咸宁兴民”)	直接投资	湖北省崇阳县	3,000万元	加工制造各种车轮、橡塑制品、钢化玻璃、销售公司上述所列自产产品、汽车零部件销售及开发	33,663.05万元
兴民国际控股有限责任公司 (以下简称“兴民国际”)	直接投资	美国特拉华州纽卡斯尔县威明顿市	900万美元	车轮的研发与销售,轮胎及其他汽车零部件的经销	1,288.81万元

(续上表)

子公司全称	持股比例(%)	合计表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
赛诺特(龙口)车轮制造有限公司	61.98	61.98	是	21,038,310.44		
唐山兴民钢圈有限公司	100.00	100.00	是			
咸宁兴民钢圈有限公司	100.00	100.00	是			

兴民国际控股有限责任公司	100.00	100.00	是			
--------------	--------	--------	---	--	--	--

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

①本公司于2015年10月31日取得英泰斯特51%的股权，报告期末其具体情况如下：

子公司名称	投资方式	注册地址	注册资本	经营范围	期末实际投资额
武汉英泰斯特电子技术有限公司(以下简称“英泰斯特”)	股权收购、增资	武汉市洪山区书城路	1,009.43万元	计算机软件的技术开发、信息咨询、技术服务、技术转让；计算机软件、电子产品的销售；计算机网络工程技术服务。	28,192.80万元

(续上表)

子公司全称	持股比例 (%)	合计表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉英泰斯特电子技术有限公司	51.00	51.00	是	38,126,299.66		

②武汉车联软件技术有限公司系英泰斯特的全资子公司，本公司收购英泰斯特同时亦将其纳入合并范围，其报告期末的情况如下：

子公司名称	投资方式	注册地址	注册资本	经营范围	英泰斯特期末实际投资额	英泰斯特持股比例	英泰斯特表决权比例 (%)
武汉车联软件技术有限公司(以下简称“武汉车联”)	股权收购	武汉市洪山区珞喻路	110万元	计算机软件的技术开发、信息咨询、技术服务、技术转让；计算机软件、电子产品的销售；计算机网络工程技术服务。	110万元	100%	100%

③本期合并财务报表范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司的会计期间采用公历制，即自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

正常营业周期是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

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

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

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

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

（3）合并财务报表抵销事项

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

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

（4）合并取得子公司会计处理

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

（5）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

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

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

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

对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。在母公司财务报表中每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

(1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；(2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；(3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；(4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注之长期股权投资会计政策解释。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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

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

(2) 外币财务报表折算

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

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

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

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

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

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

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

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

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

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

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

部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

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

可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产（或衍生金融负债），按照成本计量。

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

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

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

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

本公司金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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

（3）金融负债的分类、确认和计量

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

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

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

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

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

其他金融负债：与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同：指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

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

(4) 金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损

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

以成本计量的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将期末单项金额占其相应科目期末总额 5% 以上且金额在 500 万元以上的款项确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%

3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%
	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	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，
坏账准备的计提方法	本公司单独对其进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12、存货

(1) 存货分类

存货是指公司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。公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、产成品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存方法

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

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

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

（1）初始投资成本确定

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

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算

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

②权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资核算方法的转换

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

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

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

④成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施

共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

(6) 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

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

15、固定资产

(1) 确认条件

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

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

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	
专用设备	年限平均法	10	5%	
通用设备	年限平均法	10	5%	
运输设备	年限平均法	5	5%	

已计提减值准备的固定资产，在其剩余使用年限内根据调整后的固定资产账面价值（固定资产账面余额扣减累计折旧和减值准备后的金额）和预计净残值重新确定年折旧率和折旧额。

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

① 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

② 承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

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

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

③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）资本化金额计算方法

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

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

间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

(2) 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

- ① 为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；
- ② 在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

19、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则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

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；

（2）设定受益义务的利息费用；

（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

21、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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

（2）预计负债的计量方法

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

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

(3) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(4) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

22、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

23、优先股、永续债等其他金融工具

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

对于归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加公司所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，其回购或注销作为权益变动处理。

24、收入

(1) 本公司的商品销售分为内销业务和出口业务两种，内销业务将货物发给客户由客户接收后开据发票确认收入，出口业务以货物报关出口后作为收入确认的时点。本公司的商品销售在同时满足：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，确认收入的实现。

(2) 本公司提供的劳务在同时满足：①收入的金额能够可靠计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工进度能够可靠地确定；④交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量时，采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务

交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

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

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

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

25、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

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助；若政府文件未明确规定补助对象的，政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象的，政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

26、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，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(4) 对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

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

28、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表

明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

29、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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	本公司与控股子公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税	本公司与控股子公司唐山兴民、咸宁兴民增值税和劳务的税率为 17%，控股子公司英泰斯特的增值税税率为 17%，应税劳务的增值税税率为 6%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	当期应交流转税	7%
企业所得税	按应纳税所得额	本公司与控股子公司唐山兴民、咸宁兴民、赛诺特所得税 25%，控股子公司英泰斯特 15%，武汉车联报告期的企业所得税税率为 12.5%。

教育费附加	当期应交流转税	3%
地方教育费附加	当期应交流转税	2%
地方水利建设基金	当期应交流转税	1%

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
本公司与控股子公司唐山兴民、咸宁兴民、赛诺特公司	25%
控股子公司英泰斯特	15%
控股孙公司武汉车联	25%

2、税收优惠

本公司控股子公司英泰斯特于2014年10月14日被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局认定为高新技术企业（有效期三年），因此本公司报告期享受高新技术企业的所得税优惠，报告期企业所得税的税率为15%。

本公司控股孙公司武汉车联于2011年被湖北省经济和信息化委员会认定为软件企业，证书编号：鄂R-2011-0077，2014年9月30号再次被认定为软件企业，证书编号：鄂R-2014-0298，根据国务院国发【2011】4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》规定，自获利年度起，可享受“两免三减半”的企业所得税税收优惠政策，因武汉车联2011年亏损，实际从2012年执行减免政策，因此武汉车联报告期的子企业所得税税率为12.5%。

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	768,588.37	666,845.67
银行存款	325,392,911.08	377,795,340.43
其他货币资金	16,236,440.00	42,513,872.50
合计	342,397,939.45	420,976,058.60

其他说明

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

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	132,101,898.82	84,473,629.77

商业承兑票据		2,780,000.00
合计	132,101,898.82	87,253,629.77

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	197,827,398.80	
合计	197,827,398.80	

(3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明

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

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	313,654,475.55	100.00%	18,800,962.50	5.99%	294,853,513.05	190,586,315.40	100.00%	11,065,968.65	5.81%	179,520,346.75
合计	313,654,475.55	100.00%	18,800,962.50	5.99%	294,853,513.05	190,586,315.40	100.00%	11,065,968.65	5.81%	179,520,346.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	302,753,117.76	15,137,655.89	5.00%
1 至 2 年	8,689,584.45	1,737,916.89	20.00%
2 至 3 年	572,767.24	286,383.62	50.00%
3 年以上	1,639,006.10	1,639,006.10	100.00%
合计	313,654,475.55	18,800,962.50	

确定该组合依据的说明：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,734,993.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
第一名	第三方	32,615,870.72	一年以内	10.40	1,630,793.54
第二名	第三方	24,864,544.06	一年以内	7.93	1,243,227.20
第三名	第三方	18,680,296.19	一年以内	5.96	934,014.81
第四名	第三方	18,308,366.01	一年以内	5.84	915,418.30
第五名	第三方	10,518,577.70	一年以内	3.35	525,928.89
合计		104,987,654.68		33.48	5,249,382.74

(4) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备、本期又全额或部分收回的应收账款、无核销的应收账款；无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

公司报告期应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

公司报告期末应收账款中无应收关联方单位欠款。

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	31,459,983.27	95.05%	169,718,219.27	99.68%
1 至 2 年	1,202,420.70	3.63%	267,872.59	0.16%
2 至 3 年	154,226.34	0.47%	194,458.00	0.11%
3 年以上	280,461.62	0.85%	87,319.62	0.05%
合计	33,097,091.93	--	170,267,869.48	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额（元）	年限	比例（%）	未结算原因
第一名	第三方	17,693,462.38	一年以内	53.46	材料未到
第二名	第三方	3,603,404.24	一年以内	10.89	材料未到
第三名	第三方	1,155,319.63	一年以内	3.49	材料未到
第四名	第三方	850,263.00	一年以内	2.57	服务未提供
第五名	第三方	816,000.00	一年以内	2.46	设备未到
合计		24,118,449.25		72.87	

其他说明：

本公司报告期末无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

公司报告期内预付款项中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	725,095.89	700,756.17
合计	725,095.89	700,756.17

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他	6,602,780.85	100.00%	1,618,208.83	24.51%	4,984,572.02	3,982,871.64	100.00%	1,923,275.08	48.29%	2,059,596.56

应收款										
合计	6,602,780.85	100.00%	1,618,208.83	24.51%	4,984,572.02	3,982,871.64	100.00%	1,923,275.08	48.29%	2,059,596.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,819,444.51	240,972.22	5.00%
1 至 2 年	139,508.23	27,901.65	20.00%
2 至 3 年	588,986.30	294,493.15	50.00%
3 年以上	1,054,841.81	1,054,841.81	100.00%
合计	6,602,780.85	1,618,208.83	24.51%

确定该组合依据的说明：

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

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-305,066.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他零星往来款	665,250.89

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款项	2,038,664.02	1,662,546.40

个人往来款项	529,651.95	1,420,325.24
保证金及押金	1,976,917.15	900,000.00
应收增值税返还	2,057,547.73	
合计	6,602,780.85	3,982,871.64

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收增值税返还	退税款	2,057,547.73	1 年以内	31.16%	0.00
中国人民财产保险股份有限公司山东省分公司	保险理赔款	1,536,049.24	1 年以内 1,224,909.71 元； 1-2 年 129,728.23 元； 2-3 年 181,411.30 元	23.26%	177,896.79
龙口经济开发区河口于家村（海岱管理区农村财务委托代理中心）	押金	800,000.00	3 年以上	12.12%	800,000.00
嘉兴恒冠汽车部件有限公司	押金	455,000.00	1 年以内	6.89%	22,750.00
山东移动通信有限公司龙口分公司	预付话费	415,522.51	1 年以内	6.29%	20,776.13
合计	--	5,264,119.48	--		1,021,422.92

(6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备、本期又全额或部分收回的其他应收款；无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

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

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	227,914,249.02		227,914,249.02	190,270,134.98		190,270,134.98
在产品	241,630,999.54		241,630,999.54	239,175,467.91		239,175,467.91
库存商品	211,477,091.57	4,616,480.02	206,860,611.55	203,363,390.39	2,035,939.64	201,327,450.75
低值易耗品	19,314,480.26		19,314,480.26	18,562,312.43		18,562,312.43

生产成本	4,580,610.57		4,580,610.57			
边角料	94,630,116.40	4,237,808.40	90,392,308.00	97,263,686.00		97,263,686.00
合计	799,547,547.36	8,854,288.42	790,693,258.94	748,634,991.71	2,035,939.64	746,599,052.07

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,035,939.64	4,616,480.02		2,035,939.64		4,616,480.02
边角料		4,237,808.40				4,237,808.40
合计	2,035,939.64	8,854,288.42		2,035,939.64		8,854,288.42

公司按存货账面余额与可变现净值的差额计提存货跌价准备。

公司报告期存货中无利息资本化金额。

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
下一年度将摊销的长期待摊费用	206,886.48	
合计	206,886.48	

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保本型理财产品	85,000,000.00	20,000,000.00
待抵扣进项税	36,818,287.01	50,741,581.61
合计	121,818,287.01	70,741,581.61

其他说明：

公司报告期末的保本型理财产品为：于2015年8月20日从中国建设银行龙口支行购买中国建设银行山东省分行“乾元”2015年第109期保本型理财产品50,000,000.00元，该项理财产品将于2016年8月15日到期；于2015年12月31日向中国农业银行龙口支行购买中国农业银行“本利丰·34天”人民币理财产品35,000,000.00元，该项理财产品将于2016年2月4日到期。

10、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
按成本计量的	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
北京福田产业投资控股集团 股份有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

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

其他说明

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

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,566,600.00	4,360,009.16		12,926,609.16
2.本期增加金额	524,440.00	1,453,336.39		1,977,776.39
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				

(3) 企业合并增加				
其他	524,440.00			524,440.00
无形资产转入		1,453,336.39		1,453,336.39
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,091,040.00	5,813,345.55		14,904,385.55
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	67,818.92	58,517.38		126,336.30
2.本期增加金额	462,491.77	104,155.78		566,647.55
(1) 计提或摊销	462,491.77	104,155.78		566,647.55
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	530,310.69	162,673.16		692,983.85
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	8,560,729.31	5,650,672.39		14,211,401.70
2.期初账面价值	8,498,781.08	4,301,491.78		12,800,272.86

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	290,468,335.00	789,394,475.43	10,366,953.88	26,247,508.79	1,116,477,273.10
2.本期增加金额	99,748,267.13	87,266,413.38	1,533,691.75	4,138,277.25	192,686,649.51
(1) 购置	3,662,520.20	11,555,382.74	1,064,735.44	3,374,494.87	19,657,133.25
(2) 在建工程转入	96,085,746.93	74,792,276.03			170,878,022.96
(3) 企业合并增加		918,754.61	468,956.31	763,782.38	2,151,493.30
3.本期减少金额			1,068,376.06	2,249,394.91	3,317,770.97
(1) 处置或报废			1,068,376.06	2,249,394.91	3,317,770.97
4.期末余额	390,216,602.13	876,660,888.81	10,832,269.57	28,136,391.13	1,305,846,151.64
二、累计折旧					
1.期初余额	54,998,115.52	272,686,663.08	5,897,598.47	13,961,687.32	347,544,064.39
2.本期增加金额	14,259,984.18	66,211,009.99	902,572.27	3,650,586.38	85,024,152.82
(1) 计提	14,259,984.18	66,003,620.77	902,572.27	3,572,961.90	84,739,139.12
(2) 合并转入		207,389.22		77,624.48	285,013.70
3.本期减少金额			279,230.82	1,204,564.75	1,483,795.57
(1) 处置或报废			279,230.82	1,204,564.75	1,483,795.57
4.期末余额	69,258,099.70	338,897,673.07	6,520,939.92	16,407,708.95	431,084,421.64
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	320,958,502.43	537,763,215.74	4,311,329.65	11,728,682.18	874,761,730.00
2.期初账面价值	235,470,219.48	516,707,812.35	4,469,355.41	12,285,821.47	768,933,208.71

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	8,560,729.31

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
唐山项目房屋建筑物	95,211,622.07	唐山项目建成统一办理
咸宁项目房屋建筑物	98,461,806.25	咸宁项目建成统一办理

其他说明

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

公司报告期内无通过融资租赁租入的固定资产。

公司报告期末以原值为65,204,954.44元的房屋建筑物、原值为13,401,572.00元的土地使用权为抵押，从中国建设银行股份有限公司龙口支行获得320,000,000.00元的短期借款。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
唐山高强度轻型钢制车轮项目	132,708,828.24		132,708,828.24	157,376,533.70		157,376,533.70
咸宁高强度轻型钢制车轮项目	132,865,681.83		132,865,681.83	210,540,470.63		210,540,470.63
其他零星工程	12,503,355.15		12,503,355.15	14,908,643.25		14,908,643.25
合计	278,077,865.22		278,077,865.22	382,825,647.58		382,825,647.58

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
唐山高强度轻型钢制车轮项目	565,031,800.00	157,376,533.70	17,749,762.27	42,417,467.73		132,708,828.24	66.93%	65%				募股资金
咸宁高强度轻型钢制车轮项目	586,633,100.00	210,540,470.63	46,113,471.91	123,788,260.71		132,865,681.83	54.27%	55%				募股资金
其他零星工程		14,908,643.25	2,267,006.42	4,672,294.52		12,503,355.15						其他
合计	1,151,664,900.00	382,825,647.58	66,130,240.60	170,878,022.96		278,077,865.22	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明

在建工程中无利息资本化金额。

14、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	96,305,408.19			1,432,267.80	97,737,675.99
2.本期增加金额	770,949.90			863,017.08	1,633,966.98
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,453,336.39				1,453,336.39
(1) 处置					
4.期末余额	95,623,021.70			2,295,284.88	97,918,306.58
二、累计摊销					
1.期初余额	8,764,642.34			407,230.56	9,171,872.90
2.本期增加金额	1,966,526.58			212,047.91	2,178,574.49
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,731,168.92			619,278.47	11,350,447.39
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	84,891,852.78			1,676,006.41	86,567,859.19

2.期初账面价值	87,540,765.85			1,025,037.24	88,565,803.09
----------	---------------	--	--	--------------	---------------

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明:

公司报告期末土地使用权抵押情况详见“注释五.12”。

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

公司报告期内无形资产不存在减值情况，故未计提减值准备。

15、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
英泰斯特		247,788,282.82				247,788,282.82
合计		247,788,282.82				247,788,282.82

(2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法:

商誉减值测试方法和减值准备计提方法：商誉系公司于2015年非同一控制下企业合并英泰斯特形成。公司商誉可回收金额按照有关资产组合的预计未来现金流量现值确定。依据英泰斯特管理层制定的未来六年财务预算确认收入，参照无风险利率和同行业风险报酬率确定13.98%的折现率，自第七年起的现金流量保持稳定。2016年对英泰斯特的销售毛利率采用2015年的毛利率，由于销售规模的扩大，自2017年起销售毛利率增长2%，以后保持不变，各项变动成本、固定成本参考2015年的成本情况进行确定。

商誉系公司于2015年收购了英泰斯特形成非同一控制下企业合并所产生。公司经减值测试，报告期末商誉未发生减值，无需计提减值准备。

16、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
装修费		741,390.31	28,986.60	153,519.60	558,884.11
网络域		90,322.85	9,379.92	53,366.88	27,576.05
合计		831,713.16	38,366.52	206,886.48	586,460.16

17、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	8,854,288.44	2,213,572.11	2,035,939.64	508,984.91
内部交易未实现利润	1,809,370.59	288,635.26	1,355,763.52	338,940.88
可抵扣亏损	15,104,402.24	3,776,100.56	3,621,559.52	905,389.88
坏账准备	20,367,389.39	4,749,238.84	12,989,243.68	3,247,310.92
资产性政府补助	21,541,756.24	5,385,439.06	22,702,159.80	5,675,539.95
合计	67,677,206.90	16,412,985.83	42,704,666.16	10,676,166.54

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	293,916.67	44,087.50		
合计	293,916.67	44,087.50		

(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		16,412,985.83		10,676,166.54
递延所得税负债		44,087.50		

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	320,000,000.00	268,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	80,000,000.00

信用借款	542,078,960.00	325,000,000.00
合计	902,078,960.00	673,000,000.00

短期借款分类的说明：

公司报告期内无已到期未偿还的短期借款。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	45,716,162.85	75,312,650.00
合计	45,716,162.85	75,312,650.00

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
1 年以内	112,477,428.44	110,607,750.97
1 年至 2 年	9,961,396.73	5,632,379.63
2 年至 3 年	1,884,344.73	3,524,938.62
3 年以上	5,551,306.21	3,588,667.23
合计	129,874,476.11	123,353,736.45

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：

公司报告期末应付账款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项、无账龄在1年以上的大额应付款。

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
1 年以内	15,420,319.62	13,650,046.42
1 年至 2 年	3,133,367.25	2,502,399.94
2 年至 3 年	2,205,732.00	277,907.56

3 年以上	1,071,022.74	841,746.99
合计	21,830,441.61	17,272,100.91

(2) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

其他说明：

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

公司报告期末预收款项中无账龄超过一年的大额预收款项。

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	5,120,177.96	100,311,151.13	99,155,479.67	6,275,849.42
二、离职后福利-设定提存计划		9,558,996.99	9,558,996.99	
合计	5,120,177.96	109,870,148.12	108,714,476.66	6,275,849.42

(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	5,017,505.96	88,686,435.32	87,428,091.86	6,275,849.42
2、职工福利费		5,146,164.51	5,146,164.51	
3、社会保险费		4,978,772.30	4,978,772.30	
其中：医疗保险费		3,220,756.49	3,220,756.49	
工伤保险费		1,006,197.02	1,006,197.02	
生育保险费		309,618.93	309,618.93	
残疾人保障金		442,199.86	442,199.86	
4、住房公积金	102,672.00	1,309,679.00	1,412,351.00	
5、工会经费和职工教育经费		190,100.00	190,100.00	
合计	5,120,177.96	100,311,151.13	99,155,479.67	6,275,849.42

(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		9,042,376.04	9,042,376.04	
2、失业保险费		516,620.95	516,620.95	
合计		9,558,996.99	9,558,996.99	

其他说明：

公司报告期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,503,752.91	26,704.51
营业税	191,513.15	304,652.71
企业所得税	9,892,055.09	6,373,960.08
城市维护建设税	222,129.82	10,188.00
教育费附加	158,949.90	7,277.15
房产税	610,940.53	460,026.76
土地使用税	890,784.74	954,284.05
地方水利建设基金	6,850.74	1,455.43
个人所得税	588,419.87	32,477.91
印花税	144,035.40	162,337.41
合计	15,209,432.15	8,333,364.01

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		211,555.56
合计		211,555.56

25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	26,046.67	26,046.67
合计	26,046.67	26,046.67

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

系控股子公司赛诺特应付的少数股东股利，由于金额较少故将在以后股利分配时一并支付。

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	27,064,287.29	2,309,567.28
1 年至 2 年	239,020.69	34,920.00
2 年至 3 年	43,766.00	562,930.00
3 年以上	362,071.12	1,273,089.12
合计	27,709,145.10	4,180,506.40

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

其他说明

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

公司报告期末其他应付款中无账龄超过一年的大额款项。

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益-政府补助	5,762,310.00	5,762,310.00
合计	5,762,310.00	5,762,310.00

单位：元

28、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	57,522,260.00		5,762,310.00	51,759,950.00	收到财政拨款
合计	57,522,260.00		5,762,310.00	51,759,950.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
轿车钢制车轮生产项目	2,500,000.00		500,000.00		2,000,000.00	与资产相关
财政局专项资金补助	11,192,160.00		699,510.00		10,492,650.00	与资产相关
产业振兴和技术改造专项资金	23,650,000.00		3,300,000.00		20,350,000.00	与资产相关

产业振兴和技术改造专项资金	7,500,000.00		1,000,000.00		6,500,000.00	与资产相关
项目区土地开发治理款	12,680,100.00		262,800.00		12,417,300.00	与资产相关
合计	57,522,260.00		5,762,310.00		51,759,950.00	--

其他说明：

公司资产性政府补助情况：公司根据“龙口市财政局龙财建指[2010]182号”文件，于2010年12月收到用于“轿车钢制车轮生产项目”专项资金500万元，从购置资产投入使用之日起，按资产的使用期限分10年进行摊销，期末余额200万元；公司子公司唐山兴民于2011年1月收到唐山市玉田县财政局13,990,200.00元的专项资金补助，用于基础设施建设，按资产的使用期限分20年进行摊销，期末余额10,492,650元；公司子公司唐山兴民根据河北省发展和改革委员会、河北省工业和信息化厅“冀发改投资[2012]1167号”文件，分别于2012年12月、2013年3月收到产业振兴和技术改造（中央评估第二批）专项资金3,300万元、1,000万元，用于公司投资建设项目使用，按资产的使用期限分10年进行摊销，期末余额分别为2,035万元、650万元；公司子公司唐山兴民根据玉田县人民政府办公室关于唐山兴民钢圈有限公司项目区土地开发整理专项经费请示的批复“玉政办函[2014]171号”，于2014年5月收到玉田县财政局土地开发治理资金1,314万元，该笔款项按相关土地使用时间分50年进行摊销，期末余额12,417,300.00元。

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	513,700,050.00						513,700,050.00

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	983,613,486.03			983,613,486.03
其他资本公积	110,000.00			110,000.00
合计	983,723,486.03			983,723,486.03

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-52,060.00	846,742.45			846,742.45		794,682.45
外币财务报表折算差额	-52,060.00	846,742.45			846,742.45		794,682.45
其他综合收益合计	-52,060.00	846,742.45			846,742.45		794,682.45

32、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	54,776,062.78	2,342,382.42		57,118,445.20
合计	54,776,062.78	2,342,382.42		57,118,445.20

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	401,668,893.09	364,340,587.54
调整后期初未分配利润	401,668,893.09	364,340,587.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,307,483.15	49,940,443.30
减：提取法定盈余公积	2,342,382.42	4,906,637.00
应付普通股股利	5,137,000.50	7,705,500.75
期末未分配利润	421,496,993.32	401,668,893.09

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,001,428,800.85	812,891,573.70	1,155,521,256.82	970,100,469.39
其他业务	104,627,007.75	115,061,338.67	169,867,469.94	170,043,850.78
合计	1,106,055,808.60	927,952,912.37	1,325,388,726.76	1,140,144,320.17

35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,401,768.99	1,943,950.82
教育费附加	585,981.17	833,121.76
地方教育费附加	373,848.92	555,414.53
地方水利基金	164,792.77	277,707.24
营业税	258,658.15	23,775.00
合计	2,785,050.00	3,633,969.35

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
配套服务费	19,644,590.84	22,096,129.59
出口费用	14,702,248.32	13,776,807.85
运输装卸费	9,054,706.00	8,433,665.21
广告宣传费	1,564,103.11	1,778,393.77
保险费	1,087,973.87	
其他	506,985.66	551,108.67
合计	46,560,607.80	46,636,105.09

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,377,288.63	16,210,991.76
折旧及摊销	8,594,099.92	9,536,048.94
税金	10,109,870.90	8,668,803.61
差旅费及车费	3,332,926.37	3,824,779.46
办公费	6,918,360.00	4,871,899.62
业务招待费	673,334.95	800,873.19
保险费	882,925.69	1,553,024.59
研发费用	2,162,149.24	1,399,353.99
水电费	1,178,934.78	604,227.00
其他	1,396,914.74	940,285.72
合计	56,626,805.22	48,410,287.88

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,394,045.99	40,539,929.75
减：利息收入	9,744,216.85	10,453,240.01
手续费	322,711.86	336,485.74
汇兑损失	-3,497,441.05	768,574.92

合计	26,475,099.95	31,191,750.40
----	---------------	---------------

39、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	4,687,941.75	86,549.71
二、存货跌价损失	8,854,288.42	2,035,939.64
合计	13,542,230.17	2,122,489.35

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金保本型理财产品收益	2,082,520.55	3,723,550.68
其他收益	1,074,807.24	
合计	3,157,327.79	3,723,550.68

41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,027,233.83	1,939,874.52	1,027,233.83
其中：固定资产处置利得	1,027,233.83	1,939,874.52	1,027,233.83
政府补助	7,247,175.03	8,971,310.00	6,589,310.00
其他	232,703.60	389,504.00	232,703.60
合计	8,507,112.46	11,300,688.52	7,849,247.43

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
贴息	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	250,000.00		与收益相关
增值税返还	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	657,865.03		与收益相关
科技补贴	科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关

科技补贴	科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
科技补贴	科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
人才奖励	财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
科技奖励	科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	169,000.00		与收益相关
博士后进站	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
参展补助	商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
扶持基金	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	15,000.00		与收益相关
就业补贴	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	13,000.00		与收益相关
递延收益摊销	财政局等	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	5,762,310.00		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	7,247,175.03		--

其他说明：

本公司 2015 年度列入营业外收入的政府补助主要包括：递延收益摊销 5,762,310.00 元；公司子公司英泰斯特于 2015 年 11 月收到财政贴息 250,000.00 元；公司孙公司武汉车联于 2015 年 11-12 月收到增值税返还 657,865.03 元；公司于 2015 年 2 月收到龙口市科技局补助资金 200,000.00 元；公司于 2015 年 2 月收到龙口市科技局 2013 年烟台科学技术奖励资金 10,000.00 元；公司于 2015 年 2 月收到龙口市科技局 2013 年龙口市科学技术奖励资金 30,000.00 元，公司于 2015 年 4 月收到龙口公共就业（人才）服务中心发放山东半岛蓝色经济区人才发展奖励资金 100,000.00 元；公司于 2015 年 7 月收到龙口市财政局工业发展奖励资金 169,000.00 元；公司于 2015 年 12 月收到龙口市人社局博士后进站企业补助资金 30,000.00 元；公司于 2015 年 12 月收到烟台市商务局发放 2015 年波兰展展位费补助资金 10,000.00 元；公司于 2015 年 5 月收到崇阳县财政局孵化基地扶持基金资金 15,000.00 元；公司于 2015 年 11 月收到崇阳县财政局职工培新稳定就业单位补贴资金 13,000.00 元。

42、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	744,830.93		744,830.93
其中：固定资产处置损失	744,830.93		744,830.93
对外捐赠	1,043,928.00	325,800.00	1,043,928.00
罚金支出	2,108.60	760,132.50	2,108.60
其他	800.00	89,000.00	800.00

合计	1,791,667.53	1,174,932.50	1,791,667.53
----	--------------	--------------	--------------

43、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	14,994,788.10	23,074,041.06
递延所得税费用	-5,671,250.87	-5,992,960.66
合计	9,323,537.23	17,081,080.40

(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	41,985,875.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,496,468.95
子公司适用不同税率的影响	-1,405,377.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	232,445.48
所得税费用	9,323,537.23

44、其他综合收益

详见附注 31。

45、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	827,000.00	16,414,700.00
利息收入	9,744,216.85	8,431,826.02
往来款项	676,870.70	580,670.62
其他	741,078.95	290,505.85
合计	11,989,166.50	25,717,702.49

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中现金支出	13,282,180.92	9,583,949.59
销售费用中现金支出	46,321,776.06	42,251,190.54
财务费用中现金支出	323,720.09	146,805.29
往来款项	911,398.32	2,246,420.85
其他	1,046,836.60	1,078,706.10
合计	61,885,911.99	55,307,072.37

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品	302,000,000.00	608,000,000.00
合计	302,000,000.00	608,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财买保本型理财产品	367,000,000.00	338,000,000.00
合计	367,000,000.00	338,000,000.00

(5) 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
三个月以上到期的票据保证金	5,321,440.00	
合计	5,321,440.00	

46、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	32,662,338.58	50,018,030.82
加：资产减值准备	13,542,230.17	2,122,489.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,305,786.67	82,151,416.48
无形资产摊销	2,178,574.49	2,001,486.34
长期待摊费用摊销	38,366.52	
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）	-282,402.90	-1,939,874.52
财务费用（收益以“-”号填列）	41,522,712.99	41,308,504.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,157,327.79	-3,723,550.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,836,335.09	-5,979,127.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-834,915.78	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,048,536.22	-9,744,078.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,870,912.27	-10,218,066.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,259,754.62	-70,736,754.45
经营活动产生的现金流量净额	111,701,649.29	75,260,475.49
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	337,076,499.45	420,976,058.60
减：现金的期初余额	420,976,058.60	280,660,337.24
现金及现金等价物净增加额	-83,899,559.15	140,315,721.36

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	281,928,000.00
其中：	--
武汉英泰斯特电子有限公司	281,928,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	29,201,071.98
其中：	--
武汉英泰斯特电子有限公司	29,201,071.98
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	252,726,928.02

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	337,076,499.45	420,976,058.60
其中：库存现金	768,588.37	666,845.67
可随时用于支付的银行存款	325,392,911.08	377,795,340.43
可随时用于支付的其他货币资金	10,915,000.00	42,513,872.50
三、期末现金及现金等价物余额	337,076,499.45	420,976,058.60

47、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	44,375,504.51
其中：美元	6,768,018.92	6.4936	43,948,627.27
欧元	60,164.23	7.0952	426,877.24
应收账款	--	--	18,467,915.15
其中：美元	2,767,624.29	6.4936	17,971,845.09
欧元	69,916.29	7.0952	496,070.06

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

√ 适用 □ 不适用

2014年9月公司在美国特拉华州成立兴民国际控股有限责任公司，目前尚未实际经营，只有部分房屋对外出租。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
武汉英泰斯特电子技术有限公司	2015年10月31日	281,928,000.00	51.00%	股权收购加增资	2015年10月31日		32,142,664.54	10,868,152.89

其他说明：

本公司于2015年8月8日与英泰斯特及其全体股东签订《关于武汉英泰斯特电子技术有限公司之股权转让及增资协议》约

定：本公司收购易舟等13名股东将所持英泰斯特46%的股权并且对英泰斯特增资93.43万元，经过上述股权转让和增资后本公司持有英泰斯特51%的股权。截止2015年10月31日，本公司第三届董事会第十次会议及英泰斯特股东会已通过上述协议，股权转让及增资已经完成，英泰斯特成为本公司的控股子公司。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	281,928,000.00
合并成本合计	281,928,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	34,139,717.18
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	247,788,282.82

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本相关公允价值的确定方法：根据青岛中盛联盟资产评估事务所有限公司“青中盛评字(2015)第015号”资产评估报告之评估结果，本公司确认英泰斯特的公允价值金额为34,139,717.18元。

商誉成因：根据本公司与英泰斯特及其全体股东签订的股权转让及增资协议，本公司取得英泰斯特51%的股权支付的对价为281,928,000.00元，支付的对价与英泰斯特可辨认净资产公允价值的差额形成商誉。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	29,201,071.98	29,201,071.98
应收款项	46,192,713.23	46,192,713.23
存货	20,899,959.07	15,630,867.59
固定资产	2,312,980.56	1,734,050.15
应收票据	2,585,700.00	2,585,700.00
其他应收款	1,910,093.28	1,910,093.28
预付账款	1,203,350.58	1,203,350.58
其他流动资产	13,600.00	13,600.00
其他长期资产	1,692,486.61	1,680,486.61
应付款项	3,869,053.61	3,869,053.61
预收账款	3,811,312.10	3,811,312.10
应付职工薪酬	1,341.77	1,341.17
应交税金	5,075,699.17	5,075,699.17
其他应付款	25,434,923.46	27,434,923.46
递延所得税负债	879,003.28	
净资产	66,940,621.92	59,959,603.31

减：少数股东权益	32,800,904.74	29,380,205.62
取得的净资产	34,139,717.18	30,579,397.69

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
赛诺特（龙口）车轮制造有限公司(以下简称“赛诺特”)	山东龙口	山东龙口	加工制造各种车轮、车用钢管及相关橡塑制品并销售上述产品	61.98%		直接投资
唐山兴民钢圈有限公司(以下简称“唐山兴民”)	河北唐山市玉田县	河北唐山市玉田县	加工制造各种车轮、橡塑制品、钢化玻璃、销售公司上述所列自产产品、汽车零部件销售及开发	100.00%		直接投资
咸宁兴民钢圈有限公司(以下简称“咸宁兴民”)	湖北省崇阳县	湖北省崇阳县	加工制造各种车轮、橡塑制品、钢化玻璃、销售公司上述所列自产产品、汽车零部件销售及开发	100.00%		直接投资
兴民国际控股有限责任公司(以下简称“兴民国际”)	美国特拉华州纽卡斯尔县威明顿市	美国特拉华州纽卡斯尔县威明顿市	车轮的研发与销售，轮胎及其他汽车零部件的经销	100.00%		直接投资
武汉英泰斯特电子技术有限公司	武汉市洪山区书城路	武汉市洪山区书城路	计算机软件的技术开发、信息咨询、技术服务、技术转让；计算机软件、电子产品的销售；计算机网络工程技术服务。	51.00%		收购 加增资
武汉车联软件技术有限公司(以下简称“武汉车联”)	武汉市洪山区珞喻路	武汉市洪山区珞喻路	计算机软件的技术开发、信息咨询、技术服务、技术转让；计算机软件、电子产品		51.00%	股权收购

(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
英泰斯特	49.00%	5,325,394.92		38,126,299.66
赛诺特	38.02%	29,460.52		21,038,310.44

(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
英泰斯特	117,077,482.61	3,284,831.76	120,362,314.37	42,509,452.06	44,087.50	42,553,539.56						
赛诺特	53,400,475.46	2,160,182.90	55,560,658.36	226,381.60		226,381.60	52,334,447.58	3,374,697.93	55,709,145.51	452,355.64		452,355.64

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
英泰斯特	32,142,664.54	10,868,152.89	10,868,152.89	636,588.76				
赛诺特	2,941,613.55	77,486.89	77,486.89	-184,499.94	3,114,720.76	204,070.27	204,070.27	-605,142.31

十、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在接受新的销售订单之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司的信用额度是销售业务员根据客户的规模、客户潜力、进货数量等情况综合申请信用额度，经公司销售副总、总经理审批，财务人员根据签批的信用额度、赊销期输入财务软件系统。财务人员通过该系统每天跟踪客户有无超账期的现象，出现超账期的财务人员会联系销售部催促客户尽快还款。每月月底财务部门会进行应收账款账龄分析，控制应收账款的信用风险。

2. 市场风险

金融工具的市场风险，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，主要包括外汇风险、利率风险。

(1) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额			期初余额		
	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额	期初外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款						
其中：美元	2,767,624.29	6.49	17,971,845.09	4,062,800.86	6.12	24,860,278.46
欧元	69,916.29	7.10	496,070.06	13,399.49	7.46	99,901.24
预付账款						
其中：美元	85,221.00	6.49	553,391.09	2,240.00	6.12	13,706.56
欧元	156,845.00	7.10	1,112,846.64	43,557.00	7.46	324,743.57
预收账款						
其中：美元	992,539.22	6.49	6,445,152.68	1,003,974.16	6.12	6,143,317.89
欧元	43,112.00	7.10	305,888.26	43,112.00	7.46	321,425.83
应付账款						
其中：美元	40.00	6.49	259.74	1,940.00	6.12	11,870.86

(2) 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。截止2015年12月31日，公司的银行借款均为固定利率借款，期末银行借款利息不会受到利率调整的影响。

3. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王志成。

其他说明：

王志成先生直接持有本公司33.84%的股份，为公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注 9.1. (1)。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

高赫男	董事长、总经理
邹志强	董事、副总经理
安徽江淮车轮有限公司	公司董事长高赫男、副总经理邹志强从 2013 年 11 月至 2015 年 7 月任该公司董事

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
安徽江淮车轮有限公司	采购边角料	3,077,794.35		否	5,421,133.86
安徽江淮车轮有限公司	采购固定资产	140,533.54		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽江淮车轮有限公司	销售钢制车轮	2,727,467.55	1,381,882.91
安徽江淮车轮有限公司	销售固定资产		380,000.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽江淮车轮有限公司	128,840.05	372,527.02
其他应付款			1,006,506.80

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

截至2015年12月31日，本公司无需要披露的或有事项。

截至2015年12月31日，公司无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	5,137,000.50
-----------	--------------

2、其他资产负债表日后事项说明

公司2016年4月13日召开的董事会表决通过了公司2015年度利润分配的预案：公司以截止2015年12月31日股本513,700,050股为基数，以截止2015年12月31日未分配利润向全体股东按每10股派发现金红利0.10元（含税），共计派发现金5,137,000.50元；本次不进行资本公积转增股本和送红股。

十四、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	254,593,408.34	100.00%	15,409,485.36	6.05%	239,183,922.98	190,492,789.31	100.00%	11,061,292.35	5.81%	179,431,496.96
合计	254,593,408.34	100.00%	15,409,485.36	6.05%	239,183,922.98	190,492,789.31	100.00%	11,061,292.35	5.81%	179,431,496.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	245,338,087.10	12,266,904.36	5.00%
1至2年	7,472,442.24	1,494,488.45	20.00%

2 至 3 年	269,572.90	134,786.45	50.00%
3 年以上	1,513,306.10	1,513,306.10	100.00%
合计	254,593,408.34	15,409,485.36	6.05%

确定该组合依据的说明：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,348,193.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	第三方	32,615,870.72	1年内	12.81
第二名	第三方	24,864,544.06	1年内	9.77
第三名	第三方	18,680,296.19	1年内	7.34
第四名	第三方	18,308,366.01	1年内	7.19
第五名	第三方	8,103,047.11	1年内	3.18
合计		102,572,124.09		40.29

(4) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备、本期又全额或部分收回的应收账款、无核销的应收账款；无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

公司报告期应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

公司报告期末应收账款中无应收关联方单位欠款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,938,954.76	100.00%	1,462,140.67	7.72%	17,476,814.09	11,834,732.93	100.00%	1,555,142.60	13.14%	10,279,590.33
合计	18,938,954.76	100.00%	1,462,140.67	7.72%	17,476,814.09	11,834,732.93	100.00%	1,555,142.60	13.14%	10,279,590.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,191,268.22	109,563.41	5.00%
1 至 2 年	132,728.23	26,545.65	20.00%
2 至 3 年	550,503.30	275,251.65	50.00%
3 年以上	1,050,779.96	1,050,779.96	100.00%
合计	3,925,279.71	1,462,140.67	7.72%

确定该组合依据的说明：

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

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-93,001.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他零星往来款	308,148.23

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方单位往来	15,013,675.05	8,262,554.62
单位往来款项	1,891,005.20	1,305,170.79
个人往来款项	263,752.00	1,367,007.52
保证金、押金	1,770,522.51	900,000.00
合计	18,938,954.76	11,834,732.93

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期 末余额
咸宁兴民钢圈有限公司	往来款	15,013,675.05	1 年以内	79.28%	750,683.75
中国人民财产保险股份有限公司山东省分公司	保险理赔款	1,536,049.24	1 年以内 1,224,909.71 元, 1 至 2 年 129,728.23 元, 2 至 3 年 181,411.30 元	8.11%	177,896.79
龙口经济开发区河口于家村(海岱管理区农村财务委托代理中心)	押金	800,000.00	3 年以上	4.22%	800,000.00
嘉兴恒冠汽车部件有限公司	押金	455,000.00	1 年以内	2.40%	22,750.00
山东移动通信有限公司龙口分公司	预付话费	415,522.51	1 年以内	2.20%	20,776.13
合计	--	18,220,246.80	--		1,772,106.67

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	1,023,064,095.31		1,023,064,095.31	660,314,269.81		660,314,269.81
合计	1,023,064,095.31		1,023,064,095.31	660,314,269.81		660,314,269.81

(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

赛诺特（龙口）车轮制造有限公司	13,419,967.87			13,419,967.87		
唐山兴民钢圈有限公司	350,797,586.12	27,400,000.00		378,197,586.12		
咸宁兴民钢圈有限公司	285,030,455.82	51,600,000.00		336,630,455.82		
兴民国际控股有限责任公司	11,066,260.00	1,821,825.50		12,888,085.50		
武汉英泰斯特电子技术有限公司		281,928,000.00		281,928,000.00		
合计	660,314,269.81	362,749,825.50		1,023,064,095.31		

(2) 其他说明

公司报告期末长期股权投资未发生减值情况，故未计提减值准备。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,003,032,154.50	847,434,200.37	1,185,792,586.74	1,011,511,215.24
其他业务	98,563,214.03	109,788,684.88	168,039,056.99	167,691,044.58
合计	1,101,595,368.53	957,222,885.25	1,353,831,643.73	1,179,202,259.82

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金保本型理财产品收益	2,082,520.55	3,723,550.68
其他收益	1,062,684.92	
合计	3,145,205.47	3,723,550.68

十五、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	282,402.90	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,589,310.00	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,937,863.01	
委托他人投资或管理资产的损益	3,157,327.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-814,133.00	
减：所得税影响额	3,013,835.69	
少数股东权益影响额	101,446.85	
合计	9,037,488.16	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
计入当期损益的政府补助	657,865.03	根据财税【2011】100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定，公司控股孙公司武汉车联对自行开发的软件产品按 17% 税率缴纳增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分享受即征即退的增值税税收优惠政策。该项应属于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。

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	1.39%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.93%	0.04	0.04

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 二、载有山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 四、载有公司董事长高赫男先生签名的2015年年度报告原件

以上文件置备地点：公司证券部

山东兴民钢圈股份有限公司

董事长：高赫男

2016年4月13日