

双钱集团股份有限公司

600623

2009 年年度报告

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员	9
六、公司治理结构	12
七、股东大会情况简介	17
八、董事会报告	17
九、监事会报告	26
十、重要事项	28
十一、财务会计报告	33
十二、备查文件目录	33

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	刘训峰先生
主管会计工作负责人姓名	薛建民先生
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	薛建民先生

公司负责人刘训峰先生、主管会计工作负责人薛建民先生及会计机构负责人(会计主管人员)薛建民先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	双钱集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	双钱集团
公司的法定英文名称	DOUBLE COIN HOLDINGS LTD.
公司的法定英文名称缩写	DCHL
公司法定代表人	刘训峰

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王玲	孙文
联系地址	上海市四川中路 63 号	上海市四川中路 63 号
电话	021-33024666-6379	021-33024666-6378
传真	021-63390367	021-63390367
电子信箱	wangling@doublecoinholdings.com	sunwen@doublecoinholdings.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市四川中路 63 号
注册地址的邮政编码	200002
办公地址	上海市四川中路 63 号
办公地址的邮政编码	200002

公司国际互联网网址	http://www.doublecoinholdings.com
电子信箱	company@doublecoinholdings.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《香港商报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市四川中路 63 号

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	双钱股份	600623	轮胎橡胶
B 股	上海证券交易所	双钱 B 股	900909	轮胎 B 股

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1992 年 8 月 5 日	
公司首次注册登记地点	上海市浦东即墨路 97 号	
末次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 6 月 2 日
	公司变更注册登记地点	上海市四川中路 63 号
	企业法人营业执照注册号	310000400018734 (市局)
	税务登记号码	310112607218997
	组织机构代码	60721899-7
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼	
公司其他基本情况	<p>1、注册资本变更： 1995 年 3 月 13 日，注册资本由 62200.54 万元变更为 80860.702 万元； 1998 年 12 月 14 日，注册资本由 80860.702 万元变更为 88946.7722 万元。</p> <p>2、公司名称变更： 2007 年 5 月 30 日，公司名称由“上海轮胎橡胶（集团）股份有限公司”变更为“双钱集团股份有限公司”。</p> <p>3、经营范围变更： 1999 年 8 月 13 日，经营范围由“轮胎，力车胎，胶鞋，配件及橡胶制品，橡胶机械，橡胶原辅材料，模具”变更为“轮胎，力车胎，胶鞋，配件及橡胶制品，橡胶机械，橡胶原辅材料，模具，轮胎橡胶制品钢丝”。</p> <p>4、公司住所变更： 1996 年 5 月 8 日，公司住所由“上海市浦东即墨路 97 号”变更为“上海市浦东南路 2178 弄 2 号 205 室”； 1999 年 8 月 13 日，公司住所由“上海市浦东南路 2178 弄 2 号 205 室”变更为“上海市四川中</p>	

	<p>路 63 号”；</p> <p>2003 年 9 月 9 日，公司住所由“上海市四川中路 63 号”变更为“上海市闵行区江川路 1251 号 605 室”；</p> <p>2008 年 6 月 2 日，公司住所由“上海市闵行区江川路 1251 号 605 室”变更为“上海市四川中路 63 号”。</p> <p>5、公司未流通股票的托管机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司。</p> <p>6、公司美国存托凭证（ADR）托管机构：纽约银行。</p>
--	---

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	263,099,620.84
利润总额	261,025,213.20
归属于上市公司股东的净利润	168,610,931.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	166,906,318.15
经营活动产生的现金流量净额	1,215,305,048.03

(二) 境内外会计准则差异

无

(三) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-17,611,625.25
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）	11,405,529.92
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	14,607,892.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,131,687.69
所得税影响额	727,165.83
少数股东权益影响额（税后）	-11,556,036.82
合 计	1,704,613.54

(四) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期 增减(%)	2007 年
营业收入	7,294,054,550.39	8,126,968,773.63	-10.25	7,730,771,004.48
利润总额	261,025,213.20	-176,253,731.43	248.10	211,721,910.38
归属于上市公司股东的净利润	168,610,931.69	-147,010,077.57	214.69	168,756,714.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	166,906,318.15	-396,959,718.55	142.05	162,565,173.86
经营活动产生的现金流量净额	1,215,305,048.03	171,997,235.87	606.58	796,723,632.04
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末 增减(%)	2007 年末
总资产	8,728,485,446.58	8,691,635,712.42	0.42	7,717,686,194.47
所有者权益（或 股东权益）	1,741,023,294.96	1,478,013,895.63	17.79	1,838,852,962.98

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
基本每股收益（元 / 股）	0.190	-0.165	215.15	0.190
稀释每股收益（元 / 股）	0.190	-0.165	215.15	0.190
扣除非经常性损益后的基本 每股收益（元 / 股）	0.188	-0.446	142.15	0.183
加权平均净资产收益率（%）	10.476%	-8.924%	增加 19.4 个百分点	10.060%
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率（%）	10.370%	-24.097%	增加 34.47 个百分点	9.690%
每股经营活动产生的现金流 量净额（元 / 股）	1.366	0.193	607.77	0.896
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末 增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股 净资产（元 / 股）	1.957	1.662	17.75	2.067

(五) 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其中：1.以公允价值计 量且其变动计入当期损 益的金融资产				
其中：衍生金融资产				

2.可供出售金融资产	93,967,572.29	217,075,000.80	123,107,428.51	
金融资产小计	93,967,572.29	217,075,000.80	123,107,428.51	
金融负债				
投资性房地产				
生产性生物资产				
其他				
合计	93,967,572.29	217,075,000.80	123,107,428.51	

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

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	506,931,283	56.99				-501,051,022	-501,051,022	5,880,261	0.66
1、国家持股	501,051,022	56.33				-501,051,022	-501,051,022	0	0
2、国有法人持股	5,880,261	0.66						5,880,261	0.66
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	382,536,439	43.01				501,051,022	501,051,022	883,587,461	99.34
1、人民币普通股	139,436,439	15.68				501,051,022	501,051,022	640,487,461	72.01
2、境内上市的外资股	243,100,000	27.33						243,100,000	27.33
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	889,467,722	100				0	0	889,467,722	100

股份变动的过户情况

2009年5月22日，上海华谊（集团）公司持有的501,051,022股国家股按照股改说明书的承诺如期上市流通。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海华谊（集团）公司	501,051,022	501,051,022		0	股权分置改革方案中关于有限售条件的流通股上市流通的相关承诺。	2009年5月22日

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末的前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市的情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司股份总数无变动；因有限售条件流通股的上市，公司无限售条件流通股的持股比例由期初的 43.01% 上升为 99.34%。

3、现存的内部职工股情况

报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					71,046 户		
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
上海华谊（集团）公司	国家	65.66	584,002,584	-5,995,210		质押	294,998,800
徐州轮胎集团公司	国有法人	0.66	5,880,261	0	5,880,261	冻结	700,000
刘春富	未知	0.24	2,097,038	-555,062			未知
陈磊	未知	0.23	2,090,000	0			未知
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	未知	0.21	1,892,969	619,029			未知
DEBORAH WANG LIN	未知	0.17	1,500,000	0			未知
王炜	未知	0.16	1,416,794	1,416,794			未知
NAITO SECURITIES CO., LTD.	未知	0.15	1,350,300	479,199			未知
NORGES BANK	未知	0.14	1,275,471	1,275,371			未知
HSBC BROKING SECURITIES (ASIA) LIMITED CLIENTS	未知	0.11	1,016,638	-48,000			未知

ACCOUNT					
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
上海华谊(集团)公司	584,002,584		人民币普通股		
刘春富	2,097,038		境内上市外资股		
陈磊	2,090,000		境内上市外资股		
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	1,892,969		境内上市外资股		
DEBORAH WANG LIN	1,500,000		境内上市外资股		
王炜	1,416,794		境内上市外资股		
NAITO SECURITIES CO., LTD.	1,350,300		境内上市外资股		
NORGES BANK	1,275,471		境内上市外资股		
HSBC BROKING SECURITIES (ASIA) LIMITED CLIENTS ACCOUNT	1,016,638		境内上市外资股		
NOMURA INTERNATIONAL (HONG KONG) LIMITED - CUSTOMERS ' SEGREGATED ACCOUNT	1,000,000		境内上市外资股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	徐州轮胎集团公司	5,880,261	2007年5月22日	5,880,261	徐州轮胎集团公司的有限售条件股份在上市流通前应先征得上海华谊(集团)公司的同意,并偿还上海华谊(集团)公司股改时代垫的股份对价。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东
无

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 法人控股股东情况

单位:万元 币种:人民币

名称	上海华谊(集团)公司
单位负责人或法定代表人	金明达
成立日期	1997年1月23日

注册资本	328,108
主要经营业务或管理活动	授权范围内国有资产经营和管理、实业投资，化工医药产品及设备的制造和销售，从事化工医药装备工程安装、维修及承包服务。

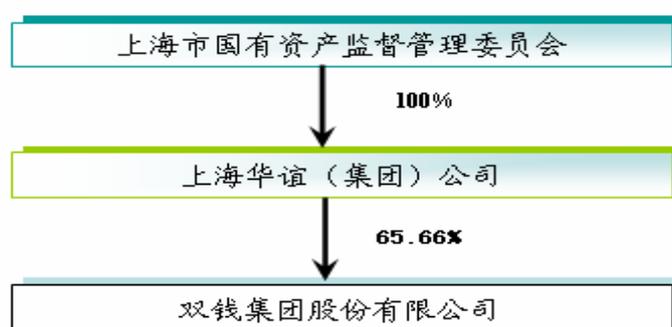
(2) 实际控制人情况

名称	上海市国有资产监督管理委员会
----	----------------

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末，除上海华谊（集团）公司外，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
刘训峰	董事长	男	44	2008年9月5日	2011年7月8日	0	0		0	是
陈耀	董事、副总经理	男	45	2008年9月5日	2011年7月8日	0	0		33.00	否
岳春辰	董事、总经理	男	61	2008年7月8日	2011年7月8日	0	0		50.33	否
钱瑞瑾	董事、总工程师	男	48	2008年7月8日	2011年7月8日	0	0		33.20	否

郑国培	独立董事	男	68	2008年7月8日	2011年7月8日	0	0		15.00	是
施德容	独立董事	男	61	2008年7月8日	2011年7月8日	0	0		0	是
章曦	独立董事	男	38	2008年7月8日	2011年7月8日	0	0		15.00	是
秦健	监事会主席	男	42	2008年7月8日	2011年7月8日	0	0		0	是
时来荣	监事会副主席	男	58	2008年7月8日	2011年7月8日	0	0		32.33	否
孙昌明	监事	男	58	2008年7月8日	2011年7月8日	729	729		0	是
金晓敏	监事	女	52	2008年7月8日	2011年7月8日	0	0		25.33	否
姚玉蒙	监事	女	40	2008年7月8日	2011年7月8日	0	0		18.33	否
薛建民	总会计师	男	51	2008年7月8日	2011年7月8日	0	0		35.33	否
柳敬岳	副总经理	男	55	2008年7月8日	2011年7月8日	0	0		35.33	否
章万友	副总经理	男	38	2009年8月7日	2011年7月8日	0	0		25.74	否
王玲	董秘	女	52	2008年7月8日	2011年7月8日	8,200	8,200		18.33	否
合计	/	/	/	/	/	8,929	8,929	/	337.25	/

刘训峰，男，1965年5月出生，研究生学历，工学硕士，教授级高级工程师。曾任上海化学工业区发展有限公司董事、副总经理。现任上海华谊（集团）公司党委副书记、总裁、董事，上海化学工业区发展有限公司副董事长，本公司董事长。

陈耀，男，1964年3月出生，研究生学历，化学工程硕士及工商管理硕士，工程师。曾任上海涂料有限公司副总经理兼上海新华树脂厂党总支书记、厂长，上海国际油漆有限公司副总经理（中方），上海华谊（集团）公司对外合作部经理。现任本公司党委书记、副总经理，公司下属双钱集团（如皋）轮胎有限公司董事长，公司下属双钱集团（重庆）轮胎有限公司董事长。

岳春辰，男，1948年1月出生，工商管理硕士，高级经济师。曾任公司副总经理，兼任公司下属双钱载重轮胎分公司总经理、党委书记。现任公司总经理，公司下属双钱集团（如皋）轮胎有限公司总经理，公司下属双钱集团（重庆）轮胎有限公司总经理。

钱瑞瑾，男，1961年8月出生，大学本科学历，学士学位，教授级高级工程师。曾任公司副技术总监。现任公司总工程师，公司下属双钱载重轮胎分公司总经理兼党委副书记，公司下属轮胎研究所所长。

郑国培，男，1941年8月出生，研究生学历，教授级高级工程师。曾任上海市轻工业局副局长、局长，上海市轻工控股（集团）公司董事长、党委书记，上海闵行联合发展有限公司董事长、党委书记。现任上海闵行联合发展有限公司名誉董事，本公司独立董事。

施德容，男，1948年11月出生，研究生学历，博士学位。曾任上海市民政局局长、党委书记。现任上海盛融投资有限公司总裁、党委书记，上海建材（集团）总公司董事长，上海国盛集团有限公司董事长、党委书记，本公司独立董事。

章曦，男，1971年6月出生，研究生学历，博士学位，高级经济师、注册会计师、注册评估师。曾任上海张江集成电路产业区开发有限公司总经理等职。现任上海国盛集团有限公司财务总监，本公司独立董事。

秦健，男，1967年11月出生，研究生学历，工商管理硕士，工程师。曾任上海化工厂有限公司执行董事、总经理，上海太平洋生物高科技有限公司总经理，上海华谊生物技术有限公司总经理，上海华谊（集团）公司副总裁。现任上海华谊（集团）公司党委副书记，上海太平洋生物高科技有限公司董事长，上海氯碱化工股份有限公司监事会主席，上海涂料有限公司监事长，上海华谊聚合物有限公司监事长，本公司监事会主席。

时来荣，男，1951年1月出生，大专学历，高级政工师。1997年12月至今任公司党委副书记、纪委书记，2003年6月起兼任公司工会主席，2005年1月起兼任公司综合办公室主任。

孙昌明，男，1951年8月出生，大专学历，高级政工师。1996年6月至2007年4月曾

任公司纪委副书记,期间2003年3月至7月兼任公司下属上海制皂有限公司党委书记,2005年1月至2007年4月兼任公司法律顾问室主任。从2007年4月至今任上海华谊(集团)公司纪委副书记,2007年12月兼任上海华谊(集团)公司监察审计部总经理,上海工程化学设计院有限公司监事长,本公司监事。

金晓敏,女,1957年11月出生,大专学历,高级政工师。曾任公司工会副主席,兼任部室党委书记、工会主席。现任公司下属双钱载重轮胎分公司党委书记、纪委书记、工会主席。

姚玉蒙,女,1969年9月出生,大学本科学历,高级会计师,注册会计师。曾任公司财务部财务副总监,财务部副部长,财务资产部副部长。现任公司财务资产部副部长,上海华向橡胶制品有限公司财务总监。

薛建民,男,1958年9月出生,专业会计学硕士,高级会计师、注册会计师。曾任公司副总会计师、总会计师,兼任财务部部长、资产部部长。现任公司总会计师,兼任财务资产部部长。

柳敬岳,男,1954年12月出生,工商管理硕士,工程师。曾任公司物资部部长兼采购总监,公司下属上海制皂(集团)有限公司总经理、党委副书记。现任公司副总经理。

章万友,男,1971年9月出生,研究生学历,硕士学位,高级工程师。曾任公司下属双钱集团(如皋)轮胎有限公司党委副书记兼副总经理,双钱载重轮胎分公司常务副总经理,公司总经理助理兼双钱载重轮胎分公司常务副总经理、党委副书记。现任公司副总经理,上海双钱轮胎销售有限公司总经理。

王玲,女,1957年11月出生,工商管理硕士,会计师。曾任公司财务部经理、财务部财务总监。现任公司董事会秘书室主任、董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
刘训峰	上海华谊(集团)公司	党委副书记	2007年10月1日		是
刘训峰	上海华谊(集团)公司	总裁、董事	2007年10月1日		
秦健	上海华谊(集团)公司	党委副书记	2008年6月1日		是
孙昌明	上海华谊(集团)公司	纪委副书记	2007年4月1日		是
孙昌明	上海华谊(集团)公司	监察审计部总经理	2007年12月1日		

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
刘训峰	上海化学工业区发展有限公司	副董事长	2007年10月1日		否
郑国培	上海闵行联合发展有限公司	名誉董事	2004年3月1日		是
施德容	上海国盛集团有限公司	党委书记、董事长	2007年8月1日		是
施德容	上海盛融投资有限公司	党委书记、总裁	2003年4月1日		否
施德容	上海建筑材料(集团)总公司	董事长	2003年12月1日		
章曦	上海国盛集团有限公司	财务总监	2009年12月29日		是
秦健	上海太平洋生物高科技有限公司	董事长	2004年11月1日		否
秦健	上海氯碱化工股份有限公司	监事会主席	2009年11月12日		
秦健	上海涂料有限公司	监事长	2006年10月20日		
秦健	上海华谊聚合物有限公司	监事长	2006年7月10日		
孙昌明	上海工程化学设计院有限公司	监事长	2008年5月9日		否
姚玉蒙	上海华向橡胶制品有限公司	财务总监	2008年1月1日		否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董、监事报酬由股东大会决定，其他高管人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据年度经营指标完成情况，以及公司的经营业绩和年终考评结果发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司向董事、监事和高级管理人员共支付报酬 337.25 万元（税前），其中向独立董事支付津贴共计 30 万元（税前）。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
章万友	公司副总经理	聘任	2009 年 8 月 7 日，经公司第六届董事会第十次会议表决通过，聘任章万友为公司副总经理。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,481
公司需承担费用的离退休职工人数	5,636
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,188
销售人员	128
技术人员	264
财务人员	42
行政管理人员	231
其他人员	628
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及本科以上	263
大学专科	349
中专、高中、技校	839
初中及以下	1,030

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和中国证监会有关法规的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作。

报告期内，根据中国证监会公告[2008]48 号文的有关规定，公司认真组织学习文件精神并贯彻落实各项要求，为了加强年报编制和披露工作，公司制订了《董事会审计委员会年报工作规程》，并组织开展了相关活动，发挥了董事会审计委员会在公司年报编制过程中的作用；根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的规定，公司结合实际情况修改了《公司章程》，将现金分红政策明确写进《公司章程》。

一年来，公司根据《上市公司章程指引》、《股票上市规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等法律法规的规定开展公司治理实践，并严格按照上述法律法规和规章的规定依法规范运作，通过对照证监会颁发的《上市公司治理准则》，现就公司法人治理的实际情况说明如下：

1、关于股东与股东大会：公司根据《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》，以最大限度地保护股东权益；平等对待所有股东，中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利；鼓励股东参与公司治理，能够在股东大会上就公司的经营管理发表自己的意见和建议，并行使自己的投票权。

2、关于控股股东与上市公司：控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接、间接干预公司的决策与经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务上相互独立，公司董事会、监事会和内部机构功能健全、独立运作。

3、关于董事与董事会：公司董事会人数与构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求；公司董事会制定了《董事会议事规则》，公司董事能够以认真负责的态度出席或授权委托出席董事会和股东大会，并积极行使自己的权利和履行相应义务；公司董事会共有7名成员，其中独立董事3名，占董事会成员总数的三分之一以上，并成立了战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，使得公司董事会的决策更具科学性和专业性。

4、关于监事和监事会：公司制定了《监事会议事规则》，规范了监事会的议事程序和内容；监事会的人员和构成符合有关法律法规的要求；监事会成员能够以认真负责的态度出席监事会和股东大会及列席董事会；监事会能够认真履行职责，本着对全体股东负责的态度，对公司财务及公司董事、经理和其他高管人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立了绩效考评制度，将公司的经营业绩与个人的经济利益直接挂钩，对员工的任用实行公开招聘，做到公平、公正、公开、高效、透明，符合法律、法规的有关规定。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户等相关利益者的合法权益，能够关注环境保护、公益事业等问题，在经济交往中，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露与透明度：公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息；公司建立了《信息披露制度》；公司设立董秘室负责信息披露工作，接待投资者来访和咨询工作；能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的相关资料和股份的变化情况。

公司根据在上市公司治理专项活动中做出的《公司关于公司治理专项活动整改的报告》和《公司关于控股股东及关联方资金占用问题的自查报告》，使公司治理存在的问题得到了切实有效的整改和提高。报告期内，本着实事求是的原则，公司继续推进公司治理工作，不断完善公司治理制度体系，加强和改进公司内控制度建设，提高公司规范运作水平。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘训峰	否	6	6	4	0	0	否
陈耀	否	6	6	4	0	0	否
岳春辰	否	6	6	4	0	0	否
钱瑞瑾	否	6	6	4	0	0	否
郑国培	是	6	6	4	0	0	否
施德容	是	6	6	4	0	0	否
章曦	是	6	6	4	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事自受聘以来，本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，认真负责地参加了公司报告期内董事会，认真履行了作为独立董事应承担的职责，积极了解公司的各项运作情况，就公司经营决策、投资战略、对外担保和关联交易等事项作出了客观、公正的判断，对公司的持续、健康、稳定发展发挥了积极的作用。

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案表决事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制订了《独立董事工作制度》，进一步完善了公司治理结构，促进了公司规范运作，保障了公司独立董事依法独立行使职权。

报告期内，三位独立董事全部亲自出席了董事会会议，未对表决事项提出异议。独立董事在会前能主动了解公司生产运作和经营情况，认真审阅相关议案及资料，会上认真审议各项议案，积极参与讨论并发表意见，为董事会正确决策起到了积极的作用。本年度独立董事对聘请会计师事务所、关联交易、对外担保、董事监事和高管的薪酬、利润分配等相关事项均发表了独立意见，独立董事还对公司生产经营等情况进行持续关注，并亲自到位于重庆双桥的公司三大轮胎生产基地之一的双钱集团（重庆）轮胎有限公司进行现场考察，切实履行了自己的职责，充分发挥了独立性的作用，维护了公司利益，也维护了公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

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

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司业务独立于控股股东，自主经营，业务结构完整，有独立的生产、供应、销售系统。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面独立于控股股东；公司的总经理、副总经理、总会计师、总工程师、董事会秘书等高级管理人员专职于公司工作，并在公司领取报酬，没有在大股东处兼任任何职务；大股东推选董事经过了合法的程序进行，没有干预公司董事会和股东大会已作出的人事任免决定。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的法人资格，对资产具有完全的占有、使用、收益和处置的权利，可独立支配其拥有的各类资产。
机构方面独立完整情况	是	公司设立了独立健全的组织机构体系，同时配置相应的管理人员，定岗定编；董事会、监事会等内部机构独立运行，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，在银行独立开设帐户，对银行帐户拥有独立的使用权，公司资金完全存入公司帐户，不存在与控股股东共同帐户现象；公司作为独立纳税的法人实体，进行独立的税务登记，并依法纳税；公司独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司独立聘用财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>公司的内部控制制度以公司的基本管理制度为基础, 下设各业务制度、工作制度、部门职能、岗位职责, 以及控股子公司的各项制度等。基本管理制度包括《公司章程》及其“三会”议事规则、业务管理制度、内部控制规范、财务管理制度、人力资源管理规定等; 各控股子公司、各部门按照各自的职责或业务内容制定相应的管理制度, 使内部控制制度体系完整、层次分明。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>公司根据监管要求、市场环境和企业实际需要加强制度建设, 公司及各控股子公司结合各自具体业务情况制定了较为系统、成文的制度和程序。</p> <p>报告期内, 公司对已建立的制度进行了梳理和完善, 为配合相关部门制度的梳理, 规范公司本部以及下属控股子公司生产经营的管理工作, 确保公司生产经营的正常秩序, 2009 年公司监审部门着重对现在正在执行的 75 项制度进行了梳理, 为适合公司发展战略及健康运行, 对上述制度的完善与合理提出了相应的建议。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>董事会下设审计委员会, 负责审查公司的重要内控制度, 监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况, 协调内部控制审计及其他相关事宜。</p> <p>公司设立监审部门, 该部门是公司内部控制的监督和评价部门, 负责对各业务条线和分支机构的内部控制状况实施全面的监督和评价, 负责对公司整体内部控制的有效性进行年度自我评价, 负责组织内控评审会议, 经办或督办内控评审会决定事项并向董事会审计委员会报告情况。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司监审部门年初制订全年内控工作计划并组织实施活动。报告期内, 公司内部审计依据内部控制体系, 对控股子公司的内部控制制度执行情况进行了抽查。开展了对本公司 24 个下属控股子公司及部室经济责任完成情况开展了一系列的检查和考核。</p> <p>报告期内, 公司监审部门参与了公司工程项目、维修项目审计工作, 配合审计师事务所完成公司各单位工程项目、维修项目审计共 207 项, 送审金额 5.87 亿元, 审核了 261 个公司所属各单位工程项目合同。</p> <p>报告期内, 公司监审部门对子公司及职能部门的内控制度执行情况进行了 13 次检查。其中 3 次“飞行”检查, 包括对公司下属制皂有限公司货币资金管理、东海公司鼓模具管理和公司本部仓储管理的检查。10 次专项审计包括重庆一期项目后期管理的审计、如皋公司 70 万套扩建项目财务竣工审计整改意见跟踪检查和橡胶供销公司亏损原因审计、默特克公司审计以及公司有关单位废料销售管理的审计等。2009 年, 公司对子公司及职能部门内控制度执行情况的十次检查已经形成检查或审计报告, 提出并下达了整改意见。</p> <p>对于上述活动情况监审部门通过工作报告形式向管理层进行了汇报, 年度向董事会审计委员会提交公司内部控制</p>

	监督工作和自我评价报告。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会审计委员会每年听取和审查公司内部控制的自我评价情况，并提出健全和完善的意见。审计委员会还定期听取公司各项制度和流程的执行情况。公司定期组织监审部门对公司内部控制制度执行情况进行检查。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	<p>公司在执行《企业会计准则》和国家其他规定前提下，对企业财务管理规范建设和主要会计业务处理程序等诸多方面制订了一系列企业制度，从制度上完善和加强会计核算、财务管理的职能和权限。公司的会计系统能够准确记录所有交易的真实情况，并且在会计报表中进行适当表达与披露。</p> <p>近年来，公司不断提高财务管理内控水平，公司修订后的《资金业务管理制度》、《财务审批制度》、《不实资产核销管理制度》等 20 个相关制度经公司五届十三次董事会审议通过后实施。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>公司的内部控制制度设计合理并总体上得以执行，相关制度尚需进一步系统化，但未导致重大的控制缺陷，并在审计过程中均已得到了整改。</p> <p>随着国家法律法规的进一步完善和公司的进一步发展，公司的内控制度也将作进一步的完善和健全，公司将通过不断地建立和健全内控制度，与公司的发展相协调，进一步保证公司在加快发展的同时，符合国家法律法规的要求，有效地规避风险，保护好广大股东、投资者、债权人的利益。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立了《经营者群体考核奖励办法》，作为对公司高层和中层管理人员考核和奖励的依据，高级管理人员的考评和奖励方案具体由公司董事会薪酬与考核委员会制订，并报董事会审议。

报告期内，公司对董事、监事和高级管理人员的年度薪酬均根据公司的经营业绩和年终考评结果发放。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据公司《信息披露事务管理制度》第二十五条规定，公司董事、监事、高级管理人员应当对公司信息披露内容的真实、准确、完整、及时和公平负责，但有充分证据表明其已经履行勤勉尽责义务的除外。第三十三条规定，信息报告和披露的相关责任人为公司员工的，如出现违反《信息披露事务管理制度》的行为，公司将按照企业奖惩制度的有关规定，对相关责任人予以相应的行政处分，处理结果在五个工作日内报上海证券交易所备案。信息报告和披露的相关责任人非公司员工的，其违反《信息披露事务管理制度》规定造成公司经济损失的，公司将保留追究其责任的权利。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
公司 2008 年度股东大会	2009 年 5 月 15 日	《上海证券报》、《香港商报》	2009 年 5 月 16 日

公司 2008 年度股东大会审议通过了《2008 年度公司董事会工作报告》、《2008 年度公司监事会工作报告》、《公司 2008 年度报告》、《公司 2008 年度独立董事述职报告》、《关于公司 2008 年度财务决算和 2009 年度财务预算报告》、《关于公司日常关联交易的议案》、《关于规范公司对外担保的议案》、《2008 年度公司利润分配预案》、《关于 2008 年度会计师事务所审计费用及续聘 2009 年度会计师事务所的议案》、《关于对如皋公司新增流动资金融资提供担保的议案》、《关于上海制皂厂为上海牡丹油墨有限公司新增流动资金贷款提供担保的议案》、《公司审计委员会年报工作规程》、《关于确认 2008 年内公司董监事和高管人员报酬总额的议案》、《关于公司章程修改说明的议案》。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 9 月 25 日	《上海证券报》、《香港商报》	2009 年 9 月 26 日

公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于转让所持有的上海米其林回力轮胎股份有限公司 28.49% 股权的议案》、《关于公司向上海华谊（集团）公司借款 3 亿元的议案》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况概述

2009 年是公司发展进程中极不平凡的一年，年初受金融风暴的影响，曾使公司经济工作面临困难开局，面对困难形势，公司在本市各级领导及上海华谊（集团）公司的关心、指导、支持和帮助下，董事会和经营班子带领全体员工，共克时艰、紧贴市场、苦练内功，经过一年来的努力，公司的战略定位清晰了、新品开发加快了、人才队伍建设提升了，精细化管理和市场拓展都得到了有效的提高。

按照公司确定的“中高档、全系列、差异化”的战略定位，公司依靠技术进步，抓紧研发高端精品。公司依靠自身技术力量，成功研发了 27.00R49 和 37.00R57 巨型全钢子午线工程轮胎，并取得了 8 项专利成果。根据产业发展方向，科研人员成功研发的绿色节能载重子午线轮胎取得阶段性成果，2009 年年底，公司的低滚动阻力（FE）轮胎顺利通过了全球最权威的轮胎检测机构——美国 Smithers（史密拓斯）公司的专项检测，成为国内首家推出 FE 轮胎的企业，填补了国内在这一领域的空白。同时，通过调整产品结构，深化精品工程建设，使“回力”牌全钢子午线载重轮胎不断拓展市场，成为新的利润增长点。公司还实施了五大创新产品的研发和十大攻关课题的技术攻关，对市场急需的 RLB777 等系列规格产品，公司积极做好开发和投产工作，满足了市场的需求。

面对金融危机带来的影响，公司积极应对时艰，降低企业成本，公司坚持加大技术创新和管理创新力度，做好降本增效工作，提升利润空间。各生产企业抓关键岗位，抓能源控制，建立成本控制体系，实施 JDE 成本核算，做好降本增效各项工作。公司还通过采取各种手段，想方设法努力降低财务费用，使得一年多来企业成本、费用得到了有效控制。

在市场营销方面，公司坚持做到“支持热点市场，巩固传统市场”。公司通过调整销售策略，不断提升和促进销量提升。重点加强了对市场的调研，加快了对市场的应变和销售策略的调整。公司还进一步做好新品推介和培育市场热点工作。根据“紧贴市场，创新求变”的工作要求，公司组织了多次新产品推介活动，使科研人员研发试制成功的新产品得到了有效宣传和推广，极大地推动和促进了产品销售。

结合科学发展观学习实践活动，公司坚定了做强主业的信心和决心，加快夯实企业资产，

做强核心业务。一年多来，通过不断强化对现有资源的重新配置，加快了对现有资产的夯实和对小企业的清理工作，集中了有效资源推进了公司主业的发展。

截止 2009 年 12 月 31 日，公司共生产轮胎 629.85 万套，同比增长 17.87%，其中全钢胎产量为 518.02 万套，同比增长 21.36%；斜交胎产量为 111.83 万套，同比增长 4.01%。公司总资产 87.28 亿，同比增加了 0.42%；净资产 17.41 亿，同比增长 17.79%；实现净利润 1.69 亿，同比增长 214.69%；基本每股收益 0.190 元，同比增长了 215.15%。公司不仅成功应对了市场风险，而且使企业的生产经营得到了长足的进步。

2、报告期内公司主营业务及其经营状况的分析

公司属化工行业，主营轮胎、制皂、电池、油墨等业务，其中全钢载重子午胎的销售收入和利润在公司收入和利润构成中占主导地位。

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
工业	6,967,099,070.25	5,854,108,968.65	15.97	-2.66	-11.11	7.98
商业	5,696,132,665.40	5,425,371,753.15	4.75	-11.83	-14.61	3.10
房地产	6,612,603.80	3,872,652.81	41.44	149.75	1,263.17	-47.84
其他	7,221,071.59	6,836,957.88	5.32	-70.42	-64.40	-16.01
小计	12,677,065,411.04	11,290,190,332.49	10.94	-7.09	-12.87	5.91
其中：关联交易总额	5,514,161,504.85	5,398,364,113.25	2.10	-4.30	-5.25	0.99
其中：应相互抵消的关联交易	5,479,633,181.55	5,477,517,125.28	0.04	-3.13	-3.20	0.06
合计	7,197,432,229.49	5,812,673,207.21	19.24	-9.90	-20.37	10.63
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
轮胎	6,457,974,021.25	5,534,664,825.62	14.30	-9.40	-14.70	5.33
其中：关联交易	19,176,366.59	17,738,139.10	7.50	-29.31	-29.99	0.90
关联交易的定价原则		关联方交易价格的确定依据为市场价。				
其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额为 309,279.95 元。						

(2) 主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入(元)	营业收入比上年增减(%)
上海地区	8,598,906,678.17	-6.37%
其他地区	1,934,169,749.98	-0.26%
海外	670,323,219.40	-27.30%
小计	11,203,399,647.55	-6.99%
内部抵销	4,005,967,418.06	-1.27%
合计	7,197,432,229.49	-9.90%

(3) 主要供应商、客户情况

单位：元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	1,100,130,690.91	占采购总额比重	20.29%
前五名销售客户销售金额合计	694,642,215.47	占销售总额比重	9.52%

(4)占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位：元 币种：人民币

分产品	营业收入（元）	营业成本（元）	营业利润率（%）
轮胎	6,457,974,021.25	5,534,664,825.62	14.30

占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的业务经营活动及其所属行业

单位：元 币种：人民币

分行业	营业收入（元）	营业成本（元）	营业利润率（%）
工业	6,967,099,070.25	5,854,108,968.65	15.97
商业	5,696,132,665.40	5,425,371,753.15	4.75

注：上述工业、商业相关数据未经抵销。

3、公司资产构成、销售费用、管理费用、财务费用、所得税同比变化情况分析

(1)报告期公司资产构成同比变化情况及产生变动的主要原因。

单位：元 币种：人民币

项目	2009年12月31日	占总资产比重 (%)	2008年12月31日	占总资产比重 (%)	同比增减(±%)
货币资金	942,178,133.85	10.79	1,565,290,015.97	18.01	-39.81
应收帐款	486,496,073.16	5.57	506,868,596.42	5.83	-4.02
存货	1,449,232,508.33	16.60	1,359,051,636.27	15.64	6.64
可供出售金融资产	217,075,000.80	2.49	93,967,572.29	1.08	131.01
投资性房地产	144,685,615.33	1.66	145,315,334.18	1.67	-0.43
长期股权投资	108,640,586.55	1.24	129,256,459.76	1.49	-15.95
固定资产	3,999,206,001.13	45.82	2,868,518,813.81	33.00	39.42
在建工程	323,173,126.51	3.70	910,950,318.89	10.48	-64.52
短期借款	2,333,268,187.68	26.73	3,221,905,904.66	37.07	-27.58
长期借款	1,126,176,464.48	12.90	1,660,847,920.81	19.11	-32.19
总资产	8,728,485,446.58	100.00	8,691,635,712.42	100.00	0.42

说明：

09年与08年比：总资产规模增加3,684.97万元，增加0.42%，与08年基本持平，但资产、负债结构发生了变化。主要系公司业务增长，使经营活动产生的现金流量有明显的改善，年内公司无较大的新建项目，09年重庆项目、如皋项目及载重项目都进入竣工收尾阶段，年内投入26,323.66万元，当年归还借款142,330.91万元，股票市值上升增值12,310.74万元，期末长短期借款均有较大幅度的下降，货币资金因此也有相应减少。

注：可供出售金融资产年末数比年初数增加12,310.74万元，增加比例为131.01%，变动原因为：因股票公允价值变动而相应变动。长短期借款年末数比年初数减少142,330.91万元，减少比例为29.15%，减少原因为：因经营活动产生的现金流量有明显的改善，年内无较大的新建项目，归还到期借款、压缩贷款，因此货币资金也较年初减少62,311.19万元。

(2)报告期内公司销售费用、管理费用、财务费用、所得税同比变化情况及产生的主要原因。

单位：元 币种：人民币

项目	2009年1~12月	2008年1~12月	同比增减(±%)
销售费用	351,624,933.76	325,594,657.53	7.99
管理费用	459,451,212.75	390,314,936.40	17.74
财务费用	173,588,317.89	322,805,922.65	-46.23
所得税	78,062,792.37	15,027,235.72	419.48

说明：

销售费用：较上年度增加2,603.02万元，增加的比例为7.99%，增加的主要原因为本年

轮胎销量增加，销售费用相应增加。

管理费用：较上年度增加 6,913.63 万元，增加的比例为 17.74%，增加的主要原因为本年预提大孚、机模、大正等破产、停产企业的职工安置费 6,435 万元。

财务费用：较上年度减少 14,921.76 万元，减少的比例为 46.23%，减少的主要原因为本年归还借款以及年内平均贷款利率较上年下降和汇率变动等综合所致。

所得税：较上年度增加 6,303.56 万元，增加的比例为 419.48%，增加的主要原因为本年扭亏为盈、利润大幅增长相应增加所得税费用所致。

4、报告期公司现金流量构成情况，同比发生重大变动的情况及报告期净利润存在重大差异的原因说明

项目	2009 年 1~12 月	2008 年 1~12 月	同比增减（±%）
经营活动产生的现金流量：	1,215,305,048.03	171,997,235.87	606.58
投资活动产生的现金流量：	-264,562,574.01	-847,811,447.97	68.79
筹资活动产生的现金流量	-1,513,506,526.46	1,157,265,786.07	-230.78
归属于母公司的净利润	168,610,931.69	-147,010,077.57	214.69

说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额报告期比上年同期增加 104,330.78 万元，增加的比例为 606.58%，主要系扩产后，经营活动产生的现金流量有了明显的改善，及原材料价格低于去年同期。

(2) 投资活动产生的现金流量净额报告期比上年同期增加 58,324.88 万元，增加的比例为 68.79%，主要系去年同期重庆公司、如皋公司四期和载重公司巨型胎项目的投入，本期重庆公司、如皋公司项目建设已接近完工，使投资活动的现金支出较去年同期有较大幅度的下降。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额报告期比上年同期减少 267,077.23 万元，减少的比例为 230.78%，主要系报告期经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加，归还部分借款；及去年同其重庆公司、如皋公司项目贷款较集中，使筹资活动产生的现金流量净额报告期比上年同期有大幅度的减少。

(4) 归属于母公司的净利润报告期比上年同期增加 31,562.10 万元，增加的比例为 214.69%，主要系扩产后，全钢胎销量较去年增加 70 万条，摊薄了固定成本，原材料价格也低于去年同期，二者使轮胎的综合毛利率由去年的 8.96% 上升到 14.30%，并使报告期由上年同期的亏损变为盈利，净利润有大幅度的上升。

5、对公司设备利用情况、订单获取情况、产品的销售或积压情况、主要技术人员变动情况等与公司相关的重要信息

报告期公司产品销售情况较好，无积压情况。主要技术人员无变动。

6、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品	注册资本	资产规模	股权 %	净利润
上海锦纶(集团)有限公司	轻工	肥皂、电池	16,068.97	55,896.31	60.00%	-6,681.64
双钱集团东海橡胶厂	化工	轮胎	1,468.00	9,877.53	65.00%	1,022.14
双钱集团泗泾橡胶厂	化工	轮胎	2,851.00	5,969.72	79.75%	-586.45
上海锦纶橡胶集团有限公司	商业	轮胎、房产	13,102.20	23,837.99	100.00%	366.24
双钱集团供销有限公司	商业	轮胎	2,100.00	8,294.69	100.00%	2,277.23
上海双钱供销有限公司	商业	轮胎	17,400.00	36,876.82	35.06%	-1,414.67
双钱集团(如皋)有限公司	化工	轮胎	7,000.00 万美元	224,777.59	51.67%	7,876.02

上海轮胎橡胶(集团)股份有限公司轮胎研究所	化工	轮胎	3,000.00	11,745.65	100.00%	-1,037.37
中国北美轮胎销售公司	商业	轮胎	219.14	30,760.85	30.00%	-49.78
双钱集团(重庆)有限公司	化工	轮胎	40,000.00	171,916.88	60.26%	-6,560.86
大孚橡胶有限公司	化工	轮胎	3,667.00	26.35	100.00%	-1,899.13

(2) 控股子公司经营情况 (适用控股子公司净利润对公司净利润影响达到 10%以上)

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品	注册资本	资产规模	股权%	主营业务收入	主营业务利润	净利润	影响公司利润
上海制皂(集团)有限公司	轻工	肥皂	16,069.00	55,896.31	60.00	82,435.79	16,908.98	-6,681.64	-4,008.98
双钱集团如皋有限公司	化工	轮胎	7,000.00 万美元	224,777.59	51.67	209,051.62	28,463.75	7,876.02	4,069.54
双钱集团(重庆)有限公司	化工	轮胎	40,000.00	171,916.88	60.26%	20,038.48	-532.93	-6,560.86	-3,853.51
大孚橡胶有限公司	化工	轮胎	3,667.00	26.35	100.00%			-1,899.13	-1,899.13
上海轮胎橡胶(集团)供销有限公司	商业	轮胎	2,100.00	8,294.69	100.00	431,467.67	13,998.90	2,277.23	2,277.23

(3) 参股公司经营情况 (适用投资收益对公司净利润影响达到 10%以上)

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品	注册资本	资产规模	股权%	主营业务收入	主营业务利润	净利润	投资收益
上海米其林回力轮胎股份有限公司	化工	轮胎	96,320.00	186,828.28	28.50	134,241.50	11,676.48	-6,600.88	-1,881.25

7、报告期内公司节能减排、技术创新情况

报告期内,公司积极贯彻“绿色发展”的方针,落实节能减排的相关措施。公司制定了《节能减排三年行动计划》,各生产企业也制定了相应的节能减排实施项目。在节能减排三年行动计划的基础上,2009年公司积极协调并努力推进各生产企业节能项目的实施。报告期内,公司实施了变频节电器节能改造项目,总投资额为384万元,目标节能量为2351吨标煤。

在技术创新方面,2009年公司投入大量的人力、物力和财力,经过全体员工的共同努力,在专利授权、获得荣誉、新产品开发等方面取得了一定的成果。公司2009年授权专利17项:其中5件为发明专利、12件为外观专利。并申请专利23项。公司还先后获得华谊集团技术创新产业化优秀成果一等奖;中国化工行业技术创新示范企业;上海市科技进步一等奖;巨型全钢丝子午线工程轮胎获得了2009中国国际工业博览会银奖。

在新产品研发方面,公司重点实施了五大创新产品的研发和十大攻关课题的研究。2009年公司新产品投放市场的速度和力度相当于以往三年的总和。一年来,通过技术人员的通力协作,全年共开发新产品81只,目前已投放市场55只,新产品市场投放率达到67.9%。公司还积极做好新产品的宣传、发布与推广,引导市场消费,满足市场需求。

公司是否披露过盈利预测或经营计划:公司未披露过盈利预测。

(二) 对公司未来发展的展望

1、公司所处的行业发展趋势及面临的市场竞争格局

2010年是公司发展和改革十分关键的一年,做好2010年的各项工作对推动公司新一轮发展尤为重要和关键。面对新年的发展,公司所面临的形势和任务依然十分艰巨,2009年底召开的中央经济工作会议指出,2010年保持我国经济平稳较快发展具有不少有利条件,

但也面临不少困难和矛盾。从国内看，经济增长的内生机制还没有完全形成，主要靠政府投资拉动，外需也不乐观。因此要更加注重提高经济增长质量和效益，更加注重推动经济发展方式转变和经济结构调整，更加注重推进改革开放和自主创新、增强经济增长活力和动力。

从企业自身来看，首先，金融危机之后全球经济再平衡下的我国出口可能面临长期、愈演愈烈的贸易保护主义抵制。其次，在绿色环保、低碳经济的要求和劳动力成本提高的发展趋势下，企业将面临日益巨大的劳动力成本和环境成本压力。三是随着全球经济的逐步复苏，天然橡胶等大宗商品的价格快速上涨。四是，受轮胎市场总体外部环境的影响，市场供求矛盾在新一年里将依然存在，轮胎产量过剩，使得企业的盈利水平受到一定影响。

为此，在新的一年里，公司将开好局、起好步，重点抓好公司市场营销、资产运作、项目建设、体制改革和机制创新等工作，进一步把握好产品结构调整和产品质量的提升工作，加强企业精细化管理和优化内销、外销两个市场，确保新一年各项经济目标的顺利完成。

2、公司发展战略

以市场为导向，以创新求发展，以盈利为准则，集中有效资源，做强优势企业，公司将继续按照“中高档、全系列、差异化”的战略定位，依靠科技进步，加速全钢丝子午线轮胎的产业发展，推进产品结构调整，以引进消化和原创技术的研发，增强企业核心竞争力。同时，努力拓展国内国际市场，优化人员结构，提高人员素质，大力发展循环经济，坚定不移地走科技含量高、经济效益好、资源消耗低、环境污染少、人力资源得到充分发挥的新型工业化道路，并致力于成为中国最专业的轮胎制造商和服务商。

3、新年度的经营计划

公司计划 2010 年实现产销 680 万套。2010 年销售收入比 2009 年增加 10% 以上。

一是明确了 2010 年企业生产经营方针，公司将以科学发展观为统领，紧紧围绕“211”经济发展目标，努力实现：“五大深化、五大突破”，即：深化 HSE 安全管理体系建设，在打造本质安全型企业上有新突破；深化公司业务流程重组工作，在优化供应链管理方面有新突破；深化 C&W 计划实施工作，在拓展营销空间、提升销售能力和水平上有新突破；深化“三大工程”，在提升企业管理内涵上有新突破；深化创新产品、优化升级产品结构工作，在增加产品高科技含量、高附加值的数量和比重上有新突破。

二是继续落实好产品结构调整和项目建设工作。对于报告期内未竣工的非募集资金项目在新的一年里公司将抓紧落实完工。同时，公司将积极寻求市场契机，进一步做大总量、做大规模，在充分论证、科学决策的情况下，推进新建项目的启动和实施工作。

三是继续组织开展“三大工程”建设。2010 年公司将通过开展技术提升工程、精品工程和降本增效工程进一步提升公司核心竞争能力。

4、实现经营计划的资金需求和资金来源

公司完成 2010 年经营目标，预计需增加资金约 3 亿元；非募集资金项目尚未完工部分和拟启动新建项目共需用资金约 9.8 亿元。2010 年增量资金总需求约 12.8 亿元。

资金来源：一是自有资金，二是银行贷款。

5、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生的不利影响的风险因素

(1) 市场风险

由于近年来中国轮胎工业发展快速，在利益的驱动之下，无论是外资企业还是内资企业，纷纷增加投资、扩大规模。由于投资项目过多、产能增长过快，使得供过于求的局面不可避免，这将使公司新一年的市场营销、赢利能力面临严峻的考验。

(2) 生产经营风险

原材料价格的异常波动和外部经济环境中存在的不稳定、不确定因素及突发性风险，都将导致公司生产经营风险。

针对市场风险，公司将进一步提升企业核心竞争能力，重点开展质量提升工作和生产适销对路产品；加大品牌建设力度，实施品牌战略工程，增强品牌知名度和美誉度；同时，积极拓展和优化内销、外销两个市场，化解市场风险带来的不利影响。

针对生产经营风险，充分发挥董事会战略委员会作用，加强职能部门对市场经济形势的预测和判断。同时公司还将重点从企业内部着手，开展企业精细化管理工作，进一步降低产品成本、推动技术进步和满足客户需求；其次，开展企业流程再造工作，用创新的方法进行组织结构的再造和工作方法的创新；三是加强成本管理和费用控制工作，推行采购工作的“阳光工程”，化解原材料波动对企业生产经营带来的不利影响。

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

(1) 经公司第五届董事会第十九次会议和公司 2007 年第二次临时股东大会审议通过的双钱集团（重庆）轮胎有限公司新建 250 万套全钢丝子午线轮胎项目，总投资概算 13.37 亿元，截止 2009 年 12 月 31 日，累计投资约 119,730 万元，累计资金投入 94,916 万元，现已具备了 120 万套全钢丝载重轮胎的生产能力，完成了 250 万套的生产厂房设施和公用工程配套设施的建设。

(2) 经公司第五届董事会第十九次会议和公司 2007 年第二次临时股东大会审议通过的双钱集团股份有限公司巨型全钢丝工程子午线轮胎项目的先期启动中试项目，总投资概算为 1.83 亿元，截止 2009 年 12 月 31 日，累计投资约 14,595 万元，累计资金投入 11,441 万元，完成项目进度的 80%。

(3) 经公司第六届董事会第五次会议审议通过的关于公司炼胶车间设备更新技术改造项目，总投资概算为 2,949.64 万元（含 200 万美元），截止 2009 年 12 月 31 日，累计投资约 2,180 万元，累计资金投入 1,890 万元，完成项目进度的 74%。

(四) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响。

报告期内，公司会计估计变更如下：

1、公司对生产用轮胎模具、成型鼓、胶囊模具，长期以来一直作为“存货-周转材料（低值易耗品）”来管理和核算，考虑到单位价值和使用年限，规定分 5 年摊入制造费用，但公司对存货中的其他周转材料（低值易耗品）的核算是按一次摊销法计入当期损益，作为同一科目核算的内容，采用了二种摊销方法。

根据轮胎模具、成型鼓、胶囊模具的单位价值和实际使用年限，其已达到了固定资产的标准，为了进一步贯彻执行会计准则，统一会计核算口径，规范固定资产、周转材料（低值易耗品）的管理和核算，公司决定从 2009 年 1 月 1 日开始，轮胎模具、成型鼓、胶囊模具由“存货-周转材料”纳入“固定资产-其他设备”管理和核算。此次变更属于会计估计变更，变更前按 5 年摊销，变更后扣除 5% 残值后按 5 年计提折旧，纳入固定资产核算后，轮胎模具、成型鼓、胶囊模具的折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
其他设备	5	5	19

此次会计估计变更后，对公司本年度的财务报表影响情况如下：

受影响的报表项目名称	影响金额
存货	-127,404,907.96
长期待摊费用	-1,176,003.10
固定资产原价	248,712,872.17
累计折旧	118,627,647.29
固定资产净值	130,085,224.88
应交税费	186,686.73
净利润	1,317,627.09
其中：少数股东损益	606,239.57
归属于母公司净利润	711,387.53

2、公司目前对应收款项采用的坏账计提方法是：应收账款采用个别认定结合按账龄段设定一定比例计提坏账准备，其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等采用个别认定方法来确认其是否减值、计提坏账准备。根据近几年的实际实施情况及谨慎性原则，公司决定从2009年1月1日起调整对应收款项计提坏账准备的方法，具体如下：

年末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大是指：应收款项金额1,000万元以上（含1,000万元）。

在对不同账龄组合确定其坏账准备计提标准时，公司将账龄在1~2年以上的组合认定为风险较大的组合。

对于年末单项金额非重大的应收账款、其他应收款，与单独测试未发生减值的单项金额重大的应收账款、其他应收款一起，包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收账款、其他应收款按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账龄	提取比例
1年以内	5%
1年-2年	30%
2年-3年	50%
3年以上	100%

年末对于应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

合并范围内企业间其他应收款不计提坏账准备，应收账款计提坏账准备。

此次变更属于会计估计变更，对公司本年度的财务报表影响情况如下：

受影响的报表项目名称	影响金额
坏账准备	35,580,111.87
资产减值损失	35,580,111.87
净利润	-36,020,386.76
其中：少数股东损益	-616,478.58
归属于母公司净利润	-35,403,908.18

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
公司第六届董事会第六次会议	2009年2月25日	会议审议通过了《关于向中国进出口银行上海市分行申请综合授信7.5亿元人民币的议案》。	《上海证券报》、《香港商报》	2009年2月26日
公司第六届董事会第七次会议	2009年4月10日	会议审议通过了《公司2008年经济工作总结和2009年经济工作要点》、《公司2008年度董事会工作报告》、《公司2008年度独立董事述职报告》、《公司2008年度报告》、《公司2008年度财务决算和2009年度财务预算报告》、《关于公司日	《上海证券报》、《香港商报》	2009年4月14日

		常关联交易的议案》、《关于规范公司对外担保的议案》、《关于公司 2008 年度利润分配方案（预案）》、《关于公司 2008 年度会计师事务所审计费用及续聘 2009 年度会计师事务所的议案》、《关于公司计提外销存货跌价准备的议案》、《关于提请对双钱集团（如皋）轮胎有限公司新增流动资金融资提供担保的议案》、《关于上海制皂厂为上海牡丹油墨有限公司新增流动资金贷款提供担保的议案》、《公司审计委员会年报工作规程》、《关于确认 2008 年内公司董监事和高管人员报酬总额的议案》、《关于公司章程修改说明的议案》、《关于召集召开 2008 年度股东大会的议案》。		
公司第六届董事会第八次会议	2009 年 4 月 28 日	会议审议通过了《公司 2009 年第一季度报告》全文及其摘要。	《上海证券报》、《香港商报》	2009 年 4 月 29 日
公司第六届董事会第九次会议	2009 年 7 月 16 日	会议审议通过了《关于转让所持上海米其林回力轮胎股份有限公司 28.49% 股权的议案》、《关于公司向上海华谊（集团）公司借款 3 亿元的议案》、《关于召集召开公司 2009 年第一次临时股东大会的议案》。	《上海证券报》、《香港商报》	2009 年 7 月 17 日
公司第六届董事会第十次会议	2009 年 8 月 7 日	会议审议通过了《公司 2009 年半年度报告》全文及其摘要、《关于聘任公司副总经理的议案》。	《上海证券报》、《香港商报》	2009 年 8 月 11 日
公司第六届董事会第十一次会议	2009 年 10 月 23 日	会议审议通过了《公司 2009 年第三季度报告》全文及其摘要、《关于同意上海轮胎橡胶机械模具有限公司、上海大孚橡胶有限公司、上海橡胶工业供销公司申请破产的议案》、《关于霍山路 542 号房地产动拆迁房屋置换补偿的议案》。	《上海证券报》、《香港商报》	2009 年 10 月 27 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格执行股东大会决议，无违背或超越股东大会决议的情况。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会下设的审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。同时，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘或改聘会计师事务所的决议，认为 2009 年度，公司聘请的立信会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、

公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，因此，决议公司继续聘请立信会计师事务所有限公司为本公司 2010 年度审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬委员会，负责对公司领取薪酬的董、监事及高级管理人员进行经济责任考核，审查公司董、监事及高级管理人员的薪酬政策与方案。经公司薪酬委员会审核，认为公司在 2009 年度报告中披露的董、监事及高级管理人员所得薪酬以及独立董事津贴，均是按照公司《经营者群体考核奖励办法（试行）》制度进行考核、兑现。

公司目前尚未建立股权激励机制，公司将不断完善内部激励与约束机制，逐步建立起短期激励与长期激励相结合的激励体系，推动管理层与公司、股东利益的紧密结合。

(六)利润分配或资本公积金转增预案。

经立信会计师事务所有限公司审计，2009 年度母公司净利润为 260,919,731.44 元，年末累计未分配利润为 622,914,306.82 元；合并报表归属于母公司的净利润为 168,610,931.69 元，在母公司计提 10% 的法定盈余公积 26,091,973.14 元后可供分配的利润为 142,518,958.55 元，不足以弥补年初累计未分配利润的亏损 145,661,483.04 元，年末累计未分配利润为亏损 3,142,524.49 元。

根据新会计准则，母公司报表采用成本法编制，公司所属子公司出现的亏损不计入母公司损益，只体现在合并报表，所以出现了母公司有累计未分配利润，而合并报表累计未分配利润亏损的情况。同时公司在建项目的资金需求较大，从公司持续健康发展和股东长远利益考虑，公司决定本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，母公司年末未分配利润 622,914,306.82 元结转至下一年度。

(七) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率(%)
2007 年度	53,368,063.32	168,756,714.98	31.62

(八) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》的要求，公司第六届董事会第十四次会议于 2010 年 4 月 2 日审议通过《关于制定〈双钱集团股份有限公司内幕信息及知情人管理制度〉的议案》。

九、监事会报告

(一) 监事会会议召开情况

报告期内公司监事会召开会议 4 次。

1、六届四次监事会

公司六届四次监事会会议于 2009 年 4 月 10 日在重庆索菲特大酒店会议室召开，应到监事 5 名，实到监事 5 名，会议内容如下：

- (1) 审议通过了《公司 2008 年度监事会工作报告》；
- (2) 审议通过了《公司 2008 年年度报告》全文及其摘要。

2、六届五次监事会

公司六届五次监事会会议于 2009 年 4 月 28 日采用通讯表决方式召开，应表决监事 5 名，

实表决监事 5 名，会议内容如下：

审议通过了《公司 2009 年第一季度报告》及摘要。

3、六届六次监事会

公司六届六次监事会会议于 2009 年 8 月 7 日在上海华谊（集团）公司会议室召开，应到监事 5 名，实到监事 5 名，会议内容如下：

审议通过了《公司 2009 年半年度报告》全文及其摘要。

4、六届七次监事会

公司六届七次监事会会议于 2009 年 10 月 23 日采用通讯表决方式召开，应表决监事 5 名，实表决监事 5 名，会议内容如下：

审议通过了《公司 2009 年第三季度报告》及摘要。

监事会在本年度内还审阅了公司 2008 年度公司董事会工作报告、2008 年度独立董事述职报告、公司日常关联交易的议案、关于规范公司对外担保的议案、2008 年度公司利润分配预案、关于公司计提外销存货跌价准备的议案、公司审计委员会年报工作规程、关于确认 2008 年内公司董监事和高管人员报酬总额的议案、关于公司章程修改说明的议案、关于召集召开 2008 年度股东大会等议案，认真履行了监事会的职责。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

本年度监事会依法参加和列席了公司各次股东大会及董事会，并认真地审阅了股东大会的各项文件和董事会的有关报告。监事会认为报告期内公司股东大会和董事会决策程序合规，决策事项合法，没有发现因决策失误而损害公司利益和股东利益的情况。公司在生产经营活动中严格按照国家法律法规、公司章程规范运作，公司高级管理人员忠于职守，勤勉敬业，未发现董事会成员在执行公务中有违反法律规定和公司章程或损害公司利益的行为。

监事会认为在报告期内公司面对严峻的经济形势，在华谊集团总部的正确领导下，坚持以科学发展为指导，确立发展方向，振奋精神；坚持以安全生产为前提，倡导关爱生命，履行责任；坚持以创新变革为关键，树立创新氛围，全面创新；坚持以三大工程为重点，夯实管理基础，提升内涵；坚持以供应链管理为导向，流程重组，提高效率；坚持以贴近市场为目标，转变作风，寻求突破；坚持以和谐发展为保证，稳定员工队伍，共同发展。公司通过寻差距，提措施，找对策，明目标，抓住机遇，迎接挑战，充分调动全体员工的积极性，形成公司上下团结奋进干事业，齐心协力谋发展的良好局面，基本完成了全年各项任务和指标。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会按照《监事会议事规则》的规定，每季召开一次监事会专门对公司财务报表进行审核，听取公司总会计师对预算执行情况的介绍，及时了解公司经济运行状况进行审计，及时了解企业的主要经营情况。监事会认为本年度公司财务状况仍在正常状况下运作，报表经立信会计师事务所审核，较客观地反映了 2009 年度的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对报告期内与日常经营相关的关联交易进行了关注，监事会认为本报告期内公司向关联方采购物资及销售产品的关联交易中，价格公允，结算正常，未发现有损害公司利益和中小股东权益的情况。

(五) 监事会对公司会计估计变更的独立意见

今年，公司对其他应收款坏账准备计提方法及轮胎模具的核算方法进行了调整，此两项调整皆属会计估计变更，监事会对此进行了关注，前者是为了能更全面地贯彻执行新的企业会计制度，更确切地体现谨慎性原则，后者是将轮胎模具从存货改为固定资产核算，旨在统一核算口径，规范管理和核算。两者合计影响公司本年净利润-3469.25 万元。监事会认为，

此两项会计估计变更能更好地执行新的会计制度，且能提高财务管理水平，较客观地反映了公司的经营情况。

2010 年是充满挑战的一年，也是充满希望的一年，在上级部门的正确领导下，在公司董事会的正确决策下，不安于现状，不断的努力，不断的创新，不断有新的突破，坚决瞄准国际轮胎巨头，一步一个脚印地工作，充分调动各方面的积极性，形成公司上下团结奋进干事业，齐心协力谋发展的良好局面，使金融危机的影响逐步退去。公司监事会将依照法律法规和公司章程的规定，继续努力工作，认真履行监督职能，为进一步提高公司经济运行质量和公司治理水平而发挥应有的作用。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	占该公司股权比例（%）	期末账面值（元）	报告期所有者权益变动	会计核算科目
600615	丰华股份	275,000.00	<5%			可供出售金融资产
601328	交通银行	3,164,562.35	<5%	4,675,000.00		可供出售金融资产
600631	百联股份	1,497,020.21	<5%	3,979,248.48		可供出售金融资产
600649	城投控股	66,780.00	<5%	338,711.34		可供出售金融资产
600322	天房发展	267,200.00	<5%	1,057,110.00		可供出售金融资产
600618	氯碱化工	390,852.00	<5%	585,446.40		可供出售金融资产
600818	中路股份	212,097.50	<5%	773,080.00		可供出售金融资产
600614	鼎立股份	15,188.80	<5%	39,975.96		可供出售金融资产
600754	锦江股份	9,000,000.00	<5%	201,333,785.07		可供出售金融资产
600643	爱建股份	700,000.00	<5%	4,292,643.55		可供出售金融资产
600688	S 上石化	750,000.00	<5%	750,000.00		长期股权投资
合计		16,338,700.86		217,825,000.80		

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	会计核算科目
上海宝鼎投资股份有限公司	625,000.00	625,000	<5%	625,000.00	长期股权投资
上海国际信托投资公司	23,333,300.00	23,333,300	<5%	23,333,300.00	长期股权投资
上海银行	242,200.00	242,200	<5%	242,200.00	长期股权投资
申银万国证券股份有限公司	12,500,000.00	11,000,000	<5%	7,500,000.00	长期股权投资

合计	36,700,500.00			31,700,500.00	
----	---------------	--	--	---------------	--

1、买卖其他上市公司股份的情况

	股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入/卖出 股份数量(股)	期末股份数量 (股)	产生的投资收益 (元)
卖出	交通银行	2,647,752	2,147,752	500,000	8,008,494.88
卖出	丰华股份	80,784	80,784		77,218.24
合计		2,728,536	2,228,536	500,000	8,085,713.12

(四) 资产交易事项

本年度公司无重大资产交易事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	向关联方采购货物	关联方向上市公司 采购货物
泰国华泰橡胶公司	3,930.48	
上海焦化有限公司	4,257.07	
上海华向橡胶实业有限公司		30.93
上海制皂(集团)如皋有限公司	12,164.44	174.27
上海米其林回力轮胎股份有限公司		1,330.00
上海京华化工厂	2,356.40	
双钱集团约旦销售公司		Usd280.84
美元小计		280.84
人民币小计	22,708.40	1,535.20
合计	22,708.40	3,452.83

其他关联方交易事项

(1) 为关联方提供担保情况: 详见下述担保情况。

(2) 根据与上海米其林回力轮胎股份有限公司的协议向其提供服务, 收取技术服务费 1,330 万元。

2、关联债权债务往来

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
上海制皂(集团)如皋有限公司	-1,524.09	3,949.00	-2,236.43	1,041.66
上海气门嘴厂		447.00		
泰国华泰橡胶有限公司	1,180.24	1,723.80		
海口孚华轮胎销售有限公司				324.14
上海华谊(集团)公司			20,624.33	44,620.54
上海华谊集团企业发展有限公司			-262.00	473.24
上海京华化工厂				476.65
小计	-343.85	6,119.80	18,125.90	46,936.23

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无重大租赁事项。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象	发生日期 （协议签署 日）	担保金额	担保类型	担保期限	是否 履行 完毕	是否为 关联方 担保
上海制皂（集团） 如皋有限公司	2009.6.19	3,000,000.00	承担连带责任的担保	2009.6.19-2010.5.18	否	是
上海制皂（集团） 如皋有限公司	2009.6.16	3,000,000.00	承担连带责任的担保	2009.6.16-2010.5.14	否	是
上海制皂（集团） 如皋有限公司	2009.4.27	3,000,000.00	承担连带责任的担保	2009.4.27-2010.1.26	否	是
上海制皂（集团） 如皋有限公司	2009.6.18	3,000,000.00	承担连带责任的担保	2009.6.18-2010.6.16	否	是
上海制皂（集团） 如皋有限公司	2009.4.9	10,334,000.00	承担连带责任的担保	2009.4.9-2010.4.9	否	是
上海制皂（集团） 如皋有限公司	2009.7.6	5,167,000.00	承担连带责任的担保	2009.7.6-2010.7.6	否	是
报告期内担保发生额合计				27,501,000.00		
报告期末担保余额合计				27,501,000.00		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				-173,000,000.00		
报告期末对子公司担保余额合计				1,048,000,000.00		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额				1,075,501,000.00		
担保总额占公司净资产的比例				61.77		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				0		
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额				1,065,501,000.00		
担保总额超过净资产 50%部分的金额						
上述三项担保金额合计				1,065,501,000.00		

截至 2009 年 12 月 31 日，公司对外担保余额（不包括对控股子公司的担保）为 27,501,000.00 元；公司对控股子公司的担保余额为 1,048,000,000.00 元，担保总额 1,075,501,000.00 元，占公司期末净资产比例为 61.77%。担保总额中直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额为 1,065,501,000.00 元，此数已涵盖担保总额超过净资产 50%部分的金额 204,989,352.52 元。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	上海华谊（集团）公司承诺：1、持有的本公司股份自获得上市流通权之日起，在 24 个月内不通过上海证券交易所挂牌交易出售股份；2、在上述承诺期满后的 12 个月内，上海华谊（集团）公司通过上海证券交易所挂牌交易出售本公司的股份数不得超过本公司总股本的 10%，出售价格不低于 5.0 元/股（若股权分置改革方案实施后本公司有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，则需对该价格进行除权除息处理）；3、在 36 个月后上海华谊（集团）公司所持有的本公司股份可全部流通。	现已履行完毕股改承诺。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司
会计师事务所审计年限	9 年
会计师事务所审计报酬	150 万元

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司业绩预亏公告	《上海证券报》C61 版、 《香港商报》A5 版	2009 年 1 月 21 日	www.sse.com.cn
公司第六届董事会第六次会议决议公告	《上海证券报》C21 版、 《香港商报》A6 版	2009 年 2 月 26 日	www.sse.com.cn
公司 2008 年度报告摘要	《上海证券报》C21、 C22、C23 版、《香港商 报》B7、B8、B9 版	2009 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
公司第六届董事会第七次会议决议	《上海证券报》C21 版、	2009 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn

公告	《香港商报》B8 版		
公司日常关联交易公告	《上海证券报》C21 版、 《香港商报》B8 版	2009 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
公司独立董事对相关事项发表独立 意见的公告	《上海证券报》C21 版、 《香港商报》B8 版	2009 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
公司关于召开 2008 年度股东大会的 通知	《上海证券报》C21 版、 《香港商报》B8 版	2009 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
公司第六届监事会第四次会议决议 公告	《上海证券报》C21 版、 《香港商报》B9 版	2009 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
公司 2009 年第一季度报告	《上海证券报》C21 版、 《香港商报》A5 版	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
公司有限售条件的流通股上市公告	《上海证券报》C7 版、 《香港商报》B3 版	2009 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn
公司 2008 年度股东大会决议公告	《上海证券报》C18 版、 《香港商报》B6 版	2009 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn
公司第六届董事会第九次会议决议 公告	《上海证券报》C13 版、 《香港商报》A8 版	2009 年 7 月 16 日	www.sse.com.cn
公司 2009 年半年度报告	《上海证券报》C41 版、 《香港商报》A8 版	2009 年 8 月 11 日	www.sse.com.cn
公司第六届董事会第十次会议决议 公告	《上海证券报》C41 版、 《香港商报》A9 版	2009 年 8 月 11 日	www.sse.com.cn
公司股票交易异常波动公告	《上海证券报》C85 版、 《香港商报》A6 版	2009 年 8 月 18 日	www.sse.com.cn
公司股票交易异常波动公告	《上海证券报》A5 版、 《香港商报》A4 版	2009 年 8 月 24 日	www.sse.com.cn
公司股票交易异常波动公告	《上海证券报》C87 版、 《香港商报》A6 版	2009 年 8 月 26 日	www.sse.com.cn
公司关于转让所持有的上海米其林 回力轮胎股份有限公司 28.49% 股权 的进展公告暨召开 2009 年第一次临 时股东大会的通知	《上海证券报》20 版、 《香港商报》B9 版	2009 年 9 月 5 日	www.sse.com.cn
公司股票交易异常波动公告	《上海证券报》B18 版、 《香港商报》A8 版	2009 年 9 月 10 日	www.sse.com.cn
公司关于股票临时停牌的公告	《上海证券报》B15 版、 《香港商报》A5 版	2009 年 9 月 11 日	www.sse.com.cn
公司对股票交易异常波动事项的核 查公告	《上海证券报》29 版、 《香港商报》B7 版	2009 年 9 月 14 日	www.sse.com.cn
关于中国输美轮胎特保案对公司影 响的公告	《上海证券报》B19 版、 《香港商报》A6 版	2009 年 9 月 15 日	www.sse.com.cn
公司 2009 年第一次临时股东大会决 议公告	《上海证券报》20 版、 《香港商报》B6 版	2009 年 9 月 26 日	www.sse.com.cn
公司股票交易异常波动公告	《上海证券报》21 版、 《香港商报》B8 版	2009 年 10 月 19 日	www.sse.com.cn
公司 2009 年第三季度报告	《上海证券报》B13 版、 《香港商报》A15 版	2009 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn

公司第六届董事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》B13 版、 《香港商报》A15 版	2009 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
公司 B 股股票交易异常波动公告	《上海证券报》B21 版、 《香港商报》A6 版	2009 年 11 月 19 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

- (一) 审计报告（附后）
- (二) 财务报表（附后）
- (三) 财务报表附注（附后）

十二、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作的负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (四) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (五) 以上备查文件原稿均完整置于公司董事会秘书室。

董事长：刘训峰
 双钱集团股份有限公司
 2010 年 4 月 2 日

审计报告

信会师报字(2010)第11022号

双钱集团股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的双钱集团股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括2009年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2009年度的利润表和合并利润表、2009年度的现金流量表和合并现金流量表、2009年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为,贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师:王士玮

中国注册会计师:徐立群

中国·上海

二〇一〇年四月二日

(二) 财务报表

双钱集团股份有限公司
资产负债表
2009年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		489,197,855.73	960,250,409.98
交易性金融资产			
应收票据		282,250,173.53	304,294,631.78
应收账款	(一)	263,602,831.16	287,834,398.03
预付款项		154,046,041.22	236,491,897.68
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	874,934,777.04	527,858,540.89
存货		923,513,555.16	699,345,896.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,987,545,233.84	3,016,075,775.21
非流动资产:			
可供出售金融资产		214,613,376.26	82,183,881.05
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	960,620,095.16	979,538,979.88
投资性房地产		59,769,672.48	55,918,979.73
固定资产		962,339,128.04	1,036,458,300.40
在建工程		241,057,314.41	76,835,906.48
工程物资		491,349.59	223,408.77
固定资产清理		120,471.92	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		214,478,476.03	177,969,492.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,653,489,883.89	2,409,128,948.96
资产总计		5,641,035,117.73	5,425,204,724.17

企业法定代表人: 刘训峰

主管会计工作负责人: 薛建民

会计机构负责人: 薛建民

双钱集团股份有限公司
资产负债表（续）
2009年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,729,514,387.68	2,310,226,734.66
交易性金融负债			
应付票据		517,972,765.04	389,723,992.07
应付账款		520,042,566.35	293,099,290.27
预收款项		26,280,280.31	8,718,797.34
应付职工薪酬		74,657,093.00	2,959,906.20
应交税费		13,879,954.53	-2,290,342.40
应付利息		7,230,284.46	6,793,340.60
应付股利		1,446,439.97	1,446,439.97
其他应付款		382,882,441.80	228,785,744.02
一年内到期的非流动负债		1,788,830.71	236,788,830.71
其他流动负债			
流动负债合计		3,275,695,043.85	3,476,252,733.44
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		4,907,835.66	6,027,639.16
专项应付款		21,858,660.00	
预计负债			
递延所得税负债		50,635,662.62	17,703,288.82
其他非流动负债		3,000,000.00	
非流动负债合计		80,402,158.28	23,730,927.98
负债合计		3,356,097,202.13	3,499,983,661.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		889,467,722.00	889,467,722.00
资本公积		681,236,504.46	582,439,383.05
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		91,319,382.32	65,227,409.18
一般风险准备			
未分配利润		622,914,306.82	388,086,548.52
所有者权益（或股东权益）合计		2,284,937,915.60	1,925,221,062.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,641,035,117.73	5,425,204,724.17

企业法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：薛建民

会计机构负责人：薛建民

双钱集团股份有限公司

合并资产负债表

2009年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	942,178,133.85	1,565,290,015.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	233,880,556.93	143,716,616.30
应收账款	(三)	486,496,073.16	506,868,596.42
预付款项	(五)	271,894,351.28	449,254,864.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(四)	93,244,329.19	137,993,519.69
买入返售金融资产			
存货	(六)	1,449,232,508.33	1,359,051,636.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,476,925,952.74	4,162,175,249.35
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(七)	217,075,000.80	93,967,572.29
持有至到期投资	(八)	5,000,000.00	
长期应收款			
长期股权投资	(十)	108,640,586.55	129,256,459.76
投资性房地产	(十一)	144,685,615.33	145,315,334.18
固定资产	(十二)	3,999,206,001.13	2,868,518,813.81
在建工程	(十三)	323,173,126.51	910,950,318.89
工程物资	(十四)	783,529.44	515,588.63
固定资产清理	(十五)	120,471.92	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十六)	433,807,372.02	359,053,546.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十七)	8,232,995.53	6,523,945.34
递延所得税资产			
其他非流动资产	(二十)	10,834,794.61	15,358,883.86
非流动资产合计		5,251,559,493.84	4,529,460,463.07
资产总计		8,728,485,446.58	8,691,635,712.42

企业法定代表人: 刘训峰

主管会计工作负责人: 薛建民

会计机构负责人: 薛建民

双钱集团股份有限公司

合并资产负债表（续）

2009年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（二十一）	2,333,268,187.68	3,221,905,904.66
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	（二十二）	412,334,093.83	235,090,641.01
应付账款	（二十三）	1,266,145,126.40	787,952,073.97
预收款项	（二十四）	167,417,402.79	87,147,695.61
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十五）	97,612,927.53	22,441,224.59
应交税费	（二十六）	65,078,128.43	79,942,887.06
应付利息	（二十七）	9,556,786.65	9,491,382.95
应付股利	（二十八）	1,873,035.24	1,771,330.84
其他应付款	（二十九）	645,413,645.12	443,140,276.40
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	（三十）	358,911,063.09	549,118,100.93
其他流动负债			
流动负债合计		5,357,610,396.76	5,438,001,518.02
非流动负债：			
长期借款	（三十一）	767,265,401.39	1,111,729,819.88
应付债券			
长期应付款	（三十二）	96,931,025.19	93,812,010.79
专项应付款	（三十三）	83,194,267.20	
预计负债			
递延所得税负债	（十八）	51,083,287.39	19,774,384.06
其他非流动负债	（三十四）	122,300,873.53	74,937,474.99
非流动负债合计		1,120,774,854.70	1,300,253,689.72
负债合计		6,478,385,251.46	6,738,255,207.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十五）	889,467,722.00	889,467,722.00
资本公积	（三十六）	763,378,715.13	668,980,247.49
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十七）	91,319,382.32	65,227,409.18
一般风险准备			
未分配利润	（三十八）	-3,142,524.49	-145,661,483.04
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,741,023,294.96	1,478,013,895.63
少数股东权益		509,076,900.16	475,366,609.05
所有者权益（或股东权益）合计		2,250,100,195.12	1,953,380,504.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,728,485,446.58	8,691,635,712.42

企业法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：薛建民

会计机构负责人：薛建民

双钱集团股份有限公司
 利润表
 2009 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	5,622,508,230.99	5,785,281,874.61
减：营业成本		4,889,557,875.54	5,437,628,600.12
营业税金及附加		7,616,995.35	8,163,457.35
销售费用		65,147,763.94	108,123,567.54
管理费用		172,555,576.01	128,775,949.55
财务费用		66,491,419.99	169,318,715.61
资产减值损失		69,517,360.60	211,138,721.32
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）		-17,392,131.01	112,845,200.97
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）		334,229,108.55	-165,021,935.91
加：营业外收入		2,080,370.02	156,546,731.51
减：营业外支出		18,038,533.54	13,298,292.11
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		318,270,945.03	-21,773,496.51
减：所得税费用		57,351,213.59	3,726,124.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		260,919,731.44	-25,499,620.73
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.29	-0.03
（二）稀释每股收益		0.29	-0.03
六、其他综合收益		98,797,121.41	-153,478,782.85
七、综合收益总额		359,716,852.85	-178,978,403.58

企业法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：薛建民

会计机构负责人：薛建民

双钱集团股份有限公司

合并利润表

2009年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		7,294,054,550.39	8,126,968,773.63
其中：营业收入	(三十九)	7,294,054,550.39	8,126,968,773.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,027,700,822.36	8,510,796,764.14
其中：营业成本		5,834,027,611.37	7,354,876,857.56
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	(四十)	15,419,604.31	15,234,242.61
销售费用		351,624,933.76	325,594,657.53
管理费用		459,451,212.75	390,314,936.40
财务费用	(四十三)	173,588,317.89	322,805,922.65
资产减值损失	(四十二)	193,589,142.28	101,970,147.39
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）	(四十一)	-3,254,107.19	-1,621,767.92
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）		263,099,620.84	-385,449,758.43
加：营业外收入	(四十四)	17,996,112.94	225,371,141.15
减：营业外支出	(四十五)	20,070,520.58	16,175,114.15
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		261,025,213.20	-176,253,731.43
减：所得税费用	(四十六)	78,062,792.37	15,027,235.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		182,962,420.83	-191,280,967.15
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		168,610,931.69	-147,010,077.57
少数股东损益		14,351,489.14	-44,270,889.58
六、每股收益：	(四十七)		
（一）基本每股收益		0.19	-0.17
（二）稀释每股收益		0.19	-0.17
七、其他综合收益	(四十八)	93,945,374.77	-164,587,783.19
八、综合收益总额		276,907,795.60	-355,868,750.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		263,005,211.41	-307,471,004.03
归属于少数股东的综合收益总额		13,902,584.19	-48,397,746.31

企业法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：薛建民

会计机构负责人：薛建民

双钱集团股份有限公司

现金流量表

2009 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	6,400,573,312.66	6,320,468,042.94
收到的税费返还	2,036,345.98	8,270,431.33
收到其他与经营活动有关的现金	243,789,965.72	169,286,932.14
经营活动现金流入小计	6,646,399,624.36	6,498,025,406.41
购买商品、接受劳务支付的现金	5,193,105,831.58	5,804,396,064.96
支付给职工以及为职工支付的现金	258,910,430.02	281,033,044.06
支付的各项税费	100,811,118.42	111,013,020.98
支付其他与经营活动有关的现金	477,456,898.88	420,890,053.40
经营活动现金流出小计	6,030,284,278.90	6,617,332,183.40
经营活动产生的现金流量净额	616,115,345.46	-119,306,776.99
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		91,821,501.88
取得投资收益所收到的现金	4,141,595.56	68,334,829.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,087,276.14	155,548,738.96
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	3,000,000.00	
投资活动现金流入小计	36,228,871.70	315,705,070.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	139,182,671.83	149,382,533.27
投资支付的现金	4,394,413.13	53,279,649.68
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	143,577,084.96	202,662,182.95
投资活动产生的现金流量净额	-107,348,213.26	113,042,887.46
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,549,267,137.68	4,301,610,839.00
收到其他与筹资活动有关的现金	110,700,000.00	116,340,188.00
筹资活动现金流入小计	2,659,967,137.68	4,417,951,027.00
偿还债务支付的现金	3,364,979,484.66	3,730,454,760.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102,096,273.00	176,378,347.14
支付其他与筹资活动有关的现金		110,700,000.00
筹资活动现金流出小计	3,467,075,757.66	4,017,533,108.00
筹资活动产生的现金流量净额	-807,108,619.98	400,417,919.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,556,942.07	-19,200,817.09
五、现金及现金等价物净增加额	-292,784,545.71	374,953,212.38
加: 年初现金及现金等价物余额	739,482,401.44	364,529,189.06
六、期末现金及现金等价物余额	446,697,855.73	739,482,401.44

企业法定代表人: 刘训峰

主管会计工作负责人: 薛建民

会计机构负责人: 薛建民

双钱集团股份有限公司
合并现金流量表
2009年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	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		8,652,442,176.40	8,802,554,177.46
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		15,929,765.75	27,676,918.98
收到其他与经营活动有关的现金	(四十九)	322,212,510.53	255,373,519.60
经营活动现金流入小计		8,990,584,452.68	9,085,604,616.04
购买商品、接受劳务支付的现金		6,342,309,667.51	7,552,386,259.56
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		509,119,791.60	509,074,027.43
支付的各项税费		292,543,974.89	245,683,591.13
支付其他与经营活动有关的现金	(四十九)	631,305,970.65	606,463,502.05
经营活动现金流出小计		7,775,279,404.65	8,913,607,380.17
经营活动产生的现金流量净额		1,215,305,048.03	171,997,235.87
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		24,518,037.69	92,963,296.32
取得投资收益所收到的现金		4,544,924.46	16,562,155.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		98,510,060.75	168,122,765.79

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	(四十九)	50,512,999.50	70,074,188.60
投资活动现金流入小计		178,086,022.40	347,722,406.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		433,279,612.22	1,195,533,854.11
投资支付的现金		9,368,984.19	
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		442,648,596.41	1,195,533,854.11
投资活动产生的现金流量净额		-264,562,574.01	-847,811,447.97
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		21,641,213.03	44,546,563.34
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		3,498,267,137.68	6,046,965,144.07
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十九)	110,700,000.00	116,340,188.00
筹资活动现金流入小计		3,630,608,350.71	6,207,851,895.41
偿还债务支付的现金		4,912,637,493.09	4,566,326,594.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		231,477,384.08	373,559,515.29
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			110,700,000.00
筹资活动现金流出小计		5,144,114,877.17	5,050,586,109.34
筹资活动产生的现金流量净额		-1,513,506,526.46	1,157,265,786.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,396,801.65	-22,583,615.07
五、现金及现金等价物净增加额		-557,367,250.79	458,867,958.90
加：年初现金及现金等价物余额		1,331,120,751.24	872,252,792.34
六、期末现金及现金等价物余额		773,753,500.45	1,331,120,751.24

企业法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：薛建民

会计机构负责人：薛建民

双钱集团股份有限公司
所有者权益变动表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	889,467,722.00	582,439,383.05			65,227,409.18		388,086,548.52	1,925,221,062.75
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	889,467,722.00	582,439,383.05			65,227,409.18		388,086,548.52	1,925,221,062.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		98,797,121.41			26,091,973.14		234,827,758.30	359,716,852.85
(一) 净利润							260,919,731.44	260,919,731.44
(二) 其他综合收益		98,797,121.41						98,797,121.41
上述(一)和(二)小计		98,797,121.41					260,919,731.44	359,716,852.85
(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					26,091,973.14		-26,091,973.14	
1. 提取盈余公积					26,091,973.14		-26,091,973.14	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
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								
四、本期期末余额	889,467,722.00	681,236,504.46			91,319,382.32		622,914,306.82	2,284,937,915.60

企业法定代表人: 刘训峰

主管会计工作负责人: 薛建民

会计机构负责人: 薛建民

双钱集团股份有限公司
所有者权益变动表（续）

2009年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额							
	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	889,467,722.00	735,918,165.90			65,227,409.18		466,954,232.57	2,157,567,529.65
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	889,467,722.00	735,918,165.90			65,227,409.18		466,954,232.57	2,157,567,529.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-153,478,782.85					-78,867,684.05	-232,346,466.90
（一）净利润							-25,499,620.73	-25,499,620.73
（二）其他综合收益		-153,478,782.85						-153,478,782.85
上述（一）和（二）小计		-153,478,782.85					-25,499,620.73	-178,978,403.58
（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							-53,368,063.32	-53,368,063.32
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							-53,368,063.32	-53,368,063.32
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								
四、本期期末余额	889,467,722.00	582,439,383.05			65,227,409.18		388,086,548.52	1,925,221,062.75

企业法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：薛建民

会计机构负责人：薛建民

双钱集团股份有限公司
合并所有者权益变动表
2009年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	889,467,722.00	668,980,247.49			65,227,409.18		-145,661,483.04		475,366,609.05	1,953,380,504.68
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	889,467,722.00	668,980,247.49			65,227,409.18		-145,661,483.04		475,366,609.05	1,953,380,504.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		94,398,467.64			26,091,973.14		142,518,958.55		33,710,291.11	296,719,690.44
(一) 净利润							168,610,931.69		14,351,489.14	182,962,420.83
(二) 其他综合收益		94,394,279.72							-448,904.95	93,945,374.77
上述(一)和(二)小计		94,394,279.72					168,610,931.69		13,902,584.19	276,907,795.60
(三) 所有者投入和减少资本		4,187.92							21,641,213.02	21,645,400.94
1. 所有者投入资本									21,641,213.02	21,641,213.02
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		4,187.92								4,187.92
(四) 利润分配					26,091,973.14		-26,091,973.14		-1,833,506.10	-1,833,506.10
1. 提取盈余公积					26,091,973.14		-26,091,973.14			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-1,833,506.10	-1,833,506.10
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										
四、本期末余额	889,467,722.00	763,378,715.13			91,319,382.32		-3,142,524.49		509,076,900.16	2,250,100,195.12

企业法定代表人: 刘训峰

主管会计工作负责人: 薛建民

会计机构负责人: 薛建民

双钱集团股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2009年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额									
	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	889,467,722.00	829,441,173.95			65,227,409.18		54,716,657.85		504,610,339.39	2,343,463,302.37
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	889,467,722.00	829,441,173.95			65,227,409.18		54,716,657.85		504,610,339.39	2,343,463,302.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-160,460,926.46					-200,378,140.89		-29,243,730.34	-390,082,797.69
（一）净利润							-147,010,077.57		-44,270,889.58	-191,280,967.15
（二）其他综合收益		-160,460,926.46							-4,126,856.73	-164,587,783.20
上述（一）和（二）小计		-160,460,926.46					-147,010,077.57		-48,397,746.31	-355,868,750.35
（三）所有者投入和减少资本									80,546,563.34	80,546,563.34
1. 所有者投入资本									80,546,563.34	80,546,563.34
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-53,368,063.32		-61,392,547.37	-114,760,610.69
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							-53,368,063.32		-61,392,547.37	-114,760,610.69
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										
四、本期期末余额	889,467,722.00	668,980,247.49			65,227,409.18		-145,661,483.04		475,366,609.05	1,953,380,504.68

企业法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：薛建民

会计机构负责人：薛建民

双钱集团股份有限公司 二〇〇九年度财务报表附注

一、 公司基本情况

双钱集团股份有限公司【原名上海轮胎橡胶（集团）股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”】前身系上海轮胎橡胶（集团）公司。一九九二年五月经批准改制为中外合资股份有限公司，一九九二年十二月在上海证券交易所上市。所属行业为橡胶制造类。

根据 2006 年 4 月 10 日公司股权分置改革 A 股市场相关股东会决议，非流通股股东以股权分置改革方案实施 A 股股权登记日 2006 年 5 月 18 日为基数，向 A 股流通股股东每 10 股送 7 股，共计支付 16,016,000 股，作为非流通股获得流通权的对价，非流通股股东由此获得所持非流通股股份的流通权。对价股份上市日为 2006 年 5 月 22 日。经股权分置改革方案实施后，截止 2009 年 12 月 31 日，股本总数为 889,467,722 股，其中：有限售条件股份为 5,880,261 股，占股份总数的 0.66%，无限售条件股份为 883,587,461 股，占股份总数的 99.34%。

公司注册资本为 88,946.77 万元，经营范围为：轮胎、力车胎、胶鞋及其橡胶制品和前述产品的配件、橡胶原辅材料、橡胶机械、模具、轮胎橡胶制品钢丝（涉及许可经营的凭许可证经营），主要产品为轮胎。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明

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

（三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 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

本公司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。在合并中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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资； 应收款项； 可供出售金融资产； 其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债，对于存在活跃市场的，根据活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；分类如下：

可流通的上市公司股权的公允价值参考年末活跃市场中的报价；限售的上市公司股权的公允价值以公开报价和采用估值技术计算的公允价值孰低为原则确定，这里所称的“估值技术”是指：按照“关于证券投资基金执行《企业会计准则》估值业务及份额净值计价有关事项的通知”（证监会计字[2007]21 号）中规定的原则计算确定。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入

所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

期末对于单项金额重大或金额虽不重大但存在明显减值迹象的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如减值测试后，预计未来现金流量现值不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账准备。

单项金额重大是指：应收款项余额在 1,000 万元以上的（含 1,000 万元）。

期末对于单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄划分为若干具有类似信用风险特征的组合，采用账龄分析法计算估计减值损失，计提坏账准备。

在对不同账龄组合确定其坏账准备计提标准时，公司将账龄在 1-2 年以上的组合认定为风险较大的组合。

根据以前年度与之相同或类似的组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各组合计提比例，具体计提标准如下：

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	5
1—2 年	30	30
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

年末对于应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

本公司与控股子公司及控股子公司之间的其他应收款，按个别认定法单独进行减值测试。有证据表明不存在收回风险的，不计提坏账准备；有证据表明控股子公司已撤销、破产、

资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或无其他收回方式的，以个别认定法计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、产成品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。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。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折

现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。除制皂集团及其所属子公司外的公司各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30	5	3.17
专用设备	15	5	6.33
通用设备	15	5	6.33
运输设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

制皂集团及其所属子公司的各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下:

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	10-50	3-10	9.7-1.8
专用设备	10-20	3-10	9.7-4.5
通用设备	5	3-10	19.4-18
运输设备	5-10	3-10	19.4-9
其他设备	5	3-10	19.4-18

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的,将固定资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为固定资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后,减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整,以使该固定资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的固定资产账面价值(扣除预计净残值)。

固定资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的,企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的,以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50-60 年	土地证上注明年限
商标使用权	10-20 年	受益期
财务软件、专用技术等	5 年	受益期
工业产权	10 年	受益期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截止本年末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

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

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

(十九) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 提供劳务

在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。

(二十) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十一) 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

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 本期公司未发生主要会计政策变更和重大会计差错更正事项。

2、 会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
(1)、其他应收款坏账估计变更	董事会	坏账准备	35,580,111.87
由个别认定变更为期末对于单项金额重大或金额虽不重大但存在明显减值迹象的应收款项单独进行减值测试； 期末对于单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄划分为若干具有类似信用风险特征的组合，采用账龄分析法计算估计减值损失，计提坏帐准备。		资产减值损失	35,580,111.87
原因：更加符合谨慎性原则。		净利润	-36,020,386.76
		其中：少数股东损益	-616,478.58
		归属于母公司净利润	-35,403,908.18
(2)、模具等由存货、长期待摊费用重分类至固定资产	董事会	存货	-127,404,907.96
原因：加强实物资产管理。		长期待摊费用	-1,176,003.10
		固定资产原价	248,712,872.17
		累计折旧	118,627,647.29
		固定资产净值	130,085,224.88
		应交税费	186,686.73
		净利润	1,317,627.09
		其中：少数股东损益	606,239.57
		归属于母公司净利润	711,387.53

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)	备注
增值税	产品材料销售收 入	17	商品 (产品) 销售
		13	橡胶销售
消费税	产品材料销售收 入	3	生产环节的轮胎 (除子午线轮胎) 销售
		8	制皂集团护发类产品
营业税	租金等收入	5	
企业所得税	应纳税所得额	15	母公司、上海牡丹油墨有限公司等
		25	

(二) 税收优惠及批文

- 1、 本公司按照《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》的规定缴纳企业所得税。经上海市国家税务局批准，本公司按 15%的税率缴纳企业所得税。
- 2、 上海牡丹油墨有限公司被评定为高新技术企业，所得税率税率为 15%，2009 年所得税实际税负为 15%；
- 3、 上海白象天鹅电池有限公司注册地为浦东，享受企业所得税优惠税率。根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税 15%税率的企业，2008 年按 18%税率执行，2009 年按 20%税率执行，2010 年按 22%税率执行，2011 年按 24%税率执行，2012 年按 25%税率执行。
- 4、 根据如皋市国税局第七税务分局以皋国税外所惠字 (2006) 32 号文批复同意双钱集团 (如皋) 轮胎有限公司【原名上海轮胎橡胶 (集团) 如皋有限公司】享受所得税减按 25%税率征收的优惠政策，首个获利年度为 2006 年，并享受两免三减半的税收优惠。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	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 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额
上海轮胎橡胶(集团) 股份公司轮胎研究所 (注1)	全资子公司	上海	研究、开发	3,000.00	汽车轮胎开发研制、相关技术、商品信息咨 询服务	3,000.00		100	100	是			
双钱集团(如皋)轮 胎有限公司(注1)	控股子公司	如皋	生产型	USD 7,000.00	制造、加工、组装销售轮胎,胶鞋及其他橡 胶制品和前述产品的配件,橡胶原辅材料, 橡胶机械、模具,轮胎橡胶制品钢丝(国家 有专项规定的按规定执行,涉及许可证的凭 有效许可证生产经营)	28,499.58		51.67	51.67	是	28,997.70		
上海轮胎橡胶(集团) 供销有限公司(注2)	全资子公司	上海	批发	2,100.00	轮胎及橡胶制品、橡胶机械、化工原料(除 危险品)、金属材料、建筑材料、机电设备、 轮胎辅料、机械配件经销	1,900.00	27,011.26	100	100	是			
上海大孚橡胶有限公 司(注2)	全资子公司	上海	批发	3,667.00	轮胎、力车胎、技贸结合	3,300.00		100	100	是			

双钱集团股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

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 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额
上海轮胎橡胶(集团)有限公司 (注1)	全资子公司	上海	贸易	13,102.20	轮胎、金属材料、化工原料及制品、电器机械及器材	13,102.20		100	100	是			
双钱集团上海泗泾橡胶有限公司 (注1)	控股子公司	上海	生产型	2,851.00	销售内胎垫带	2,282.72		79.75	79.75	是			242.04
双钱集团上海东海轮胎有限公司 (注1)	控股子公司	上海	生产型	1,468.00	销售轮胎、橡胶、橡胶制品, 机械设备	954.20		65	65	是	1,645.65		
上海轮胎橡胶机械模具有限公司 (注2)	控股子公司	上海	生产型	1,800.00	橡胶机械, 模具, 气门嘴, 技术服务	2,249.75		51	51	是			621
上海橡胶机械一厂有限公司 (注1)	全资子公司	上海	生产型	376.70	橡胶机械	88.65		100	100	是			
上海轮胎橡胶(集团)金桥轮胎厂 (注3)	全资子公司的 子公司	上海	生产型	1,500.00	轮胎及其他橡胶制品, 橡胶机械及模具			100	100	是			
上海沪轮轮胎橡胶有限公司 (注3)	全资子公司的 子公司	上海	生产型	49.00	橡胶制品, 汽车轮胎, 五金交电, 汽车配件, 建筑材料, 钢材, 木材, 化工产品 & 原料 (不含危险品), 日用百货的销售; 轮胎修补。(不涉及许可经营的凭许可证经营)			100	100	是			
上海轮胎橡胶(集团)联营公司 (注2)	控股子公司	上海	生产型	548.00	国内商业、物资供销业	380.00		70.24	70.24	是	263.54		

双钱集团股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

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 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额
上海橡胶工业供销公司(注1)	控股子公司	上海	生产型	850.00	批发, 零售, 加工服务	800.00		94.12	94.12	是			370.27
上海轮胎橡胶(集团)房地产开发经营公司	全资子公司的 子公司	上海	房产	2,000.00	房地产开发经营服务, 物业管理, 建筑、装潢材料			100.00	100.00	是			
上海天福房地产发展有限公司(注3)	全资子公司的 控股公司	上海	房产	USD 1,140.00	在本地块内从事商品住宅办公楼及其附属设备的建设开发、销售与出租; 从事与房地产有关的咨询、代理、物业管理业务; 从事地块建筑物内的商场、餐饮、文化娱乐等业务(涉及许可经营的凭许可证经营)			60.00	60.00	是			697.10
上海碳酸钙厂	全资子公司的 子公司	上海	生产型	108.20	轮胎、金属材料、化工原料碳酸钙(工业用、药用、食用)			100.00	100.00	是			
上海回力宾馆有限公司(注3)	全资子公司的 子公司	上海	服务	320.00	内外宾住宿、饭、菜、烟、西点、冷热饮的销售, 棋牌娱乐			100.00	100.00	是			
上海双力物业管理有限公司(注4)	全资子公司的 子公司	上海	服务	50.00	物业管理, 房屋租赁, 杂务劳动, 建材、钢材、百货、五金交电、普通劳防用品、汽配批发、零售、代购代销			100.00	100.00	是			
上海龙泰精细橡胶公司(注3)	全资子公司的 控股公司	上海	生产型	1,125.00	轮胎橡胶制品, 密封件			53.33	53.33	是			403.60

双钱集团股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

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 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额
上海白象天鹅电池有 限公司（注 4）	控股子公司的 子公司	上海	生产型	4,500.00	经营本企业电池即及配件、生产电池的机械 设备、仪器仪表及零配件的出口业务；经营 本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、 仪器仪表及零配件的进口业务；电光源化工 材料（除危险品）有色金属汽配五金交电建 筑材料。			100.00	100.00	是			
上海制皂集团产品销 售有限公司（注 4）	控股子公司的 子公司	上海	批发	1,000.00	主营皂类，甘油，印刷油墨，印花涂料，有 机颜料，树脂，洗涤用品，油脂，油脂工业 产品及其衍生物产品，香精，香料，表面活 性剂，化工原料（除危险品），日用百货，包 装材料，服装，纺织品销售		5,315.02	100.00	100.00	是			
上海制皂厂（注 3）	控股子公司的 子公司	上海	生产型	9,436.00	制皂，甘油，油脂，鞣料及皮革化学品。粘 结剂，表面活性剂，香精，工业品粘结剂和 胶，涂料，人用洗洁用品，香料，化妆品， 动物用化妆润滑剂			100.00	100.00	是			
上海油墨厂（注 3）	控股子公司的 子公司	上海	生产型	1,728.20	印刷油墨、涂料印花色浆。涤纶着色浆、颜 料、树脂			100.00	100.00	是			

双钱集团股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

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 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额
上海凌旭油脂储炼有限公司 (注 3)	控股子公司的 控股公司	上海	生产型	USD70.00	生产精练工业用油脂及相关基础油脂原料， 销售自产产品（涉及许可经营的凭许可证经营）			65.2743	65.2743	是			407.74
上海牡丹油墨有限公司 (注 4)	控股子公司的 子公司	上海	生产型	8,500.00	印刷油墨、印花涂料、树脂，颜料，经营公 司自产产品及技术的出口业务，经营公司生 产、科研所需的原辅材料，仪器仪表、机械 设备、零配件及技术的进口业务（国家限定 公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除 外），经营进料加工和“三来一补”业务（以 上经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）			100.00	100.00	是			
Moltech Holdings Corporation (注 3)	控股子公司的 控股公司	维尔 京群 岛	生产型	USD5.00	从事英属维尔京群岛法律所允许的经营活动			70	70	是			6,331.23
上海制皂有限公司 (注 3)	控股子公司的 控股公司	上海	生产型	USD 4,195.00	生产香皂、洗衣皂、甘油、洁净洗涤用品、 油脂化工产品及其衍生物产品，销售自产产 品（涉及许可经营的凭许可证经营）			75	75	是			2,134.87
默特克电源（上海） 有限公司 (注 3)	控股子公司的 控股公司	上海	生产型	注册资本 USD 2,500.00	研发、生产、加工各类无汞碱锰电池、动力 镍氢电池、锂离子电池，销售自产产品并提 供售后服务（涉及许可经营的凭许可证经营）			70	70	是			

双钱集团股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

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 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额
默特克电源（如皋） 有限公司（注3）	控股子公司的 控股公司	如皋	生产型	注册资本 USD 1,200.00	研发生产加工销售各类无汞碱锰电池、动力 镍氢电池、锂离子电池可充电电池及其配套 产品，并提供售后服务			70	70	是			
Moltech Power System Inc.（注3）	控股子公司的 控股公司	美国	投资型	USD1.00	从事佛罗里达州法律所允许的经营活动			70	70	是			
Moltech Power System European Operations（注3）	控股子公司的 控股公司	英国	生产型	USD23.30	从事法律所允许的经营活动			70	70	是			
中国北美轮胎联合销 售公司（注1）	全资子公司的 控股公司	美国	批发	USD210.00	从事法律所允许的经营活动			30	30	是	261.71		
上海双钱轮胎销售有 限公司（注1）	控股子公司	上海	批发	17,400.00	轮胎、力车胎及其他橡胶制品和前述产品配 件、橡胶原辅材料、橡胶机械、模具、轮胎 橡胶制品钢丝、轮胎辅料的批发、零售，以 及相关咨询和服务。	5,077.55		35.06	35.06	是	10,259.45		
双钱集团（重庆）轮 胎有限公司（注2）	控股子公司	重庆	生产型	40,000.00	制造、加工、组装销售轮胎，胶鞋及其他橡 胶制品和前述产品的配件，橡胶原辅材料， 橡胶机械、模具，轮胎橡胶制品钢丝	22,000.00		70.00	70.00	是	9,479.64		
上海双钱宾馆有限公 司（注3）	全资子公司的 子公司	上海	服务	50.00	住宿、理发、酒零售，预包装食品及散装食 品、百货的销售			100.00	100.00	是			

注 1：由双钱集团股份有限公司直接投资

注 2：由双钱集团股份有限公司及其子公司共同投资

注 3：由双钱集团股份有限公司的子公司直接投资

注 4：由双钱集团股份有限公司的子公司共同投资

2、通过同一控制下企业合并取得的子公司

公司无同一控制下的企业合并取得的子公司。

3、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

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期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海制皂（集团）有限公司	控股子公司	上海	贸易	16,069.00	国内贸易（除专项规定）			60	60	是			5,446.35

(二) 合并范围发生变更的说明

本年减少合并单位 4 家，原因为：上海浦东四达花园、上海欣轮商务有限公司、深圳上轮贸易有限公司、四川上海克勒销售联营公司本年已歇业并办妥工商注销登记手续，故本年末不再纳入合并报表范围。

(三) 纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其纳入合并范围的原因

- 1、中国北美轮胎销售公司本公司投资比例 30%，根据该公司的董事会决议和修改后的章程以及本公司与其他股东之间相关的管理协议，由本公司派出董事长、总经理并受托管理该公司的日常经营，本公司取得对其实质控制权，故纳入合并报表范围。
- 2、上海双钱轮胎销售有限公司本公司投资比例 35.06%，根据该公司的董事会决议和修改后的章程，由本公司派出董事长、总经理及财务总监，本公司取得对其实质控制权，故纳入合并报表范围。

(四) 本期发生的同一控制下企业合并

公司本期未发生的同一控制下企业合并

(五) 本期发生的非同一控制下企业合并

公司本期未发生的非同一控制下企业合并

(六) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

公司本期未发生出售丧失控制权的股权而减少子公司

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	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			507,867.77			567,981.19
银行存款			769,867,751.45			1,297,585,537.17
其中：人民币			636,980,400.77			1,029,533,521.55
美元	17,156,829.69	6.8282	117,150,264.49	34,885,849.61	6.8346	238,430,827.74
欧元	76,035.69	9.7971	744,929.26	148,562.87	9.659	1,434,968.76
港币	7,293,572.70	0.8805	6,421,990.76	6,350,028.41	0.8819	5,600,090.05
英镑	780,667.35	10.9780	8,570,166.17	2,286,091.73	9.8798	22,586,129.07
其他货币资金			171,802,514.63			267,136,497.61
(人民币)						
合 计			942,178,133.85			1,565,290,015.97

1、 其他货币资金明细

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	168,424,633.40	139,786,000.00
存出投资款	3,377,881.23	83,252,533.67
其他保证金		44,097,963.94
合 计	171,802,514.63	267,136,497.61

2、 其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	168,424,633.40	79,786,000.00
契税保证金		1,461,395.55
用于质押的银行存款		110,700,000.00
海关保证金		42,221,869.18
合 计	168,424,633.40	234,169,264.73

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	231,870,501.27	139,887,150.52
商业承兑汇票	2,010,055.66	3,829,465.78
合 计	233,880,556.93	143,716,616.30

2、 期末已质押的应收票据金额前五名

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
郑州宇通工行	2009-11-23	2010-5-19	14,166,867.02	已经质押比利时银行
新疆浦照招行	2009-9-29	2010-3-29	10,000,000.00	已经质押比利时银行
梁山中集建行	2009-12-1	2010-5-30	6,000,000.00	已经质押比利时银行
通达汽车工行	2009-9-24	2010-3-22	2,025,000.00	已经质押比利时银行
江苏材料中行	2009-9-4	2010-3-4	2,000,000.00	已经质押比利时银行
合 计			34,191,867.02	

3、 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额前五名

出票单位	出票日期	到期日	金额
中信银行如皋分行	2009-11-19	2010-5-19	42,850,000.00
工商银行如皋市支行	2009-7-15	2010-1-15	30,000,000.00
工商银行如皋市支行	2009-7-15	2010-1-15	20,000,000.00
工商银行如皋市支行	2009-7-15	2010-1-15	20,000,000.00
工商银行如皋市支行	2009-7-15	2010-1-15	20,000,000.00

- 4、 年末已贴现未到期的商业承兑汇票金额为 100,000,000.00 元，系母公司取得合并范围内控股子公司开具的商业承兑汇票 100,000,000.00 元用于贴现，贴现时增加短期借款 100,000,000.00 元，合并时母子公司的应收票据、应付票据已作抵消

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的应收账款	111,844,487.34	14.44	17,686,173.68	15.82	89,355,708.36	10.92	4,467,785.42	5.00
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	250,509,691.86	32.35	243,549,906.65	97.22	290,424,967.56	35.51	284,667,379.87	98.02
其他不重大应收账款	411,967,659.79	53.21	26,589,685.50	6.45	438,126,035.78	53.57	21,902,949.99	5.00
合计	774,321,838.99	100.00	287,825,765.83		817,906,711.70	100.00	311,038,115.28	

2、 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款坏账准备计提:

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
SIEMENS、GYLLING 等货款	6,307,100.53	6,307,100.53	100.00	预计无法收回

3、 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:

账龄	期末余额			年初余额		
	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 至 2 年	6,939,071.35	2.77	2,081,721.42	4,468,096.10	1.54	1,340,428.83
2 至 3 年	4,204,870.59	1.68	2,102,435.31	5,259,840.84	1.81	2,629,920.42
3 年以上	239,365,749.92	95.55	239,365,749.92	280,697,030.62	96.65	280,697,030.62
合计	250,509,691.86	100.00	243,549,906.65	290,424,967.56	100.00	284,667,379.87

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
河北省张家口市化工轻工材料总公司	货款	1,460,945.98	预计无法收回	否
保定市大洋轮胎橡胶有限公司	货款	512,665.27	预计无法收回	否
山西省运城双回商贸有限公司	货款	1,497,489.60	预计无法收回	否
上海汽车产品批发市场	货款	1,124,934.26	预计无法收回	否
淮安市化工轻工总公司	货款	622,000.00	预计无法收回	否
无锡市环球轮胎塑料有限公司	货款	4,200,571.10	预计无法收回	否
广德县轮胎公司	货款	167,219.06	预计无法收回	否
厦门市双龙辉发展有限公司	货款	1,663,879.95	预计无法收回	否
新余市汽车配件总公司	货款	936,999.90	预计无法收回	否
洛阳市顺安轮胎有限公司	货款	1,338,853.07	预计无法收回	否
泰安菜篮子工程物资技术开发中心	货款	2,012,495.27	预计无法收回	否
南阳市汽车配件总公司	货款	432,987.47	预计无法收回	否
襄樊鑫泰机电股份有限公司	货款	173,388.08	预计无法收回	否

双钱集团股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

单位名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
益阳市轻化建材物资贸易总公司	货款	288,218.00	预计无法收回	否
深圳市交诚化轻贸易公司	货款	7,809,722.96	预计无法收回	否
广东电白沪茂轮胎有限公司	货款	1,095,148.49	预计无法收回	否
南宁地区双钱轮胎有限责任公司	货款	2,456,668.03	预计无法收回	否
西安银河轮胎公司	货款	1,197,068.34	预计无法收回	否
西宁大棚橡胶化轻有限责任公司	货款	2,035,693.34	预计无法收回	否
达县华泰轮胎公司	货款	1,336,990.00	预计无法收回	否
永安市启明轮胎有限公司	货款	2,032,192.06	预计无法收回	否
福建省汽车工业贸易公司三明分公司	货款	392,383.53	预计无法收回	否
烟台金伦经贸有限公司	货款	415,252.84	预计无法收回	否
襄樊市化工建材总公司	货款	299,121.10	预计无法收回	否
湖南省湘桦工贸总公司	货款	278,000.00	预计无法收回	否
永州市冷水滩区轻化建材总公司	货款	12,646.32	预计无法收回	否
贵州黔中轮胎橡胶有限责任公司	货款	749,542.51	预计无法收回	否
兰州三通配件公司	货款	5,174,930.27	预计无法收回	否
余姚市东江工贸有限公司	货款	3,279,106.49	预计无法收回	否
宿州市飞达轮胎油品有限公司	货款	45,674.77	预计无法收回	否
揭阳市海达物资贸易有限公司	货款	2,254,068.16	预计无法收回	否
其他	货款	946,432.06	预计无法收回	否
合 计		48,243,288.28		

5、 期末余额中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

6、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比率(%)
如皋市亚雅油脂化工有限公司	非关联方	27,729,600.00	1-2 年	3.58
TYRES 4U	非关联方	22,045,217.75	1 年以内	2.85
上海制皂(集团)如皋有限公司	关联方	20,709,029.58	1-2 年	2.67
扬州中集通华专用车有限公司	非关联方	18,093,314.63	1 年以内	2.34
吉林省玉林商贸有限公司	非关联方	12,338,872.65	1 年以内	1.59

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海制皂(集团)如皋有限公司	联营企业	20,709,029.58	2.67
上海华向实业有限公司	受同一方控制	2,757,467.86	0.36
海南回力工贸公司	联营企业	2,434,929.66	0.31
双钱集团约旦销售公司	联营企业	1,605,512.96	0.21
厦门回力工贸公司	联营企业	319,105.60	0.04
上海金峰油化工业有限公司	联营企业	255,647.81	0.03
上海焦化有限公司	受同一方控制	128,767.00	0.02
上海彩生色料化学有限公司	联营企业	1,154.64	
合 计		28,211,615.11	3.64

- 8、 本年公司与**中国工商银行外滩支行**办理 32,000 万元有追索权的应收账款保理业务，即将应收账款债权及相关权利转让给**中国工商银行外滩支行**，**中国工商银行外滩支行**审查确认后，按照保理合同项下每笔应收账款发票对应的金额提供保理融资，截止年末公司获得总额 32,000 万元的保理融资款。

(四) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的其他应收款	116,978,678.43	51.61	40,143,420.85	34.32	101,886,219.36	44.52	14,097,705.43	13.84
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	90,875,123.36	40.09	85,818,913.63	94.44				
其他不重大其他应收款	18,805,502.90	8.30	7,452,641.02	39.63	126,981,866.37	55.48	76,776,860.61	60.46
合计	226,659,304.69	100.00	133,414,975.50		228,868,085.73	100.00	90,874,566.04	

2、 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款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
上海远东国际集团有限公司	14,097,707.43	14,097,707.43	100.00	预计无法收回
乘用预付房款转入	805,000.00	805,000.00	100.00	预计无法收回
云南上海轮胎销售公司	640,000.00	640,000.00	100.00	预计无法收回
炼胶厂工会四达公司	621,986.99	621,986.99	100.00	预计无法收回
上海深懋实业公司	408,061.47	408,061.47	100.00	预计无法收回
海南回力工贸公司	100,946.83	100,946.83	100.00	预计无法收回
厦门回力工贸公司	3,688.30	3,688.30	100.00	预计无法收回
YORK EMC SERVICES LTD	4,124,232.80	4,124,232.80	100.00	预计无法收回
其他	151,205.57	151,205.57	100.00	预计无法收回
合计	20,952,829.39	20,952,829.39		

3、 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：

账龄	期末余额			年初余额		
	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 至 2 年	6,756,965.55	7.44	2,027,089.66			
2 至 3 年	652,667.69	0.72	326,333.85			
3 年以上	83,465,490.12	91.84	83,465,490.12			
合计	90,875,123.36	100.00	85,818,913.63			

4、 本报告期实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海总联橡胶有限公司	往来款	32,860.00	预计无法收回	否
泰华出租公司	往来款	90,000.00	预计无法收回	否
湖北省团风县人民法院	往来款	136,000.00	预计无法收回	否
王灵	往来款	16,000.00	预计无法收回	否
上海宝轮实业有限公司	往来款	142,925.82	预计无法收回	否
机模维修中心	往来款	622,506.07	预计无法收回	否
黄浦法院	往来款	290,000.00	预计无法收回	否
长宁法院	往来款	14,867.00	预计无法收回	否
郑锡慧	往来款	3,200.00	预计无法收回	否
其他	往来款	507,425.64	预计无法收回	否
合计		1,855,784.53		

5、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 其他应收款金额前五名情况

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(%)	性质或内容
上海海关	非关联方	38,900,000.00	1 年以内	17.16	保证金
大连威亚贸易公司	非关联方	33,000,000.00	2-3 年	14.56	(注)
上海制皂集团如皋有限公司	关联方	18,780,971.00	1-2 年	8.29	往来款
上海远东国际集团有限公司	非关联方	14,097,705.43	5 年以上	6.22	往来款
泗泾镇工业公司	非关联方	12,200,000.00	1 年以内	5.38	往来款

注：详见附注十（二）3

7、 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
上海制皂（集团）如皋有限公司	联营企业	18,780,971.00	8.29
上海气门嘴厂	联营企业	4,470,001.71	1.97
上海生生模具有限公司	联营企业	2,134,559.19	0.94
上海森懋实业有限公司	联营企业	408,061.47	0.18
海南回力工贸公司	联营企业	100,946.83	0.04
上海神马帘子布有限公司	联营企业	128,599.50	0.06
厦门回力工贸公司	联营企业	3,688.30	
合 计		26,026,828.00	11.48

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	224,497,348.51	82.57	389,648,661.03	86.73
1 至 2 年	46,548,479.10	17.12	58,749,502.00	13.08
2 至 3 年	13,482.00		197,567.46	0.04
3 年以上	835,041.67	0.31	659,134.21	0.15
合计	271,894,351.28	100.00	449,254,864.70	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
宏曼丽有限公司	非关联方	24,678,220.97	1 年以内	货物未验收入库
上海中亚橡胶机械有限公司	非关联方	21,736,551.00	1 年以内	设备未到
天津赛象科技股份有限公司	非关联方	17,821,000.00	1 年以内	设备未到
华泰橡胶有限公司	关联方	17,238,036.72	1 年以内	货物未验收入库
胶聚贸易(上海)贸易有限公司	非关联方	14,763,660.91	1 年以内	货物未验收入库
合计		96,237,469.60		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	477,972,477.99	17,141,936.41	460,830,541.58	482,210,152.03	47,381,250.82	434,828,901.21
在产品	147,575,903.19	910,326.35	146,665,576.84	56,859,455.19	1,945,387.21	54,914,067.98
库存商品	828,720,326.49	7,746,254.49	820,974,072.00	790,949,321.80	80,950,404.91	709,998,916.89
周转材料	3,215,845.68	670,850.34	2,544,995.34	124,626,424.71	20,683.76	124,605,740.95
开发成本	11,186,347.36	50,000.00	11,136,347.36	10,099,342.26	50,000.00	10,049,342.26
开发产品	14,999,726.56	10,000,000.00	4,999,726.56	18,145,380.42	10,000,000.00	8,145,380.42
发出商品				10,800,370.34	8,843,681.19	1,956,689.15
委托加工物资	2,081,248.65		2,081,248.65	14,607,443.41	54,846.00	14,552,597.41
合计	1,485,751,875.92	36,519,367.59	1,449,232,508.33	1,508,297,890.16	149,246,253.89	1,359,051,636.27

2、 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	47,381,250.82	14,882,685.48		45,121,999.89	17,141,936.41
周转材料	20,683.76	650,166.58			670,850.34
委托加工物资	54,846.00			54,846.00	
在产品	1,945,387.21	910,326.35		1,945,387.21	910,326.35
库存商品	80,950,404.91	7,651,632.78	164,311.81	80,691,471.39	7,746,254.49
发出商品	8,843,681.19			8,843,681.19	
开发成本	50,000.00				50,000.00
开发产品	10,000,000.00				10,000,000.00
合计	149,246,253.89	24,094,811.19	164,311.81	136,657,385.68	36,519,367.59

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(%)
产成品	产品无使用价值	产品市价上升	0.02

(七) 可供出售金融资产

可供出售金融资产情况

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	217,075,000.80	93,967,572.29

(八) 持有至到期投资

持有至到期投资情况

项目	期末账面余额	年初账面余额
理财产品	5,000,000.00	

持有至到期投资说明:

本年年末持有至到期投资系公司子公司上海轮胎橡胶联营有限公司购买的中国工商银行“七天滚动型”超短期人民币理财产品。该产品为非本金保证的理财产品，主要投资于国债、央行票据、政策性金融债等其他投资管理工具，预期最高年收益率 1.7%-1.6%，投资周期为每七个自然日为一个投资周期，理财资产投保单位中国人民银行北京分行。

(九) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位: 万元)

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(%)	期末资产 总额	期末负 债总额	期末净 资产总额	本期营业 收入总额	本期 净利润
联营企业												
上海巴士双钱网球俱乐部有限公司	有限责任	上海	林涛	服务型	2,300	30.43	30.43	1,557.20	2.95	1,554.25	288.91	-148.49
上海敦煌制罐厂(注)	有限责任	上海	万伟民									
上海金峰油化工业有限公司	中外合资	印度尼西亚	钟延国	生产型	USD106.8	32	32	750.22	195.24	554.98	986.85	155.37
上海克勒色母粒化工有限公司	有限责任	上海	汪如文	生产型	USD500	60	60	0.39	0.00	0.39		
上海米其林回力轮胎股份有限公司	中外合资	上海	YVES CHAPOT	生产型	96,320	28.50	28.50	162,731.85	160,640.84	2,091.01	134,241.50	-6,600.88
上海世纪联融控股有限公司	有限责任	上海	张世民	有限责任	6,800.00	29.41	29.41	10,434.23	2,031.30	8,402.93	15.6	1,960.54
上海双钱轮胎销售(约旦)有限公司	中外合资	约旦	陈耀	商业	USD100	50	50	1,475.67	389.34	1,086.33	2,328.67	145.81
上海万益高分子材料有限公司(注)	有限责任	上海	邵本									
上海制皂集团(如皋)有限公司	有限责任	如皋	张亚明	生产型	12,800	50	50	26,224.49	23,911.74	2,312.75	24,221.27	-2,139.34
泰国华泰橡胶公司	中外合资	泰国	岳春辰	生产型	USD360	40	40	9,739.65	8,097.60	1,642.05	12,450.44	132.70
上海神马帘子布有限公司	有限责任	上海	张兆锋	生产型	3,380.3	21.7	21.7	12,910.26	17,103.92	-4,193.66	7,322.06	-435.79

注: 本年收回投资

(十) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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
联营企业											
上海巴士双钱网球俱乐部有限公司	权益法	7,000,000.00	5,181,427.13	-451,850.40	4,729,576.73	30.43	30.43				
上海敦煌制罐厂(注 1)	权益法	1,138,742.46	573,028.47	-573,028.47							
上海金峰油化工业有限公司	权益法	1,562,827.80	1,699,594.47	294,679.77	1,994,274.24	32	32				202,498.90
上海克勒色母粒化工有限公司	权益法	25,992,000.00	2,326.58		2,326.58	60	60				
上海米其林回力轮胎股份有限公司	权益法	274,512,000.00	26,864,287.49	-19,742,462.94	7,121,824.55	28.50	28.50				
上海世纪联融控股有限公司	权益法	20,000,000.00	16,157,737.30	8,555,271.97	24,713,009.27	29.41	29.41				
上海双钱轮胎销售(约旦)有限公司	权益法	3,802,100.00	4,701,920.77	729,709.08	5,431,629.85	50	50				
上海万益高分子材料有限公司(注 1)	权益法	1,900,000.00	1,778,662.69	-1,778,662.69		25	25				
上海制皂集团(如皋)有限公司	权益法	16,000,000.00	22,260,483.26	-10,696,718.66	11,563,764.60	50	50				
泰国华泰橡胶公司	权益法	11,296,640.00	2,821,008.84	3,747,189.13	6,568,197.97	40	40				
上海神马帘子布有限公司	权益法	10,989,306.82				21.7	21.7				
权益法小计		374,193,617.08	82,040,477.00	-19,915,873.21	62,124,603.79						

双钱集团股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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
鼎立 (注 1)	成本法	61,949.17	61,949.17	-61,949.17						-61,949.17	
三爱富 (注 1)	成本法	44,200.00	44,200.00	-44,200.00						-44,200.00	
氯碱化工 (注 1)	成本法	78,700.00	78,700.00	-78,700.00						-78,700.00	
爱建股份	成本法	700,000.00	700,000.00	-700,000.00							
S 上石化 (注 2)	成本法	750,000.00	750,000.00		750,000.00	<5	<5				
长江经济联合发展 (集团) 股份有限公司	成本法	2,800,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00	0.31	0.31				60,000.00
常熟胶鞋厂	成本法	842,435.00	842,435.00		842,435.00	19.26	19.26		842,435.00		
成都海发集团股份有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	<5	<5		150,000.00		
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	625,000.00	625,000.00		625,000.00	<5	<5				156,250.00
上海彩生色料化学有限公司	成本法	950,000.00	950,000.00		950,000.00	19	19				
上海国际信托投资公司	成本法	23,333,300.00	23,333,300.00		23,333,300.00	0.533	0.533				799,998.00
上海华明高技术(集团)有限公司	成本法	4,400,000.00	4,400,000.00		4,400,000.00	14.44	14.44				114,500.00
上海华南公司	成本法	136,615.00	136,615.00		136,615.00	20	20		136,615.00		
上海森懋实业公司	成本法	2,076,061.94	2,076,061.94		2,076,061.94	17	17				
上海生生轮胎模具有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	15	15				
上海银行	成本法	242,200.00	242,200.00		242,200.00	<5	<5				7,266.00
申银万国证券股份有限公司	成本法	12,500,000.00	12,500,000.00		12,500,000.00	<5	<5		5,000,000.00		

双钱集团股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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
浙江永康活塞公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00	<5	<5		1,200,000.00		
海口孚华轮胎销售公司	成本法	3,239,420.82	3,239,420.82		3,239,420.82	90.00	90.00				
海南回力工贸公司	成本法	460,707.19	460,707.19		460,707.19	100.00	100.00		460,707.19		
美国 SHANGHAI T.R.T.R 公司	成本法	1,021,906.74	1,021,906.74		1,021,906.74	70.00	70.00		1,021,906.74		
上海宝轮实业公司 (注 1)	成本法	359,475.43	359,475.43	-359,475.43						-359,475.43	
上海气门嘴厂	成本法	1,925,526.48	1,925,526.48		1,925,526.48	<5	<5		1,925,526.48		
上海欣明橡胶厂	成本法	765,259.06	765,259.06		765,259.06	94.67	94.67		765,259.06		
厦门回力工贸公司	成本法	2,246,557.67	2,246,557.67		2,246,557.67	100.00	100.00		2,246,557.67		
中卫国脉	成本法	100,000.00		100,000.00	100,000.00	<5	<5		100,000.00	100,000.00	
成本法小计		61,609,314.50	61,509,314.50	-1,144,324.60	60,364,989.90				13,849,007.14	-444,324.60	1,138,014.00
合计		435,802,931.58	143,549,791.50	-21,060,197.81	122,489,593.69				13,849,007.14	-444,324.60	1,340,512.90

注 1: 收回投资

注 2: 尚未完成股改

(十一) 投资性房地产

投资性房地产情况：

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 账面原值合计	179,035,852.98	7,355,608.67	747,830.00	185,643,631.65
房屋、建筑物	179,035,852.98	7,355,608.67	747,830.00	185,643,631.65
2. 累计折旧和累计摊销合计	33,720,518.80	7,269,072.56	31,575.04	40,958,016.32
房屋、建筑物	33,720,518.80	7,269,072.56	31,575.04	40,958,016.32
3. 投资性房地产净值合计	145,315,334.18	7,355,608.67	7,985,327.52	144,685,615.33
房屋、建筑物	145,315,334.18	7,355,608.67	7,985,327.52	144,685,615.33
4. 投资性房地产减值准备累计金额 合计				
房屋、建筑物				
5. 投资性房地产账面价值合计	145,315,334.18	7,355,608.67	7,985,327.52	144,685,615.33
房屋、建筑物	145,315,334.18	7,355,608.67	7,985,327.52	144,685,615.33

本期折旧和摊销额 7,269,072.56 元。

(十二) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

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	5,147,044,236.31	1,688,521,219.40	219,233,860.82	6,616,331,594.89
其中：房屋及建筑物	1,376,225,323.32	390,913,971.19	17,047,291.48	1,750,092,003.03
专用设备	3,417,799,675.02	929,046,597.61	140,346,352.32	4,206,499,920.31
运输设备	82,125,441.17	5,661,042.60	36,356,224.57	51,430,259.20
通用设备	95,431,231.97	40,679,088.17	15,330,172.39	120,780,147.75
固定资产装修	313,587.00		313,587.00	
其 他	175,148,977.83	322,220,519.83	9,840,233.06	487,529,264.60

双钱集团股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
二、累计折旧合计	2,102,569,168.23	416,116,302.75	161,862,187.50	2,356,823,283.48
其中：房屋及建筑物	391,020,362.59	50,628,368.85	6,727,577.43	434,921,154.01
专用设备	1,481,799,754.69	190,773,605.25	115,765,268.71	1,556,808,091.23
运输设备	48,835,671.79	11,238,190.11	23,169,921.39	36,903,940.51
通用设备	70,699,459.62	8,381,634.80	7,693,143.34	71,387,951.08
固定资产装修	58,289.53		58,289.53	
其他	110,155,630.01	155,094,503.74	8,447,987.10	256,802,146.65
三、固定资产账面净值合计	3,044,475,068.08	1,688,521,219.40	473,487,976.07	4,259,508,311.41
其中：房屋及建筑物	985,204,960.73	390,913,971.19	60,948,082.90	1,315,170,849.02
专用设备	1,935,999,920.33	929,046,597.61	215,354,688.86	2,649,691,829.08
运输设备	33,289,769.38	5,661,042.60	24,424,493.29	14,526,318.69
通用设备	24,731,772.35	40,679,088.17	16,018,663.85	49,392,196.67
固定资产装修	255,297.47		255,297.47	
其他	64,993,347.82	322,220,519.83	156,486,749.70	230,727,117.95
四、减值准备合计	175,956,254.27	93,269,693.10	8,923,637.09	260,302,310.28
其中：房屋及建筑物	53,033,047.88	40,613.26	234,242.16	52,839,418.98
专用设备	102,650,720.92	89,868,656.46	3,126,582.97	189,392,794.41
运输设备	231,848.49	55,250.10	50,327.07	236,771.52
通用设备	6,558,010.49	185,452.67	5,510,075.54	1,233,387.62
其他	13,482,626.49	3,119,720.61	2,409.35	16,599,937.75
五、固定资产账面价值合计	2,868,518,813.81	1,688,521,219.40	557,834,032.08	3,999,206,001.13
其中：房屋及建筑物	932,171,912.85	390,913,971.19	60,754,454.00	1,262,331,430.04
专用设备	1,833,349,199.41	929,046,597.61	302,096,762.35	2,460,299,034.67
运输设备	33,057,920.89	5,661,042.60	24,429,416.32	14,289,547.17
通用设备	18,173,761.86	40,679,088.17	10,694,040.98	48,158,809.05
固定资产装修	255,297.47		255,297.47	
其他	51,510,721.33	322,220,519.83	159,604,060.96	214,127,180.20

本期折旧额 283,371,196.86 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 1,143,641,732.37 元。

注：期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 901,296,403.89 元，详见附注八。

2、 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
大正厂房、仓库	82,836,790.76	地块规划停办	根据规划调整
上轮房屋	34,939,063.32	土地、房产权属分离	2010 年末
油墨厂厂房	18,704,658.53	待办理	2011 年
白象厂房	21,921,382.61	待办理	2011 年
碳酸钙厂厂房	950,618.50	土地、房产权属分离	2012 年
东海轮胎厂房、 办公室	15,276,597.30	土地、房产权属分离	2012 年
泗径厂房	16,663,315.18	土地、房产权属分离	2010 年已转让，详见附注九（一）2
MPS 车间	42,750.80	待办理	2011 年
重庆轮胎厂厂房	356,153,239.96	待办理	2010 年
合计	547,488,416.96		

(十三) 在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产设备 项目	83,620,605.20	4,572,507.28	79,048,097.92	14,168,765.72	218,262.12	13,950,503.60
基建项目	244,125,028.59		244,125,028.59	896,999,815.29		896,999,815.29
合 计	327,745,633.79	4,572,507.28	323,173,126.51	911,168,581.01	218,262.12	910,950,318.89

1、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数 (万元)	年初余额	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	期末余额
东海工程胎项目	746.00	3,994,040.44	5,349,889.55	1,478,878.97		125.25	90				自筹资金	7,865,051.02
机模公司	30.00	218,262.12			218,262.12	73	90				自筹资金	
本部设备更新	350.00	2,671,772.00	1,164,965.19	3,836,737.19		109.62	90				自筹资金	
耀光国际广场	9,362.06		90,520,590.00			96.67	95				动迁补偿款	90,520,590.00
制皂有限技改项目	391.00	1,197,165.60	877,812.14	750,889.07		53.07	50				自筹资金	1,324,088.67
默特克电源设备	1,000.00	4,813,165.56				48	51 注				自筹资金	4,813,165.56
大正公司技术改造	729.00	1,274,360.00	396,290.00			22.92	28				自筹资金	1,670,650.00
重庆轮胎一期项目 建设	132,919.79	742,714,994.67	286,751,513.55	987,302,071.22		97	97	38,057,921.60	19,874,465.75	6	自筹资金 、借款	42,164,437.00
轮胎如皋公司新厂 建设	17,254.00	81,361,553.88	13,223,180.81	81,448,109.93	6,842,501.12	54.82	90				自筹资金	6,294,123.64
载重子午项目	18,300.00	72,889,774.48	164,884,821.48	65,876,511.55		129.93	95				自筹资金	171,898,084.41
白象电池新厂房	40.00	33,492.26	175,562.50		8,181.22	52.28	50				自筹资金	200,873.54
轮胎橡胶永安路二 楼办公室			370,500.00								自筹资金	370,500.00
双钱宾馆装修改造	578.00		5,899,389.70	686,335.00	5,048,054.70	102.07	90				自筹资金	165,000.00
牡丹油墨设备改造	355.00		2,721,269.39	2,262,199.44		76.66	90				自筹资金	459,069.95
合计	182,054.85	911,168,581.01	572,335,784.31	1,143,641,732.37	12,116,999.16							327,745,633.79

注：默特克电源公司 2009 年 2 月份停产，电源设备项目停建，项目完成工程进度 51%，本期计提减值准备 4,572,507.28 元。

2、 在建工程减值准备

项目名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
机模公司改造项目	218,262.12		218,262.12		
默特克电源电池生产线		4,572,507.28		4,572,507.28	停产、项目 停建
合计	218,262.12	4,572,507.28	218,262.12	4,572,507.28	

(十四) 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料	513,888.63	2,128,079.91	2,212,406.15	429,562.39
专用设备	1,700.00	1,041,634.95	689,367.90	353,967.05
合计	515,588.63	3,169,714.86	2,901,774.05	783,529.44

(十五) 固定资产清理

项目	年初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
霍山路房屋		120,471.92	正在办理拆迁

(十六) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、 账面原值合计	452,907,111.11	95,484,574.26	3,432,300.00	544,959,385.37
土地使用权	410,291,972.27	95,469,574.26		505,761,546.53
商标使用权	33,257,838.84			33,257,838.84
工业产权	3,000,000.00			3,000,000.00
电脑软件	6,357,300.00	15,000.00	3,432,300.00	2,940,000.00
2、 累计摊销合计	91,003,564.80	16,145,734.27	1,404,988.72	105,744,310.35
土地使用权	70,149,277.71	14,259,053.83		84,408,331.54
商标使用权	16,359,298.37	1,886,680.44		18,245,978.81
工业产权	150,000.00			150,000.00
电脑软件	4,344,988.72		1,404,988.72	2,940,000.00
3、 无形资产账面净值合计	361,903,546.31	95,484,574.26	18,173,045.55	439,215,075.02
土地使用权	340,142,694.56	95,469,574.26	14,259,053.83	421,353,214.99
商标使用权	16,898,540.47		1,886,680.44	15,011,860.03
工业产权	2,850,000.00			2,850,000.00
电脑软件	2,012,311.28	15,000.00	2,027,311.28	
4、 减值准备合计	2,850,000.00	2,557,703.00		5,407,703.00
土地使用权		2,557,703.00		2,557,703.00
商标使用权				
工业产权	2,850,000.00			2,850,000.00
5、 无形资产账面价值合计	359,053,546.31	95,484,574.26	20,730,748.55	433,807,372.02
土地使用权	340,142,694.56	95,469,574.26	16,816,756.83	418,795,511.99
商标使用权	16,898,540.47		1,886,680.44	15,011,860.03
工业产权				
电脑软件	2,012,311.28	15,000.00	2,027,311.28	

2、 本期摊销额 16,145,734.27 元。

3、 期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 193,356,184.50 元，详见附注八。

(十七) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
经营租入固定资 产改良支出	801,810.95		206,054.39		595,756.56	
装修费	1,401,381.00	5,472,512.00	1,515,391.67		5,358,501.33	
模具摊销	897,361.02	278,642.08		1,176,003.10		模具转入固定资产
其他	3,423,392.37	584,701.00	1,729,355.73		2,278,737.64	
合计	6,523,945.34	6,335,855.08	3,450,801.79	1,176,003.10	8,232,995.53	

(十八) 递延所得税负债

递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、 已确认的递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税负债:		
可供出售金融资产公允价值变动	51,083,287.39	19,774,384.06

2、 引起暂时性差异的负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
可供出售金融资产	204,333,149.54

(十九) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	401,912,681.32	71,984,835.82		52,656,775.81	421,240,741.33
存货跌价准备	149,246,253.89	24,094,811.19	164,311.81	136,657,385.68	36,519,367.59
长期股权投资减值准备	14,293,331.74			444,324.60	13,849,007.14
固定资产减值准备	175,956,254.27	93,269,693.10		8,923,637.09	260,302,310.28
在建工程减值准备	218,262.12	4,572,507.28		218,262.12	4,572,507.28
无形资产减值准备	2,850,000.00	2,557,703.00			5,407,703.00
合计	744,476,783.34	196,479,550.39	164,311.81	198,900,385.30	741,891,636.62

注：其中 168,393.30 元系由本期收回以前年度核销应收款项，相应转回坏账准备 168,393.30 元。

(二十) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
股权投资差额	10,834,794.61	15,358,883.86

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销期限	年初余额	本年摊销	期末余额
上海白象天鹅 电池有限公司	19,971,907.55	购买	10 年	7,988,763.15	1,997,190.72	5,991,572.43
上海制皂（集 团）有限公司	25,268,985.30	购买	10 年	7,370,120.71	2,526,898.53	4,843,222.18
合计	45,240,892.85			15,358,883.86	4,524,089.25	10,834,794.61

根据 2007 年 2 月 1 日财政部会计准则委员会发布的企业会计准则实施问题专家工作组意见，无法将按原制度核算的股权投资借方差额的余额分摊至被购买方各项可辨认资产、负债的，可在原股权投资差额的剩余摊销年限内平均摊销，计入合并利润表相关的投资收益项目，尚未摊销完毕的余额在合并资产负债表中作为“其他非流动资产”列示。

(二十一) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	39,603,560.00	228,113,672.52
抵押借款	272,000,000.00	323,000,000.00
保证借款	1,040,000,000.00	1,618,113,062.14
商业承兑汇票贴现	100,000,000.00	270,000,000.00
保 理	320,000,000.00	56,000,000.00
质押加保证借款		70,000,000.00
抵押加保证借款	87,000,000.00	
信用证借款	79,910,827.68	
信用借款	394,753,800.00	656,679,170.00
合 计	2,333,268,187.68	3,221,905,904.66

2、 已到期未偿还的短期借款:

贷款单位	贷款金额	贷款利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
工商银行长宁支行	2,200,000.00	停息	流动资金	子公司未办理展期手续	无
工商银行长宁支行	890,000.00	停息	流动资金	子公司未办理展期手续	无
工商银行长宁支行	90,000.00	停息	流动资金	子公司未办理展期手续	无
工商银行长宁支行	223,800.00	停息	流动资金	子公司未办理展期手续	无
工商银行长宁支行	350,000.00	停息	流动资金	子公司未办理展期手续	无
工商银行长宁支行	1,000,000.00	停息	流动资金	子公司未办理展期手续	无
合 计	4,753,800.00				

资产负债表日后尚未偿还。

(二十二) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	412,334,093.83	222,426,966.51
商业承兑汇票		12,663,674.50
合计	412,334,093.83	235,090,641.01

下一会计期间将到期的金额 412,334,093.83 元。

(二十三) 应付账款

期末余额	年初余额
1,266,145,126.40	787,952,073.97

1、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

2、 期末余额中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
上海制皂（集团）如皋有限公司	10,416,636.79	32,780,897.78
上海京华化工厂	4,766,547.65	
上海焦化公司	726,938.60	1,138,470.00
上海华谊集团建设有限公司	450,952.56	2,470,159.56
上海助剂厂	106,759.32	101,609.94
上海米其林回力轮胎股份有限公司	36,543.01	36,543.01
上海敦煌制罐厂	16,744.66	154,168.86
上海化工工程监理有限公司		735,000.00
合 计	16,521,122.59	37,416,849.15

3、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	金 额	未结转原因
美丽食品公司	43,608,316.67	历年往来
联合利华	24,045,987.52	历年往来
上海市建筑装饰工程公司	2,515,650.50	历年往来
澳大利亚 SICPA	1,814,221.00	历年往来
上海化纤集团帘布总厂	1,258,994.08	历年往来

(二十四) 预收账款

项目	期末余额	年初余额
货款	167,417,402.79	87,147,695.61

- 1、 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、 期末余额中无预收关联方款项。
- 3、 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	金 额	未结转原因
杭州尚轮轮胎有限公司	7,379,123.47	预收信用货款
运城市奔达物贸有限公司	6,113,593.24	预收信用货款
湖南佳胜轮胎销售有限公司	4,927,474.90	预收信用货款
德州市永进轮胎商贸有限公司	4,868,200.43	预收信用货款
KIEN CHONG CHU TAI (厄瓜多尔) (LIANG YUNSHENG) (IMPORTADORU DOUBLE COIN)	4,700,249.99	预收信用货款

(二十五) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,254,119.77	377,656,525.79	367,010,736.41	20,899,909.15
2、职工福利费	26,646.84	19,410,679.33	19,423,045.52	14,280.65
3、社会保险费	778,622.70	84,661,916.83	84,657,007.59	783,531.94
其中：A、医疗保险费	290,207.33	27,017,329.91	27,009,107.07	298,430.17
B、基本养老保险费	429,453.39	49,696,456.52	49,700,132.97	425,776.94
C、失业保险费	40,068.38	4,605,119.16	4,605,963.53	39,224.01
D、工伤保险费	3,026.65	2,083,817.93	2,082,612.47	4,232.11
E、生育保险费	15,866.95	1,259,193.31	1,259,191.55	15,868.71
4、住房公积金	3,781.00	12,322,903.04	12,323,958.04	2,726.00
5、工会经费和职工教育经费	2,377,884.74	6,058,834.56	6,653,060.85	1,783,658.45
6、辞退福利（注）	8,950,928.63	78,171,624.06	13,033,064.26	74,089,488.43
7、其他	49,240.91	2,836,270.36	2,846,178.36	39,332.91
合 计	22,441,224.59	581,118,753.97	505,947,051.03	97,612,927.53

注：根据新会计准则，企业对于存在的解除与职工的劳动关系的计划，满足《企业会计准则第9号——职工薪酬》预计负债确认条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债。在2009年本公司需要确认预计满足预计负债条件的辞退福利65,469,803.50元，未确认融资费用1,119,803.50元。

(二十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-66,461,779.05	2,116,428.88
消费税	68,700,247.38	68,542,667.31
营业税	753,853.13	2,299,479.72
城建税	3,361,225.40	3,298,932.85
企业所得税	52,919,969.13	-4,021,894.34
个人所得税	834,105.72	392,290.67
房产税	1,099,934.44	685,897.55
土地增值税	289,000.00	2,947,274.40
土地使用税	294,318.40	292,203.90
印花税	48,219.48	152,110.60
教育费附加	3,085,866.92	3,088,131.17
堤防费	28,806.12	14,170.49
河道管理费	109,195.14	120,027.64
其他	15,166.22	15,166.22
合计	65,078,128.43	79,942,887.06

超过法定纳税期限的应交税款：

税 种	金 额
1、增值税	20,125,071.51
其中：上海大孚橡胶有限公司	13,760,727.64
双钱集团上海泗泾橡胶有限公司	6,364,343.87
2、消费税	68,228,098.07
其中：上海大孚橡胶有限公司	6,707,363.79
双钱集团上海泗泾橡胶有限公司	61,520,734.28
3、城建税	2,493,406.16
其中：上海大孚橡胶有限公司	2,493,406.16
合 计	90,846,575.74

(二十七) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	9,556,786.65	9,491,382.95
合 计	9,556,786.65	9,491,382.95

(二十八) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
法人股股利	1,873,035.24	1,771,330.84	未办理领取手续
合计	1,873,035.24	1,771,330.84	

(二十九) 其他应付款

期末余额	年初余额
645,413,645.12	443,140,276.40

1、期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
上海华谊（集团）公司	348,154,561.99	146,150,124.21

2、期末余额中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海华谊(集团)公司	348,154,561.99	146,150,124.21
上海华谊集团企业发展有限公司	4,732,364.54	7,352,359.70
海口孚华轮胎销售有限公司	3,241,429.78	3,241,429.78
上海欣明橡胶厂	514,336.03	514,336.03
厦门回力工贸公司	133,410.36	133,410.36
上海制皂(集团)如皋有限公司	88,784.00	121,820.70
上海华谊集团建设有限公司	15,000.00	15,000.00
合 计	356,879,886.70	157,528,480.78

3、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因
上海华谊(集团)公司	48,168,864.15	历年往来款
上海新象劳动服务中心	16,826,043.00	安置款, 未安置完毕
国云房地产补偿款	6,584,075.38	安置款, 未安置完毕
上海利华有限公司	6,100,000.00	历年往来款

4、金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容
上海华谊(集团)公司	348,168,864.15	暂借款等
上海新象劳动服务中心	17,607,243.00	暂借款
工会	9,104,367.18	暂借款
国云房地产补偿款	6,584,075.38	补偿款
上海利华有限公司	6,100,000.00	暂借款

(三十) 一年内到期的非流动负债

1、

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	358,911,063.09	549,118,100.93

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
信用借款		4,700,000.00
担保借款	278,911,063.09	449,418,100.93
抵押借款	80,000,000.00	60,000,000.00
抵押及保证借款		35,000,000.00
合计	358,911,063.09	549,118,100.93

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
如皋建行	2005-4-8	2010-3-15	RMB	5.8500		50,000,000.00		
如皋建行	2005-4-8	2010-4-8	RMB	5.8500		50,000,000.00		
如皋农行	2006-11-30	2010-11-29	RMB	5.8500		50,000,000.00		
交通银行重庆分行沙 坪坝支行	2008-6-27	2010-12-31	RMB	5.8320		50,000,000.00		
如皋农行	2006-1-20	2010-10-10	RMB	5.8500		24,000,000.00		
中国农业银行如皋支 行	2006-11-30	2009-11-29	RMB	5.6700				100,000,000.00
工商银行外滩支行	2007-6-29	2009-6-24	RMB	6.0800				50,000,000.00
工商银行外滩支行	2007-6-29	2009-6-25	RMB	6.0800				50,000,000.00
工商银行外滩支行	2007-6-29	2009-6-26	RMB	6.0800				50,000,000.00
工商银行外滩支行	2007-12-4	2009-12-3	RMB	6.8000				50,000,000.00
合 计						224,000,000.00		300,000,000.00

(3) 一年内到期的长期借款中的逾期借款:

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
中国建设银行上海市四支行	1,788,830.71	2005-12-1	停息	流动资金	未办理展期手续	无
中国建设银行上海市分行	1,732,056.84		停息	流动资金	未办理展期手续	无
中国农业银行上海市分行营业部	7,151,867.25	1997-12-20	停息	流动资金	未办理展期手续	无
中国建设银行上海市支行	8,238,308.29	1999-12-20	停息	流动资金	未办理展期手续	无
合 计	18,911,063.09					

资产负债表日后未偿还

(三十一) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	22,265,401.39	26,729,819.88
保证借款	745,000,000.00	1,005,000,000.00
抵押借款		80,000,000.00
合 计	767,265,401.39	1,111,729,819.88

2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始 日	借款终 止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
交通银行重庆分行沙坪坝支行	2008-6-27	2013-6-27	RMB	5.760		325,000,000.00		375,000,000.00
农业银行重庆大足支行	2008-9-22	2016-9-21	RMB	5.940		100,000,000.00		100,000,000.00
如皋建行	2007-3-22	2012-3-21	RMB	6.075		100,000,000.00		100,000,000.00
如皋建行	2007-3-22	2012-3-21	RMB	6.075		100,000,000.00		100,000,000.00
重庆银行双桥支行	2008-6-20	2011-6-20	RMB	5.400		70,000,000.00		
合 计						695,000,000.00		675,000,000.00

(三十二) 长期应付款

金额前五名长期应付款情况:

单位	期限	初始金额	利率(%)	期末余额
上海华谊(集团)公司		93,812,010.79		98,050,828.69
未确认融资费用(注)	三年		国债同期利率	-1,119,803.50
合计		93,812,010.79		96,931,025.19

注: 详见五(二十五)。

(三十三) 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
动迁补偿款		83,194,267.20		83,194,267.20

专项应付款的说明: 详见附注十(二)4

(三十四) 其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
配套扶持资金	122,300,873.53	74,937,474.99

其他非流动负债说明:

1、 与资产相关的政府补助

计入递延收益的政府补助	期初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
自主创新和产业升级专项引导资金	18,803,027.49	4,824,000.00	1,129,999.99	22,497,027.50
西部建设奖励	56,134,447.50	45,688,999.51	2,019,600.98	99,803,846.03
合计	74,937,474.99	50,512,999.51	3,149,600.97	122,300,873.53

2、 与收益相关的政府补助详见附注五(四十四)

(三十五) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股	501,051,022.00				-501,051,022.00	-501,051,022.00	
(2). 国有法人持股	5,880,261.00						5,880,261.00
(3). 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	506,931,283.00				-501,051,022.00	-501,051,022.00	5,880,261.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	139,436,439.00				501,051,022.00	501,051,022.00	640,487,461.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股	243,100,000.00						243,100,000.00
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	382,536,439.00				501,051,022.00	501,051,022.00	883,587,461.00
合计	889,467,722.00						889,467,722.00

(三十六) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	369,140,228.50			369,140,228.50
其他资本公积	299,840,018.99	94,398,467.64		394,238,486.63
其中：可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	57,026,314.30	94,394,279.72		151,420,594.02
合计	668,980,247.49	94,398,467.64		763,378,715.13

其他资本公积年末余额比年初余额增加 94,398,467.64 元(已扣除相应的递延所得税负债变动金额)，减少原因为：1)、本年子公司抛售可供出售的金融资产，根据公司拥有份额相应减少原计入的公允价值变动利得和损失 5,315,379.89 元；2)、公司年末持有的以公允价值计量的可供出售金融资产公允价值上升 98,797,121.43 元；3) 子公司持有的可供出售的金融资产公允价值上升，根据公司拥有份额相应增加公司的资本公积 912,538.20 元；4) 子公司上海制皂(集团)有限公司权益法投资单位上海世纪联融控股有限公司其他部分股东放弃增资，制皂(集团)持股比例由 25%上升至 29.41%，故在被投资单位资本公积中所享有份额相应增加 4,187.92 元。

(三十七) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	65,227,409.18	26,091,973.14		91,319,382.32

(三十八) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	-145,661,483.04	
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后 年初未分配利润	-145,661,483.04	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	168,610,931.69	
减: 提取法定盈余公积	26,091,973.14	10
期末未分配利润	-3,142,524.49	

(三十九) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,197,432,229.49	7,987,893,907.69
其他业务收入	96,622,320.90	139,074,865.94
营业成本	5,834,027,611.37	7,354,876,857.56

2、 主营业务（分行业）

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
(1) 工业	6,967,099,070.25	5,854,108,968.65	7,157,339,238.59	6,585,425,478.93
(2) 商业	5,696,132,665.40	5,425,371,753.15	6,460,472,069.11	6,353,421,152.76
(3) 房地产业	6,612,603.80	3,872,652.81	2,647,720.00	284,092.39
(4) 旅游饮食服务业	571,071.00	1,215,056.23	779,119.10	
(5) 材料销售			10,661,141.16	11,875,740.60
(6) 租赁	201,856.80	133,150.85	4,930,088.00	955,807.30
(7) 劳务收入	6,448,143.79	5,488,750.80	8,041,951.46	6,374,543.10
小计	12,677,065,411.04	11,290,190,332.49	13,644,871,327.42	12,958,336,815.08
公司内各业务分部相互抵销	5,479,633,181.55	5,477,517,125.28	5,656,977,419.73	5,658,380,468.71
合计	7,197,432,229.49	5,812,673,207.21	7,987,893,907.69	7,299,956,346.37

3、 主营业务（分地区）

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
上海	8,598,906,678.17	7,526,966,804.44	9,184,048,672.93	8,694,258,559.73
其他地区	1,934,169,749.98	1,663,908,381.52	1,939,248,962.88	1,799,066,313.01
海外	670,323,219.40	619,325,911.26	922,066,084.59	862,124,357.51
小计	11,203,399,647.55	9,810,201,097.22	12,045,363,720.40	11,355,449,230.25
公司内各地区分部相互抵销	4,005,967,418.06	3,997,527,890.01	4,057,469,812.71	4,055,492,883.88
合计	7,197,432,229.49	5,812,673,207.21	7,987,893,907.69	7,299,956,346.37

4、 公司前五名客营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
ZAFCO TRADING L.L.C(肯尼亚)	273,530,899.64	3.75
扬州中集通华专用车有限公司	116,703,753.04	1.60
TYRES 4U	103,790,261.17	1.44
上海上客轮胎有限公司	102,086,306.00	1.40
上海钱力经贸发展有限公司	98,530,995.62	1.35

(四十) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准(%)
营业税	4,630,448.95	5,699,808.07	5
城建税	3,040,919.07	2,440,755.24	7
消费税	4,850,947.14	5,064,830.44	3-10
教育费附加	1,835,372.33	1,330,295.13	3
其他	1,061,916.82	698,553.73	
合计	15,419,604.31	15,234,242.61	

(四十一) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,138,014.00	3,596,563.96
权益法核算的长期股权投资收益	-21,427,659.35	-91,360,500.15
处置长期股权投资产生的投资收益	3,705,041.62	3,404,519.32
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	30,263.07	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,216,430.55	6,947,523.57
可供出售金融资产等取得的投资收益	14,607,892.17	80,314,214.63
其他	-4,524,089.25	-4,524,089.25
合计	-3,254,107.19	-1,621,767.92

2、按成本法核算的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海国际信托投资有限公司	799,998.00	2,399,994.00	被投资单位分配红利变化
上海宝鼎投资股份有限公司	156,250.00	1,013,755.96	被投资单位分配红利变化
上海华明高技术(集团)有限公司	114,500.00	3,413,749.96	被投资单位分配红利变化

3、按权益法核算的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海制皂(集团)如皋有限公司	-21,393,437.29	-28,984,935.86	该企业今年原材料价格下降，导致销售毛利小幅度上升
上海世纪联融控股有限公司	8,551,084.05	-18,864,064.90	该公司持有的交易性金融资产价值大幅度上升
上海米其林回力轮胎股份有限公司	-18,812,508.38	-33,718,700.33	该企业今年原材料价格下降，导致销售毛利小幅度上升

4、投资收益的说明：投资收益汇回不存在重大限制

(四十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	71,816,442.52	-22,779,154.12
存货跌价损失	23,930,499.38	124,749,301.51
固定资产减值准备(注)	93,269,693.10	
在建工程减值准备	4,572,507.28	
合计	193,589,142.28	101,970,147.39

注：详见附注十(二)7

(四十三) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	202,589,547.60	277,361,342.50
减：利息收入	19,087,336.12	18,582,155.84
汇兑损益	-23,957,926.82	47,371,925.57
其他	14,044,033.23	16,654,810.42
合计	173,588,317.89	322,805,922.65

(四十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	379,588.59	185,065,370.64
其中：处置固定资产利得	371,588.59	12,109,689.10
动迁补偿收入		172,955,681.54
处置无形资产利得	8,000.00	
政府补助	11,405,529.92	21,897,470.61
违约金、罚款收入	365,165.24	54,008.30
其他	5,845,829.19	18,354,291.60
合计	17,996,112.94	225,371,141.15

政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
1. 收到的与资产相关的政府补助		
(1) 自主创新和产业升级专项引导资金	4,824,000.00	12,794,138.60
(2) 西部建设奖励	45,688,999.51	57,280,050.00
小 计	50,512,999.51	70,074,188.60
2. 收到的与收益相关的政府补助		
(1) 节能减排奖励		12,586,640.00
(2) 专项补助资金	7,526,171.95	7,105,617.00
(3) 收到其他与收益相关的政府补贴	729,757.00	1,048,500.00
小 计	8,255,928.95	20,740,757.00
合计	58,768,928.46	90,814,945.60

(四十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	17,991,213.84	14,021,096.76
其中：固定资产处置损失	17,991,213.84	14,021,096.76
罚款滞纳金支出	1,182,608.05	61,691.50
赔偿支出		105,000.00
对外捐赠	321,248.35	713,557.49
其中：公益性捐赠支出	321,248.35	713,557.49
盘亏损失		102,967.69
其他	575,450.34	1,170,800.71
合计	20,070,520.58	16,175,114.15

(四十六) 所得税费用

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	78,062,792.37	15,027,235.72

(四十七) 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

(1) 基本每股收益

$$\begin{aligned}
 &= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k) \\
 &= 168,610,931.69 \div 889,467,722.00 \\
 &= 0.19
 \end{aligned}$$

(2) 基本每股收益 (扣除非经常损益)

$$\begin{aligned}
 &= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k) \\
 &= 166,906,318.15 \div 889,467,722.00 \\
 &= 0.19
 \end{aligned}$$

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 为年初股份总数；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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 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

(1) 稀释每股收益

$$\begin{aligned}
 &= P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) \\
 &= 168,610,931.69 \div 889,467,722.00 \\
 &= 0.19
 \end{aligned}$$

$$\begin{aligned}
 & (2) \text{ 稀释每股收益 (扣除非经常性损益)} \\
 & = P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) \\
 & = 166,906,318.15 \div 889,467,722.00 \\
 & = 0.19
 \end{aligned}$$

其中， P_1 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。

(四十八) 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	131,018,562.94	-53,160,506.26
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	31,308,903.33	43,576,450.69
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	5,764,284.84	67,850,826.24
合计	93,945,374.77	-164,587,783.19

(四十九) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
利息收入	19,087,336.12
租金收入	14,526,492.19
企业往来	267,316,411.03
政府补助	8,255,928.96
其他	13,026,342.23
合 计	322,212,510.53

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
费用	351,452,697.36
往来	101,822,568.76
票据保证金	163,638,633.40
其他	14,392,071.13
合 计	631,305,970.65

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
专项资金	4,824,000.00
购买土地返款	45,688,999.50
合 计	50,512,999.50

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
质押款收回	110,700,000.00
合 计	110,700,000.00

(五十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	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	182,962,420.83	-191,280,967.15
加：资产减值准备	193,589,142.28	101,970,147.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	290,640,269.42	232,618,618.68
无形资产摊销	16,145,734.27	11,477,794.64
长期待摊费用摊销	3,450,801.79	950,707.66
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）	17,611,625.25	-171,044,273.88
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	197,998,986.95	299,944,957.57
投资损失（收益以“—”号填列）	3,254,107.19	1,621,767.92
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-341,841,613.90	-166,855,933.46
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-575,679,247.45	315,634,079.30
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,227,172,821.40	-263,039,662.80
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	1,215,305,048.03	171,997,235.87
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	773,753,500.45	1,331,120,751.24
减：现金的年初余额	1,331,120,751.24	872,252,792.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-557,367,250.79	458,867,958.90

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	773,753,500.45	1,331,120,751.24
其中：库存现金	507,867.77	567,981.19
可随时用于支付的银行存款	769,867,751.45	1,186,885,537.17
可随时用于支付的其他货币资金	3,377,881.23	143,667,232.88
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	773,753,500.45	1,331,120,751.24

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

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	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
上海华谊(集团)公司	控股股东	有限责任	上海	金明达	国有资产经营和管理、实业投资	328,108.00	56.33	56.33	上海华谊(集团)公司	132262168

(二) 本企业的子公司情况:

(金额单位: 万元)

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
上海制皂(集团)有限公司	控股子公司	有限责任	上海	柳启岳	贸易	16,069.00	60	60	63119295-0
上海轮胎橡胶(集团)股份有限公司轮胎研究所	全资子公司	国有	上海	王曾金	研究、开发	3,000.00	100	100	13306058-4
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	控股子公司	有限责任	如皋	陈耀	生产型	USD7,000.00	51.67	51.67	75734399-6
双钱集团上海供销有限公司	全资子公司	有限责任	上海	周立才	批发	2,100.00	100	100	13384697-4
上海大孚橡胶有限公司	全资子公司	有限责任	上海	龚勇	批发	3,667.00	100	100	13220741-7
上海橡胶轮胎(集团)有限公司	全资子公司	有限责任	上海	薛建民	贸易	13,102.20	100	100	13231808-8
双钱集团上海泗泾橡胶有限公司	控股子公司	有限责任	上海	周立才	生产型	2,851.00	79.75	79.75	13410075-2
双钱集团上海东海轮胎有限公司	控股子公司	有限责任	上海	周立才	生产型	1,468.00	65	65	13394167-2
上海轮胎橡胶机械模具有限公司	控股子公司	有限责任	上海	朱建平	生产型	1,800.00	51	51	63087692-0
上海橡胶机械一厂有限公司	全资子公司	有限责任	上海	谢化顺	生产型	376.70	100	100	13320341-8
上海轮胎橡胶(集团)金桥轮胎厂	全资子公司的子公司	有限责任	上海	周素卿	生产型	1,500.00	100	100	13359301-4
上海沪轮轮胎橡胶有限公司	全资子公司的子公司	有限责任	上海	干静虎	生产型	49.00	100	100	73813878-6
上海轮胎橡胶(集团)联营公司	控股子公司	国有联营	上海	时来荣	生产型	5,48.00	70.24	70.24	13237232-4
上海橡胶工业供销公司	控股子公司	有限责任	上海	钱徐兴	生产型	850.00	94.12	94.12	13372527-5
上海轮胎橡胶(集团)公司房地产开发经营公司	全资子公司的子公司	国有	上海	王德强	房产	2,000.00	100	100	13373021-8
上海天福房地产发展有限公司	全资子公司的控股公司	有限责任	上海	刁玲玲	房产	USD1,140.00	60	60	60720469-1
上海碳酸钙厂	全资子公司的子公司	国有	上海	钱徐兴	生产型	108.20	100	100	13254002-5
上海回力宾馆有限公司	全资子公司的子公司	有限责任	上海	金寅标	服务	320.00	100	100	13323679-7
上海双力物业管理有限公司	全资子公司的子公司	有限责任	上海	干静虎	服务	50.00	100	100	13459135-2
上海龙泰精细橡胶公司	全资子公司的控股公司	国有	上海	胡建元	生产型	1,125.00	53.33	53.33	13334031-6

双钱集团股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

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
上海白象天鹅电池有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	上海	穆芷娣	生产型	4,500.00	100	100	63091184-5
上海制皂集团产品销售有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	上海	张洵	批发	1,000.00	100	100	63076215-7
上海制皂厂	控股子公司的子公司	国有	上海	钟延国	生产型	9,436.00	100	100	13221846-6
上海油墨厂	控股子公司的子公司	国有	上海	乔詠庭	生产型	1,728.20	100	100	13305419-2
上海凌旭油脂储炼有限公司	控股子公司的控股公司	有限责任	上海	袁鹤吟	生产型	USD70.00	65.2743	65.2743	60737225-7
上海牡丹油墨有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	上海	乔詠庭	生产型	8,500.00	100	100	63208638-3
MoltechHoldings Corporation	控股子公司的控股公司	有限责任	维尔京群岛	范宪	生产型	USD5.00	70	70	
上海制皂有限公司	控股子公司的控股公司	有限责任	上海	钟延国	生产型	USD4,195.00	75	75	60728598-9
默特克电源(上海)有限公司	控股子公司的控股公司	有限责任	上海	范宪	生产型	USD2,500.00	70	70	74490498-5
默特克电源(如皋)有限公司	控股子公司的控股公司	有限责任	如皋	范宪	生产型	USD1,200.00	70	70	75141045-7
Moltech power systems inc.	控股子公司的控股公司	有限责任	美国	范宪	投资型	USD1.00	70	70	
Moltechpower systems European operations	控股子公司的控股公司	有限责任	英国	范宪	生产型	USD23.30	70	70	
中国北美轮胎联合限售公司	全资子公司的控股公司	有限责任	美国	陈耀	批发	USD210.00	30	30	
上海双钱轮胎销售有限公司	控股子公司	有限责任	上海	岳春辰	批发	17,400.00	35.06	35.06	78428052-1
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	控股子公司	有限责任	重庆	陈耀	生产型	40,000.00	70	70	66356671-8
上海双钱宾馆有限公司	全资子公司的子公司	有限责任	上海	王明泽	服务	50.00	100	100	67458621-2

(三) 本企业的合营和联营企业情况

(金额单位: 万元)

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(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
联营企业														
上海巴士双钱网球俱乐部有限公司	有限责任	上海	林涛	服务型	2,300	30.43	30.43	1,557.20	2.95	1,554.25	288.91	-148.49	联营企业	74651823-6
上海敦煌制罐厂(注)	有限责任	上海	万伟民										联营企业	13292650-X
上海金峰油化工业有限公司	中外合资	印度尼西亚	钟延国	生产型	USD106.8	32	32	750.22	195.24	554.98	986.85	155.37	联营企业	
上海克勒色母粒化工有限公司	有限责任	上海	汪如文	生产型	USD500	60	60	0.39		0.39			联营企业	60729597-6
上海米其林回力轮胎股份有限公司	中外合资	上海	YVES CHAPOT	生产型	96,320	28.50	28.50	162,731.85	160,640.84	2,091.01	134,241.50	-6,600.88	联营企业	60742986-6
上海世纪联融控股有限公司	有限责任	上海	张世民	有限责任	6,800.00	29.41	29.41	10,434.22	2,031.30	8,402.93	15.6	1,960.54	联营企业	70346443-4
上海双钱轮胎销售(约旦)有限公司	中外合资	约旦	陈耀	商业	USD100	50	50	1,475.67	389.34	1,086.33	2,328.67	145.81	联营企业	13459135-2
上海万益高分子材料有限公司(注)	有限责任	上海	邵本										联营企业	70348446-X
上海制皂集团(如皋)有限公司	有限责任	如皋	张亚明	生产型	12,800	50	50	26,224.49	23,911.74	2,312.75	24,221.27	-2,139.34	联营企业	70348446-X
泰国华泰橡胶公司	中外合资	泰国	岳春辰	生产型	USD360	40	40	9,739.65	8,097.60	1,642.05	12,450.44	132.70	联营企业	74874767-3
上海神马帘子布有限公司	有限责任	上海	张兆锋	生产型	3,380.3	21.7	21.7	12,910.26	17,103.92	-4,193.66	7,322.06	-435.79	联营企业	13421411-9

注: 本年收回投资

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
上海橡胶助剂厂	同受母公司控制	13306653-X
上海焦化有限公司	同受母公司控制	13228491.4
上海化工工程监理有限公司	同受母公司控制	13371426.9
上海华谊集团建设有限公司	同受母公司控制	13228272-4
上海华向实业有限公司	同受母公司控制	70311601-8
上海华谊企业发展有限公司	同受母公司控制	75380016-8
上海京华化工厂	受最终控制方控制	13260487-7

(五) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海制皂(集团)如皋有限公司	购买商品	采购材料	市场价	121,644,438.45	40.03	231,145,922.68	58.20
上海焦化有限公司	购买商品	采购材料	市场价	42,570,745.17	1.06	58,769,057.39	1.28
泰国华泰橡胶公司	购买商品	采购材料	市场价	39,304,762.88	0.98	79,184,039.86	1.72
上海奉平民政实业有限公司华利颜料厂	购买商品	采购材料	市场价			19,995,457.46	5.08
上海京华化工厂	购买商品	采购材料	市场价	23,564,003.62	24.47		13.20
小计				227,083,950.12		389,094,477.39	

3、 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海米其林回力轮胎股份有限公司	提供商标使用权	收取商标使用费	市场价	13,300,000.00	100.00	30,128,000.00	100.00
上海奉平民政实业有限公司华利颜料厂	销售商品	销售材料	市场价			5,884,415.94	2.24
双钱集团约旦销售公司	销售商品	销售材料	市场价	USD 2,808,407.28	1.39	USD 3,918,295.31	1.74
上海制皂(集团)如皋有限公司	销售商品	销售材料	市场价	1,742,676.76	1.05	40,685,215.76	0.78
上海华向实业有限公司	销售商品	销售材料	市场价	309,279.95	0.01		
美元小计				USD 2,808,407.28		USD 3,918,295.31	
人民币小计				15,351,956.71		76,697,631.70	
合计				34,528,323.30		103,823,193.63	

4、 关联担保情况

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
上海华谊（集团）公司	双钱集团股份有限公司	270,000,000.00	2009-4-30	2010-4-30	否
上海华谊（集团）公司	双钱集团股份有限公司	180,000,000.00	2009-6-30	2010-5-1	否
上海华谊（集团）公司	双钱集团（重庆）轮胎有限公司	30,000,000.00	2009-2-12	2010-2-10	否
上海华谊（集团）公司	双钱集团（重庆）轮胎有限公司	40,000,000.00	2009-2-12	2010-2-3	否
上海华谊（集团）公司	双钱集团（重庆）轮胎有限公司	50,000,000.00	2008-6-27	2010-12-31	否
上海华谊（集团）公司	双钱集团（重庆）轮胎有限公司	20,000,000.00	2008-6-20	2010-6-20	否
上海华谊（集团）公司	双钱集团（重庆）轮胎有限公司	325,000,000.00	2008-6-27	2013-6-27	否
上海华谊（集团）公司	双钱集团（重庆）轮胎有限公司	100,000,000.00	2008-9-22	2016-9-21	否
上海华谊（集团）公司	双钱集团（重庆）轮胎有限公司	70,000,000.00	2008-6-20	2011-6-20	否
合计		1,085,000,000.00			

5、 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
上海华谊（集团）公司	300,000,000.00	2009-7-9	2010-7-9	弥补流动资金不足且手续相对简便

(2) 向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
上海制皂（集团）如皋有限公司	18,780,971.00	2008.6.12	2010.6.10	弥补流动资金不足，维持正常生产

6、 关联方应收应付款项

项 目	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	上海制皂（集团）如皋有限公司	20,709,029.58	34,178,616.63
	海南回力工贸公司	2,434,929.66	2,434,929.66
	上海米其林回力轮胎股份有限公司		8,222,818.45
	上海金峰油化工业有限公司	255,647.81	255,928.61
	厦门回力工贸公司	319,105.60	319,105.60
	双钱集团约旦销售公司	1,605,512.96	967,737.26
	上海华向实业有限公司	2,757,467.86	2,402,704.20
	上海彩生色料化学有限公司	1,154.64	5,003.24
	上海焦化有限公司	128,767.00	
	小计	28,211,615.11	48,786,843.65
	预付账款		
泰国华泰橡胶有限公司		17,238,036.72	5,435,639.40
上海华谊集团建设有限公司		989,088.20	1,087,140.40
	小计	18,227,124.92	6,522,779.80
其他应收款			
	海南回力工贸公司	100,946.83	100,946.83
	上海宝轮实业公司		142,925.82
	上海气门嘴厂	4,470,001.71	4,470,001.71
	上海森懋实业有限公司	408,061.47	408,061.47
	上海神马帘子布有限公司	128,599.50	128,599.50
	上海生生模具有限公司	2,134,559.19	2,134,559.19
	上海制皂（集团）如皋有限公司	18,780,971.00	20,552,337.17
	厦门回力工贸公司	3,688.30	3,688.30
	上海米其林回力轮胎股份有限公司		28,258.69
	小计	26,026,828.00	27,969,378.68
应付账款			
	上海敦煌制罐厂	16,744.66	154,168.86
	上海制皂（集团）如皋有限公司	10,416,636.79	32,780,897.78
	上海助剂厂	106,759.32	101,609.94

	上海华谊集团建设有限公司	450,952.56	2,470,159.56
	上海化工工程监理有限公司		735,000.00
	上海米其林回力轮胎股份有限公司	36,543.01	36,543.01
	上海焦化公司	726,938.60	1,138,470.00
	上海京华化工厂	4,766,547.65	
	小计	16,521,122.59	37,416,849.15
其他应付款			
	上海制皂(集团)如皋有限公司	88,784.00	121,820.70
	厦门回力工贸公司	133,410.36	133,410.36
	上海欣明橡胶厂	514,336.03	514,336.03
	海口孚华轮胎销售有限公司	3,241,429.78	3,241,429.78
	上海华谊集团建设有限公司	15,000.00	15,000.00
	上海华谊(集团)公司	348,154,561.99	146,150,124.21
	上海华谊集团企业发展有限公司	4,732,364.54	7,352,359.70
	小计	356,879,886.70	157,528,480.78
长期应付款			
	上海华谊(集团)公司	98,050,828.69	93,812,010.79
	小计	98,050,828.69	93,812,010.79

七、 或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2008 年 10 月 21 日，印度商工部对来自中国的子午线卡客车轮胎进行反倾销调查。公司积极应诉，经过 2 个多月的调查，印度商工部于 2010 年 1 月 1 日对来自我国的载重子午线轮胎的反倾销案做出了终裁裁决，并于 1 月 4 日正式公布，公司获得的反倾销税额为：每套（或每条无内胎轮胎）征收固定税额 25.68 美元，为印度政府征收我国企业反倾销中较低的关税，并于 2010 年 2 月 19 日开始征收。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
合并范围内:			
上海牡丹油墨有限公司	10,000,000.00	2009.7.13-2010.6.2	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
上海白象天鹅电池有限公司	10,000,000.00	2009.10.29-2010.4.29	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	40,000,000.00	2009.10.12-2010.10.11	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	50,000,000.00	2009.4.23-2010.4.22	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	50,000,000.00	2009.2.1-2010.1.31	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	70,000,000.00	2009.6.24-2010.6.23	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	30,000,000.00	2009.7.7-2010.7.6	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	80,000,000.00	2009.11.9-2010.5.7	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	30,000,000.00	2009.11.19-2010.11.19	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	42,000,000.00	2009.1.8-2010.1.6	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	30,000,000.00	2009.8.25-2010.8.24	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	15,000,000.00	2009.12.25-2010.12.24	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	20,000,000.00	2005.4.8-2010.2.24	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	50,000,000.00	2005.4.8-2010.3.15	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	50,000,000.00	2005.4.8-2010.4.8	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	20,000,000.00	2005.10.11-2010.10.10	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	50,000,000.00	2006.11.30-2010.11.29	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	50,000,000.00	2007.3.22-2011.6.30	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	50,000,000.00	2007.3.22-2012.3.22	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	40,000,000.00	2007.1.29-2011.8.20	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	40,000,000.00	2007.1.29-2011.10.20	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	70,000,000.00	2007.2.26-2011.10.30	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
上海制皂有限公司	10,000,000.00	2009.11.23-2010.11.23	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
上海制皂有限公司	10,000,000.00	2009.12.14-2010.12.14	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
上海制皂有限公司	10,000,000.00	2009.6.19-2010.6.18	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
上海制皂有限公司	10,000,000.00	2009.7.31-2010.7.30	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	77,000,000.00	2009.7.15-2010.1.15	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	30,000,000.00	2009.8.18-2010.2.18	有到期还款能力, 对公司无重大不利影响

双钱集团股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
双钱集团（如皋）轮胎有限公司	30,000,000.00	2009.11.19-2010.5.19	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
小 计	1,074,000,000.00		
非关联方：			
上海制皂（集团）如皋有限公司	5,000,000.00	2009.6.19-2010.5.18	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
上海制皂（集团）如皋有限公司	5,000,000.00	2009.6.16-2010.5.14	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
上海制皂（集团）如皋有限公司	5,000,000.00	2009.4.27-2010.1.26	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
上海制皂（集团）如皋有限公司	5,000,000.00	2009.6.18-2010.6.16	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
上海制皂（集团）如皋有限公司	20,000,000.00	2009.4.9-2010.4.9	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
上海制皂（集团）如皋有限公司	10,000,000.00	2009.7.6-2010.7.6	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
小 计	50,000,000.00		
合计	1,124,000,000.00		

八、 承诺事项

重大财务承诺事项

借款内容	借款金额		借款日	到期日	备 注
	外币金额	人民币金额			
短期借款		200,000,000.00	2009-2-26	2010-2-26	剑川路 2613-2639 号工业房地产
短期借款	USD5,800,000.00	39,603,560.00	2009-12-2	2010-1-4	商业承兑汇票质押
短期借款		100,000,000.00	2009-8-12	2010-4-12	商业承兑汇票质押
短期借款		50,000,000.00	2009-7-31	2010-1-29	发票融资,以应收债权质押
短期借款		150,000,000.00	2009-10-30	2010-4-28	发票融资,以应收债权质押
短期借款		50,000,000.00	2009-11-27	2010-5-26	发票融资,以应收债权质押
短期借款		70,000,000.00	2009-12-18	2010-6-16	发票融资,以应收债权质押
短期借款		10,764,528.46	2009-7-24	2010-1-20	以信用证质押
短期借款		9,539,999.00	2009-9-16	2010-3-15	以信用证质押
短期借款		10,409,998.44	2009-9-25	2010-3-24	以信用证质押
短期借款		7,765,004.06	2009-10-16	2010-4-15	以信用证质押
短期借款		3,269,266.54	2009-10-30	2010-4-29	以信用证质押
短期借款		9,707,530.98	2009-11-18	2010-5-17	以信用证质押
短期借款		4,919,998.55	2009-11-13	2010-5-12	以信用证质押
短期借款		4,259,498.44	2009-11-23	2010-5-19	以信用证质押

借款内容	借款金额		借款日	到期日	备注
	外币金额	人民币金额			
短期借款		9,275,000.42	2009-12-1	2010-5-28	以信用证质押
短期借款		10,000,002.79	2009-12-15	2010-6-11	以信用证质押
短期借款		72,000,000.00	2009-6-8	2010-6-7	设备
短期借款		30,000,000.00	2009-8-25	2010-8-24	设备
短期借款		15,000,000.00	2009-12-25	2010-12-24	设备
短期借款		42,000,000.00	2009-1-8	2010-1-6	办公楼生产车间等房产及占用范围内的受让土地使用权及设备
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	2006-1-27	2010-4-10	
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	2006-1-27	2010-8-10	
一年内到期的非流动负债		15,000,000.00	2006-1-27	2010-11-10	
一年内到期的非流动负债		21,000,000.00	2005-11-18	2010-10-10	办公楼生产车间等房产及占用范围内的受让土地使用权
一年内到期的非流动负债		24,000,000.00	2006-1-20	2010-10-10	
合计		978,514,387.68			

九、 资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

- 1、 根据公司 2009 年第一次临时股东大会有关决议，公司及子公司上海轮胎橡胶（集团）有限公司将持有的上海米其林回力轮胎股份有限公司[简称：米回轮胎]全部 28.50%的股权，以 11,865.42 万元在上海联合产权交易所挂牌转让，米其林财务公司认购了上述股权，实际成交价格为人民币 16,161.43 万元。截止 2009 年 12 月 31 日，公司及子公司上海轮胎橡胶（集团）有限公司对米回轮胎投资余额为 712.18 万元。2010 年 1 月 22 日该交易事宜获得了上海市商务委员批复同意。
- 2、 公司 2009 年 11 月 9 日总经理办公会审议通过，公司将持有的双钱集团上海泗泾橡胶有限公司全部 79.75%股权，以 2,019.86 万元，在上海联合产权交易所挂牌转让，2010 年 2 月 9 日松江县泗泾镇工业公司认购了上述股权，实际成交价格为人民币 2,019.86 万元。2010 年 2 月 10 日公司收到前述股权转让款。

- 3、 公司 2009 年六届十一次董事会审议通过了《关于同意上海轮胎橡胶机械模具有限公司、上海大孚橡胶有限公司、上海橡胶工业供销公司申请破产的议案》，同意三家子公司根据相关规定拟向法院申请破产。2010 年 3 月 9 日，上海市浦东新区人民法院出具了“(2010)浦民二(商)破字第 5-1 号”民事裁定书，受理了上海大孚橡胶有限公司的破产清算申请。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

2010 年 4 月 2 日公司六届十四次董事会决议通过本年度利润分配预案，当年不进行利润分配，年末未分配利润 62,291.43 万元转至下一年度。

十、 其他重要事项说明

(一) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年计提 的减值	期末余额
金融资产	93,967,572.29	123,107,428.51	153,249,862.15		217,075,000.80
可供出售金融资产	93,967,572.29	123,107,428.51	153,249,862.15		217,075,000.80

(二) 其他需要披露的重要事项

- 1、 公司于 2005 年 12 月 7 日与上海市杨浦区土地发展中心签订《上海市杨浦区工业系统国有土地使用权收购合同》，由杨浦区土地发展中心收购上海长阳路 447 号 26,600 平方米的土地使用权，其中的 15,160 平方米土地使用权在 2006 年由公司控股子公司上海双钱碧源置业有限公司以人民币 22,242.15 万元回购。2007 年经公司五届十八次董事会和 2007 年度第二次临时股东大会决议，公司放弃在上海双钱碧源置业有限公司的优先增资权，用于斜交胎产品的结构调整，获得上海国云房地产开发有限公司补偿 10,162.33 万元。

2007 年原从上述地块搬迁至闵行的专业生产斜交胎产品的大中华正泰轮胎有限公司根据政府部门的有关规划要求再次停产，实施搬迁和员工安置。为此公司将上述地块结余的土地转让款 10,233 万元扣除土地使用权成本 3,983.20 万元后的收入 6,249.80 万元、补偿费 2,511.42 万元和双钱碧源获得的补偿 10,162.33 万元，合计 18,923.55 万元全部作为抵补大中华正泰公司搬迁损失和人员安置费用，截止 2008 年末累计发生人员安置费用 13,756.25 万元，2009 年发生人员安置费 3,608.90 万元，扣除上海双钱碧源万元置业有限公司退股款 900 万元后尚余 658.40 万元。

2、 根据 2003 年度第一次临时股东大会决议，公司将应收债权 15,229.78 万元与上海华谊（集团）公司名下的由双钱载重轮胎公司和大中华正泰轮胎公司实际使用的土地使用权（土地面积 268,600 平方米、土地面积 69,685 平方米，评估价格 15,109.43 万元），以 15,229.78 万元对价置换，按约定置换中所涉及的有关税费及土地出让金应由本公司承担，2007 年 10 月本公司补缴土地出让金 5,979.35 万元及相应的契税等，并于 2008 年 1 月取得沪房地闵字（2008）第 000489 号房地产权证，实际土地面积为 248,829 平方米，使用期限从 2007 年 8 月 31 日至 2057 年 8 月 30 日止。本公司根据原置换协议中所记载的面积结转土地成本 12,092.52 万元。截至 2009 年 12 月 31 日止，大中华正泰轮胎公司所占用的土地因列入上海市闵行区人民政府开发计划而暂缓搁置，尚余土地成本 3,137.26 万元于本年结转至“无形资产-土地使用权”，并作为未办妥权证事项披露。

3、 2007 年公司与大连保税区威亚贸易有限公司、上海宁亚国际贸易有限公司签定购货协议，支付预付货款 7,200 万元；公司所属子公司上海双钱轮胎销售有限公司与内蒙古平亚房地产开发有限公司签署合作协议支付合作项目款 2,800 万元，列示于其他应收款。两家债务人受同一方控制。

2009 年公司所属子公司上海双钱轮胎销售有限公司已收回与内蒙古平亚房地产开发有限公司往来款 2,800 万元，故截止 2009 年 12 月 31 日上述两项款项余额为 3,300 万元。本年从预付账项调整至其他应收款，并按 2-3 年账龄计提坏账准备。

4、 根据杨府土用[2005]016 号、杨规地(2005)011 号文、沪发改城(2005)250 号文,及杨房地拆许字(2009)第 04 号房屋拆迁许可,霍山路 542 号地块作为政府土地储备,故对该地块房屋整体拆迁。公司持有霍山路 542 号办公用房 3838 平米,公司下属回力宾馆持有霍山路 542 号 3862 平米,结合其他费用杨浦区土地发展中心对上述两块房屋补偿 7,286.22 万元和 9,257.38 万元。根据拆迁协议拆迁款分 3 次支付,分别为 30%、

40%、30%。截止本年末公司已收到第 1 期补偿款 2,185.97 万元，回力宾馆收到前 2 期补偿款 6,133.56 万元。截止 2009 年末动迁房产的户口分户及安置工作正在进行中。

同时，公司为满足被动迁房产原生产经营用途，公司及子公司回力宾馆将前述款项用于购置耀江国际广场房产。其中，公司购置耀江国际广场房产 3,858.30 平米、合同总价 7,112.86 万元，回力宾馆购置耀江国际广场房产 1,163.03 平米、合同总价 2,425.20 万元。根据购买合同“他项信息”显示，该房产出售方上海耀兴房地产开发有限公司已将其中 3,006.47 平米，价值 6,914.86 万元房产用于抵押，同时根据合同条款规定，出售方保证在交付房屋时该房屋没有产权纠纷和财务纠纷、未设定抵押权或已清除原由出售方设定的抵押权。截止 2009 年 12 月 31 日，公司及子公司回力宾馆已支付前述房产款项为 9,052.06 万元，产权证尚未过户。

- 5、 公司截至 2009 年 12 月 31 日止超过法定纳税期限的应缴税款共计 9,084.66 万元，其中：增值税 2,012.51 万元、消费税 6,822.81 万元、城建税 249.34 万元。

- 6、 固定资产减值损失本年增加 9,326.90 万元，主要系公司下属默特克电源（上海）有限公司因技术落后、产品老化，自 2009 年 2 月起停产，相关设备已无生产经营价值，经对设备测试，计提减值准备 4,060.69 万元；公司所属分公司大中华正泰轮胎分公司因“三废”污染环境及产品淘汰停产，经对相关设备测试，计提减值准备 5,228.55 万元。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重 大的应收账 款	464,337,413.44	86.18	266,730,234.82	57.44	396,221,777.63	85.21	171,127,030.21	43.19
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	6,714,852.50	1.25	5,037,577.13	75.02	4,417,213.46	0.95	2,798,816.60	63.36
其他不重大 应收账款	67,703,554.92	12.57	3,385,177.75	5.00	64,338,161.84	13.84	3,216,908.09	5.00
合计	538,755,820.86	100.00	275,152,989.70		464,977,152.93	100.00	177,142,754.90	

2、 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：

账龄	期末余额			年初余额		
	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 至 2 年	2,389,804.20	35.59	716,941.26	8,824.86	0.20	2,647.46
2 至 3 年	8,824.86	0.13	4,412.43	3,224,438.92	73.00	1,612,219.46
3 年以上	4,316,223.44	64.28	4,316,223.44	1,183,949.68	26.80	1,183,949.68
合计	6,714,852.50	100.00	5,037,577.13	4,417,213.46	100.00	2,798,816.60

3、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
双钱集团(上海)供销有限公司	子公司	256,329,857.01	1 年以内	47.58
中国北美轮胎销售公司	子公司	185,962,338.68	1 年以内	34.52
TYRES 4U	销售客户	22,045,217.75	1 年以内	4.09
ZAFCO TRADING (利比亚) (ZAFAR ENTERPRISES)	销售客户	9,189,233.15	1 年以内	1.71
INTER SPRINT BANDEN BV (荷兰)	销售客户	8,120,492.57	1 年以内	1.51

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
双钱集团(上海)供销有限公司	子公司	256,329,857.01	47.58
中国北美轮胎销售公司	子公司	185,962,338.68	34.52
上海华向实业有限公司	同一控制方	2,757,467.86	0.51
上海双钱轮胎销售(约旦)有限公司	联营企业	1,605,512.96	0.30
海南回力工贸公司	联营企业	1,603,185.50	0.30
上海制皂有限公司	子公司	2,225,000.00	0.41

- 6、 本年公司与中國工商银行外灘支行辦理 32,000 萬元有追索權的應收賬款保理業務，即將應收賬款債權及相關權利轉讓給中國工商银行外灘支行，中國工商银行外灘支行審查確認後，按照保理合同項下每筆應收賬款發票對應的金額提供保理融資，截止年末公司獲得總額 32,000 萬元的保理融資款。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的其他应收款	930,075,206.06	97.77	70,764,172.69	7.61	594,189,420.11	86.74	154,594,953.32	26.02
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	3,144,658.13	0.33	2,783,918.33	88.53				
其他不重大其他应收款	18,111,176.72	1.90	2,848,172.85	15.73	90,843,757.69	13.26	2,579,683.59	2.84
合计	951,331,040.91	100.00	76,396,263.87		685,033,177.80	100.00	157,174,636.91	

2、 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款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
双钱集团(上海)供销有限公司	34,772,703.82	34,772,703.82	100.00	预计无法收回
大孚橡胶有限公司	10,417,801.86	10,417,801.86	100.00	预计无法收回
乘用预付房款转入	805,000.00	805,000.00	100.00	预计无法收回
云南上海轮胎销售公司	640,000.00	640,000.00	100.00	债务人已停业
炼胶厂工会四达公司	621,986.99	621,986.99	100.00	债务人已停业
上海深懋实业公司	408,061.47	408,061.47	100.00	债务人已转制
海南回力工贸公司	100,946.83	100,946.83	100.00	债务人已停业
厦门回力工贸公司	3,688.30	3,688.30	100.00	债务人已停业
合计	47,770,189.27	47,770,189.27		

3、 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：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1-2 年	506,600.00	16.11	151,980.00			
2-3 年	12,239.60	0.39	6,119.80			
3 年以上	2,625,818.53	83.50	2,625,818.53			
合计	3,144,658.13	100.00	2,783,918.33			

4、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
双钱集团（重庆） 轮胎有限公司	子公司	往来款	266,175,079.42	一年以内	27.98
双钱集团（如皋）轮 胎有限公司	子公司	往来款	143,120,592.35	一年以内	15.04
上海制皂有限公司	子公司	往来款	120,680,213.13	一年以内	12.69
默特克电源（上海） 有限公司	子公司	往来款	118,996,360.36	1-5 年	12.51
上海制皂厂	子公司	往来款	55,500,682.00	1-3 年	5.83

6、 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
双钱集团（重庆）轮胎有限公司	控股子公司	266,175,079.42	27.98
双钱集团（如皋）轮胎有限公司	控股子公司	143,120,592.35	15.04
上海制皂有限公司	控股子公司的 控股公司	120,680,213.13	12.69
默特克电源（上海）有限公司	控股子公司的 控股公司	118,996,360.36	12.51
上海制皂厂	控股子公司的 子公司	55,500,682.00	5.83
上海轮胎橡胶（集团）股份公司轮胎研究所	全资子公司	43,408,637.52	4.56
上海轮胎橡胶（集团）供销有限公司	全资子公司	34,772,703.82	3.66
双钱集团上海泗泾橡胶有限公司	控股子公司	18,000,000.00	1.89
上海制皂（集团）有限公司	控股子公司	15,081,735.00	1.59
上海轮胎（集团）橡胶有限公司	全资子公司	11,134,100.18	1.17
上海大孚橡胶有限公司	全资子公司	10,417,801.86	1.10
China Manufacturers Alliance LLC	控股子公司	9,927,221.67	1.04

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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
泰国华泰橡胶公司	权益法	11,296,640.00	2,821,008.84	3,747,189.13	6,568,197.97	40.00	40.00				
上海米其林回力轮胎有限公司	权益法	274,415,680.00	26,767,967.48	-19,742,462.94	7,025,504.54	28.49	28.49				
上海巴士双钱网球俱乐部有限公司	权益法	7,000,000.00	5,181,427.13	-451,850.40	4,729,576.73	30.43	30.43				
上海双钱轮胎销售(约旦)有限公司	权益法	3,802,100.00	4,701,920.76	729,709.08	5,431,629.84	50.00	50.00				
权益法小计		296,514,420.00	39,472,324.21	-15,717,415.13	23,754,909.08						
子公司											
上海制皂(集团)有限公司	成本法	180,000,000.00	162,101,135.41	-2,526,898.53	159,574,236.88	60.00	60.00				
上海轮胎橡胶(集团)股份有限公司轮胎研究所	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100	100				
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	成本法	231,690,698.40	284,970,348.09	25,428.94	284,995,777.03	51.67	51.67				
上海轮胎橡胶(集团)供销有限公司	成本法	19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00	90.48	90.48		19,000,000.00		
上海大孚橡胶有限公司	成本法	33,000,000.00	33,000,000.00		33,000,000.00	100	100		33,000,000.00		
上海轮胎橡胶(集团)有限公司	成本法	131,022,000.00	131,022,000.00		131,022,000.00	90.00	90.00				
双钱集团上海泗泾橡胶有限公司	成本法	22,736,735.00	22,827,218.39		22,827,218.39	79.75	79.75		22,827,218.39		

双钱集团股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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
双钱集团上海东海轮胎有限公司	成本法	9,542,000.00	9,542,000.00		9,542,000.00	65.00	65.00				
上海轮胎橡胶机械模具有限公司	成本法	22,497,487.86	22,497,487.86		22,497,487.86	43.68	43.68		22,497,487.86		
上海轮胎橡胶(集团)联营公司	成本法	3,300,000.00	3,800,000.00		3,800,000.00	69.33	69.33				
上海橡胶工业供销公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	94.12	94.12		8,000,000.00		
上海双钱轮胎销售有限公司	成本法	61,000,000.00	50,775,483.49		50,775,483.49	35.06	35.06				
橡胶机械一厂有限公司	成本法	886,508.68	886,508.68		886,508.68	100	100		886,508.68		
中国北美轮胎联合销售公司	成本法	3,606,724.44	6,381,905.92		6,381,905.92	30.00	30.00				
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	成本法	154,000,000.00	220,000,000.00		220,000,000.00	55.00	55.00				
子公司投资小计		910,282,154.38	1,004,804,087.84	-2,501,469.59	1,002,302,618.25				106,211,214.93		
其他成本法核算											
爱建股份	成本法	700,000.00	700,000.00	-700,000.00							
S 上石化	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	<5	<5				
上海森懋实业公司	成本法	2,076,061.94	2,076,061.94		2,076,061.94	17.00	17.00				
上海生牛轮胎模具有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	15.00	15.00				
申银万国证券股份有限公司	成本法	12,500,000.00	12,500,000.00		12,500,000.00	<5	<5		5,000,000.00		
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	成本法	2,800,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00	0.31	0.31				

双钱集团股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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
上海国际信托投资公司	成本法	23,333,300.00	23,333,300.00		23,333,300.00	0.533	0.533				
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	625,000.00	625,000.00		625,000.00	<5	<5				
厦门回力工贸公司	成本法	2,246,557.67	2,246,557.67		2,246,557.67	100.00	100.00		2,246,557.67		
海南回力工贸公司	成本法	460,707.19	460,707.19		460,707.19	100.00	100.00		460,707.19		
美国 SHANGHAI T.R.T.R 公司	成本法	1,021,906.74	1,021,906.74		1,021,906.74	70.00	70.00		1,021,906.74		
海口孚华轮胎销售公司	成本法	3,239,420.82	3,239,420.82		3,239,420.82	90.00	90.00				
其他成本法核算小计		50,202,954.36	50,202,954.36	-700,000.00	49,502,954.36				8,729,171.60		
合计		1,256,999,528.74	1,094,479,366.41	-18,918,884.72	1,075,560,481.69				114,940,386.53		

(四) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务	5,538,889,460.85	5,678,294,779.15
其他业务	83,618,770.14	106,987,095.46
营业成本	4,889,557,875.54	5,437,628,600.12

2、 主营业务（分行业）

项 目	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
工 业	5,538,889,460.85	4,878,825,746.11	5,678,294,779.15	5,412,654,385.38

3、 主营业务（分地区）

地 区	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
上海地区	5,538,889,460.85	4,878,825,746.11	5,678,294,779.15	5,412,654,385.38

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海轮胎橡胶（集团）供销有限公司	1,345,759,209.81	23.94
双钱集团（如皋）轮胎有限公司	1,345,654,905.76	23.93
China Manufacturers Alliance LLC	430,845,437.13	7.66
上海轮胎（集团）橡胶有限公司	384,178,851.67	6.83
上海轮胎橡胶（集团）股份有限公司轮胎研究所	347,616,670.25	6.18

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,016,248.00	61,974,244.00
权益法核算的长期股权投资收益	-18,993,415.13	-33,504,313.02
处置长期股权投资产生的投资收益		177,368.32
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,111,934.65	6,410,585.57
处置可供出售金融资产取得的投资收益		80,314,214.63
其他	-2,526,898.53	-2,526,898.53
合 计	-17,392,131.01	112,845,200.97

2、按成本法核算的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海国际信托投资有限公司	799,998.00	2,399,994.00	被投资单位分配红利变化
上海宝鼎投资股份有限公司	156,250.00		被投资单位分配红利变化
长江经济联合发展（集团） 股份有限公司	60,000.00		被投资单位分配红利变化

3、按权益法核算的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海米其林回力轮胎股份 有限公司	-19,742,462.94	-33,718,700.33	该企业今年原材料价格下降，导致销售毛利小幅度上升

(六) 现金流量表补充资料

项 目	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	260,919,731.44	-25,499,620.73
加：资产减值准备	69,517,360.60	211,138,721.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	118,667,815.25	113,669,456.02
无形资产摊销	7,926,492.33	3,957,094.32
长期待摊费用摊销		
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)	17,263,663.11	-122,073,090.47
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	65,713,118.30	141,244,128.47
投资损失(收益以“-”号填列)	17,392,131.01	-112,845,200.97
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-277,736,250.08	-128,703,449.52
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-341,567,031.01	66,982,800.78
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	678,018,314.51	-267,177,616.21
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	616,115,345.46	-119,306,776.99
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	446,697,855.73	739,482,401.44
减：现金的年初余额	739,482,401.44	364,529,189.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-292,784,545.71	374,953,212.38

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-17,611,625.25
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
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）	11,405,529.92
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	14,607,892.17
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,131,687.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目	

项目	金额
所得税影响额	727,165.83
少数股东权益影响额（税后）	-11,556,036.82
合 计	1,704,613.54

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		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	10.48	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.37	0.19	0.19

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期 金额）	年初余额（或上年 金额）	变动比率 （%）	变动原因
货币资金	942,178,133.85	1,565,290,015.97	-40	归还本期到期的银行借款。
应收票据	233,880,556.93	143,716,616.30	63	收到银行承兑汇票相应增加及以票据支付原材料款减少。
预付款项	271,894,351.28	449,254,864.70	-39	部分工程完工，结转预付款。
其他应收款	93,244,329.19	137,993,519.69	-32	本期将土地成本暂挂转入无形资产
可供出售金融资产	217,075,000.80	93,967,572.29	131	本期公允价值上升
固定资产	3,999,206,001.13	2,868,518,813.81	39	重庆轮胎公司的工程本期完工

双钱集团股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

报表项目	期末余额（或本期 金额）	年初余额（或上年 金额）	变动比率 （%）	变动原因
在建工程	323,173,126.51	910,950,318.89	-65	重庆轮胎公司的工程 本期完工转入固定资 产
短期借款	2,333,268,187.68	3,221,905,904.66	-28	经营性现金流量改善， 压缩部分借款。
应付票据	412,334,093.83	235,090,641.01	75	开具的银行承兑汇票 增加。
应付账款	1,266,145,126.40	787,952,073.97	61	原材料上涨，应付材料 采购款增加
预收款项	167,417,402.79	87,147,695.61	92	本期销售轮胎冲抵预 收款。
应付职工薪酬	97,612,927.53	22,441,224.59	335	主要系计提辞退福利
其他应付款	645,413,645.12	443,140,276.40	46	收到上海华谊集团暂 借款
一年内到期的非流 动负债	358,911,063.09	549,118,100.93	-35	母公司偿还到期的长 期借款
长期借款	767,265,401.39	1,111,729,819.88	-31	如皋公司、重庆公司偿 还到期的长期借款
递延所得税负债	51,083,287.39	19,774,384.06	158	股票公允价值上升，相 应所得税影响数增加
其他非流动负债	122,300,873.53	74,937,474.99	63.20	主要系收到西部建设 奖励款
盈余公积	91,319,382.32	65,227,409.18	40	利润上升。
财务费用	173,588,317.89	322,805,922.65	-46	贷款减少、贷款利率下 调及汇率变动等综合 影响。
资产减值损失	193,589,142.28	101,970,147.39	90	其他应收款坏账准备 计提方法会计估计变 更及计提固定资产减 值准备。
投资收益	-3,254,107.19	-1,621,767.92	-101	参股子公司亏损增加。

双钱集团股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

报表项目	期末余额（或本期 金额）	年初余额（或上年 金额）	变动比率 （%）	变动原因
营业外收入	17,996,112.94	225,371,141.15	-92	2008 年取得动迁补偿收入，本年无相同性质事项发生
所得税费用	78,062,792.37	15,027,235.72	419	本年利润总额上升，相应所得税费用增加

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2010 年 4 月 2 日批准报出。

双钱集团股份有限公司
二〇一〇年四月二日