

**MEICHEN**

山东美晨科技股份有限公司

**2014 年半年度报告**

**2014-061**

**2014 年 08 月**

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人张磊、主管会计工作负责人肖泮文及会计机构负责人(会计主管人员)孙淑芹声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	6
第三节 董事会报告 .....	10
第四节 重要事项 .....	21
第五节 股份变动及股东情况 .....	24
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	28
第七节 财务报告 .....	29
第八节 备查文件目录 .....	109

## 释义

释义项	指	释义内容
半年报	指	山东美晨科技股份有限公司 2014 年半年度报告
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期、上年同期	指	2014 年 1-6 月及 2013 年 1-6 月
元	指	人民币元
商用车	指	汽车两大分类中的一类，其设计和技术特征上用于运送人员和货物，并且可以牵引挂车，包括载货汽车（卡车）和 9 座以上客车
重卡	指	公路运行时厂定最大总质量（GA）>14 吨的卡车
中卡	指	6 吨<GA≤14 吨的卡车
轻卡	指	1.8 吨<GA≤6 吨的卡车
乘用车	指	汽车两大分类中的一类，其设计和技术特征上主要用于载运乘客及其随身行李和（或）临时物品的汽车，包括轿车、SUV、MPV 和交叉型乘用车
工程机械	指	用于工程建设的施工机械的总称。广泛用于建筑、水利、电力、道路、矿山、港口和国防等工程领域，种类较多。包括挖掘机、装载机、混凝土机械、汽车起重机、推土机、桩工机械、叉车、压路机、平路机等
陕汽集团	指	陕西汽车集团有限责任公司
津美生物	指	山东津美生物科技有限公司
塔西尔	指	北京塔西尔悬架科技有限公司
福田汽车	指	北汽福田汽车股份有限公司
陕重汽	指	陕西重型汽车有限公司
上汽依维柯红岩	指	上汽依维柯红岩商用车有限公司，系上汽下属公司
奇瑞汽车	指	奇瑞汽车股份有限公司
长城汽车	指	长城汽车股份有限公司
长安汽车	指	重庆长安汽车股份有限公司
北汽乘用车	指	北京汽车股份有限公司
黄海汽车	指	丹东黄海汽车有限责任公司乘用车分公司
三一重工	指	三一重工股份有限公司
中联重科	指	长沙中联重工科技发展股份有限公司

徐州重工	指	徐州工程机械集团有限公司
橡胶制品	指	橡胶制品是以橡胶为主要原料，经过一系列加工制成的具有弹性或韧性的产品总称，包括轮胎和非轮胎橡胶制品。
减震橡胶制品、减震制品	指	利用天然橡胶、合成橡胶等高分子弹性体特有的高弹性、阻尼性及制品结构上的可变形性来减少或消除机械震动、噪声以及冲击所导致的危害的一类特殊制品，是振动与噪声控制系统中的重要弹性元件。
胶管、胶管制品	指	用于气体、液体等流体输送的管状橡胶制品，一般由内外胶层和骨架层组成。其中：内胶层直接承受输送介质的磨损、侵蚀，且防止其泄漏；骨架层是胶管的承压层，赋予管体强度和刚度；外胶层保护骨架层不受外界的伤害和侵蚀。
重大资产重组	指	发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金
山东富美投资有限公司	指	西藏富美投资有限公司（因名称变更后还未完成在中国登记结算公司的名称变更因此股东名称仍为山东富美投资有限公司）

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	美晨科技	股票代码	300237
公司的中文名称	山东美晨科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	美晨科技		
公司的外文名称（如有）	Shandong Meichen Science & Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Meichen Tech.		
公司的法定代表人	张磊		
注册地址	山东省诸城市密州路东首路南		
注册地址的邮政编码	262200		
办公地址	山东省诸城市东外环北首路西		
办公地址的邮政编码	262200		
公司国际互联网网址	www.meichen.cc		
电子信箱	meichen@meichen.cc		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李炜刚	
联系地址	山东省诸城市东外环北首路西	
电话	0536-6151511	
传真	0536-6320138	
电子信箱	liweigang@meichen.cc	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	350,074,098.34	290,967,562.87	20.31%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	26,303,303.04	20,726,847.15	26.90%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	26,660,040.03	20,591,327.58	29.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-27,899,086.14	52,210,428.49	-153.44%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.2719	0.5089	-153.43%
基本每股收益（元/股）	0.26	0.2	30.00%
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.2	30.00%
加权平均净资产收益率	4.44%	3.69%	0.75%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.50%	3.66%	0.84%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,060,652,319.82	979,434,022.60	8.29%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	603,043,542.63	582,440,239.59	3.54%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.8776	5.6768	3.54%

## 五、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-109,924.73	
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）	374,700.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-665,926.00	
减：所得税影响额	-45,462.53	
少数股东权益影响额（税后）	1,048.79	
合计	-356,736.99	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	26,303,303.04	20,726,847.15	603,043,542.63	582,440,239.59
按国际会计准则调整的项目及金额				

### 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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	26,303,303.04	20,726,847.15	603,043,542.63	582,440,239.59
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用  不适用

## 七、重大风险提示

1、由于汽车终端市场竞争压力以及同业价格竞争，下游汽车主机厂客户对于产品价格的调整使公司的产品面临一定的降价压力。

2、根据公司发展战略，近年来公司开发了空气悬架、橡胶悬架等系统集成产品，通过技术提升，有效的提高了公司的竞争优势，但在产品批量应用后面临售后费用增加的风险。

3、公司募集资金投资项目建设完成后，各产品产能均较现有产能有较大幅度提高。公司尽管已对募集资金投资项目的产品市场进行了充分的可行性论证，但如果后期市场情况发生不可预见的变化，如公司不能有效地与主要客户开展新产品的开发合作，公司对主要客户的市场开拓放缓甚至停滞、失败，或者主要客户的车型推广慢于预期进度，则公司将存在因产能扩大无法消化而导致的产品滞销风险。

4、本公司控股子公司北京塔西尔诉湖北耀星国际贸易有限公司、随州市奥丰汽车零部件有限公司、湖北省齐星汽车车身股份有限公司拖欠货款681.5 万元买卖合同纠纷案，经2013年5月7日山东省高级人民法院（2013）鲁商终字45号民事判决书终审判决，随州市奥丰汽车零部件有限公司于本判决生效后10日内支付货款681.5 万元并赔偿利息损失。目前该案已经进入执行程序。

5、湖北耀星国际贸易有限公司以北京塔西尔销售的产品存在质量问题为由，将北京塔西尔和本公司作为共同被告，

向随州市中级人民法院提起诉讼，并采取诉前保全措施。2013年8月13日，本公司收到湖北省随州市中级人民法院（2012）鄂随州中立民保字第00007-7号、00007-9号民事裁定书，截至报告期末冻结本公司在中国农业银行股份有限公司诸城市支行、兴业银行股份有限公司潍坊分行两个银行账户中的资金12420087.46元，冻结期限六个月。2014年2月18日起续冻公司资金12,420,087.46元整，冻结期限六个月。公司已于2014年3月7日收到随州市中级人民法院质证（鉴定材料）传票。

6、公司本次重大资产重组尚未收到中国证监会的正式审核文件，待收到中国证监会相关核准文件后将另行公告。敬请广大投资者注意投资风险。

7、公司高新认证企业已到期正在办理重新申报认证相关事项，如不能被重新认定为高新企业则不再享受相应税收优惠政策。

### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内财务状况和经营成果

##### 1、报告期内总体经营情况

据汽车工业协会统计，2014年上半年汽车生产1178.34万辆，同比增长9.6%；汽车销售1168.35万辆，同比增长8.4%，其中：乘用车生产970.85万辆，同比增长12.1%，乘用车销售963.38万辆，同比增长11.2%；商用车生产207.49万辆，同比下降0.6%，商用车销售204.97万辆，同比下降3.2%，其中重卡销售42.90万辆，同比增长6.53%。

公司通过市场结构持续优化、产品持续升级换代，使公司面向乘用车市场的销售额占总营业额的比例持续上升，2012年、2013年、2014上半年乘用车市场销售额占比分别为5.5%、12.17%、13.08%，未来乘用车市场的发展将对公司的发展前景产生重要影响。同时由于重卡市场的恢复性增长，公司2014年上半年对重卡领域的产品配套也有较大的增长。

公司今年上半年围绕“凝心聚力、深度转型、内涵增长、共赢未来”的方针展开工作，取得了一定的成绩：

(1) 通过市场结构持续优化、产品持续升级换代，使公司面向乘用车市场的销售额占总营业额的比例提升至13.08%，工程机械/发动机市场提升至9.57%；

(2) 提升企业管理水平方面，推进企业内部利润中心转型，以乘用车、商用车为试点，分别进行收入成本内部核算，实现内部单位成本运营向利润中心过渡；

(3) 完善质量系统：在公司层面推动全员QCD改善，上半年收集效益改善558条,推动质量系统持续优化；

(4) 降成本：通过主动降成本奖励和被动降成本指标管控，鼓励各部门在技术、工艺、质量、制造、采购、管理等方面推动降成本工作，上半年降成本成效显著。

受市场结构调整、乘用车市场营业收入提升及重卡市场持续回暖带动等影响，公司2014年上半年完成营业收入35,007.41万元，同比增长20.31%，归属于上市公司股东的净利润2,630.33万元，同比增长26.90%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	350,074,098.34	290,967,562.87	20.31%	受市场结构调整、乘用车市场营业收入提升及重卡市场持续回暖带动等影响
营业成本	234,388,282.12	205,432,265.79	14.10%	
销售费用	33,135,366.80	24,579,965.96	34.81%	报告期内销售收入增加同时由于下游客户推行上线结算、即时配送等零库存的管理模式，致使仓储物流费增加所致
管理费用	35,152,901.10	26,268,044.99	33.82%	报告期内因研发项目增加以及公司并购产生的审计咨询费增加所致
财务费用	4,705,130.52	6,658,625.03	-29.34%	

所得税费用	5,739,846.71	3,920,670.63	46.40%	报告期内母公司利润总额增加所致
研发投入	17,251,319.85	12,016,414.89	43.56%	报告期内研发项目增加以及生物项目处于研发初期投入继续增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-27,899,086.14	52,210,428.49	-153.44%	报告期内因主要客户福田戴姆勒销售回款周期延长导致回款增幅低于收入增长幅度所致
投资活动产生的现金流量净额	-10,993,125.52	-11,205,203.36	1.89%	
筹资活动产生的现金流量净额	-205,558.06	-67,073,430.90	99.69%	报告期内收到短期借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-39,097,769.72	-26,068,205.77	-49.98%	报告期内经营活动净额降低所致

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

不适用

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营减震橡胶制品、胶管制品及其他橡胶制品的开发、制造、销售；塑料制品的研发、制造、销售；目前主要面向商用车领域，并逐步向乘用车、工程机械领域拓展。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
空气系统胶管	36,346,550.96	16,986,058.75	53.27%	2.37%	-7.02%	4.72%
输水系统胶管	65,893,465.45	38,668,597.95	41.32%	65.60%	54.62%	4.17%
推力杆	63,188,088.29	46,931,409.94	25.73%	2.04%	2.43%	-0.28%

悬架总成	55,460,160.23	44,978,059.10	18.90%	2.68%	-2.31%	4.14%
其他减震制品	76,387,270.35	51,239,907.27	32.92%	21.83%	14.50%	4.29%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

针对国内商用车特别是中重卡领域市场不景气的恶劣环境，公司采取积极开拓新市场、提前布局乘用车、工程机械、国际市场等领域的方式，以期在后续市场中提升公司产品的广度和深度，增加产品盈利能力。报告期内前五名客户收入总额26,580万元，占总收入的76.77%，较同期74.16%上升2.61%。报告期内前五名客户分别为北汽福田占37.98%、陕西重汽占12.71%、长城汽车占11.11%、上汽依维柯红岩占10.82%、潍柴动力占4.15%；同期前五名客户分别为：北汽福田占41.18%、陕西重汽占14.13%、上汽依维柯红岩占7.59%、长城汽车占6.45%、北京兴达远洋占4.81%；

#### 6、主要参股公司分析

适用  不适用

公司报告期无参股公司。

#### 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

项目名称	拟达到的目标	项目进展情况	对公司未来发展的影响
汽车推力杆摩擦工艺项目	通过采用摩擦焊工艺，提高了产品质量一致性，降低能源、材料消耗和废品率，提升生产效率，实现整车节能减排和轻量化目标。	1.2014年实现对接庆铃汽车的推力杆摩擦焊样件生产，预计2014年8月份开始批量； 2. 新开发陕汽M3000车型的摩擦焊推力杆（DZ96259520486/7），目前进	通过推进推力杆的摩擦焊工艺，积极响应国家节能减排政策和整车轻量化要求，未来发展前景广阔。

		行样件路试,预计2014年10月份实现量产。	
发动机悬置设计项目	建立发动机悬置匹配设计流程,实现为国内自主品牌乘用车和商用车主机厂进行发动机悬置系统匹配设计和提供系统解决方案。	现已具备为国内自主品牌商用车进行发动机悬置系统进行匹配设计能力。目前完成对柳汽4H7C车型的匹配设计及样件试装,预计2015年6月实现量产。欧曼9系自卸车前悬匹配设计,预计2015年量产。	通过建立与主机厂同步的发动机悬置系统匹配设计平台,提升公司发动机悬置类产品的在业内品牌知名度,有利于整个橡胶减振品系的市场开拓和盈利能力的提升。
汽车塑料产品震动摩擦工艺项目	通过采用震动摩擦焊工艺,解决了复杂高温尼龙进气硬管成型工艺问题。采用注塑+震动摩擦焊接,可以替代铸铝汽车进气歧管及集成或简化复杂吹塑硬管,提高了产品质量一致性,降低能源、材料消耗和废品率,提升生产效率,实现整车节能减排和轻量化目标	1.2014年实现对接长城汽车CHB041中冷器进气硬管产品的开发,预计2015年8月份开始批量; 2.2014年实现江铃N352项目的增压器出气硬管替代铸铝管产品,预计14年10月份转产; 3.2014年开发广汽AL项目的中冷器进气消音器,实现空腔壳体的成型及型芯的一体焊接,预计2015年10月份实现量产。	通过引进震动摩擦焊工艺,积极响应国家节能减排政策和整车轻量化要求,实现汽车复杂中冷器进气硬管及塑料进气歧管的开发,未来发展前景广阔。
环保防腐型双层卷焊管深加工项目	项目通过在材料技术及深加工技术方面的卓越设计,产品在NSS试验下,3000h不出现腐蚀,96h湿热不出现腐蚀或镀层破坏。攻克了困扰国内多年在双层卷焊管深加工难以解决的质量一致性与生产效率提升之间矛盾的难题,也弥补了国内企业在双层卷焊管高端产品深加工方面的技术空白。	1、已完成环保防腐型双层卷焊管材料资源的储备,完成技术、工艺的开发。装备的采购及安装调试已完成。目前已给长城哈弗H6?货? 2、目前已应用于北汽C50E油冷管项目,已完成小批量供货验证。	项目实施后,可以实现为国内高端乘用车市场和国外市场客户配套,打破国外公司和合资公司在环保防腐型双层卷焊管的技术垄断和市场垄断,对于扩大公司产业规模,提升国内在环保防腐型双层卷焊管深加工产业的地位具有重要意义。
汽车自动变速箱油冷管材料	完成满足通用标准GMW16171产品的厂内开发。	1.完成满足通用标准GMW16171产品的厂内开发; 2.目前已给北汽C50E车型批量供货,已向长城汽车哈弗H2及H6提供样件。	这种新型的汽车自动变速箱油冷管,在高温下耐热老化、耐变速箱油性能好,爆破强度高,耐疲劳性好,而且在成本上也有较大的优势。使公司能够跟上市场的需求变化,提高了产品竞争力。
悬浮驾驶室悬架项目	(1) 悬架动行程: ±40mm; (2) 侧倾角度: ≤2°; (3) 偏频: <2Hz; (4) 座椅加速度值: <0.63m/s²; (5) 隔振率:>50%。	1、该项目已搭建完善的悬浮驾驶室悬架开发优化平台,现已形成2个系列9种基本型驾驶室悬架结构,并为多家重卡、工程机械主机厂供货,通过了市场验证;	悬浮式驾驶室悬架项目技术含量高、单台产值高,此项目的批量生产可显著提高公司业绩及核心竞争力。

		2、现与2家国内重卡主机厂正向同步研发新一代悬浮式驾驶室悬架平台，目前完成了样件制作并装车，正在进行小批量验证； 3、为国内一家主机厂车型升级换代（半浮升全浮）开发了全浮驾驶室悬架，已经完成小批量生产，正在准备量产。	
橡胶悬架项目	(1) 橡胶悬架总成隔震率Z方向>70%； (2) 橡胶悬架总成重量420kg； (3) 橡胶弹簧重量9.1kg； (4) 橡胶弹簧拉脱力>75KN； (5)橡胶弹簧断裂位移>60mm。	该产品在已批量50-70吨橡胶悬架基础上经过优化，成功应用在25吨、30吨小吨位汽车起重机上，现已完成样车试装，正在道路试验。	1、该项目在25吨、30吨小吨位起重机上的成功应用，可使公司橡胶悬架形成系列化产品，产量得到进一步提高，产品通用化加强，提高公司的市场占有率； 2、该产品质量轻、免维护、模块化供货，产品其性能完全替代进口产品，成本较进口产品大幅降低，提高公司的市场竞争力。
驾驶室空气弹簧项目	(1) 空气弹簧刚度： 15.5±1.5N/mm； (2) 0.26m/s减振器阻尼值： Ff=1106 N Fy=352N； (3) 膨胀直径：Φ120±3mm； (4) 爆破压力：≥2.5MPa； (5) 气密性：0.8MPa保压三分钟不漏气； (6) 疲劳寿命≥300万次。	优化后空气弹簧总成及筒式减振器性能指标均满足客户要求，已通过装车验证，进入量产准备阶段。	1、产品可满足高端商用车要求，其性能完全替代进口产品，是公司具有核心竞争能力的产品； 2、产品批量供货可显著提高公司业绩。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

### (1) 行业发展趋势

据汽车工业协会统计，2014年上半年汽车生产1178.34万辆，同比增长9.6%；汽车销售1168.35万辆，同比增长8.4%，其中：乘用车生产970.85万辆，同比增长12.1%，乘用车销售963.38万辆，同比增长11.2%；商用车生产207.49万辆，同比下降0.6%，商用车销售204.97万辆，同比下降3.2%，其中重卡销售42.90万辆，同比增长6.53%。

公司目前产品主要为下游重卡主机厂配套，重卡行业的发展前景相当程度上决定了企业的未来。国内重卡主要用于工程施工配套、物流、专用车，与固定资产投资、货物运输量等密切相关，就目前国内重卡行业发展现状分析，多重因素将影响

重卡行业的发展。

2014年固定资产投资、房地产投资、社会消费品需求将略微增长；但在相关行业，钢铁、煤炭、水泥等行业增速将有所下滑，仍处于低迷期；在政策法规上，甩挂运输、治理超载、冷链物流、油价波动与新能源等方面的相关政策，将对市场销量及结构有一定正面影响；综合以上因素，公司认为2014年重卡行业整体市场较为平稳，与2013年产销规模相比持平。

## （2）公司市场地位

公司创立于2004年11月，目前主营业务主要集中在商用车领域橡胶非轮胎行业，并逐步向乘用车、工程机械领域拓展。公司拥有多项专利技术，先后获得“国家火炬计划重点高新技术企业、中国驰名商标、中国专利山东星企业”等称号，拥有“国家级认可实验室”、“山东省非轮胎橡胶零部件工程技术中心”、“山东省企业技术中心”和“山东省重点实验室”，拥有国家人力资源和社会保障部批准设立的“国家级博士后科研工作站”。公司以科技创新与产品研发为动力，为客户提供系统解决方案的发展理念，2014年将以“宁心聚力、深度转型、内涵增长、共赢未来”为发展主题，注重经营管理团队建设，“转方式、调结构”，为长期发展的组织变革、规划打好基础。夯实稳固在商用车领域的领先地位，集中资源布局乘用车市场，发展工程机械市场领域，并在国际市场、售后市场实现稳步业绩增长。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

公司今年上半年围绕“宁心聚力、深度转型、内涵增长、共赢未来”的方针展开工作，取得了一定的成绩：

（1）通过市场结构持续优化、产品持续升级换代，使公司面向乘用车市场的销售额占总营业额的比例提升至13.08%，工程机械/发动机市场提升至9.57%；

（2）提升企业管理水平方面，推进企业内部利润中心转型，以乘用车、商用车为试点，分别进行收入成本内部核算，实现内部单位成本运营向利润中心过渡；

（3）完善质量系统：在公司层面推动全员QCD改善，上半年收集效益改善558条，推动质量系统持续优化；

（4）降成本：通过主动降成本奖励和被动降成本指标管控，鼓励各部门在技术、工艺、质量、制造、采购、管理等方面推动降成本工作，上半年降成本成效显著。

受市场结构调整、乘用车市场营业收入提升及重卡市场持续回暖带动等影响，公司2014年上半年完成营业收入35,007.41万元，同比增长20.31%，归属于上市公司股东的净利润2,630.33万元，同比增长26.90%。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

### 1、资金筹措及投入风险

随着公司战略转型计划的持续深入，公司不断巩固主营业务，将产品的市场领域拓展到乘用车及工程机械领域。在做大做强主营业务的同时向新的生物、环保等领域进行了投资，公司投入了大量资金在项目投入，管理、销售、研发等方面。同时，公司在厂房建设、设备购置等方面也加大了资金投入。因此，公司如果不能及时筹措资金或资金投入方面管理不当，将可能影响公司相关业务开展，给公司经营带来风险。

为规避资金筹措及管理风险，公司也制定了多项措施：一方面采用多种融资渠道解决资金的筹措，目前公司银行融资较为顺畅；其次，加强对应收账款回款周期的监管力度，以防回款逾期间造成财务费用相关的损失；最后，加强供应链管理不断提高库存周转率，减少资金占用。

### 2、管理风险

公司上市后，先后涉足了两个新的行业，随着新业务的不断扩张及子公司的设立，对公司跨行业管理提出了更高的要求。公司采取了加强现有管理团队的培训和外派学习深造，并引入专业的技术团队，搭建了新的管理团队等诸多措施，提升公司的内部管理体系建设和流程优化，进一步降低管理风险。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	33,231.09
报告期投入募集资金总额	118.9
已累计投入募集资金总额	16,234.84
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】903号文《关于核准山东美晨科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司于2011年6月29日向社会公开发行人民币普通股1,430万股，发行价格为每股人民币25.73元，募集资金总额为人民币367,939,000.00元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为人民币332,310,907.17元。中磊会计师事务所有限责任公司对募集资金到位情况实施了验证，并出具了中磊验字（2011）第0046号《验资报告》。为规范公司募集资金管理，保护公司股东特别是中小投资者的合法权益，根据《首次公开发行股票并在创业板上市暂行办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件，以及公司《募集资金管理办法》的相关规定，公司、保荐人中国中投证券有限责任公司分别与中国工商银行股份有限公司诸城支行、中国银行股份有限公司诸城支行、上海浦东发展银行股份有限公司潍坊分行、兴业银行股份有限公司潍坊分行签订《募集资金三方监管协议》。截至2014年6月30日，公司已累计投入募集资金总额为16,234.84万元，报告期内投入募集资金总额为118.9万元。</p>	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	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											
新增橡胶减振系列产品项目	否	7,900	7,900	0	5,253.61	66.50%	2012年06月22日	150	455	否	否
新增橡胶流体管路产品项目	是	10,300	8,034	102.52	4,803.92	59.79%	2012年12月22日	513	1,048	否	否
新建技术中心项目	否	5,816	5,816	16.38	777.31	13.37%	2013年06月22日	0			否

							日				
承诺投资项目小计	--	24,016	21,750	118.9	10,834.84	--	--	663	1,503	--	--
超募资金投向											
补充流动资金（如有）	--	5,400	5,400	0	5,400	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	5,400	5,400	0	5,400	--	--			--	--
合计	--	29,416	27,150	118.9	16,234.84	--	--	663	1,503	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	未达到预计效益原因分析： 自公司上市以来，由于国家宏观调控的影响，商用车市场低迷，原预计商用车市场在 2010 年的基础上以每年 15% 的速度增长，实际 2011 年、2012 年商用车连续 2 年产量下降，2013 年商用车销量同比增长 6.4%。 由于受以上因素影响，新增产能部分闲置，造成项目实际收益未达到预定规划目标。 基于以上原因公司从项目的实际情况出发，放慢了部分实验设备的投资，因此技术中心项目投资进度放缓。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用										
	计划募集资金总额为人民币 24,016 万元，实际募集资金总额为 36,793.90 万元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为 33,231.09 万元，超募资金 9,215.09 万元。经 2011 年 7 月 13 日第一届董事会第十六次会议审议通过《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》使用部分超募资金 3,300 万元暂时补充流动资金并于 2011 年 11 月 03 日将上述募集资金归还至公司开立的募集资金专户；经 2011 年 7 月 13 日第一届董事会第十六次会议、2012 年 7 月 31 日第二届董事会第二次会议、2013 年 8 月 2 日第二届董事会第九次会议审议分别通过的《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，共计同意使用 5,400 万元超募资金永久补充流动资金。截至报告期末，该事项已实施完毕。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	以前年度发生 经 2011 年 11 月 7 日第一届董事会第二十次会议决议通过，将新增橡胶减振系列产品项目中的空气弹簧车间实施地点由山东省诸城市密州路东首（公司南厂区）变更为山东省诸城市东外环北首路西（公司北厂区）；经 2011 年 12 月 6 日第一届董事会第二十一次会议决议通过，将新建技术中心项目实施地点由山东省诸城市密州路东首（公司南厂区）变更为山东省诸城市东外环北首路西（公司北厂区）。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用										
	以前年度发生 高压橡胶油管项目原计划投资 2266 万元，经 2013 年 8 月 2 日第二届董事会第九次会议及 2013 年 8 月 21 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目并变更部分募集资金为永久性补充流动资金的议案》。终止募投项目“新增橡胶流体管路产品项目”中的高压橡胶油管项目的剩余募集资金 2266 万元全部用于永久补充公司流动资金。										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用										
	2011 年 7 月 13 日，第一届董事会第十六次会议决议通过，使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金 5,586.72 万元，其中：新增橡胶减振系列产品项目 2,079.47 万元，新增流体管路										

	系列产品项目 2,928.29 万元；新建技术中心项目 578.97 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2014 年 2 月 14 日董事会 2014 年第一次临时会议决议《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》使用部分闲置募集资金 3,300 万元暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司从项目的实际情况出发，本着节约、合理及有效使用募集资金的原则，对项目部分投资环节进行了调整优化，放慢了扩产项目的建设进度，下调了部分设备的引进数量，并通过科学的工艺流程设计和工装夹具的改进，提高了部分生产设备的产能，减少了项目总开支从而使募集资金使用出现节余。经 2013 年 01 月 15 日第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分募集资金投资项目的节余资金永久补充流动资金的议案》，同意将新增橡胶减振系列产品项目的全部节余（包括利息收入）2,798.33 万元用于永久补充公司日常经营所需的流动资金。经 2013 年 8 月 2 日第二届董事会第九次会议及 2013 年 8 月 21 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目并变更部分募集资金为永久性补充流动资金的议案》。募投项目“新增橡胶流体管路产品项目”其中两个子项目节余资金 2563 万元用于永久补充公司流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金剔除补充流动资金金额，其余存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （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。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 3、对外股权投资情况

### （1）持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

##### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
山东津美生物科技有限公司	是	3,000	6.60%		解决控股子公司经营活动对资金的需求,保障控股子公司经营活动的正常运行
山东津美生物科技有限公司	是	1,000	7.20%		用于子公司购买原材料
合计	--	4,000	--	--	--
审议委托贷款的董事会决议披露日期(如有)	2013年10月24日				
	2014年03月20日				
审议委托贷款的股东大会决议披露日期(如有)					

#### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

#### 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用  不适用

2014年4月15日公司2013年度股东大会审议通过的《关于公司2013年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，以总股本57,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，共计转增45,600,000股，转增后公司总股本增加至102,600,000股。

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

## 八、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
北京塔西尔悬架科技有限公司诉湖北耀星国际贸易有限公司、随州市奥丰汽车零部件有限公司、湖北省齐星汽车车身股份有限公司	683.1	否	青岛市中级人民法院一审、山东省高级人民法院二审判决奥丰公司支付塔西尔公司货款 681.5 万元。	随州市奥丰汽车零部件有限公司于本判决生效后 10 日内支付北京塔西尔悬架科技有限公司货款本金人民币 681.5 万元，并偿还利息损失。	诉讼已进入执行程序		
湖北耀星国际贸易有限公司起诉随州市奥丰汽车零部件有限公司、北京塔西尔悬架科技有限公司、山东美晨科技股份有限公司，湖北省随州市中级人民法院于 2013 年 8 月 13 日出具了民事裁定书，裁定如下：1、冻结山东美晨科技股份有限公司在中国农业银行股份有限公司诸城市支行上的资金人民币 7,908,742.15 元整，冻结期限六个月。2、冻结山东美晨科技股份有限公司在兴业银行股份有限公司潍坊分行上的资金人民币	1,660	否	该事件已于 2014 年 3 月 7 日收到随州市中级人民法院质证（鉴定材料）传票	因诉讼尚未正式开庭审理，暂无法判断对公司利润的影响。	诉讼尚未结束		

8,691,527.85 元整，冻结期限六个月。2014 年 2 月 18 日起续冻公司资金 12,420,087.46 元整，冻结期限六个月。							
--	--	--	--	--	--	--	--

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	张磊先生、李晓楠女士、郑召伟先生	自公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。同时，在本人担任股份公司董事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五，并且卖出后六个月内不再买入公司的股份，买入六个月内不再卖出公司的股份；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的	2011 年 06 月 29 日		截至本报告期末，上述所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

		公司股份；在申报离任半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售股份公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过 50%。			
	西藏富美投资有限公司	自公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。	2011 年 06 月 29 日	自公司股票上市之日起三十六个月	截至本报告期末，上述所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行		是			

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

### 三、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

### 四、其他重大事项的说明

适用  不适用

2014年上半年公司共收到各类政府补贴批复明细如下

序号	项目	金额 (万元)	来源和依据	备注
1	耐高温油雾的重卡进气软管制造技术引进开发项目	571	中华人民共和国科学技术部下发的《关于下达2014年度第一批国际科技合作与交流专项经费预算的通知》(国科发财〔2014〕4号)文件。	

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	40,500,000	71.05%			32,400,000	-72,900,000	-40,500,000	0	0.00%
3、其他内资持股	40,500,000	71.05%			32,400,000	-72,900,000	-40,500,000	0	0.00%
其中：境内法人持股	6,813,084	11.95%			5,450,467	-12,263,551	-6,813,084	0	0.00%
境内自然人持股	33,686,916	59.10%			269,495,323	-60,636,449	-33,686,916	0	0.00%
二、无限售条件股份	16,500,000	28.95%			13,200,000	72,900,000	86,100,000	102,600,000	100.00%
1、人民币普通股	16,500,000	28.95%			13,200,000	72,900,000	86,100,000	102,600,000	100.00%
三、股份总数	57,000,000	100.00%			45,600,000		45,600,000	102,600,000	100.00%

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

- 1、公司总股本由期初57,000,000股增加至102,600,000股；
- 2、公司有限售条件股份由期初40,500,000万股占公司总股本的71.05%变为0股；
- 3、公司无限售条件股份由期初16,500,000股占公司总股本的28.95%变为102,600,000股占公司总股本的100%。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期内公司实施2013年度权益分派方案，以总股本57,000,000股为基数每10股转增8股共计转增45,600,000股，转增后公司总股本增加至102,600,000股。
- 2、根据《证券发行与承销管理办法》、《创业板上市规则》以及张磊、李晓楠、郑召伟、西藏富美投资有限公司上市前所做承诺：“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。”等相关规定和承诺，张磊、李晓楠、郑召伟、西藏富美投资有限公司共持有本公司72,900,000股股票自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日即2011年6月29日起锁定三十六个月后方可上市流通，锁定期满，对该部分首次公开发行前的股份共计72,900,000股进行解禁。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

- 1、2013年度权益分派方案已经董事会和股东大会审批审议通过。
- 2、首次公开发行前已发行股份解除限售已经登记结算公司办理相关登记手续。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

以上变动情况均已办理完成相关手续。

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

报告期内，公司股份总数由期初的57,000,000股变更至102,600,000股，增长幅度为80%，对公司最近一期基本每股收益、稀释每股收益、归属于上市公司普通股股东的每股净资产等财务指标相应产生变动：

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		7,298						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张磊	境内自然人	40.99%	42,057,693			42,057,693	质押	42,057,693
李晓楠	境内自然人	16.61%	17,045,811			17,045,811	质押	17,045,811
山东富美投资有限公司	境内非国有法人	11.95%	12,263,551			12,263,551	质押	12,263,551
郑召伟	境内自然人	1.49%	1,532,945			1,532,945	质押	1,260,000
袁勇	境内自然人	0.61%	624,766					
中国对外经济贸易信托有限公司一尊嘉 ALPHA 证券投资有限合伙企业集合资金信托计划	境内非国有法人	0.45%	464,140					

郝晓燕	境内自然人	0.22%	230,000				
何姬	境内自然人	0.22%	224,300				
嵇道青	境内自然人	0.19%	195,750				
福州金博韬投资有限公司	境内非国有法人	0.19%	190,440				
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中除张磊、李晓楠系夫妻关系，山东富美投资有限公司实际控制人为张磊外公司未知其他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				
张磊	42,057,693	人民币普通股					
李晓楠	17,045,811	人民币普通股					
山东富美投资有限公司	12,263,551	人民币普通股					
郑召伟	1,532,945	人民币普通股					
袁勇	624,766	人民币普通股					
中国对外经济贸易信托有限公司一尊嘉 ALPHA 证券投资有限合伙企业集合资金信托计划	464,140	人民币普通股					
郝晓燕	230,000	人民币普通股					
何姬	224,300	人民币普通股					
嵇道青	195,750	人民币普通股					
福州金博韬投资有限公司	190,440	人民币普通股					
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	上述股东中除张磊、李晓楠系夫妻关系，山东富美投资有限公司实际控制人为张磊外公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司股东郝晓燕除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过西藏同信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 230,000 股，实际合计持有 230,000 股。						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
张磊	董事长	现任	23,365,385	18,692,308		42,057,693		0		
李晓楠	董事	现任	9,469,895	7,575,916		17,045,811		0		
郑召伟	董事、总经理	现任	851,636	681,309		1,532,945		0		
范仁德	独立董事	现任								
周志济	独立董事	现任								
赵术英	监事	现任								
朱仙富	监事	现任								
杨金红	监事	现任								
李炜刚	董事会秘书	现任								
肖泮文	财务总监	现任								
孙佩祝	副总经理	现任								
李瑞龙	副总经理	现任								
合计	--	--	33,686,916	26,949,533	0	60,636,449	0	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山东美晨科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	199,469,532.45	218,472,269.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	201,611,294.17	179,307,433.06
应收账款	217,318,284.94	124,632,245.71
预付款项	13,563,258.61	19,717,737.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	777,803.44	616,824.85
应收股利		
其他应收款	531,025.01	371,150.79
买入返售金融资产		
存货	97,983,385.50	110,913,265.11
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	731,254,584.12	654,030,926.40

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	45,000,000.00	45,000,000.00
投资性房地产	1,119,556.15	1,155,835.91
固定资产	245,800,364.19	237,554,133.86
在建工程	4,041,575.50	8,841,246.83
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	25,342,706.01	25,631,141.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,093,533.85	7,220,738.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	329,397,735.70	325,403,096.20
资产总计	1,060,652,319.82	979,434,022.60
流动负债：		
短期借款	155,000,000.00	128,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	151,679,239.59	114,988,169.84
应付账款	95,597,263.29	107,679,941.02
预收款项	2,824,959.01	2,222,384.33
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,134,989.41	9,689,952.49
应交税费	1,573,374.83	-1,008,841.31

应付利息	904,412.86	1,203,516.66
应付股利		
其他应付款	2,308,022.81	1,451,186.45
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	2,513,100.00	2,528,100.00
其他流动负债		
流动负债合计	419,535,361.80	366,754,409.48
非流动负债：		
长期借款	12,501,900.00	12,501,900.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	11,979,217.16	6,976,167.10
递延所得税负债		
其他非流动负债	14,888,810.54	11,528,810.54
非流动负债合计	39,369,927.70	31,006,877.64
负债合计	458,905,289.50	397,761,287.12
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	102,600,000.00	57,000,000.00
资本公积	299,832,315.72	345,432,315.72
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	23,821,547.27	23,821,547.27
一般风险准备		
未分配利润	176,789,679.64	156,186,376.60
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	603,043,542.63	582,440,239.59
少数股东权益	-1,296,512.31	-767,504.11
所有者权益（或股东权益）合计	601,747,030.32	581,672,735.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,060,652,319.82	979,434,022.60

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：肖泮文

会计机构负责人：孙淑芹

**2、母公司资产负债表**

编制单位：山东美晨科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	184,992,650.95	161,039,819.54
交易性金融资产		
应收票据	200,611,294.17	179,307,433.06
应收账款	222,238,789.57	121,867,070.87
预付款项	14,164,994.40	17,087,834.69
应收利息	777,803.44	616,824.85
应收股利		
其他应收款	226,385.81	216,092.45
存货	88,428,054.56	105,932,862.50
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	711,439,972.90	586,067,937.96
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	40,000,000.00	30,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	108,200,000.00	108,200,000.00
投资性房地产	10,410,195.09	10,682,754.63
固定资产	210,084,124.65	213,170,549.31
在建工程	3,993,290.37	686,472.21
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	25,204,461.61	25,483,594.74
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	10,018,633.16	9,124,633.16
其他非流动资产		
非流动资产合计	407,910,704.88	397,348,004.05
资产总计	1,119,350,677.78	983,415,942.01
流动负债：		
短期借款	155,000,000.00	128,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	151,679,239.59	114,988,169.84
应付账款	135,035,345.83	99,673,899.60
预收款项	2,797,344.63	2,142,748.65
应付职工薪酬	6,504,325.35	9,142,449.35
应交税费	6,666,291.45	2,075,166.79
应付利息	904,412.86	1,203,516.66
应付股利		
其他应付款	1,536,866.70	1,246,023.70
一年内到期的非流动负债	2,513,100.00	2,528,100.00
其他流动负债		
流动负债合计	462,636,926.41	361,000,074.59
非流动负债：		
长期借款	12,501,900.00	12,501,900.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	10,772,336.64	5,887,726.48
递延所得税负债		
其他非流动负债	14,888,810.54	11,528,810.54
非流动负债合计	38,163,047.18	29,918,437.02
负债合计	500,799,973.59	390,918,511.61
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	102,600,000.00	57,000,000.00
资本公积	299,556,546.08	345,156,546.08
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	23,821,547.27	23,821,547.27
一般风险准备		
未分配利润	192,572,610.84	166,519,337.05
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	618,550,704.19	592,497,430.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,119,350,677.78	983,415,942.01

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：肖泮文

会计机构负责人：孙淑芹

### 3、合并利润表

编制单位：山东美晨科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	350,074,098.34	290,967,562.87
其中：营业收入	350,074,098.34	290,967,562.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	318,758,806.06	267,187,811.13
其中：营业成本	234,388,282.12	205,432,265.79
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	2,702,421.63	1,714,375.21
销售费用	33,135,366.80	24,579,965.96
管理费用	35,152,901.10	26,268,044.99
财务费用	4,705,130.52	6,658,625.03
资产减值损失	8,674,703.89	2,534,534.15
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
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）	31,315,292.28	23,779,751.74
加：营业外收入	533,149.24	731,439.25
减：营业外支出	934,299.97	541,161.95
其中：非流动资产处置损失	172,868.97	341,361.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,914,141.55	23,970,029.04
减：所得税费用	5,739,846.71	3,920,670.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,174,294.84	20,049,358.41
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	26,303,303.04	20,726,847.15
少数股东损益	-1,129,008.20	-677,488.74
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.26	0.2
（二）稀释每股收益	0.26	0.2
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	25,174,294.84	20,049,358.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,303,303.04	20,726,847.15
归属于少数股东的综合收益总额	-1,129,008.20	-677,488.74

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：肖泮文

会计机构负责人：孙淑芹

#### 4、母公司利润表

编制单位：山东美晨科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	347,412,769.02	290,975,930.21
减：营业成本	234,254,036.75	206,283,548.96

营业税金及附加	2,661,376.46	1,688,360.07
销售费用	32,265,555.66	24,215,483.74
管理费用	30,919,624.23	21,490,691.37
财务费用	4,888,462.03	6,767,609.64
资产减值损失	5,861,420.98	2,664,949.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	1,189,000.00	0.00
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）	37,751,292.91	27,865,286.83
加：营业外收入	421,300.77	578,768.13
减：营业外支出	815,800.98	220,014.91
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,356,792.70	28,224,040.05
减：所得税费用	5,603,518.91	3,833,863.57
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,753,273.79	24,390,176.48
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	31,753,273.79	24,390,176.48

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：肖泮文

会计机构负责人：孙淑芹

## 5、合并现金流量表

编制单位：山东美晨科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	246,609,612.56	242,625,864.03
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,480,073.71	4,402,015.72
经营活动现金流入小计	256,089,686.27	247,027,879.75
购买商品、接受劳务支付的现金	201,414,439.92	131,704,380.38
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	33,550,263.29	29,513,906.12
支付的各项税费	27,070,513.59	11,778,914.10
支付其他与经营活动有关的现金	21,953,555.61	21,820,250.66
经营活动现金流出小计	283,988,772.41	194,817,451.26
经营活动产生的现金流量净额	-27,899,086.14	52,210,428.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	375,899.63	105,500.00
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		
投资活动现金流入小计	375,899.63	105,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,369,025.15	11,310,703.36

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,369,025.15	11,310,703.36
投资活动产生的现金流量净额	-10,993,125.52	-11,205,203.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	80,000,000.00	27,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	64,638,117.50	49,050,200.01
筹资活动现金流入小计	145,238,117.50	76,050,200.01
偿还债务支付的现金	53,000,000.00	83,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,895,557.74	9,413,430.75
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	81,548,117.82	50,710,200.16
筹资活动现金流出小计	145,443,675.56	143,123,630.91
筹资活动产生的现金流量净额	-205,558.06	-67,073,430.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-39,097,769.72	-26,068,205.77
加：期初现金及现金等价物余额	144,747,048.29	200,520,899.66
六、期末现金及现金等价物余额	105,649,278.57	174,452,693.89

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：肖泮文

会计机构负责人：孙淑芹

## 6、母公司现金流量表

编制单位：山东美晨科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	231,375,224.93	242,797,477.92
收到的税费返还		0.00
收到其他与经营活动有关的现金	8,036,205.02	4,419,987.46
经营活动现金流入小计	239,411,429.95	247,217,465.38
购买商品、接受劳务支付的现金	144,284,084.21	147,254,598.95
支付给职工以及为职工支付的现金	30,796,635.87	27,750,885.73
支付的各项税费	26,163,051.26	11,412,999.91
支付其他与经营活动有关的现金	18,079,773.89	17,844,529.49
经营活动现金流出小计	219,323,545.23	204,263,014.08
经营活动产生的现金流量净额	20,087,884.72	42,954,451.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		0.00
取得投资收益所收到的现金	1,189,000.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	343,899.63	15,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流入小计	1,532,899.63	15,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,957,427.20	8,178,655.48
投资支付的现金	10,000,000.00	4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	16,957,427.20	12,178,655.48
投资活动产生的现金流量净额	-15,424,527.57	-12,163,155.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		0.00
取得借款收到的现金	80,000,000.00	27,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	64,638,117.50	49,050,200.01
筹资活动现金流入小计	144,638,117.50	76,050,200.01
偿还债务支付的现金	53,000,000.00	83,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,895,557.74	9,413,430.75
支付其他与筹资活动有关的现金	81,548,117.82	50,710,200.16
筹资活动现金流出小计	145,443,675.56	143,123,630.91
筹资活动产生的现金流量净额	-805,558.06	-67,073,430.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00
五、现金及现金等价物净增加额	3,857,799.09	-36,282,135.08
加：期初现金及现金等价物余额	87,314,597.98	199,843,203.65
六、期末现金及现金等价物余额	91,172,397.07	163,561,068.57

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：肖泮文

会计机构负责人：孙淑芹

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：山东美晨科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	57,000,000.00	345,432,315.72			23,821,547.27		156,186,376.61		-767,504.11	581,672,735.49
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	57,000,000.00	345,432,315.72			23,821,547.27		156,186,376.61		-767,504.11	581,672,735.49
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	45,600,000.00	-45,600,000.00					20,603,303.03		-529,008.20	20,074,294.83
(一) 净利润							26,303,303.03		-1,129,008.20	25,174,294.83
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							26,303,303.03		-1,129,008.20	25,174,294.83
(三) 所有者投入和减少资本									600,000.00	600,000.00

									0	
1. 所有者投入资本									600,000.00	600,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-5,700,000.00	-5,700,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-5,700,000.00	-5,700,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	45,600,000.00	-45,600,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	45,600,000.00	-45,600,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	102,600,000.00	299,832,315.72			23,821,547.27		176,789,679.64		-1,296,512.31	601,747,030.32

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	57,000,000.00	345,432,315.72			19,848,575.69		131,460,507.96		1,643,260.00	555,384,659.37
加：同一控制下企业合并										

产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	57,000,000.00	345,432,315.72			19,848,575.69	131,460,507.96		1,643,260.00	555,384,659.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,972,971.58	24,725,868.64		-2,410,764.11	26,288,076.11
（一）净利润						32,118,840.22		-2,410,764.11	29,708,076.11
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						32,118,840.22		-2,410,764.11	29,708,076.11
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					3,972,971.58	-7,392,971.58			-3,420,000.00
1. 提取盈余公积					3,972,971.58	-3,972,971.58			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-3,420,000.00			-3,420,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									

四、本期期末余额	57,000,000.00	345,432,315.72			23,821,547.27		156,186,376.60		-767,504.11	581,672,735.48
----------	---------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	-------------	----------------

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：肖泮文

会计机构负责人：孙淑芹

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山东美晨科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	57,000,000.00	345,156,546.08			23,821,547.27		166,519,337.05	592,497,430.40
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	57,000,000.00	345,156,546.08			23,821,547.27		166,519,337.05	592,497,430.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	45,600,000.00	-45,600,000.00					26,053,273.79	26,053,273.79
（一）净利润							31,753,273.79	31,753,273.79
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							31,753,273.79	31,753,273.79
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-5,700,000.00	-5,700,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,700,000.00	-5,700,000.00

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	45,600,000.00	-45,600,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	45,600,000.00	-45,600,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	102,600,000.00	299,556,546.08			23,821,547.27		192,572,610.84	618,550,704.19

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	57,000,000.00	345,156,546.08			19,848,575.69		134,182,592.82	556,187,714.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	57,000,000.00	345,156,546.08			19,848,575.69		134,182,592.82	556,187,714.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					3,972,971.58		32,336,744.23	36,309,715.81
(一) 净利润							39,729,715.81	39,729,715.81
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							39,729,715.81	39,729,715.81
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配					3,972,971.58		-7,392,971.58	-3,420,000.00
1. 提取盈余公积					3,972,971.58		-3,972,971.58	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-3,420,000.00	-3,420,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	57,000,000.00	345,156,546.08			23,821,547.27		166,519,337.05	592,497,430.40

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：肖泮文

会计机构负责人：孙淑芹

### 三、公司基本情况

公司历史沿革：

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册500万元	2004年11月08日	诸城市工商行政管理局	3707822801683	370782768718095	76871809-5
增加注册资本至1,000万元	2006年08月25日	诸城市工商行政管理局	3707822801683	370782768718095	76871809-5
增加注册资本至1,280万元	2007年05月30日	诸城市工商行政管理局	3707822801683	370782768718095	76871809-5
增加注册资本至1,600万元	2007年06月13日	诸城市工商行政管理局	3707822801683	370782768718095	76871809-5
增加注册资本至	2007年07月03日	诸城市工商行政管	3707822801683	370782768718095	76871809-5

2,000万元		理局			
增加注册资本至2,300万元	2007年07月25日	诸城市工商行政管理局	3707822801683	370782768718095	76871809-5
增加注册资本至2,600万元	2007年09月25日	诸城市工商行政管理局	3707822801683	370782768718095	76871809-5
变更公司住所	2008年08月01日	诸城市工商行政管理局	370782228016834	370782768718095	76871809-5
股权转让	2009年03月20日	诸城市工商行政管理局	370782228016834	370782768718095	76871809-5
整体变更为股份公司, 注册资本变更为4,050万元	2009年04月27日	潍坊市工商行政管理局	370782228016834	370782768718095	76871809-5
引进战略投资者, 注册资本增加至4,270万元	2009年06月17日	潍坊市工商行政管理局	370782228016834	370782768718095	76871809-5
变更经营范围	2010年01月21日	潍坊市工商行政管理局	370782228016834	370782768718095	76871809-5
首发上市, 增加注册资本至5,700万元	2011年08月02日	山东省工商行政管理局	370782228016834	370782768718095	76871809-5
公积金转增股本, 注册资本增加至10,260万元	2014年7月01日	山东省工商行政管理局	370782228016834	370782768718095	76871809-5

经营范围:

减震橡胶制品、胶管制品及其他橡胶制品的研发、制造、销售；塑料制品的研发、制造、销售；出口本企业自产产品和技术，进口本企业所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零部件及其相关技术；对生物制品、园林、生态环境及其他行业进行投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的规定编制。

### 2、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、完整地反映了公司2014年06月30日的财务状况以及2014年1-6月份的经营成果和现金流量等相关信息。

### 3、会计期间

本公司的会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，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，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投资成本，合并日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。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。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；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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之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，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净资产份额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；对于失去控制权时的交易，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。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将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；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额按照《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》（财会便[2009]14号）的规定计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。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，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。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

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

无

## 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、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

本公司对发生的外币交易，采用与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) 外币财务报表的折算

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下单独列示。

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。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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（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）、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（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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，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；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即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。

### (4) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如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。

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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债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。

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。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积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。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- 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债权人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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	当公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）的
成本的计算方法	成本指权益工具投资依据准则规定确定的账面初始投资成本扣除已收回或摊销金额
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的按期末市场公开价格确定；不存在活跃市场的按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量进行折现确定为公允

	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、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	账面余额在人民币 100 万元以上的单项非关联方应收账款及余额在人民币 50 万元以上的单项非关联方其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确定

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
	账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大的应收款项如有客观证据表明其发生了减值的，单项确认坏账准备
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

**12、存货****(1) 存货的分类**

存货是指本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。主要包括：原材料、在产品、库存商品（包括库存的产成品、外购商品、发出商品等）、周转材料（包括包装物、低值易耗品）、委托加工物资等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

**(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用领用时一次摊销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用领用时一次摊销法。

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，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

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。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。长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

### (3) 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：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。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：①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程；③向被投资单位派出管理人员；④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

### (4) 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，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，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。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

## 14、投资性房地产

### (1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产为出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

### (2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的房屋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。

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，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，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) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：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地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、工具器具、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值，并在年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5.00%	4.75%
机器设备	10	5.00%	9.50%
电子设备	5	5.00%	19.00%
运输设备	8	5.00%	11.88%
工具器具	5	5.00%	19.00%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，公司检查固定资产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，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

## (5) 其他说明

无

## 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) 在建工程结转为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) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司检查在建工程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，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，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) 借款费用资本化期间

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。

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 18、无形资产

### (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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	直线法
办公管理软件	10	直线法

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

### (4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司检查无形资产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，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，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。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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：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；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。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用主要为预计受益期在一年以上（不含一年）的费用，按照预计受益期间分期平均摊销。长期待摊费用按实际支出入账，在其预计受益期内分期平均摊销。如果预计某项长期待摊费用已不能为公司带来未来经济利益的，将该项长期待摊费用全部转入当期损益。

## 20、预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债。

- 1)该义务是企业承担的现时义务；
- 2)该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3)该义务金额可以可靠地计量。

### (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。

公司对已售出的产品实行“产品质量三包”售后服务政策。根据公司实际情况以及实施“产品质量三包”售后服务的经验，公司依据当年度销售收入的4%计提“产品质量三包费”并计入预计负债。

## 21、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。依据上述确认标准，公司商品销售收入确认程序为：市场销售代表依据客户生产计划及第三方物流库存编制发货通知单，经市场经理、销售部经理审批后由物流部依据发货通知单向各市场第三方物流库发货；第三方物流库依据客户上线系统发布的信息负责产品配送，客户接收产品并出具收货凭证；财务部门依据客户确认的收货凭证、合同约定的销售价格向客户开具销售发票，经审核无误后确认商品销售收入。销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 收入的金额能够可靠地计量。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入，即按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，应同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 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) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额。

资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用。

## 22、政府补助

### (1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### (2) 会计政策

#### (1) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

#### (2) 区分与资产相关和与收益相关政府补助的具体标准

公司取得的用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助，划分为与资产相关的政府补助；公司取得的用于补偿以后期间或已经发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助；公司取得的既用于设备等长期资产的购置，也用于人工费、购买服务费、管理费等费用化支出的补偿的政府补助，属于与资产和收益均相关的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理，若无法区分，则将整项政府补助归类为与收益相关的政府补助。

公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，

计入当期损益。公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1)用于补偿公司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。

#### (3) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的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。

#### (4) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

(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。

**(2) 确认递延所得税负债的依据**

同上。

**24、主要会计政策、会计估计的变更**

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期无会计政策变更事项。

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期无会计政策变更事项

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期无会计估计变更事项。

**25、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期无前期差错更正事项。

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

无

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或应税劳务收入	17%、13%、3%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税和出口免抵增值税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交增值税、营业税和出口免抵增值税额	3%
地方教育费附加	应交增值税、营业税和出口免抵增值税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司全资子公司智慧地球、西安中沃及控股子公司津美生物、北京塔西尔所得税均按25%的税率执行。

### 2、税收优惠及批文

(1) 经2012年1月30日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局以鲁科高字(2012)19号文件批复认定本公司为高新技术企业,证书编号GF201137000356,认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》有关规定,本公司自2011年度起三年内享受15%的所得税优惠税率。

(2) 依据财税(2013)37号文件,经天津市滨海高新技术产业开发区国家税务局第一税务所津新国税通(2013)0106049号增值税减、免备案通知批复,本公司控股子公司津美生物的子公司天津福曼特生物科技有限公司主要业务“岩藻聚糖硫酸酯的提取工艺开发项目”给予免税备案登记,期限自2013年11月1日至2014年11月31日。

### 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

1、西安中沃汽车部件有限公司是公司全资子公司。截至2014年6月30日,该公司总资产1,743.16万元,净资产590.64万元,实现营业收入593.84万元,实现净利润34.54万元。

2、北京塔西尔悬架科技有限公司是公司控股子公司。截至2014年6月30日,该公司总资产487.34万元,净资产-1,465.94万元,实现营业收入64.66万元,实现净利润-63.25万元。

3、山东津美生物科技有限公司是公司控股子公司。截至2014年6月30日,该公司总资产3328.33万元,净资产-608.90万元,实现营业收入61.36万元,实现净利润-553.59万元。各项指标变动幅度较大的原因是设备处于调试阶段,尚未达到规模生产所致。

4、智慧地球生态开发有限公司是公司全资子公司。截止2014年6月30日，总资产4,966.82万元，归属于上市公司股东的净资产为4,915.47万元，实现营业收入0万元，实现净利润-84.91万元。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京塔西尔	控股子公司	北京市	制造业	630 万元	制造汽车底盘悬架、技术开发、销售汽车部件。			95.24%	95.24%	是	-698,066.81	-722,297.17	
西安中沃	全资子公司	西安市	制造业	500 万元	橡胶件、尼龙、塑料制品、电子电器件、金属产品的研发、制造、销			100.00%	100.00%	是			

					售。								
津美生物	控股子公司	诸城市	生物科技	1,000 万元	新型生物材料、生物技术、生物产品的研发、销售；生产、销售工业用普鲁兰多糖、韦兰胶；货物和技术的进出口业务。			82.00%	82.00%	是	-1,096,022.34	-2,896,022.34	
智慧地球	全资子公司	北京市	生态开发	5,000 万元	工程勘察设计、专业承包、园林绿化服务；噪声污染治理、技术推广服务、投资与资产管理。			100.00%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于	从母公司所有者权益

							净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司无非同一控制下企业合并取得的子公司

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期内合并报表范围未发生变更

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

报告期内无新纳入合并范围主体和不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制的经营实体。

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

本公司本期未发生同一控制下企业合并。

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

本公司本期未发生非同一控制下企业合并。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

本公司本期无出售股权至丧失控制权而减少的子公司。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

### 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

本公司本期未发生反向购买事项。

### 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

本公司本期未发生吸收合并。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	3,038.09	--	--	2,250.59
人民币	--	--	3,038.09	--	--	2,250.59
银行存款：	--	--	118,066,327.94	--	--	153,979,853.16
人民币	--	--	117,292,507.66	--	--	153,707,805.17

美元	87,321.98	6.1528	537,274.69	28,472.62	6.0969	173,594.72
欧元	21,349.05	8.3946	179,216.74	0.08	8.4189	0.67
澳元	9,873.39	5.8064	57,328.85	18,130.90	5.4301	98,452.60
其他货币资金：	--	--	81,400,166.42	--	--	64,490,166.10
人民币	--	--	81,400,166.42	--	--	64,490,166.10
合计	--	--	199,469,532.45	--	--	218,472,269.85

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

- 1) 期末银行存款中，因与湖北耀星国际贸易有限公司合同纠纷诉讼被法院诉前保全资金12,420,087.46元，冻结期限自2014年2月18日起六个月；
- 2) 期末货币资金余额较期初减少19,002,737.40元，主要因本期应收账款增加，经营活动支出及分配股利所致；
- 3) 除上述其他货币资金外，公司无其他抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	196,043,410.17	171,962,253.06
商业承兑汇票	5,567,884.00	7,345,180.00
合计	201,611,294.17	179,307,433.06

### (2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

报告期内本公司无因出票人无力履约转为应收账款的应收票据；

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
北汽福田汽车股份有限公司诸城汽车厂	2014年05月07日	2014年11月07日	3,200,000.00	
北汽福田汽车股份有限公司诸城奥铃汽车厂	2014年05月12日	2014年11月12日	2,350,000.00	
陕西重型汽车有限公司	2014年03月24日	2014年09月24日	1,800,000.00	

集瑞联合重工有限公司	2014 年 03 月 26 日	2014 年 09 月 26 日	1,200,000.00	
安徽江淮汽车股份有限公司重型车分公司	2014 年 05 月 15 日	2014 年 11 月 15 日	1,000,000.00	
合计	--	--	9,550,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

报告期末无质押的应收票据及已贴现未到期的商业承兑汇票

### 3、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
利息收入	616,824.85	160,978.59		777,803.44
合计	616,824.85	160,978.59		777,803.44

#### (2) 应收利息的说明

报告期末利息收入为按权责发生制计提利息收入。

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,831,000.00	2.90%	6,831,000.00	100.00%	6,831,000.00	4.94%	6,831,000.00	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合账龄分析法计提坏账准备的应收账款	229,069,135.78	97.10%	11,750,850.84	4.93%	131,497,284.08	95.06%	6,865,038.37	5.22%
组合小计	229,069,135.78	97.10%	11,750,850.84	4.93%	131,497,284.08	95.06%	6,865,038.37	5.22%
合计	235,900,135.78	--	18,581,850.84	--	138,328,284.08	--	13,696,038.37	--

应收账款种类的说明

1) 公司对其他单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的，以及经单独测试未发生减值的单项金额重大

但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，按账龄确定风险组合并依据确定的坏账比例计提坏账准备。

2) 报告期末应收账款余额较期初增加92,686,039.23元，主要因报告期内销售收入增长，公司主要客户福田戴姆勒的销售回款周期延长导致应收账款增加所致。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
随州市奥丰汽车零部件有限公司	6,831,000.00	6,831,000.00	100.00%	无法收回
合计	6,831,000.00	6,831,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	225,860,777.17	98.61%	11,293,038.86	128,044,123.97	97.36%	6,402,206.19
1 至 2 年	2,811,273.62	1.23%	281,127.36	3,180,468.88	2.42%	318,046.89
2 至 3 年	305,934.10	0.12%	91,780.23	153,657.06	0.12%	46,097.12
3 至 4 年	12,382.13	0.01%	6,191.07	40,692.00	0.03%	20,346.00
4 至 5 年	110.88		55.44			
5 年以上	78,657.88	0.03%	78,657.88	78,342.17	0.06%	78,342.17
合计	229,069,135.78	--	11,750,850.84	131,497,284.08	--	6,865,038.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	货款	2014年03月14日	120,336.80	逾期无法收回	否
北京雁阳汽车配件厂	货款	2014年03月14日	67,440.00	逾期无法收回	否
北汽福田汽车股份有限公司	货款	2014年03月14日	48,000.00	逾期无法收回	否
北京北方凌云悬置系统科技有限公司	货款	2014年03月14日	45,000.00	逾期无法收回	否
北京精德精汽车底盘系统有限公司	货款	2014年03月14日	42,410.00	逾期无法收回	否
中国重汽集团济宁商用车有限公司	货款	2014年06月30日	2,854.72	逾期无法收回	否
北汽福田汽车股份有限公司北京蒙派克汽车厂	货款	2014年04月10日	1,600.22	逾期无法收回	否
天津雷沃重工集团股份有限公司	货款	2014年03月14日	528.85	逾期无法收回	否
中国重汽集团济南复强动力有限公司	货款	2014年06月30日	486.59	逾期无法收回	否
北京大地海腾工贸有限公司	货款	2014年03月14日	190.65	逾期无法收回	否
潍柴重机股份有限公司	货款	2014年03月14日	82.26	逾期无法收回	否
合计	--	--	328,930.09	--	--

#### 应收账款核销说明

本报告期公司实际核销应收账款328,930.09元，这些款项均为以前年度形成的结算差额，因与客户存在异议导致长期未能收回而形成逾期款项，本期将上述长期无法收回的款项予以核销。

### (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
北汽福田汽车股份有限公司	非关联方	83,063,848.50	1年以内	35.21%
陕西重型汽车有限公司	非关联方	26,022,687.94	1年以内	11.03%
长城汽车股份有限公司	非关联方	23,354,810.48	1年以内	9.90%
上汽依维柯红岩商用车有限公司	非关联方	23,071,560.98	1年以内	9.78%

潍柴动力股份有限公司	非关联方	11,479,018.01	1 年以内	4.87%
合计	--	166,991,925.91	--	70.79%

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	585,122.05	100.00%	54,097.04	100.00%	429,127.47	71.20%	57,976.68	13.51%
组合小计	585,122.05	100.00%	54,097.04	100.00%	429,127.47	71.20%	57,976.68	13.51%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					173,600.00	28.80%	173,600.00	100.00%
合计	585,122.05	--	54,097.04	--	602,727.47	--	231,576.68	--

其他应收款种类的说明

- 1) 公司对单项金额重大的其他应收款进行单独测试，经测试未发生减值迹象的，按信用风险特征组合计提坏账准备；
- 2) 公司对单项金额不重大但有客观证据表明其已发生减值的，确认减值损失并计入当期损益；
- 3) 公司对其他单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的，以及经单独测试未发生减值的单项金额重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，按账龄确定风险组合并依据确定的坏账比例计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：								
1 年以内小计	364,116.05	62.23%	8,948.44		204,321.47	33.90%	10,216.08	
1 至 2 年	158,266.00	27.05%	15,826.60		150,906.00	25.04%	15,090.60	
2 至 3 年	22,740.00	3.89%	6,822.00		33,900.00	5.62%	10,170.00	
3 年以上	40,000.00	6.83%	22,500.00		143,600.00	23.82%	161,100.00	

3 至 4 年				35,000.00	5.81%	17,500.00
4 至 5 年	35,000.00	5.98%	17,500.00			
5 年以上	5,000.00	0.85%	5,000.00	178,600.00	29.63%	178,600.00
合计	585,122.05	--	54,097.04	602,727.47	--	231,576.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

### (2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
烟台银河纺织有限公司	货款	2014 年 06 月 30 日	173,600.00	对方公司破产款项无法收回	否
合计	--	--	173,600.00	--	--

其他应收款核销说明

### (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
陕西德荣新材料科技有限公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	25.64%
西安经济技术开发区建设有限责任公司	非关联方	125,666.00	1-2 年	21.48%
徐培英（硅胶管车间）	非关联方	49,000.00	1 年以内	8.37%
高刚	非关联方	40,000.00	2 年以内	6.84%
张景华	非关联方	27,600.00	1-2 年	4.72%
合计	--	392,266.00	--	67.05%

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,674,348.40	86.07%	18,064,814.18	91.62%
1 至 2 年	892,443.34	6.58%	556,455.98	2.82%
2 至 3 年	480,680.87	3.54%	780,680.87	3.96%
3 年以上	515,786.00	3.80%	315,786.00	1.60%
合计	13,563,258.61	--	19,717,737.03	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
国网山东诸城市供电公司	非关联方	2,256,149.13	1 年以内	尚未结算完毕
上海百仑生物科技有限公司	非关联方	1,992,100.00	1 年以内	尚未结算完毕
日照市连海机械有限公司	非关联方	1,094,713.68	1 年以内	尚未结算完毕
上海惠人机械制造有限公司	非关联方	1,084,967.50	0-3 年	尚未结算完毕
诸城京奥商贸有限公司	非关联方	853,948.28	1 年以内	尚未结算完毕
合计	--	7,281,878.59	--	--

预付款项主要单位的说明

## (3) 预付款项的说明

期末预付款项中无预付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项；  
期末预付款项较期初减少6,154,478.42元，主要因材料及设备到货结算所致。

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	12,682,685.54		12,682,685.54	12,695,828.98		12,695,828.98
在产品	15,563,451.47	2,744,761.37	12,818,690.10	9,024,881.72		9,024,881.72
库存商品	78,866,204.51	7,401,152.17	71,465,052.34	96,320,438.79	8,555,693.24	87,764,745.55
委托加工物资	1,016,957.52		1,016,957.52	1,427,808.86		1,427,808.86
合计	108,129,299.04	10,145,913.54	97,983,385.50	119,468,958.35	8,555,693.24	110,913,265.11

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
在产品		2,744,761.37			2,744,761.37
库存商品	8,555,693.24	719,079.60		1,873,620.67	7,401,152.17
合计	8,555,693.24	3,463,840.97		1,873,620.67	10,145,913.54

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	账面价值低于可变现净值	本期无减值转回	

存货的说明

- 1) 本期存货跌价准备计提3,463,840.97元，系库存商品账面价值低于可变现净值所致；
- 2) 本期存货跌价准备转销1,873,620.67元，系将前期计提跌价准备的商品销售将原计提存货跌价准备转销所致。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京福田环保动力股份有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	2.94%	2.94%	无			

公司											
陕西东铭 车辆系统 股份有限 公司	成本法	15,000,00 0.00	15,000,00 0.00		15,000,00 0.00	8.33%	8.33%	无			
合计	--	45,000,00 0.00	45,000,00 0.00		45,000,00 0.00	--	--	--			

## 9、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,469,616.29			1,469,616.29
1.房屋、建筑物	1,469,616.29			1,469,616.29
二、累计折旧和累计 摊销合计	313,780.38	36,279.76		350,060.14
1.房屋、建筑物	313,780.38	36,279.76		350,060.14
三、投资性房地产账 面净值合计	1,155,835.91	-36,279.76		1,119,556.15
1.房屋、建筑物	1,155,835.91	-36,279.76		1,119,556.15
五、投资性房地产账 面价值合计	1,155,835.91	-36,279.76		1,119,556.15
1.房屋、建筑物	1,155,835.91	-36,279.76		1,119,556.15

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	36,279.76
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	313,829,630.86	22,325,903.09	2,375,101.06	333,780,432.89
其中：房屋及建筑物	123,119,123.28	240,000.00		123,359,123.28

机器设备	164,090,077.50		19,944,653.86	87,264.96	183,947,466.40
运输工具	9,186,598.99		1,174,450.46	1,438,578.52	8,922,470.93
电子设备	10,201,123.35		772,634.32	849,257.58	10,124,500.09
工具器具	7,232,707.74		194,164.45	1,438,578.52	7,426,872.19
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	72,784,377.65		12,997,667.99	1,196,455.82	84,585,589.82
其中：房屋及建筑物	15,349,115.65		3,098,806.04		18,447,921.69
机器设备	44,975,047.12		7,820,215.85	47,073.97	52,748,189.00
运输工具	3,209,375.08		522,686.64	623,994.22	3,108,067.50
电子设备	5,752,491.64		878,744.32	525,387.63	6,105,848.33
工具器具	3,498,348.16		677,215.14	623,994.22	4,175,563.30
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	241,045,253.21		--		249,194,843.07
其中：房屋及建筑物	107,770,007.63		--		104,911,201.59
机器设备	119,115,030.38		--		131,199,277.40
运输工具	5,977,223.91		--		5,814,403.43
电子设备	4,448,631.71		--		4,018,651.76
工具器具	3,734,359.58		--		3,251,308.89
四、减值准备合计	3,491,119.35		--		3,394,478.88
机器设备	3,380,390.96		--		3,375,244.93
电子设备	98,836.06		--		7,341.62
工具器具	11,892.33		--		11,892.33
五、固定资产账面价值合计	237,554,133.86		--		245,800,364.19
其中：房屋及建筑物	107,770,007.63		--		104,911,201.59
机器设备	115,734,639.42		--		127,824,032.47
运输工具	5,977,223.91		--		5,814,403.43
电子设备	4,349,795.65		--		4,011,310.14
工具器具	3,722,467.25		--		3,239,416.56

本期折旧额 12,997,667.99 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 16,480,670.28 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
橡胶流体管路系列项目				13,000.00		13,000.00
TiPLM 系统	639,273.32		639,273.32	539,273.32		539,273.32
费用预算系统				67,961.16		67,961.16
悬架装配线				20,000.00		20,000.00
待安装设备	238,285.13		238,285.13	8,201,012.35		8,201,012.35
生物项目	3,164,017.05		3,164,017.05			
合计	4,041,575.50		4,041,575.50	8,841,246.83		8,841,246.83

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
橡胶流体管路系列项目	77,102.56	13,000.00	64,102.56	77,102.56		83.14%	100.00				募集资金	
TiPLM 系统	666,666.67	539,273.32	100,000.00			15.00%	95.89				自筹资金	639,273.32
费用预算系统	97,087.37	67,961.16	29,126.21	97,087.37		30.00%	100.00				自筹资金	
悬架装配线	680,000.00	20,000.00	564,102.56	584,102.56		82.96%	85.90				自筹资金	
待安装设备	11,832,912.4	8,201,012.35	2,889,911.50	10,852,638.72		24.42%	93.74				自筹资金	238,285.13
生物项目	5,316,239.32		3,164,017.05			59.52%	59.52				自筹资金	3,164,017.05
JM 配电室	240,000.00		240,000.00	240,000.00		100.00%	100.00				自筹资金	
橡胶流	4,565,51		4,565,51	4,565,51		100.00%	100.00				募集资	

体管路 系列项 目（挤出 生产线）	0.07		0.07	0.07							金	
合计	23,474,797.23	8,841,246.83	11,616,769.95	16,416,441.28		--	--			--	--	4,041,575.50

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程的说明

- 1) 报告期在建工程无减值迹象，未计提减值准备；
- 2) 报告期在建工程余额中无借款费用资本化金额；
- 3) 报告期在建工程无用于抵押、担保等受限制的项目。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	28,965,471.91	97,087.37		29,062,559.28
土地使用权	26,716,232.56			26,716,232.56
管理软件	2,249,239.35	97,087.37		2,346,326.72
二、累计摊销合计	3,334,330.37	385,522.90		3,719,853.27
土地使用权	2,737,632.07	268,857.96		3,006,490.03
管理软件	596,698.30	116,664.94		713,363.24
三、无形资产账面净值合计	25,631,141.54	-288,435.53		25,342,706.01
土地使用权	23,978,600.49	-268,857.96		23,709,742.53
管理软件	1,652,541.05	-19,577.57		1,632,963.48
土地使用权				
管理软件				
无形资产账面价值合计	25,631,141.54	-288,435.53		25,342,706.01
土地使用权	23,978,600.49	-268,857.96		23,709,742.53
管理软件	1,652,541.05	-19,577.57		1,632,963.48

本期摊销额 385,522.90 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
汽车推力杆相位摩擦焊工艺的研发		1,214,784.10	1,214,784.10		
商用车发动机悬置设计平台的研发		1,843,295.77	1,843,295.77		
环保防腐型刹车制动用双层卷焊管的研发		26,728.19	26,728.19		
发动机可变长度进气管的研发		489,863.75	489,863.75		
环保材料天窗导水管项目		27,554.84	27,554.84		
波纹硅胶管成型新工艺项目		306,164.84	306,164.84		
水辅成型进出气管路开发项目		1,244,159.70	1,244,159.70		
振动摩擦焊接中冷器进出气管项目		622,079.85	622,079.85		
新型氟硅胶管开发项目		864,211.51	864,211.51		
高端车用空气弹簧总成		1,398,915.35	1,398,915.35		
汽车进气系统管路总成项目		734,795.63	734,795.63		
H4 悬浮驾驶室悬置项目		4,196,746.04	4,196,746.04		
新型发动机复合悬置项目		3,058,079.87	3,058,079.87		
其他		1,223,940.41	1,223,940.41		
合计		17,251,319.85	17,251,319.85		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

### 13、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,695,347.95	2,695,347.95
工资结余	1,429,397.31	1,485,647.31
预计负债	1,340,967.01	1,305,921.22
递延收益	2,627,821.58	1,733,821.58
小计	8,093,533.85	7,220,738.06
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	22,068,602.30	15,792,633.45
工资结余	6,790,982.11	9,599,569.00
预计负债	13,006,046.34	6,218,050.07
递延收益	14,888,810.54	11,558,810.54
预计费用		2,354,806.81
小计	56,754,441.29	45,523,869.87

#### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	8,093,533.85		7,220,738.06	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

#### 14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	14,192,262.94	5,210,862.92		502,530.09	18,900,595.77
二、存货跌价准备	8,555,693.24	3,463,840.97		1,873,620.67	10,145,913.54
七、固定资产减值准备	3,491,119.35			96,640.47	3,394,478.88
合计	26,239,075.53	8,674,703.89		2,472,791.23	32,440,988.19

资产减值明细情况的说明

根据《企业会计准则第8号-资产减值》的要求，报告期末公司对应收账款、其他应收款、预付款项计提了坏账准备1,890.06万元，提取存货跌价准备1,014.59万元，各项目明细如下：

应收账款计提坏账准备1,858.19万元，其中本期计提488.58万元；

其他应收款计提坏账准备5.41万元，其中本期冲减已计提17.75万元；

预付账款个别认定计提坏账准备26.46万元，本期未计提坏账；

存货计提跌价准备1,014.59万元，其中本期计提346.38万元,本期冲减已计提187.36万元；

固定资产计提减值准备339.45万元，其中本期冲减已计提9.66万元。

#### 15、短期借款

##### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	70,000,000.00	53,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	55,000,000.00	45,000,000.00
合计	155,000,000.00	128,000,000.00

短期借款分类的说明

- 1) 期末抵押借款40,000,000.00元，系依据公司与中国银行股份有限公司诸城支行签订的2014年诸中银行借字008号借款合同借入，借款期限1年，自2014年3月25日至2015年3月25日止；此项借款由公司与其签订的2014年诸中银最高额抵字001号、002号、003号、004号、005号、006号《最高额抵押合同》作抵押担保；
- 2) 期末抵押借款30,000,000.00元，系依据公司与兴业银行股份有限公司潍坊分行签订的兴银潍借字2014-112号流动资金借款合同借入，借款期限1年，自2014年3月6日至2015年3月5日止；此项借款由本公司控股股东张磊与兴业银行潍坊分行签订的兴银潍借个保2013-328号《最高额保证合同》作保证，保证期限自2013年9月18日至2014年9月18日止；同时由公司与其签订的兴银潍高抵字2013-165号《最高额抵押合同》作抵押担保，抵押期限自2013年10月30日至2016年10月29日；
- 3) 期末保证借款30,000,000.00元，系依据公司与兴业银行股份有限公司潍坊分行签订的兴银潍借字2013-328号流动资金借款合同借入，借款期限1年，自2013年9月18日至2014年9月17日止；此项借款由本公司控股股东张磊与兴业银行潍坊分行签订的兴银潍借个保字2013-328号《最高额保证合同》作保证，保证期限自2013年9月18日至2014年9月18日止；
- 4) 期末信用借款25,000,000.00元，系公司与上海浦东发展银行股份有限公司潍坊分行签订的编号为12012013281034号流动资金借款合同借入，借款期限1年，自2013年7月31日至2014年7月31日止；
- 5) 期末信用借款20,000,000.00元，系公司与上海浦东发展银行股份有限公司潍坊分行签订的编号为12012013281431号流动资金借款合同借入，借款期限1年，自2013年10月14日至2014年10月14日止。
- 6) 期末信用借款10,000,000.00元，系公司与招商银行股份有限公司潍坊分行签订的编号为13-11140303号流动资金借款合同借入，借款期限10个月，自2014年3月19日至2014年12月25日止。

## 16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	151,679,239.59	114,988,169.84
合计	151,679,239.59	114,988,169.84

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

期末应付票据较期初增加36,691,069.75元，主要系公司加大票据结算力度致使应付票据余额增长所致。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	87,375,065.84	99,696,057.47
1-2 年	5,658,225.68	5,419,911.78
2-3 年	737,147.03	772,147.03
3 年以上	1,826,824.74	1,791,824.74
合计	95,597,263.29	107,679,941.02

## 18、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,420,529.76	1,772,747.14
1 至 2 年	304,892.55	350,100.49
2 至 3 年	38,507.66	41,507.66
3 年以上	61,029.04	58,029.04
合计	2,824,959.01	2,222,384.33

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 19、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,071,818.29	27,452,752.09	30,479,052.50	5,045,517.88
二、职工福利费	22,900.00	515,988.82	538,888.82	
三、社会保险费		2,767,810.87	2,767,810.87	
四、住房公积金	101,630.40	306,523.20	306,528.22	101,625.38
六、其他	1,493,603.80	948,527.13	454,284.78	1,987,846.15
合计	9,689,952.49	31,991,602.11	34,546,565.19	7,134,989.41

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 0.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付工资期末余额为次月应付的职工工资；应付职工薪酬中无属于拖欠性质的部分。

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,344,361.49	-2,299,698.88
企业所得税	1,472,825.70	535,668.42
个人所得税	432,338.70	35,363.70

城市维护建设税	274,844.06	102,163.37
其他税费	737,727.86	617,662.08
合计	1,573,374.83	-1,008,841.31

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程  
子公司北京塔西尔、西安中沃及津美生物适用25%的所得税税率

## 21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	904,412.86	1,203,516.66
合计	904,412.86	1,203,516.66

应付利息说明

期末余额系报表日与银行结息日存在时间差异所致。

## 22、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	2,175,225.46	1,226,417.00
1—2年	26,506.66	118,478.76
2—3年	30,000.70	37,000.70
3年以上	76,289.99	69,289.99
合计	2,308,022.81	1,451,186.45

## 23、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	6,976,167.10	13,852,325.88	8,849,275.82	11,979,217.16
合计	6,976,167.10	13,852,325.88	8,849,275.82	11,979,217.16

预计负债说明

报告期内产品质量三包费按销售收入4%计提的产品质量售后服务费用。

## 24、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	2,498,100.00	2,498,100.00
1 年内到期的长期应付款	15,000.00	30,000.00
合计	2,513,100.00	2,528,100.00

### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	2,498,100.00	2,498,100.00
合计	2,498,100.00	2,498,100.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
诸城市经济 开发投资公 司	2009 年 08 月 19 日	2017 年 06 月 10 日	人民币元	5.35%		2,498,100.00		2,498,100.00
合计	--	--	--	--	--	2,498,100.00	--	2,498,100.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

## 25、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	12,501,900.00	12,501,900.00

合计	12,501,900.00	12,501,900.00
----	---------------	---------------

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
诸城市经济开发投资公司	2009年08月19日	2017年06月10日	人民币元	5.35%		12,501,900.00		12,501,900.00
合计	--	--	--	--	--	12,501,900.00	--	12,501,900.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

根据《山东省扩大内需重点建设项目调控资金管理暂行办法》、鲁发改投资[2009]458号《关于下达2009年第三批省调控资金使用计划的通知》、鲁金办字[2009]22号《关于下达2009年第三批省调控资金使用方案的通知》的规定，本公司新型氟硅橡胶软管项目获得省调控资金1500万元。依据上述文件，2009年8月19日本公司与诸城市经济开发投资公司签订了1500万元重点项目建设调控资金借款合同，此项借款保证人为西藏富美投资有限公司。依据借款合同约定，此项借款本金分别于2014年12月、2015年6月及12月、2016年6月及12月等额还款249.81万元，2017年6月还清剩余250.95万元；2010年9月15日，诸城市经济开发投资公司与中国银行股份有限公司诸城市支行签订了代理委托贷款协议书，同日，中国银行股份有限公司诸城市支行与本公司签订委托贷款合同，将此项借款变更为委托贷款，合同主要条款未发生变动；

26、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-政府补助	14,888,810.54	11,528,810.54
合计	14,888,810.54	11,528,810.54

其他非流动负债说明

- 1) 橡胶空气弹簧技改项目系山东省财政厅以鲁财企字【2010】55号文件补助的技术改造资金；
- 2) 10万套空气悬架项目系山东省发展和改革委员会及山东省经济和信息化委员会于2012年9月29日下发的鲁发改投资【2012】1250号文件中补助的产业振兴及技术改造资金；
- 3) 抑制海洋赤潮用槐糖脂产业化项目系山东省发展和改革委员会及山东省财政厅于2012年9月19日下发的鲁发改投资【2012】1189号文件中补助的“两区”建设专项资金
- 4) 耐高温油雾的重卡进气软管制造技术引进开发项目系科学技术部下发的《关于下达2014年度第一批国际科技合作与交流专项经费预算的通知》（国科发财〔2014〕4号）文件获得的专项经费；
- 5) 高气密性复合材料空气弹簧产业化项目系省经信委以鲁经信技字【2013】498号文件《关于下达2013年企业技术创新能力提升项目和自主创新成果转化项目的通知》的专项资金

涉及政府补助的负债项目

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
橡胶空气弹簧技改项目资金	188,810.54				188,810.54	与资产相关
10 万套空气悬架项目	2,340,000.00				2,340,000.00	与资产相关
抑制海洋赤潮用槐糖脂产业化项目	9,000,000.00				9,000,000.00	与资产相关
耐高温油雾的重卡进气软管制造技术引进开发项目		2,860,000.00			2,860,000.00	与资产相关
高气密性复合材料空气弹簧产业化项目		500,000.00			500,000.00	与资产相关
合计	11,528,810.54	3,360,000.00			14,888,810.54	--

## 27、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	57,000,000.00			45,600,000.00		45,600,000.00	102,600,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况  
报告期内公司实施2013年度权益分派方案，以总股本57,000,000股为基数以资本公积金向全体股东每10股转增8股共计转增45,600,000 股，转增后公司总股本增加至 102,600,000 股。

## 28、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	345,432,315.72		45,600,000.00	299,832,315.72
合计	345,432,315.72		45,600,000.00	299,832,315.72

### 资本公积说明

报告期内公司实施2013年度权益分派方案，以资本公积金向全体股东每10股转增8股共计转增45,600,000 股，转增后公司总股本增加至 102,600,000 股，资本公积金由期初345,432,315.72减少为299,832,315.72。

## 29、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	23,821,547.27			23,821,547.27
合计	23,821,547.27			23,821,547.27

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

### 30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	156,186,376.60	--
调整后年初未分配利润	156,186,376.60	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,405,018.42	--
应付普通股股利	5,700,000.00	
期末未分配利润	176,789,679.64	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

### 31、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	346,259,680.83	286,962,889.42
其他业务收入	3,814,417.51	4,004,673.45
营业成本	234,388,282.12	205,432,265.79

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

汽配汽车零部件	345,653,260.60	227,988,888.64	286,651,205.66	199,688,822.95
其他	606,420.23	391,425.72	311,683.76	1,373,668.23
合计	346,259,680.83	228,380,314.36	286,962,889.42	201,062,491.18

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空气系统胶管	36,346,550.96	16,986,058.75	35,503,566.92	18,268,782.60
输水系统胶管	65,893,465.45	38,668,597.95	39,790,478.54	25,007,996.61
其他胶管	11,797,143.88	7,546,602.81	3,042,749.39	1,665,422.93
推力杆	63,188,088.29	46,931,409.94	61,922,964.55	45,817,992.71
空气弹簧	26,737,936.96	14,023,853.68	22,002,578.93	12,718,246.37
悬架总成	55,460,160.23	44,978,059.10	54,013,487.41	46,040,431.36
其他减震制品	76,387,270.35	51,239,907.27	62,698,121.96	44,749,540.17
工程塑料	9,842,644.47	7,683,033.99	7,677,257.96	5,420,410.20
其他	606,420.24	322,790.87	311,683.76	1,373,668.23
合计	346,259,680.83	228,380,314.36	286,962,889.42	201,062,491.18

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	161,306,443.97	108,482,017.20	144,006,674.99	103,484,805.28
华东	74,347,318.96	47,868,225.71	60,051,089.81	40,530,992.83
华南	2,747,238.49	1,816,220.71	2,347,700.21	1,596,618.98
西北	45,886,935.22	29,488,498.03	40,617,121.11	27,969,173.44
西南	37,554,434.37	24,469,945.56	24,163,558.00	17,015,808.07
东北	1,333,890.08	1,389,110.47	408,600.31	302,431.59
国外	6,559,555.65	3,197,705.90	8,007,187.80	4,460,542.57
华中	16,523,864.09	11,668,590.78	7,360,957.19	5,702,118.42
合计	346,259,680.83	228,380,314.36	286,962,889.42	201,062,491.18

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
北汽福田汽车股份有限公司	131,502,125.40	37.98%
陕西重型汽车有限公司	44,008,723.13	12.71%
上汽依维柯红岩商用车有限公司	37,472,687.49	10.82%
长城汽车股份有限公司	38,462,715.28	11.11%
潍柴动力股份有限公司	14,359,193.36	4.15%
合计	265,805,444.66	76.77%

营业收入的说明

**32、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	8,675.00	19,500.00	
城市维护建设税	1,449,548.98	911,958.47	
教育费附加	1,035,392.13	651,398.92	
地方水利建设基金	208,805.52	131,517.82	
合计	2,702,421.63	1,714,375.21	--

营业税金及附加的说明

报告期内公司营业税金及附加发生270.24万元，同比增长57.63%，主要系报告期内公司营业收入增长所致。

**33、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	2,601,348.74	2,178,489.19
社保费用	230,446.86	277,586.82
办公及差旅费	882,547.01	781,427.44
仓储物流费	14,209,979.96	9,129,379.55
三包费	13,213,228.16	10,887,667.93
业务招待费	586,768.90	409,928.20
租赁费	171,630.89	228,850.00
会费及会议费	82,479.00	39,157.17
低值易耗品摊销	409,402.79	25,213.57

折旧费	561,948.09	434,780.39
其他	185,586.40	187,485.70
合计	33,135,366.80	24,579,965.96

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	5,111,330.87	3,388,928.24
社保费用	275,231.10	355,677.76
办公及差旅费	2,462,605.59	2,368,283.79
折旧及摊销费	1,828,580.09	1,889,688.82
研究与开发费	17,251,319.85	12,016,414.89
业务招待费	510,199.26	450,777.27
税费	1,137,613.54	1,107,726.17
维修费	149,170.57	156,830.70
审计咨询及其他中介费	3,382,532.55	1,390,328.41
租赁及物业费	646,790.98	875,603.08
工会及教育经费	948,175.13	417,211.06
宣传费	481,102.56	976,884.40
其他	968,249.01	873,690.40
合计	35,152,901.10	26,268,044.99

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,660,443.04	8,916,646.46
利息收入	2,181,773.29	-2,447,816.32
汇兑损益	-33,614.45	109,975.41
其他	492,575.22	79,819.48
合计	4,705,130.52	6,658,625.03

### 36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

一、坏账损失	5,210,862.92	1,487,449.55
二、存货跌价损失	3,463,840.97	593,528.10
七、固定资产减值损失		453,556.50
合计	8,674,703.89	2,534,534.15

### 37、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	62,944.24	36,369.60	62,944.24
其中：固定资产处置利得	62,944.24	36,369.60	62,944.24
接受捐赠	54,850.00		54,850.00
政府补助	374,700.00	15,000.00	374,700.00
其他	30,255.00	579,204.34	30,255.00
违约赔偿收入	10,400.00	100,865.31	10,400.00
合计	533,149.24	731,439.25	533,149.24

营业外收入说明

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
橡胶空气弹簧技改项目	15,000.00	15,000.00	与收益相关	是
2013 年山东半岛蓝色经济区人才发展项目经费	100,000.00		与收益相关	是
大学生就业见习补贴	27,600.00		与收益相关	是
专利补助金	2,100.00		与收益相关	是
专利专项资金	30,000.00		与收益相关	是
耐油硅橡胶软管加工技术及产品开发资金	200,000.00		与收益相关	是
合计	374,700.00	15,000.00	--	--

### 38、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	172,868.97	341,361.95	172,868.97
对外捐赠	700,000.00	167,000.00	700,000.00
其他	61,431.00	32,800.00	61,431.00
合计	934,299.97	541,161.95	934,299.97

营业外支出说明

### 39、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,612,642.50	5,988,809.23
递延所得税调整	-872,795.79	-2,068,138.60
合计	5,739,846.71	3,920,670.63

### 40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$  $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$ 

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### 2、稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 

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

### 41、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	2,011,020.21
政府补助	3,719,700.00
往来款项	3,720,267.65
其他	29,085.85
合计	9,480,073.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用	7,569,179.21
销售费用	10,867,584.61
财务费用	447,163.39
诉讼保全	
往来款项	2,179,893.09
其他	889,735.31
合计	21,953,555.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
承兑汇票保证金	64,638,117.50
合计	64,638,117.50

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
承兑汇票保证金	81,548,117.82
合计	81,548,117.82

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 42、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	25,174,294.84	20,049,358.41
加：资产减值准备	8,674,703.89	2,534,534.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,564,932.39	13,124,431.17
无形资产摊销	292,158.37	373,103.34
长期待摊费用摊销		302,961.54
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）	109,924.73	304,992.35
财务费用（收益以“-”号填列）	5,560,589.72	6,439,452.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-872,795.79	-2,142,260.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,929,879.61	-18,878,452.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-104,775,878.16	-44,368,508.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,443,104.26	74,470,816.79
经营活动产生的现金流量净额	-27,899,086.14	52,210,428.49
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	105,649,278.57	174,452,693.89
减：现金的期初余额	144,747,048.29	200,520,899.66
现金及现金等价物净增加额	-39,097,769.72	-26,068,205.77

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	105,649,278.57	144,747,048.29
其中：库存现金	3,038.09	2,250.59
可随时用于支付的银行存款	105,646,240.48	144,744,797.70
三、期末现金及现金等价物余额	105,649,278.57	144,747,048.29

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
张磊	控股股东									
李晓楠	控股股东									

本企业的母公司情况的说明

本公司没有控股母公司，本公司的实际控制人为张磊先生先生、李晓楠女士。张磊先生直接持有公司42,057,693股股份，占总股本的40.99%；通过持有公司股东山东富美投资有限公司72.10%的股权，间接持有公司8,842,020股股份，占总股本的8.62%；李晓楠女士直接持有公司17,045,811份股份，占总股本的16.61%。

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
北京塔西尔悬架科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	韩桂明	制造业	6,300,000.00	95.24%	95.24%	69322127-8
西安中沃汽车零部件有限公司	控股子公司	有限公司	西安市	张磊	制造业	5,000,000.00	100.00%	100.00%	58316329-X
山东津美生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	诸城市	张磊	制造业	10,000,000.00	82.00%	82.00%	59361394-4
智慧地球生态开发有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	张磊	生态业	50,000,000.00	100.00%	100.00%	07165107-0

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
郑召伟	股东	
西藏富美投资有限公司	股东、同一控制人	68594286-8
李洪滨	主要投资者的家庭成员	
张玉清	主要投资者的家庭成员	

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西藏富美投资有限公司	山东美晨科技股份有限公司	15,000,000.00	2017年06月10日	2019年06月10日	否
张磊	山东美晨科技股份有限公司	80,000,000.00	2013年09月18日	2014年09月18日	否

关联担保情况说明

(1) 受本公司控股股东控制的西藏富美投资有限公司为本公司2009年8月19日由诸城市经济开发投资公司借款1,500万元提供担保；担保期限自主合同确定的借款到期日2017年6月10日起两年；

(2) 本公司实际控制人张磊与兴业银行潍坊诸城支行签订兴银潍借个保字2013-328号《最高额保证合同》，担保期限自2013年9月18日至2014年9月18日。

#### 九、承诺事项

##### 1、重大承诺事项

经2013年1月15日公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》。为保证控股子公司山东津美生物科技有限公司的经营业务需要，公司计划为津美生物向银行申请的人民币不超过5,000万元的综合授信业务提供连带责任保证担保，期限为3年。

## 十、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
	224,624,227.17	96.00%	11,480,071.64	4.91%	128,070,663.09	99.65%	6,649,337.75	5.19%
组合小计	224,624,227.17	96.00%	11,480,071.64	4.91%	128,070,663.09	99.65%	6,649,337.75	5.19%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,094,634.04	4.00%			445,745.53	0.35%		
合计	233,718,861.21	--	11,480,071.64	--	128,516,408.62	--	6,649,337.75	--

应收账款种类的说明

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为100万元以上的客户应收账款。单项金额重大的应收账款经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

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，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
	231,165,376.76	98.91%	11,103,537.14		125,710,039.22	97.82%	6,263,214.68	
1年以内小计	231,165,376.76	98.91%	11,103,537.14		125,710,039.22	97.82%	6,263,214.68	
1至2年	2,224,749.61	0.95%	222,474.96		2,593,828.32	2.02%	259,382.83	
2至3年	248,184.08	0.11%	74,455.22		93,506.91	0.07%	28,052.07	

3 年以上	80,550.76	0.03%	79,604.32	119,034.17	0.09%	98,688.17
3 至 4 年	1,782.00	0.00%	891.00	40,692.00	0.03%	20,346.00
4 至 5 年	110.88	0.00%	55.44			
5 年以上	78,657.88	0.03%	78,657.88	78,342.17	0.06%	78,342.17
合计	233,718,861.21	--	11,480,071.64	128,516,408.62	--	6,649,337.75

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
西安中沃汽车零部件有限公司	9,094,634.04			关联方不提坏账准备
合计	9,094,634.04		--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	货款	2014 年 03 月 14 日	120,336.80	逾期无法收回	否
北京雁阳汽车配件厂	货款	2014 年 03 月 14 日	67,440.00	逾期无法收回	否
北汽福田汽车股份	货款	2014 年 03 月 14 日	48,000.00	逾期无法收回	否

有限公司					
北京北方凌云悬置系统科技有限公司	货款	2014 年 03 月 14 日	45,000.00	逾期无法收回	否
北京精德精汽车底盘系统有限公司	货款	2014 年 03 月 14 日	42,410.00	逾期无法收回	否
中国重汽集团济宁商用车有限公司	货款	2014 年 06 月 30 日	2,854.72	逾期无法收回	否
北汽福田汽车股份有限公司北京蒙派克汽车厂	货款	2014 年 04 月 10 日	1,600.22	逾期无法收回	否
天津雷沃重工集团股份有限公司	货款	2014 年 03 月 14 日	528.85	逾期无法收回	否
中国重汽集团济南复强动力有限公司	货款	2014 年 06 月 30 日	486.59	逾期无法收回	否
北京大地海腾工贸有限公司	货款	2014 年 03 月 14 日	190.65	逾期无法收回	否
潍柴重机股份有限公司	货款	2014 年 03 月 14 日	82.26	逾期无法收回	否
合计	--	--	328,930.09	--	--

应收账款核销说明

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
北汽福田汽车股份有限公司	非关联方	83,063,848.50	1 年以内	35.21%
陕西重型汽车有限公司	非关联方	26,022,687.94	1 年以内	11.03%
长城汽车股份有限公司	非关联方	23,354,810.48	1 年以内	9.90%
上汽依维柯红岩商用车有限公司	非关联方	23,071,560.98	1 年以内	9.78%
潍柴动力股份有限公司	非关联方	11,479,018.01	1 年以内	4.87%
合计	--	166,991,925.91	--	70.79%

(5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
西安中沃汽车部件有限公司	全资子公司	9,094,634.04	0.40%

合计	--	9,094,634.04	0.40%
----	----	--------------	-------

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	267,579.80	100.00%	41,193.99	100.00%	259,294.16	59.90%	43,201.71	16.66%
组合小计	267,579.80	100.00%	41,193.99	100.00%	259,294.16	59.90%	43,201.71	16.66%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					173,600.00	40.10%	173,600.00	100.00%
合计	267,579.80	--	41,193.99	--	432,894.16	--	216,801.71	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例		金额	比例			
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
	172,239.80	64.37%	8,611.99		160,154.16	36.98%	8,007.71	
1 年以内小计	172,239.80	64.37%	8,611.99		160,154.16	36.98%	8,007.71	
1 至 2 年	32,600.00	12.18%	3,260.00		25,240.00	5.83%	2,524.00	
2 至 3 年	22,740.00	8.50%	6,822.00		33,900.00	7.83%	10,170.00	
3 年以上	40,000.00	14.95%	22,500.00		40,000.00	15.43%	22,500.00	
3 至 4 年					35,000.00	8.09%	17,500.00	
4 至 5 年	35,000.00	13.08%	17,500.00					

5 年以上	5,000.00	1.87%	5,000.00	178,600.00	41.27%	178,600.00
合计	267,579.80	--	41,193.99	432,894.16	--	216,801.71

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
烟台银河纺织有限公司	货款	2014 年 06 月 30 日	173,600.00	对方公司破产货款无法收回	否
合计	--	--	173,600.00	--	--

其他应收款核销说明

### (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
烟台银河纺织有限公司	非关联方	173,600.00	5 年以上	39.35%
徐培英（硅胶管车间）	非关联方	49,000.00	1 年以内	11.11%
高刚	非关联方	40,000.00	1 年以内	9.07%
张明福	非关联方	22,740.00	2-3 年	5.15%
张景华	非关联方	27,600.00	1-2 年	6.26%

合计	--	312,940.00	--	70.94%
----	----	------------	----	--------

(5) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	-------------

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京塔西尔悬架科技有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	95.24%	95.24%	无	6,000,000.00		
西安中沃汽车部件有限公司	成本法	1,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%	无			
山东津美生物科技有限公司	成本法	8,200,000.00	8,200,000.00		8,200,000.00	82.00%	82.00%	无			
智慧地球生态开发有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00%	100.00%	无			
北京福田环保动力股份有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	2.94%	2.94%	无			
陕西东铭车辆系统股份有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	8.33%	8.33%	无			
合计	--	110,200,000.00	114,200,000.00		114,200,000.00	--	--	--	6,000,000.00		

长期股权投资的说明

报告期末本公司持有的长期股权投资中，对子公司北京塔西尔悬架科技有限公司的投资计提减值准备600万元为2012年

计提的减值准备。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	342,394,464.19	285,054,186.32
其他业务收入	5,018,304.83	5,921,743.89
合计	347,412,769.02	290,975,930.21
营业成本	234,254,036.75	206,283,548.96

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车配件	342,394,464.19	226,798,445.44	285,054,186.32	199,996,703.91
合计	342,394,464.19	226,798,445.44	285,054,186.32	199,996,703.91

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空气系统胶管	36,296,168.78	17,509,375.68	33,932,340.26	18,294,968.47
输水系统胶管	62,528,152.10	36,894,226.06	39,923,475.30	25,289,691.70
其他胶管	11,797,143.88	7,546,602.81	3,042,749.39	1,665,422.93
推力杆	63,188,088.29	46,931,409.94	61,922,964.55	45,817,992.71
空气弹簧	26,737,936.96	14,023,853.68	22,002,578.93	12,718,246.37
悬架总成	55,614,595.68	44,970,090.92	53,854,697.97	46,040,431.36
其他减震制品	76,389,734.03	51,239,852.36	62,698,121.96	44,749,540.17
工程塑料	9,842,644.47	7,683,033.99	7,677,257.96	5,420,410.20
合计	342,394,464.19	226,798,445.44	285,054,186.32	199,996,703.91

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	161,463,343.10	108,473,994.11	143,701,828.84	102,129,171.73
华东	73,051,143.94	47,310,439.62	60,152,148.46	41,538,151.96
华南	2,747,238.49	1,816,220.71	2,340,862.60	1,578,584.30
西北	43,167,416.44	28,474,890.74	39,077,832.56	27,269,895.27
西南	37,554,434.37	24,469,945.56	24,163,558.00	17,015,808.07
东北	1,333,890.08	1,389,110.47	408,600.31	302,431.59
国际	6,553,133.69	3,195,253.45	8,007,187.80	4,460,542.57
华中	16,523,864.08	11,668,590.78	7,202,167.75	5,702,118.42
合计	342,394,464.19	226,798,445.44	285,054,186.32	199,996,703.91

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
北汽福田汽车股份有限公司	131,502,125.40	38.41%
陕西重型汽车有限公司	44,008,723.13	12.85%
上汽依维柯红岩商用车有限公司	37,472,687.49	10.94%
长城汽车股份有限公司	38,462,715.28	11.23%
潍柴动力股份有限公司	14,359,193.36	4.19%
合计	265,805,444.66	77.62%

营业收入的说明

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	1,189,000.00	
合计	1,189,000.00	0.00

## 6、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	31,753,273.79	24,390,176.48
加：资产减值准备	5,861,420.98	2,664,949.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,724,004.51	11,021,200.34
无形资产摊销	279,133.13	365,645.28
长期待摊费用摊销		0.00
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）	23,099.21	-16,154.69
财务费用（收益以“-”号填列）	5,560,589.72	6,335,133.80
投资损失（收益以“-”号填列）		0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-894,000.00	-2,100,742.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,504,807.94	-15,118,793.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-115,047,880.79	-43,356,766.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	64,323,436.23	58,769,802.61
经营活动产生的现金流量净额	20,087,884.72	42,954,451.30
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	91,172,397.07	163,561,068.57
减：现金的期初余额	87,314,597.98	199,843,203.65
现金及现金等价物净增加额	3,857,799.09	-36,282,135.08

## 十一、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	-109,924.73	
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）	374,700.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-665,926.00	
减：所得税影响额	-45,462.53	

少数股东权益影响额（税后）	1,048.79	
合计	-356,736.99	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	26,303,303.04	20,726,847.15	603,043,542.63	582,440,239.59
按国际会计准则调整的项目及金额				

### （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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	26,303,303.04	20,726,847.15	603,043,542.63	582,440,239.59
按境外会计准则调整的项目及金额				

### （3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.44%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.50%	0.26	0.26

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 三、其他备查文件。