

双钱集团股份有限公司

600623

2011 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	14
七、股东大会情况简介	18
八、董事会报告	19
九、监事会报告	30
十、重要事项	32
十一、财务会计报告	37
十二、备查文件目录	38

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（特殊普通合伙）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	021-33024666-6238
传真	021-63390141	021-63390141
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 号公司董事会办公室

(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(特殊普通合伙)	
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”；</p>	

	<p>1999年8月13日，公司住所由“上海市浦东新区南路2178弄2号205室”变更为“上海市四川中路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	75,379,507.62
利润总额	117,194,601.13
归属于上市公司股东的净利润	176,683,033.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	148,466,697.78
经营活动产生的现金流量净额	945,911,937.18

(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	2011年金额	2010年金额	2009年金额
非流动资产处置损益	1,111,256.39	189,960,552.89	-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）	29,947,702.59	16,740,052.20	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		7,655,817.45	14,607,892.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,972,620.00		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,557,047.77		4,131,687.69
少数股东权益影响额	-10,185,080.45	-10,641,430.07	-11,556,036.82
所得税影响额	-1,241,970.81	-29,099,770.10	727,165.83
合 计	28,216,335.56	174,615,222.37	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	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入	10,926,632,344.89	9,094,625,423.79	20.14	7,294,054,550.39
营业利润	75,379,507.62	197,369,166.92	-61.81	263,099,620.84
利润总额	117,194,601.13	223,974,205.04	-47.67	261,025,213.20
归属于上市公司股东的净利润	176,683,033.34	290,591,993.18	-39.20	170,765,608.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	148,466,697.78	115,976,770.81	28.01	169,060,995.14
经营活动产生的现金流量净额	945,911,937.18	258,037,730.05	266.58	1,215,305,048.03
	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	8,925,040,582.51	8,453,385,886.35	5.58	8,728,485,446.58
负债总额	5,991,725,180.30	5,807,737,841.71	3.17	6,478,385,251.46
归属于上市公司股东的所有者权益	2,271,616,008.17	2,230,560,389.06	1.84	1,764,363,383.38
总股本	889,467,722.00	889,467,722.00	-	889,467,722.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.199	0.327	-39.14	0.192
稀释每股收益 (元 / 股)	0.199	0.327	-39.14	0.192
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.199	0.327	-39.14	0.192
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.167	0.13	28.46	0.19
加权平均净资产收益率 (%)	7.84	15.28	-7.44	10.53
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.59	6.1	0.49	10.43
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	1.064	0.29	266.58	1.366
	2011 年 末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 /	2.554	2.508	1.83	1.984

股)				
资产负债率 (%)	67.13	68.7	-1.57	74.22

=

(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	210,046,713.45	156,565,063.22	-53,481,650.23	
金融资产小计	210,046,713.45	156,565,063.22	-53,481,650.23	
金融负债				
投资性房地产				
生产性生物资产				
其他				
合计	210,046,713.45	156,565,063.22	-53,481,650.23	

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	5,880,261	0.66				-5,880,261	-5,880,261	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	5,880,261	0.66				-5,880,261	-5,880,261	0	0
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	883,587,461	99.34			5,880,261	5,880,261	889,467,722	100	
1、人民币普通股	640,487,461	72.01			5,880,261	5,880,261	646,367,722	72.67	
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	

股份变动过户情况的补充说明

2011年1月5日，徐州轮胎集团公司持有的3,774,591股和王绍林通过司法拍卖从徐州轮胎集团公司处获得的2,105,670股，共计5,880,261股有限售条件股份按照股改说明书的承诺如期上市流通。

本次有限售条件的5,880,261股的股份获得上市流通权后，公司的所有股份全部获得上市流通权，标志着公司的股权分置改革工作已全部结束，东方证券股份有限公司作为本公司股改保荐机构，其对公司的股权分置改革的持续督导工作也已全部结束。

2、报告期内，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
徐州轮胎集团公司	3,774,591	3,774,591		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	2011年1月5日
王绍林	2,105,670	2,105,670		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	2011年1月5日
合计	5,880,261	5,880,261		0	/	/

(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，没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

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

2011 年末股东总数	62,635 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数			61,859 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	0		质押 213,700,000
李天云	未知	0.44	3,871,200	3,871,200		未知
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	未知	0.27	2,428,823	-2,960,874		未知
刘春富	未知	0.23	2,067,238	-29,800		未知
DEBORAH WANG LIN	未知	0.17	1,500,000	0		未知
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	未知	0.14	1,225,400	-156,740		未知
钱振林	未知	0.13	1,158,414	1,158,414		未知
香港上海汇丰银行有限公司 A/C 2	未知	0.11	1,016,638	1,016,638		未知
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	未知	0.11	945,900	307,700		未知
SPDR S AND P EMERGING MARKETS SMALL CAP ETF	未知	0.09	780,800	780,800		未知
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 584,002,584			
李天云	3,871,200		境内上市外资股 3,871,200			
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	2,428,823		境内上市外资股 2,428,823			
刘春富	2,067,238		境内上市外资股 2,067,238			
DEBORAH WANG LIN	1,500,000		境内上市外资股 1,500,000			
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	1,225,400		境内上市外资股 1,225,400			

钱振林	1,158,414	境内上市外资股	1,158,414
香港上海汇丰银行有限公司 A/C 2	1,016,638	境内上市外资股	1,016,638
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	945,900	境内上市外资股	945,900
SPDR S AND P EMERGING MARKETS SMALL CAP ETF	780,800	境内上市外资股	780,800
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。		

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。

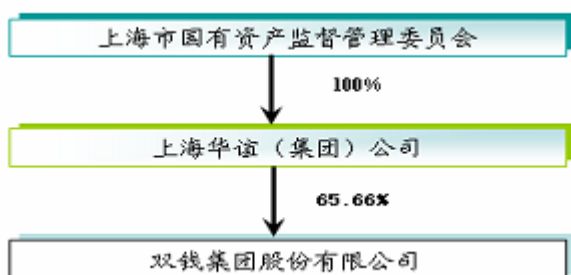
(2) 实际控制人情况

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
现任人员：										
刘训峰	董事长	男	46	2011年7月13日	2014年7月13日				0	是
储征宇	董事、副总经理	男	48	2011年12月28日	2014年7月13日				0	否
岳春辰	董事、总经理	男	63	2011年7月13日	2014年7月13日				65	否
钱瑞瑾	董事、总工程师	男	50	2011年7月13日	2014年7月13日				38	否
施德容	独立董事	男	63	2011年7月13日	2014年7月13日				0	是
李垣	独立董事	男	50	2011年7月13日	2014年7月13日				6.25	是
章曦	独立董事	男	40	2011年7月13日	2014年7月13日				15	是
秦健	监事会主席	男	44	2011年7月13日	2014年7月13日				0	是
常毅	监事会副主席	男	44	2011年7月13日	2014年7月13日				35	否
孙昌明	监事	男	60	2011年7月13日	2014年7月13日	729	729		0	是
金晓敏	监事	女	54	2011年7月13日	2014年7月13日				33	否
王荣华	监事	男	44	2011年7月13日	2014年7月13日				18	否
章万友	常务副总经理	男	40	2011年7月13日	2014年7月13日				42	否
薛建民	总会计师	男	53	2011年7月13日	2014年7月13日				42	否
王文浩	副总经理	男	47	2011年7月13日	2014年7月13日				40	否
谢化顺	副总经理	男	48	2011年7月13日	2014年7月13日				38	否

				月 13 日	月 13 日					
刘雪君	副总经理	男	39	2011 年 7 月 13 日	2014 年 7 月 13 日				27	否
姜斌	副总经理	男	47	2011 年 12 月 8 日	2014 年 7 月 13 日	20,000	20,000		3	否
王玲	董事会秘书	女	54	2011 年 7 月 13 日	2014 年 7 月 13 日	8,200	8,200		23	否
报告期内离任人员:										
陈耀	原董事、副总经理	男	47	2011 年 7 月 13 日	2011 年 12 月 6 日				55	否
郑国培	原独立董事	男	70	2008 年 7 月 8 日	2011 年 7 月 13 日				8.75	是
时来荣	原监事会副主席	男	60	2008 年 7 月 8 日	2011 年 7 月 13 日				40	否
姚玉蒙	原监事	女	42	2008 年 7 月 8 日	2011 年 3 月 3 日				0	否
合计	/	/	/	/	/	28,929	28,929	/	529	/

截止 2011 年年底，现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

刘训峰，男，1965 年 5 月出生，研究生学历，工学硕士，管理学博士，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。

储征宇，男，1963 年 5 月出生，研究生学历，高级政工师。曾任上海市化学工会副主席，上海华谊集团企业发展有限公司执行董事、总经理兼党委副书记。现任公司党委书记、副总经理、董事。

岳春辰，男，1948 年 1 月出生，工商管理硕士，高级经济师。现任公司总经理、董事，公司下属双钱集团（如皋）轮胎有限公司总经理，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，本科学历，工程硕士，教授级高级工程师。曾任公司副技术总监，兼任公司下属双钱载重轮胎分公司总经理、党委副书记。现任公司总工程师、董事，公司下属轮胎研究所所长。

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。现任上海国盛集团有限公司董事长、党委书记，上海建材（集团）总公司董事长，本公司独立董事。

李垣，男，1961 年 10 月出生，研究生学历，博士学位。曾任西安交通大学教授、管理学院院长，教育部长江学者特聘教授。现任上海交通大学安泰经济与管理学院执行院长；兼任教育部管理科学与工程教指委副主任，中国管理科学与工程学会副理事长，IACMR 学术咨询委员会委员副主任，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、上海建筑材料（集团）总公司副总裁。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。曾任上海太平洋生物高科技有限公司董事长，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。

常毅，男，1967 年 5 月出生，本科学历，学士学位，高级经济师。曾任公司下属双钱集团（如皋）轮胎有限公司党委副书记兼纪委书记、副总经理，公司党委书记助理。现任公司党委副书记、纪委书记、

工会主席、综合办公室主任、监事会副主席，公司下属双钱集团（重庆）轮胎有限公司党委书记、纪委书记、副总经理。

孙昌明，男，1951年8月出生，大专学历，高级政工师。曾任公司纪委副书记，兼任公司法律顾问室主任。现任上海华谊（集团）公司纪委副书记、监察审计部总经理，上海工程化学设计院有限公司监事长，安徽华谊化工有限公司监事长，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。现任公司监事，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。

王荣华，男，1967年10月出生，本科学历，工程硕士，工程师、经济师、政工师。曾任公司市场部副部长，上海双钱轮胎销售有限公司副总经理兼党支部书记、工会主席。现任公司监事、监察审计部总监。

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，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，公司副总经理。现任公司常务副总经理，上海双钱轮胎销售有限公司总经理。

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。曾任公司总会计师，兼任财务部部长、资产部部长。现任公司总会计师、财务资产部总监、轮胎软件中心主任。

王文浩，男，1964年7月出生，本科学历，学士学位，高级工程师。曾任公司下属双钱载重轮胎分公司副总经理兼技术总监，双钱集团（如皋）轮胎有限公司党委副书记兼常务副总经理，公司总经理助理。现任公司副总经理、企业管理部总监，双钱载重轮胎分公司总经理、党委副书记，双钱集团（如皋）轮胎有限公司常务副总经理。

谢化顺，男，1963年5月出生，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、副总工程师、总经理助理兼副总工程师。现任公司副总经理、副总工程师、投资发展部总监。

刘雪君，1972年2月出生，本科学历，工商管理硕士，工程师。曾任上海华谊（集团）公司总裁办公室秘书、高级综合秘书，公司总经理助理。现任公司副总经理，上海双钱轮胎销售有限公司副总经理。

姜斌，男，1964年9月出生，本科学历，工商管理硕士，高级工程师。曾任米其林（中国）投资有限公司米其林中国原配市场和销售部执行总监、商务总监。现任公司副总经理。

王玲，女，1957年11月出生，工商管理硕士，会计师。现任公司董事会秘书、董事会办公室主任。

报告期内离任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

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，公司党委书记、副总经理、董事。现任上海华谊（集团）公司纪委书记，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。

郑国培，男，1941年8月出生，研究生学历，教授级高级工程师。曾任本公司独立董事，2011年7月届满离任。

时来荣，男，1951年1月出生，大专学历，高级政工师。曾任公司党委副书记兼纪委书记、工会主席、综合办公室主任、监事会副主席。现离任。

姚玉蒙，女，1969年9月出生，本科学历，高级会计师、注册会计师。曾任公司财务资产部副部长，监事，上海华向橡胶制品有限公司财务总监。现离任。

（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	常委副书记	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		是
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	监察审计部经理	2007年12月1日		是

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
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	上海建筑材料（集团）总公司	董事长	2003年12月1日		否
李 垣	上海交通大学安泰经济与管理学院	执行院长	2010年4月1日		是
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	上海氯碱化工股份有限公司	监事会主席	2009年11月12日		否
秦 健	上海涂料有限公司	监事长	2006年10月20日		否
秦 健	上海华谊聚合物有限公司	监事长	2006年7月10日		否
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
孙昌明	安徽华谊化工有限公司	监事长	2010年6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 529 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
陈耀	董事、副总经理	离任	2011年12月。因工作调动原因向公司提出正式的辞职申请并生效。相关公告已于2011年12月10日上海证券交易所网站予以披露。
储征宇	董事、副总经理	聘任	2011年12月8日，经公司第七届董事会第五次会议表决通过，聘任储征宇为公司副总经理。2011年12月28日，经公司2011年第三次临时股东大会审议通过，选举储征宇为公司董事。
姚玉蒙	监事	离任	2011年3月，因个人工作变动原因向公司提出正式的辞职申请并生效。相关公告已于2011年3月5日在上海证券交易所网站予以披露。
章万友	常务副总经理	聘任	2011年7月13日，经公司第七届董事会第一次会议表决通过，聘任章万友为公司常务副总经理，不再担任副总

			经理一职。
刘雪君	副总经理	聘任	2011年7月13日,经公司第七届董事会第一次会议表决通过,聘任刘雪君为公司副总经理。
姜斌	副总经理	聘任	2011年12月8日,经公司第七届董事会第五次会议表决通过,聘任姜斌为公司副总经理。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2338
公司需承担费用的离退休职工人数	5687
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1245
销售人员	142
技术人员	255
财务人员	37
行政管理人員	144
其他人员	515
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学本科及本科以上	304
大学专科	319
中专、高中、技校	742
初中及以下	973

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。

2011年公司制定了《董事会秘书工作制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》,并分别在六届二十一次和七届五次董事会上获得通过,对进一步规范内控管理起到了积极的作用。

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。

报告期内，公司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	9	9	4	0	0	否
陈耀	否	9	9	4	0	0	否
储征宇	否	0	0	0	0	0	否
岳春辰	否	9	9	4	0	0	否
钱瑞瑾	否	9	9	4	0	0	否
郑国培	是	4	4	2	0	0	否
施德容	是	9	9	4	0	0	否
李垣	是	5	5	2	0	0	否
章曦	是	9	9	4	0	0	否
年内召开董事会会议次数				9			
其中：现场会议次数				5			
通讯方式召开会议次数				4			
现场结合通讯方式召开会议次数				0			

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事自受聘以来，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《双钱股份董事会战略委员会实施细则》，以加强决策科学性，健全投资决策程序，提高重大投资决策的效益和决策的质量，完善公司治理结构，促进公司规范运作。

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，为董事会科学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、董监高的薪酬、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，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，在银行独立开设账户，对银行账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用账户现象；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

内部控制建设的总体方案	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。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实实施情况	<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>在构建公司内控体系方面，在公司内控领导小组的指导下，内控工作小组积极推进公司的内控体系建设，聘请有资质的专业内控咨询公司来梳理公司的内部控制现状，在调研、访谈和专项测试的基础上，按照公司自身的行业特点和业务流程，分步骤改善内控制度体系。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<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>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>2011年，监审部依据内部控制体系，强化内控制度执行情况监管，组织开展各类内部审计工作共78次，形成正式审计报告78份（其中经济责任考核审计55次、专项审计10次、内控“飞行”检查13次），包括双钱销售公司轮胎理赔情况专项报告、供应链管理仓库管理飞行检查以及公司下属分子公司的货币资金专项报告等。</p> <p>在工程审计方面，监审部组织开展工程项目审计111项，形成工程项目审价报告111份，工程项目送审金额合计为55,295,885.09元；合同审核方面，审核并会签各类合同314个；配合参与安徽回力轮胎有限公司的工程项目招标文件的编制、投标文件内部评审、商务谈判。</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监督工作和自我评价报告。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>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。</p>
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	<p>公司在执行《企业会计准则》和国家其他规定的前提下，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</p>

	会审议通过后实施。
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) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：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。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

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 2010 年度 股东大会	2011 年 5 月 12 日	《上海证券报》、《香港商报》	2011 年 5 月 13 日
--------------------	-----------------	----------------	-----------------

公司 2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度公司董事会工作报告》、《2010 年度公司监事会工作报告》、《公司 2010 年度报告》、《公司 2010 年度独立董事述职报告》、《关于公司 2010 年度财务决算报告》、《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》、《关于对双钱集团（如皋）轮胎有限公司新增流动资金融资提供担保的议案》、《关于对双钱集团（重庆）轮胎有限公司新增流动资金融资提供担保的议案》、《关于转让双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司 32% 股权的议案》、《2010 年度公司利润分配预案》、《关于 2010 年度会计师事务所审计费用及续聘 2011 年度会计师事务所的议案》、《关于确认 2010 年内公司董监事和高级管理人员报酬总额及确定 2011 年公司董监事和高级管理人员报酬总额的议案》。

（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
2011 年第一次 临时股东大会	2011 年 7 月 13 日	《上海证券报》、《香港商报》	2011 年 7 月 14 日
2011 年第二次 临时股东大会	2011 年 9 月 22 日	《上海证券报》、《香港商报》	2011 年 9 月 23 日
2011 年第三次 临时股东大会	2011 年 12 月 28 日	《上海证券报》、《香港商报》	2011 年 12 月 29 日

公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举公司第七届董事会董事的议案》、《关于选举公司第七届监事会股东代表监事的议案》。

公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于双钱集团股份有限公司控股子公司双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司对米其林财务公司和米其林（中国）投资有限公司实施定向增资的议案》。

公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司董事陈耀辞去董事职务，选举储征宇为公司第七届董事会董事的议案》。

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

2011 年是公司落实“十二五”规划的开局之年，也是公司实现几代人梦想、年销售收入首次跨越百亿的突破之年。面对激烈的市场竞争和原材料价格的上下波动，公司董事会科学决策，围绕发展战略明确工作思路，和经营班子一起带领全体员工紧贴市场，迎难而上，苦练内功，提升内涵。通过实施“走出去”战略，提升企业科技进步，切实开展“降本增效”等各项措施，不断增强企业核心竞争能力。

在项目建设方面，作为“十二五”开局之年，公司全力以赴积极推进项目建设，确保“十二五”开局之年的三大项目落到实处。如皋轮胎公司 180 万条项目中的第一期 30 万条扩建项目于 2011 年 4 月完成达产工作。重庆轮胎公司 50 万条技改项目也于 2011 年 9 月完成了达产工作。安徽轮胎公司 PCR 项目于 2011 年 4 月 27 日在安徽无为经济开发区举行了开工典礼，一期项目计划用 1 年的时间投产竣工。公司通过与米其林方面的再度合作，发挥双方的各自优势对安徽轮胎项目的技术和管理注入新的活力。PCR“回力”品牌的重新回归，对公司做优、做强民族品牌，实现载重胎、乘用车胎“两翼齐飞”提供了难得的发展机遇。

在市场营销方面，公司继续实施紧贴市场、灵活多变的销售策略。在加强市场营销体系建设方面，公司提出了三方面联动——强化技术与市场的联动；强化生产与销售的联动；强化内销与外销的联动，使公司的营销工作实现了新的突破。公司通过加强营销体系建设，实施内外销统一平衡，解决产能扩大的瓶颈问题。公司在营销人员中推行“1±X±Y”的月度达标政策，激励了营销人员的工作积极性，2011年公司的外贸工作实现了量价齐升的可喜局面，为公司年销售收入首次突破百亿作出了贡献。此外，公司继续冠名了“回力轮胎杯”中国健身公开赛，加大品牌宣传推广力度，从而进一步提升了品牌形象。

在技术研发方面，公司紧贴市场和用户需求，不断加大技术提升力度，加强新品开发力度，年内共完成新产品开发设计 59 个，8 个知识产权授权证书和 5 个技术秘密证书，并有 42 个新产品已通过设计评审被许可批量生产。2011 年公司还荣获由上海科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，研发的“无内胎低滚动阻力卡客车轮胎”也已被列入 2011 年国家重点新产品立项计划。公司在积极研发新产品的同时也在不断优化和完善原有产品的质量和性能，针对市场和客户需求，2011 年公司重点提升了中短途系列产品的质量和性能，并取得了阶段性成果。通过一年来技术创新工作的持续提升，对进一步提高产品在市场中的竞争能力起到了有力的保证。

在降本增效方面，公司积极探索和创新原材料采购模式，加强对原材料价格走势的研究和分析工作，提高业务人员的专业知识和水平。报告期内，公司还建立了天然橡胶采购综合分析 6+X 会议机制，主要分析天然橡胶价格走势，协调生产节奏，研究调整原材料库存，制定采购策略等，对指导天然橡胶采购起到了积极的作用。同时，公司通过深化管理创新，实施了大供应链整合工作，重点在仓储运输利益最大化和提升产能工作中实现了突破。各生产企业也通过不断深化管理创新，实施主辅分离和落实“354 方案”，对持续提升公司降本增效工作起到了有力的推动。

在安全生产方面，公司积极落实 HSE 控制目标管理，不断加强企业安全文化建设，公司领导率先垂范，积极推进，进一步提高了员工的安全防范意识。2011 年公司先后获得了上海市安全文化建设示范单位、治安安全合格单位的荣誉称号，公司下属如皋轮胎公司是华谊集团首家通过 HSE 管理体系认证的企业，并且获得了江苏省安全生产诚信单位称号。让员工在安全的环境中生产安全的产品是公司不懈的追求。

一年来，公司通过积极应对激烈的市场竞争，坚持以科学发展为引领，走技术进步之路，走内涵发展之路，走科学管理之路，不断坚持持续提升，坚定做优做强主业的信心和决心，确保了公司董事会所确立的各项战略发展目标得到了具体的落实。

截止 2011 年 12 月 31 日，年内公司共生产轮胎 680.99 万套，同比增长 0.61%，其中全钢胎产量为 629.10 万套，同比增长 3.51%；斜交胎产量为 51.90 万套，同比下降 24.94%。报告期末公司总资产 89.25 亿，同比增长 5.57%；净资产 22.72 亿，同比增长 1.84%。报告期内，公司实现营业收入 109.27 亿，同比增长 20.14%；净利润 1.77 亿，同比下降 39.18%。虽然 2011 年的净利润与 2010 年相比有较大比例的下降，但 2010 年的利润来源中有很很大一部分是转让公司所持有的股权所获得的收益，扣除非经常性损益后的公司净利润仅为 1.16 亿元。2011 年扣除非经常性损益后的公司净利润为 1.48 亿元，公司的主业在激烈的市场竞争中得到了进一步加强和发展。

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	10,529,439,772.71	9,723,135,696.08	7.66	19.06	17.66	1.10
商业	8,316,555,759.56	7,860,923,813.84	5.48	16.98	16.68	0.24
房地产	-	-	-100.00	-100.00	-100.00	-100.00
旅游饮食服务业	8,065,455.50	4,047,719.53	49.81	-14.18	-5.51	-4.60
其他	7,492,754.27	5,914,280.77	21.07	2.60	3.57	-0.73
小计	18,861,553,742.04	17,594,021,510.22	6.72	18.09	17.20	0.71
其中：关联交易总额	8,153,173,548.87	8,145,020,375.32	0.10	15.74	18.10	-2.00
其中：应相互抵销的关联交易	8,051,177,542.43	8,040,549,200.53	0.13	15.08	14.94	0.12
合计	10,810,376,199.61	9,553,472,309.69	11.63	20.44	19.17	0.94
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	9,779,411,907.91	8,681,403,746.48	11.23	20.02	18.27	1.31
其中：关联交易	60,321,161.26	55,797,074.16	7.50	30.96	30.96	0.00
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 0 元。						

注：主营业务收入中，内销收入 7,212,886,323.67 元；外销收入 3,597,489,875.94 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	12,778,919,273.48	7.79
其他地区	3,986,486,226.20	23.09
海外	1,621,392,103.95	62.36
小计	18,386,797,603.63	14.26
内部抵销	7,576,421,404.02	6.46
合计	10,810,376,199.61	20.44

注：按销售方所在地区分类。

(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	1,189,302,888.29	占采购总额比重	15.47%
前五名销售客户销售金额合计	1,417,244,129.53	占销售总额比重	12.97%

(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	9,779,411,907.91	8,681,403,746.48	11.23

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	10,529,439,772.71	9,723,135,696.08	7.66
商业	8,316,555,759.56	7,860,923,813.84	5.48

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	2011年12月31日	占总资产比重 (%)	2010年12月31日	占总资产比重 (%)	同比增减(±%)
货币资金	481,979,144.97	5.40	437,359,018.51	5.17	10.20%
应收账款	654,514,053.35	7.33	485,912,932.82	5.75	34.70%
存货	1,922,860,699.06	21.54	1,440,761,692.98	17.04	33.46%
可供出售金融资产	156,565,063.22	1.75	210,046,713.45	2.48	-25.46%
投资性房地产	171,008,000.56	1.92	174,572,704.99	2.07	-2.04%
长期股权投资	70,724,339.53	0.79	90,506,605.79	1.07	-21.86%
固定资产	3,616,316,192.91	40.52	3,840,614,874.26	45.43	-5.84%
在建工程	308,714,148.55	3.46	270,957,496.60	3.21	13.93%
短期借款	3,480,961,247.04	39.00	2,294,296,823.22	27.14	51.72%
长期借款(含一 年内长期借款)	492,669,308.55	5.52	654,667,942.00	7.74	-24.75%
总资产	8,925,040,582.51	100	8,453,385,886.35	100	5.58%

说明：

11年与10年比：总资产增加47,165.47万元，增加5.58%，主要是本年销售额上升使存货和应收账款增加；银行借款增加102,466.59万元，因归还了华谊的部分借款，所以负债总额无大的增加，使资产负债率下降到67.13%。

(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	2011年1~12月	2010年1~12月	同比增减(±%)
销售费用	518,623,164.05	362,404,382.70	43.11
管理费用	394,256,038.74	391,526,153.22	0.70
财务费用	244,350,899.46	209,342,882.58	16.72
所得税	16,777,333.01	7,817,850.33	114.60

说明：

销售费用：较上年度增加15,621.88万元，增加的比例为43.11%，增加的主要原因为CMA公司2011年根据国内会计准则调整促销等费用的核算方法，将原在主营成本列支调整为在销售费用列支，因此增加销售费用15,680万元。

管理费用：较上年度增加272.98万元，增加的比例为0.7%，与上年基本持平。

财务费用：较上年度增加3,500.8万元，增加的比例为16.72%，增加的主要原因为本年贷款利率上调和汇率变动等综合因素所致。

所得税：较上年度增加895.94万元，增加的比例为114.6%，增加的主要原因为本年税法利润大于上年，使所得税费用有所增加。

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同比发生重大

变动的的原因说明

单位：元 币种：人民币

项目	2011年1~12月	2010年1~12月	同比增减(±%)
经营活动产生的现金流量:	945,911,937.18	258,037,730.05	266.58
投资活动产生的现金流量:	-713,989,808.53	139,653,778.93	-611.26
筹资活动产生的现金流量	-271,410,247.50	-760,130,845.95	64.29
归属于母公司的净利润	176,683,033.34	290,591,993.18	-39.20

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 68,787.42 万元, 增加的比例为 266.58%, 主要系报告期销售额比上年增加 20%, 使经营活动产生的现金流量报告期比上年有大幅度的增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额报告期比上年同期减少 85,364.36 万元, 减少的比例为 611.26%, 主要系报告期安徽乘用车项目投入 39,771.37 万元; 重庆公司、如皋公司和载重分公司巨型胎项目投入近 2 亿元, 及上年有转让上海米其林回力股份有限公司的股权和上海泗泾橡胶有限公司的股权收入 1.89 亿元, 使投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。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额报告期比上年同期增加 48,872.06 万元, 增加的比例为 64.29%, 主要系报告期银行借款增加, 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增加。

(4) 归属于母公司的净利润报告期比上年同期减少 11,390.9 万元, 减少的比例为 39.2%, 主要系报告期主营业务利润有所增加, 但上年有转让上海米其林回力股份有限公司的股权和上海泗泾橡胶有限公司的股权, 获得净收益 1.81 亿元, 扣除此因素, 报告期归属于母公司的净利润仍比上年同期有所增加。

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
上海制皂(集团)有限公司	生产型	肥皂、电池	16,068.97	43,634.62	60.00%	-1,836.04
双钱集团东海轮胎有限公司	生产型	轮胎	1,468.00	13,205.21	65.00%	-358.00
上海轮胎橡胶(集团)有限公司	贸易	轮胎、房产	13,102.20	30,127.79	100.00%	2,002.22
双钱集团上海供销有限公司	批发	轮胎	2,100.00	8,055.41	100.00%	773.82
上海双钱轮胎销售有限公司	批发	轮胎	17,400.00	21,537.90	35.06%	-5,080.36
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	生产型	轮胎	7,000.00 万美元	185,049.40	51.67%	-6,822.45
上海轮胎橡胶(集团)股份有限公司轮胎研究所	研究、开发	轮胎	3,000.00	12,123.62	100.00%	3,342.77
中国北美轮胎联合销售公司	批发	轮胎	219.14	39,880.17	52.40%	2,652.44
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	生产型	轮胎	40,000.00	170,154.14	60.26%	-5,594.91-

双钱集团(安徽)回力轮胎有限公司	生产型	轮胎	100,000.00	97,658.74	68.00%	-2,256.23
泰国华泰橡胶公司	贸易	橡胶	360 万美元	15,108.04	83.00%	-71.5

(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%	营业收入	营业毛利	净利润	影响公司利润
上海轮胎橡胶(集团)有限公司	贸易	轮胎、房产	13,102.20	30,127.79	100.00%	44,667.15	4,325.55	2,002.22	1,999.15
上海双钱轮胎销售有限公司	批发	轮胎	17,400.00	21,537.90	35.06%	606,686.01	3,379.19	-5,080.36	-1,781.17
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	生产型	轮胎	7,000.00 万美元	185,049.40	51.67%	296,944.36	16,208.98	-6,822.45	-3,525.16
上海轮胎橡胶(集团)股份有限公司轮胎研究所	研究、开发	轮胎	3,000.00	12,123.62	100.00%	53,503.30	6,548.69	3,342.77	3,342.77
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	生产型	轮胎	40,000.00	170,154.14	60.26%	165,613.72	8,875.74	-5,594.91	-3,371.49

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

(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

2012 是公司实施“十二五”规划承上启下的重要一年,也是完成三年行动计划的关键之年,做好 2012 年的各项工作对推动公司新一轮发展尤为重要和关键。

2011 年年底,中央经济工作会议对全球经济形势进行了分析和预测,指出“世界经济增长放缓,国际贸易增速回落,国际金融市场剧烈动荡,各类风险明显增多。展望 2012 年,世界经济形势总体上仍将十分严峻复杂,世界经济复苏的不稳定性不确定性上升。”由于欧美等发达经济体复苏困难,欧元区债务危机可能进一步破坏全球经济,新经济体和发展中国家也面临外需萎缩和通胀居高不下的双重压力,因此,许多专家、学者认为,全球经济衰退的风险将进一步加剧。受全球经济的影响,我国经济的增速也将趋缓。

我们还要关注上海经济发展的战略定位,公司的未来发展必须放在上海经济发展的战略定位上去思考。上海的经济正处于创新驱动、转型发展的关键时期,未来几年将进一步加大深化改革、扩大开放、调整结构、转型发展的力度,在转型过程中保持适度增长,重点是提高经济增长的质量。随着上海企业的制造成本、商务成本的不断上升,传统制造业如何加快转型发展显得尤为迫切。

从轮胎行业目前的竞争态势来看,行业发展存在的主要问题和矛盾表现在:轮胎结构性产能过剩;低水平重复建设;产业集中度不高;社会资源消耗过大;同质化竞争激烈。

因此,今后一段时期公司在发展过程中将面临以下的压力和挑战:

一是经济形势的严峻性。全球经济的不景气,将会导致市场需求的相对萎缩,我们更要关注美国和欧洲汽车市场可能出现的新变化,以及贸易壁垒呈现出的新情况,做到提前应对。

二是竞争压力的艰巨性。需求增速的进一步放缓,将导致市场供大于求的局面进一步加剧,红海式竞争将导致企业产品议价能力的减弱,再加上原材料价格的上下波动,以及人工、能源成本的持续上升,都将对企业的盈利能力带来影响。

三是转型发展的紧迫性。上海经济发展的战略定位以及行业发展所突现出的矛盾,都迫切需要公司

进一步加快创新驱动、转型发展的步伐，公司将积极推进“十二五”规划所制定的各项技术创新课题的落实，促进产学研结合，进一步提高产品的附加值和质量，通过转方式、调结构，不断提升公司的核心竞争能力。

在新的一年里，公司董事会以“坚持持续提升，做优做强双钱”的经营理念 and 方针，带领公司和全体员工进一步迎难而上，发挥自身优势，抢占发展先机，重点抓好战略落实、科技创新、项目建设、市场营销、管理提升和安全生产等工作，通过持续提升企业精细化管理和优化内、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

面对公司新一轮发展，公司将以科学发展观为引领，加快推进创新驱动、转型发展，实施好“走出去”战略，落实好“中高档、全系列、差异化”的产品战略定位，坚定不移地走科技含量高，经营效益好，资源消耗低，环境污染少，人力资源得到充分发展的新型工业化道路。通过优化升级产品结构，不断增强产品科技含量；通过项目投入、进一步扩大生产能力，以优质、安全、绿色、环保的产品参与市场竞争，确保“十二五”规划目标的实现，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 2012 年实现产销 686 万条 TBR。2012 年销售收入比 2011 年增加 10% 以上。

一是把握正确的战略方向。紧紧围绕“十二五”战略规划提出的各项目标和任务，明确新一年的各项经营任务和目标，抓紧各项措施的落实和完成。2012 年公司生产经营的总体方针是“坚持持续提升，做优做强双钱”。

二是加快企业科技进步。通过创新驱动优化产业升级，增加科技含量高、附加值高的产品数量和比重，积极增加节能、环保等轮胎产品的比例，并重点加快 FE（低滚动阻力）绿色轮胎、巨型工程胎和农业子午胎的发展。持续加强轮胎生产工艺管理。推进公司中短途产品的优化和轮胎轻量化工作。

三是落实好项目建设工作。2012 年公司重点抓好安徽轮胎公司 PCR 项目的建设，作为公司“十二五”规划发展具有里程碑意义的项目，公司将在抓好安全、质量、进度的基础上确保项目的按期竣工验收。

四是深化管理持续提升。公司将进一步固化管理成果，推进企业标准化管理，统一工厂管理标准、技术标准。公司将进一步探索管理创新工作，加快供应链管理的优化，通过建立合理库存结构模型，实施科学的货架管理，完善采购、运输等各环节工作，有效降低运营成本，优化资源配置，实现产销存的合理布局。

五是加强人才队伍建设。2012 年公司在人才建设的制度环境、激励约束环境、成长环境和文化环境的构建上有实质性推进。公司将建立以岗位价值为基础的薪酬级别结构并融入柔性管理思想，探索将知识、技术、管理等要素参与分配，把人才的贡献、承担的风险与收入联系起来。公司将建立科学的绩效评价体系，探索全面推行平衡计分卡，完善和健全对员工的科学绩效评价。公司将以专业化、职业化、系统化的要求加强员工队伍建设，加快公司管理、科研、一线等三大职业序列的人才战略性储备和培养。

2012 年，公司还将进一步加强企业文化建设，深化公司“开放、融合、和谐”的企业文化内涵，在企业文化的弘扬和创新上下功夫。通过文化建设，激发和调动员工积极性、主动性和创造性，不断营造能有效凝聚员工智慧与力量的文化环境。

4、实现经营计划的资金需求和资金来源

公司完成 2012 年经营目标，预计需增加流动资金约 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 10 亿元。2012 年增量资金总需求约 13 亿元。

资金来源：一是自有资金；二是银行贷款；三是大股东提供财务支持。

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、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、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。

3、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，通过前期的投入具备了120万套全钢丝载重轮胎的生产能力，完成了250万套的生产厂房和公用工程配套设施的建设。2010年10月，为了适应市场需求，经公司第六届董事会第十七次会议和公司2010年第一次临时股东大会审议通过，公司加快产品结构调整，实施了双钱集团（重庆）轮胎有限公司年产50万条高性能全钢丝子午线载重轮胎技改项目，投资概算30,454万元，经技改项目的实施，目前公司重庆250万套项目总投资概算合计为16.42亿元，并具备了170万套全钢丝载重轮胎的生产能力。截止到2011年12月31日，累计投资约15.38亿元，累计资金投入12.47亿元，完成项目进度的93.67%

(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总投资概算8.28亿元，作为先期启动中试项目，总投资概算为1.83亿元，截止到2011年12月31日，累计投资约2.08亿元；累计资金投入1.37亿元，已完成先期启动中试项目进度的100%。目前根据市场需求，公司巨型全钢丝工程子午线轮胎项目总投资概算调减为6.48亿元，并将在下半年开始全面启动项目建设。

(3) 经公司第六届董事会第十七次会议和公司2010年第一次临时股东大会审议通过的双钱集团（如皋）轮胎有限公司年产180万条高性能全钢丝子午线载重轮胎扩建项目，总投资概算152,625万元（其中美金1,433万元），截止2011年12月31日，累计投资约12,545.24万元，累计资金投入4,675.98万元，完成项目进度的8.22%。

(4) 经公司第六届董事会第十八次会议和公司2010年第二次临时股东大会审议通过的双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司年产1500万条高性能半钢丝子午线轮胎项目，总投资概算318,342万元，截止到2011年12月31日，累计投资109,623.20万元，累计资金投入43,337.76万元，完成项目进度的34.44%。

(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，无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(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十九次会议	2011年1月27日	会议审议通过了《关于公司下属全资子公司双钱集团上海供销有限公司申请核销部分历年遗留应收帐款的议案》。	《上海证券报》、《香港商报》	2011年1月29日
公司第六届董事会第二十次会议	2011年4月15日	会议审议通过了《公司2010年经济工作总结和2011年经济工作要点》、《2010年度公司董事会工作报告》、《公司2010年度独立董事述职报告》、《2010年年度报告及摘要》、《关于公司2010年度财务决算和2011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》、《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》、《关于提请对双钱集团（重庆）轮胎有限公司新增流动资金融资提供担保的议案》、《关于双钱集团（重庆）轮胎有限公司增资的议案》、《关于协议转让双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司32%股权的议案》、《关于收购华泰橡胶有限公司43%股权的议案》、《2010年度公司利润分配预案》、《关于2010年度会计师事务所审计费用及续聘2011年度会计师事务所的议案》、《关于将2009年度计提的辞退福利的使用范围扩大到双钱集团合并报表范围内所有企业的议案》、《关于实施“企业会计准则解释第4号”的议案》、《关于确认2010年内公司董监事和高级管理人员报酬总额及确定2011年公司董监事和高管人员报酬总额的议案》、《关于审议与米其林公司（Compagnie Financière Michelin）合作谅解备忘录的议案》、《关于召	《上海证券报》、《香港商报》	2011年4月19日

		集召开 2010 年度股东大会的议案》。		
公司第六届董事会第二十一次会议	2011 年 4 月 29 日	会议审议通过了《公司 2011 年第一季度报告》、《公司董事会秘书工作制度》、《关于向中国进出口银行上海市分行申请综合授信 8 亿元人民币的议案》。	《上海证券报》、《香港商报》	2011 年 4 月 30 日
公司第六届董事会第二十二次会议	2011 年 6 月 16 日	会议审议通过了《关于公司第七届董事会董事、独立董事候选人提名的议案》、《关于召集召开公司 2011 年第一次临时股东大会的议案》。	《上海证券报》、《香港商报》	2011 年 6 月 18 日
公司第七届董事会第一次会议	2011 年 7 月 13 日	会议审议通过了《关于推选公司第七届董事会董事长的议案》、《关于公司董事会专门委员会实施细则更名、修订的议案》、《关于调整公司董事会专门委员会成员的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司高管的议案》、《关于委任公司董事会证券事务代表的议案》。	《上海证券报》、《香港商报》	2011 年 7 月 14 日
公司第七届董事会第二次会议	2011 年 8 月 26 日	会议审议通过了《公司 2011 年半年度报告》。	《上海证券报》、《香港商报》	2011 年 8 月 30 日
公司第七届董事会第三次会议	2011 年 9 月 6 日	会议审议通过了《关于双钱集团有限公司控股子公司双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司对米其林财务公司和米其林（中国）投资有限公司实施定向增资的议案》、《关于双钱集团股份有限公司控股子公司上海制皂（集团）有限公司转让世纪联融控股有限公司 29.41% 股权的议案》、《关于召集召开公司 2011 年第二次临时股东大会的议案》。	《上海证券报》、《香港商报》	2011 年 9 月 7 日
公司第七届董事会第四次会议	2011 年 10 月 26 日	会议审议通过了《公司 2011 年三季度报告》。	《上海证券报》、《香港商报》	2011 年 10 月 28 日
公司第七届董事会第五次会议	2011 年 12 月 8 日	会议审议通过了《关于双钱集团股份有限公司更换董事的议案》、《关于聘任双钱集团股份有限公司副总经理的议案》、《关于调整董事会专门委员会成员的议案》、《关于审议公司“内幕信息知情人登记管理制度”的议案》、《关于召开公司 2011 年第三次临时股东大会的议案》。	《上海证券报》、《香港商报》	2011 年 12 月 10 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，认为经审计的公司财务报表能够如实地反映公司的经营成果和财务状况。由于公司聘请的立信会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务工作中，恪尽职守，较好地履行了职责，公司审计委员会建议董事会向股东大会提请续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司下一年度提供审计服务。

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 2011 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。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司信息披露事务管理制度》的有关规定，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步强化了内部信息知情人和外部信息使用人的登记管理，防止内幕交易行为。

6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对于建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。公司财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告相关信息真实、准确和完整，防止重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对达到上述目标提供合理保证。

7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司制定了《内部控制规范实施工作方案》，经第七届董事会第七次会议审议通过后，由公司经营层负责具体实施。（内容详见 2012 年 3 月 30 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>）

8、内幕信息知情人管理制度的执行情况

2011 年度公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，公司在日常工作中严格按照该制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，防止泄露信息，保证信息披露的公平。本报告期内，公司未发生内幕信息泄露的情况。

9、公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

10、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

（六）现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》规定：公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司股

东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。报告期内，董事会严格按照 2010 年度股东大会决议，如期完成了 2010 年度现金分红事宜。

根据公司 2011 年 5 月 12 日举行的 2010 年度股东大会决议，通过了 2010 年度公司利润分配方案，按 2010 年末的总股本 889,467,722 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.08 元现金红利（含税），合计分配 96,062,513.98 元（B 股股利折算成美元支付）。

(七) 利润分配或资本公积金转增预案。

2011 年度，公司拟向全体股东每 10 股派 0.58 元现金红利（含税），合计分配 51,589,127.88 元，B 股股利折算成美元支付，尚余 484,486,764.02 元列入未分配利润转至下一年度。

(九) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008					-147,010,077.57	
2009					170,765,608.68	
2010		1.08		96,062,513.98	290,591,993.18	33.06

九、 监事会报告

2011 年，经济纷繁复杂，轮胎行业尤为特别，天然胶价格剧烈震荡，轮胎销售市场持续低迷，行业竞争日趋激烈。公司经营班子在董事会的指导下，积极应对，主动出击，通过公司上下齐心协力、共同努力，基本完成了各项经营目标任务。监事会认真履行了职责，现汇报如下：

(一) 监事会会议召开情况

报告期内公司监事会召开会议八次。

1、六届十二次监事会

公司六届十二次监事会会议于 2011 年 4 月 15 日在上海市松江区泖港镇黄桥村陆庄 455 号会议室召开，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 2010 年度监事会工作报告》；
- (2) 审议通过了《公司 2010 年年度报告》全文及其摘要。

2、六届十三次监事会

公司六届十三次监事会会议于 2011 年 4 月 29 日以通讯方式召开，应表决监事 5 名，实表决监事 5 名，会议内容如下：

审议通过公司 2011 年第一季度报告及其摘要。

3、六届十四次监事会

公司六届十四次监事会会议于 2011 年 6 月 16 日在上海市徐家汇路 560 号上海华谊（集团）公司 21 楼会议室召开，应到监事 5 名，实到监事 5 名，会议内容如下：

审议通过了关于第七届监事会监事候选人提名的议案，经股东提名，推荐秦健先生、常毅先生、孙昌明先生为第七届监事会股东代表监事候选人。根据《公司法》和公司章程的有关规定，经双钱集团

股份有限公司职工代表团长会议讨论决定：推荐金晓敏、王荣华等两位同志出任公司第七届监事会职工监事。

4、七届一次监事会

公司七届一次监事会议于 2011 年 7 月 13 日在双钱集团股份有限公司本部会议室召开，应到监事 5 名，实到监事 5 名，会议内容如下：

选举秦健先生为公司第七届监事会主席；常毅先生为公司第七届监事会副主席；聘任王荣华先生为公司第七届监事会秘书。

5、七届二次监事会

公司七届二次监事会议于 2011 年 8 月 26 日在上海市宛平南路 65 号双钱集团股份有限公司会议中心召开，应到监事 5 名，实到监事 5 名，会议内容如下：

审议通过公司 2011 年半年度报告及其摘要。

6、七届三次监事会

公司七届三次监事会议于 2011 年 9 月 6 日在上海市宛平南路 65 号双钱集团股份有限公司会议中心召开，应到监事 5 名，实到监事 5 名，会议内容如下：

(1) 审阅《关于双钱集团股份有限公司控股子公司双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司对米其林财务公司和米其林（中国）投资有限公司实施定向增资的议案》；

(2) 审阅《关于召集召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》；

(3) 审阅《双钱集团股份有限公司关于上海制皂(集团)有限公司转让世纪联融控股有限公司 29.41% 股权的议案》。

7、七届四次监事会

公司七届四次监事会议于 2011 年 10 月 26 日以通讯方式召开，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 2010 年第三季度报告》及摘要。

8、七届五次监事会

公司七届五次监事会议于 2011 年 12 月 8 日在上海市宛平南路 65 号双钱集团股份有限公司会议中心召开，应到监事 5 名，实到监事 5 名，会议内容如下：

(1) 审阅《关于双钱集团股份有限公司董事陈耀辞去董事职务提名储征宇为双钱集团股份有限公司董事的议案》；

(2) 审阅《关于聘任双钱集团股份有限公司副总经理的议案》；

(3) 审阅《关于调整董事会专门委员会成员的议案》；

(4) 审阅《关于审议公司<内幕信息知情人登记管理制度>的议案》；

(5) 审阅《关于双钱集团股份有限公司召开 2011 年第三次临时股东大会的议案》。

监事会在本年度内还审阅了公司 2010 年度公司董事会工作报告、2010 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、关于对如皋公司新增流动资金融资提供担保的议案、关于对重庆公司新增流动资金融资提供担保的议案、关于重庆公司增资的议案、关于“协议转让双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司 32% 股权”的议案、关于“收购华泰橡胶有限公司 43% 股权”的议案、关于 2010 年度会计师事务所审计费用及续聘 2011 年度会计师事务所的议案、2010 年度公司利润分配预案；关于将 2009 年度计提的辞退福利的使用范围扩大到公司合并报表范围内所有企业的议案、关于实施《企业会计准则解释第 4 号》的议案、关于确认 2010 年内公司董监事和高管人员报酬总额及确定 2011 年公司董监事和高管人员报酬总额的议案、关于召集召开 2010 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法规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，面对严峻的经济形势，公司经营班子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“三基”工作为重点，夯实管理基础，提升内涵；坚持以供应链管理为导向，优化流程，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。公司通过找差距、明目标、订措施，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，至少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，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运作正常，报表经立信会计师事务所审核，较客观地反映了2011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在向关联方采购物资、销售产品及股权转让的关联交易中，价格公允，结算正常，未发现有损害公司利益和股东权益的情况。

(五) 监事会对公司股权转让、股权收购情况的独立意见

1、根据公司第六届董事会第二十次会议决议，以2011年2月28日为评估基准日，经上海财瑞资产评估有限公司出具的沪财瑞评报（2011）2-032号，经评估，安徽公司股东全部权益价值为人民币999,223,396.38元，以人民币319,751,486.85元的价格向上海华谊（集团）公司通过产权交易所协议转让安徽公司32%的股权，差额人民币248,513.15元计入资本公积。

2、根据公司第六届董事会第二十次会议决议，2011年7月公司收购泰国华泰橡胶有限公司所持有的华泰公司43%的股权，收购价格为每股10泰铢，折合人民币为9,314,640.00元。

3、根据公司第七届董事会第三次会议决议，以2011年6月30日为基准日的评估报告，上海财瑞资产评估有限公司出具的沪财瑞评报（2011）2-049号，经评估，安徽回力公司全部股东权益价值人民币996,725,771元。本次增资，经各方同意，米财公司和米投公司实际缴纳的认缴金额为人民币666,666,667元。增资后，安徽回力公司注册资本由原来的人民币1,000,000,000元变更为注册资本人民币1,666,666,667元。

其中：双钱公司认缴合资公司注册资本为人民币680,000,000元，占合资公司注册资本的40.8%；华谊集团认缴合资公司注册资本为人民币320,000,000元，占合资公司注册资本的19.2%；米财公司认缴合资公司注册资本为人民币500,000,000元，占合资公司注册资本的30%；米投公司认缴合资公司注册资本为人民币166,666,667元，占合资公司注册资本的10%。

监事会对以上股权转让、股权收购的事项进行了关注，监事会认为本报告期内公司在资产的评估、收购等环节中，价格公允，未发现有损害公司利益和股东权益的情况。

2011年通过公司全体员工的共同努力，在技术创新、管理创新、组织创新、观念创新等方面取得了一定的成绩，实现了几代双钱人多年来祈盼的销售收入跨越百亿的梦想，但我们还必须居安思危，我们的外部经济环境还依然存在着不确定性。新的一年是公司实现“十二五”规划承上启下的关键时期，我们将在公司董事会的正确决策下，坚持持续提升，做优做强双钱；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，为持续提升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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况。

(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
601328	交通银行	930,212.75	<5%	2,833,600.00	-317,400.00	可供出售金融资产
600827	友谊股份	1,497,020.21	<5%	2,161,766.73	-1,205,799.27	可供出售金融资产
600649	城投控股	66,780.00	<5%	166,003.42	-47,199.68	可供出售金融资产
600322	天房发展	267,200.00	<5%	536,070.00	-220,440.00	可供出售金融资产
600618	氯碱化工	390,852.00	<5%	577,992.80	27,781.60	可供出售金融资产
600614	鼎立股份	15,188.80	<5%	53,962.46	7,323.84	可供出售金融资产
600754	锦江股份	9,000,000.00	<5%	147,861,171.81	-50,568,349.92	可供出售金融资产
600643	爱建股份	700,000.00	<5%	2,374,496.00	-1,157,566.80	可供出售金融资产
600688	S 上石化	750,000.00	<5%	820,500.00	70,500.00	长期股权投资
合计		13,617,253.76		157,385,563.22	-53,411,150.23	

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	

(四) 资产交易事项

1、公司原持有泰国华泰橡胶有限公司 40% 股权，2011 年该公司另一股东泰国泰华树胶有限公司将对外转让其所持有的华泰公司 43% 的股权，考虑到双方的长期合作关系，优先对公司出让，同时华泰公司作为公司重要的天然橡胶采购平台，公司也期望可以对华泰公司进行控股管理。因此，经公司第六届董事会第二十次会议决议通过收购泰国泰华树胶有限公司所持有的华泰公司 43% 的股权，从而公司对泰国华泰橡胶有限公司持股比例增持到 83% 股权后于本年纳入合并范围。

本公司以 2011 年 7 月 31 日为购买日，支付现金人民币 9,314,640.00 元，结合原权益法核算长期投资余额后合并成本在购买日的总额为人民币 16,144,426.04 元，与泰国华泰橡胶有限公司在该时点可辨认净资产价值差额为 6,829,786.04 元，于本年全部计入投资损失。

购买日的确定依据：合并事项已获得外管局的批准并于 2011 年 7 月 23 日支付了股权收购款，取得

公司实际控制权。

2、本公司于 2011 年 4 月通过六届二十次董事会决议，以 2011 年 2 月 28 日为评估基准日，经上海财瑞资产评估有限公司对双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司在该时点的可辨认净资产进行作价评估为 999,223,396.38 元（评估报告文号：沪财瑞评报（2011）2-032 号）的基础上，将持有的双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司 32% 股权以 319,751,486.85 元价格转让给控股股东上海华谊（集团）有限公司，该转让价与账面长期投资账面价值差额 248,513.15 元冲减资本公积。

(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
上海焦化有限公司	888.91	
上海制皂(集团)如皋有限公司	6,647.20	2,191.10
华谊集团（香港）有限公司	1,130.28	2,220.64
上海华谊集团建设有限公司	3,359.66	
泰国华泰橡胶有限公司	14,735.32	
双钱集团约旦销售公司		Usd957.34
美元小计		957.34
人民币小计	26,761.37	4,411.74
合计	26,761.37	10,199.60

其他关联方交易事项：

为关联方提供担保情况：详见下述担保情况。

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	-947.85	3,466.87	86.09	87.17
华谊集团（香港）有限公司	1,203.80	1,203.80	0	0
上海气门嘴厂	0	447.00	0	0
上海华谊集团建设有限公司	3,271.46	3,359.66	-286.66	325.06
上海京华化工厂	0	0	-71.47	319.80
海口孚华轮胎销售有限公司	0	0	0	324.14
上海华谊(集团)公司	0	0	-86,600.64	14,977.78
上海华谊集团企业发展有限公司	0	0	0	0
合计	3,527.42	8,477.33	-86,872.68	16,033.95

(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

本年度公司无重大托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无重大承包事项。

(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	2010.04.15	3,100,200.00	连带责任	2011/8/22-2012/7/2	否	是
上海制皂(集团) 如皋有限公司	2010.05.05	6,000,000.00	连带责任	2011/5/6-2012/5/5	否	是
上海制皂(集团) 如皋有限公司	2010.08.20	4,650,300.00	连带责任	2011/9/14-2012/9/13	否	是
上海制皂(集团) 如皋有限公司		4,133,600.00	连带责任	2011/9/15-2012/9/14	否	是
报告期内担保发生额合计						-1,033,400.00
报告期末担保余额合计						17,884,100.00
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						-180,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计						427,000,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额						444,884,100.00
担保总额占公司净资产的比例						19.58
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						
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						444,884,100.00
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						444,884,100.00

截至2011年12月31日，按上市公司对外担保披露口径应承担的担保责任，公司对外担保余额（不包括对控股子公司的担保）为17,884,100.00元；公司对控股子公司的担保余额为427,000,000.00元，担保总额444,884,100.00元，占公司期末净资产比例为19.58%。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444,884,100.00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

本年度或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(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（特殊普通合伙）
会计师事务所审计年限	11 年
会计师事务所审计报酬	170 万元(含税)

(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
双钱股份 2010 年年度业绩预增公告	《上海证券报》B20 版、 《香港商报》A17 版	2011 年 1 月 19 日	www.sse.com.cn
双钱股份第六届董事会第十九次会议决议公告	《上海证券报》46 版、 《香港商报》A6 版	2011 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
双钱股份监事会人员变动公告	《上海证券报》23 版、 《香港商报》A25 版	2011 年 3 月 5 日	www.sse.com.cn
双钱股份 2010 年度报告	《上海证券报》B68、 B69 版、《香港商报》 A16-20 版	2011 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
双钱股份第六届董事会第二十次会议决议公告	《上海证券报》B68、 B69 版、《香港商报》 A16-20 版	2011 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
双钱股份第六届监事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》B68、 B69 版、《香港商报》 A16-20 版	2011 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
双钱股份关于召开 2010 年度股东大会的通知	《上海证券报》B68、 B69 版、《香港商报》 A16-20 版	2011 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
双钱股份关联方资金往来审核报告	《上海证券报》B68、 B69 版、《香港商报》 A16-20 版	2011 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
双钱股份日常关联交易公告	《上海证券报》B68、	2011 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn

	B69 版、《香港商报》 A16-20 版		
双钱股份独立董事对相关事项发表独立意见的公告	《上海证券报》B68、 B69 版、《香港商报》 A16-20 版	2011 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
双钱股份 2011 年第一季度报告	《上海证券报》90 版、 《香港商报》A18 版	2011 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
双钱股份第六届董事会第二十一次会议决议公告	《上海证券报》90 版、 《香港商报》A18 版	2011 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
双钱股份 2010 年度股东大会决议公告	《上海证券报》B29 版、 《香港商报》A6 版	2011 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn
双钱股份 2010 年度利润分配实施公告	《上海证券报》B40 版、 《香港商报》A19 版	2011 年 6 月 1 日	www.sse.com.cn
双钱股份第六届董事会第二十二次会议决议公告	《上海证券报》7 版、《香港商报》A8 版	2011 年 6 月 18 日	www.sse.com.cn
双钱股份第六届监事会第十四次会议决议公告	《上海证券报》7 版、《香港商报》A8 版	2011 年 6 月 18 日	www.sse.com.cn
双钱股份关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》7 版、《香港商报》A8 版	2011 年 6 月 18 日	www.sse.com.cn
双钱股份 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B23 版、 《香港商报》A16 版	2011 年 7 月 14 日	www.sse.com.cn
双钱股份第七届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》B23 版、 《香港商报》A16 版	2011 年 7 月 14 日	www.sse.com.cn
双钱股份第七届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》B23 版、 《香港商报》A16 版	2011 年 7 月 14 日	www.sse.com.cn
双钱股份 2011 年半年报	《上海证券报》B47 版、 《香港商报》A24-25 版	2011 年 8 月 30 日	www.sse.com.cn
双钱股份第七届董事会第三次会议决议公告	《上海证券报》B24 版、 《香港商报》A23 版	2011 年 9 月 7 日	www.sse.com.cn
双钱集团关于双钱集团股份有限公司控股子公司双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司对米其林财务公司和米其林（中国）投资有限公司实施定向增资的公告	《上海证券报》B24 版、 《香港商报》A23 版	2011 年 9 月 7 日	www.sse.com.cn
双钱股份关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》B24 版、 《香港商报》A23 版	2011 年 9 月 7 日	www.sse.com.cn
双钱股份 2011 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B14 版、 《香港商报》A29 版	2011 年 9 月 23 日	www.sse.com.cn
双钱股份 2011 年第三季度报告	《上海证券报》B26 版、 《香港商报》A24 版	2011 年 10 月 28 日	www.sse.com.cn
双钱股份第七届董事会第五次会议决议公告	《上海证券报》31 版、 《香港商报》A19 版	2011 年 12 月 10 日	www.sse.com.cn

双钱股份关于召开 2011 年第三次临时股东大会的通知	《上海证券报》31 版、 《香港商报》A19 版	2011 年 12 月 10 日	www.sse.com.cn
双钱股份董事辞职公告	《上海证券报》31 版、 《香港商报》A19 版	2011 年 12 月 10 日	www.sse.com.cn
双钱股份 2011 年第三次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B38 版、 《香港商报》A6 版	2011 年 12 月 29 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
2012 年 3 月 28 日

审计报告

信会师报字[2012]第 111171 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 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 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

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王士玮

中国注册会计师：徐立群

中国·上海

二〇一二年三月二十八日

双钱集团股份有限公司
 资产负债表
 2011年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十三	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		314,481,913.81	258,525,672.07
交易性金融资产			
应收票据		662,260,850.43	840,185,203.78
应收账款	(一)	531,209,066.80	278,981,040.89
预付款项		187,032,009.30	155,535,377.02
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	1,760,668,821.01	1,117,723,046.21
存货		1,051,158,919.91	956,377,167.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,506,811,581.26	3,607,327,507.35
非流动资产:			
可供出售金融资产		155,573,993.40	208,801,894.75
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	1,632,662,736.56	1,149,517,395.37
投资性房地产		55,345,563.38	57,557,617.93
固定资产		939,109,641.39	995,701,770.94
在建工程		130,818,709.73	173,415,106.60
工程物资		364,453.02	388,267.12
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		205,399,837.38	209,939,156.70
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		3,119,274,934.86	2,795,321,209.41
资产总计		7,626,086,516.12	6,402,648,716.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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）
2011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）	附注十三	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		2,868,743,362.06	1,437,367,983.22
交易性金融负债			
应付票据		211,812,204.20	276,542,004.82
应付账款		668,794,703.22	602,338,095.80
预收款项		5,294,189.87	4,720,960.90
应付职工薪酬		39,655,252.63	61,850,523.14
应交税费		-647,435.79	-440,879.66
应付利息		1,848,517.23	1,940,328.55
应付股利		1,848,912.14	1,442,864.97
其他应付款		906,263,526.07	1,380,565,726.61
一年内到期的非流动负债		1,788,830.71	1,788,830.71
其他流动负债			
流动负债合计		4,705,402,062.34	3,768,116,439.06
非流动负债：			
长期借款		188,000,000.00	
应付债券			
长期应付款		5,399,447.05	4,907,835.66
专项应付款		1,217,544.64	72,830,097.35
预计负债			
递延所得税负债		35,791,441.91	49,098,417.23
其他非流动负债		89,225,467.62	20,000,000.00
非流动负债合计		319,633,901.22	146,836,350.24
负债合计		5,025,035,963.56	3,914,952,789.30
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		635,822,064.86	676,624,768.32
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		137,078,341.37	112,056,357.12
一般风险准备			
未分配利润		938,682,424.33	809,547,080.02
所有者权益（或股东权益）合计		2,601,050,552.56	2,487,695,927.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,626,086,516.12	6,402,648,716.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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
2011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)	481,979,144.97	437,359,018.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	342,511,345.94	745,178,220.48
应收账款	(四)	654,514,053.35	485,912,932.82
预付款项	(六)	692,773,382.02	261,194,263.45
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	(三)	114,500.00	
其他应收款	(五)	44,053,184.64	54,552,802.73
买入返售金融资产			
存货	(七)	1,922,860,699.06	1,440,761,692.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,138,806,309.98	3,424,958,930.97
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(八)	156,565,063.22	210,046,713.45
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	70,724,339.53	90,506,605.79
投资性房地产	(十)	171,008,000.56	174,572,704.99
固定资产	(十一)	3,616,316,192.91	3,840,614,874.26
在建工程	(十二)	308,714,148.55	270,957,496.60
工程物资	(十三)	364,453.02	388,267.12
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十四)	453,179,795.62	427,783,031.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十五)	7,365,088.13	7,246,556.64
递延所得税资产			
其他非流动资产	(十八)	1,997,190.99	6,310,705.36
非流动资产合计		4,786,234,272.53	5,028,426,955.38
资产总计		8,925,040,582.51	8,453,385,886.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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）
2011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	（十九）	3,480,961,247.04	2,294,296,823.22
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）	93,815,287.43	27,329,874.50
应付账款	（二十一）	1,006,737,615.40	1,059,993,213.19
预收款项	（二十二）	101,606,549.82	84,276,915.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十三）	50,477,753.13	84,466,955.72
应交税费	（二十四）	-20,238,212.81	-12,350,810.77
应付利息	（二十五）	4,646,650.35	4,173,469.80
应付股利	（二十六）	1,848,912.14	2,019,053.12
其他应付款	（二十七）	447,193,350.00	1,255,765,873.46
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	（二十八）	176,393,567.00	257,443,914.25
其他流动负债			
流动负债合计		5,343,442,719.50	5,057,415,282.14
非流动负债：			
长期借款	（二十九）	316,275,741.55	397,224,027.75
应付债券			
长期应付款	（三十）	13,405,563.48	12,913,952.09
专项应付款	（三十一）	54,596,709.82	152,287,555.49
预计负债			
递延所得税负债	（十六）	35,924,452.37	49,294,864.91
其他非流动负债	（三十二）	228,079,993.58	138,602,159.33
非流动负债合计		648,282,460.80	750,322,559.57
负债合计		5,991,725,180.30	5,807,737,841.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十三）	889,467,722.00	889,467,722.00
资本公积	（三十四）	712,835,539.51	748,558,953.15
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十五）	137,078,341.37	112,056,357.12
一般风险准备			
未分配利润	（三十六）	536,075,891.90	480,477,356.79
外币报表折算差额		-3,841,486.61	
归属于母公司所有者权益合计		2,271,616,008.17	2,230,560,389.06
少数股东权益		661,699,394.04	415,087,655.58
所有者权益（或股东权益）合计		2,933,315,402.21	2,645,648,044.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,925,040,582.51	8,453,385,886.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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
 2011 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	9,486,130,111.65	8,101,928,434.01
减：营业成本	(四)	8,995,784,917.31	7,770,800,625.18
营业税金及附加		16,338,607.36	5,161,664.16
销售费用		81,473,809.80	86,614,263.39
管理费用		125,928,467.79	131,810,352.58
财务费用		30,658,035.14	55,000,630.62
资产减值损失		-2,636,713.16	6,153,693.42
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）	(五)	6,492,152.47	161,720,544.22
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）		245,075,139.88	208,107,748.88
加：营业外收入		11,266,104.46	4,815,219.26
减：营业外支出		1,382,436.47	3,898,466.17
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		254,958,807.87	209,024,501.97
减：所得税费用		4,738,965.33	1,654,753.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		250,219,842.54	207,369,748.00
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.28	0.23
（二）稀释每股收益		0.28	0.23
六、其他综合收益		-40,554,190.31	-4,611,736.14
七、综合收益总额		209,665,652.23	202,758,011.86

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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
2011 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	(三十七)	10,926,632,344.89	9,094,625,423.79
其中：营业收入	(三十七)	10,926,632,344.89	9,094,625,423.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,849,663,814.95	9,078,523,003.53
其中：营业成本		9,611,604,817.47	8,094,411,342.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十八)	44,297,797.82	21,200,283.95
销售费用		518,623,164.05	362,404,382.70
管理费用		394,256,038.74	391,526,153.22
财务费用	(三十九)	244,350,899.46	209,342,882.58
资产减值损失	(四十一)	36,531,097.41	-362,041.87
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)	-1,589,022.32	181,266,746.66
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）		75,379,507.62	197,369,166.92
加：营业外收入	(四十二)	44,520,832.65	30,664,829.43
减：营业外支出	(四十三)	2,705,739.14	4,059,791.31
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		117,194,601.13	223,974,205.04
减：所得税费用	(四十四)	16,777,333.01	7,817,850.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		100,417,268.12	216,156,354.71
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		176,683,033.34	290,591,993.18
少数股东损益		-76,265,765.22	-74,435,638.47
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十五)	0.20	0.33
（二）稀释每股收益	(四十五)	0.20	0.33
七、其他综合收益	(四十六)	-44,585,988.58	-4,944,530.52
八、综合收益总额		55,831,279.54	211,211,824.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		132,097,044.76	285,647,462.66
归属于少数股东的综合收益总额		-76,265,765.22	-74,435,638.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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
2011 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	10,986,488,324.58	8,548,898,167.99
收到的税费返还		30,814,877.91
收到其他与经营活动有关的现金	1,289,120,157.79	1,100,832,804.71
经营活动现金流入小计	12,275,608,482.37	9,680,545,850.61
购买商品、接受劳务支付的现金	10,065,207,455.39	8,554,713,315.95
支付给职工以及为职工支付的现金	333,898,143.82	291,443,005.04
支付的各项税费	115,638,654.53	104,547,767.84
支付其他与经营活动有关的现金	1,647,446,284.45	604,682,727.36
经营活动现金流出小计	12,162,190,538.19	9,555,386,816.19
经营活动产生的现金流量净额	113,417,944.18	125,159,034.42
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	324,687,053.85	
取得投资收益所收到的现金	9,799,521.08	8,022,546.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,536,091.87	134,809,469.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		186,082,872.99
收到其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00
投资活动现金流入小计	338,022,666.80	348,914,888.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	130,763,710.38	69,320,272.54
投资支付的现金	810,014,057.12	200,558,000.00
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	940,777,767.50	269,878,272.54
投资活动产生的现金流量净额	-602,755,100.70	79,036,615.71
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	6,391,477,178.86	3,346,472,655.91
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,391,477,178.86	3,346,472,655.91
偿还债务支付的现金	5,652,842,423.33	3,638,619,060.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	283,398,745.90	107,435,601.85
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	5,936,241,169.23	3,746,054,662.22
筹资活动产生的现金流量净额	455,236,009.63	-399,582,006.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,775,302.14	7,214,172.52
五、现金及现金等价物净增加额	-40,876,449.03	-188,172,183.66
加: 期初现金及现金等价物余额	258,525,672.07	446,697,855.73
六、期末现金及现金等价物余额	217,649,223.04	258,525,672.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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
2011 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		14,006,579,439.37	9,350,914,499.60
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		36,534,617.86	56,958,360.05
收到其他与经营活动有关的现金	(四十七)	156,757,045.86	945,666,184.90
经营活动现金流入小计		14,199,871,103.09	10,353,539,044.55
购买商品、接受劳务支付的现金		11,605,475,338.92	8,605,927,218.61
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		729,718,388.78	625,904,586.30
支付的各项税费		309,856,274.09	271,841,951.28
支付其他与经营活动有关的现金	(四十七)	608,909,164.12	591,827,558.31
经营活动现金流出小计		13,253,959,165.91	10,095,501,314.50
经营活动产生的现金流量净额		945,911,937.18	258,037,730.05
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		324,687,053.85	
取得投资收益所收到的现金		11,524,567.38	9,928,946.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,555,180.79	161,176,654.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			183,672,743.36
收到其他与投资活动有关的现金			20,000,000.00
投资活动现金流入小计		347,766,802.02	374,778,344.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,051,742,553.43	227,882,085.25
投资支付的现金		10,014,057.12	7,242,480.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,061,756,610.55	235,124,565.25
投资活动产生的现金流量净额		-713,989,808.53	139,653,778.93
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,227,715,944.23	4,842,401,495.91
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,227,715,944.23	4,842,401,495.91
偿还债务支付的现金		7,035,842,423.33	5,346,354,152.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		448,936,329.05	256,178,189.49
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	(四十七)	14,347,439.35	
筹资活动现金流出小计		7,499,126,191.73	5,602,532,341.86
筹资活动产生的现金流量净额		-271,410,247.50	-760,130,845.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,950,393.03	5,923,363.25
五、现金及现金等价物净增加额		-46,438,511.88	-356,515,973.72
加：期初现金及现金等价物余额		417,237,526.73	773,753,500.45
六、期末现金及现金等价物余额		370,799,014.85	417,237,526.73

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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
2011 年度

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	676,624,768.32			112,056,357.12		809,547,080.02	2,487,695,927.46
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	676,624,768.32			112,056,357.12		809,547,080.02	2,487,695,927.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-40,802,703.46			25,021,984.25		129,135,344.31	113,354,625.10
（一）净利润							250,219,842.54	250,219,842.54
（二）其他综合收益		-40,554,190.31						-40,554,190.31
上述（一）和（二）小计		-40,554,190.31					250,219,842.54	209,665,652.23
（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					25,021,984.25		-121,084,498.23	-96,062,513.98
1. 提取盈余公积					25,021,984.25		-25,021,984.25	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-96,062,513.98	-96,062,513.98
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他		-248,513.15						-248,513.15
四、本期期末余额	889,467,722.00	635,822,064.86			137,078,341.37		938,682,424.33	2,601,050,552.56

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分。）

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）
2011 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	681,236,504.46			91,319,382.32		622,914,306.82	2,284,937,915.60
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	681,236,504.46			91,319,382.32		622,914,306.82	2,284,937,915.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-4,611,736.14			20,736,974.80		186,632,773.20	202,758,011.86
（一）净利润							207,369,748.00	207,369,748.00
（二）其他综合收益		-4,611,736.14						-4,611,736.14
上述（一）和（二）小计		-4,611,736.14					207,369,748.00	202,758,011.86
（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					20,736,974.80		-20,736,974.80	
1. 提取盈余公积					20,736,974.80		-20,736,974.80	
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	889,467,722.00	676,624,768.32			112,056,357.12		809,547,080.02	2,487,695,927.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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
2011 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							外币报表折算差额	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			
一、上年年末余额	889,467,722.00	748,558,953.15			112,056,357.12		480,477,356.79		415,087,655.58	2,645,648,044.64
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	748,558,953.15			112,056,357.12		480,477,356.79		415,087,655.58	2,645,648,044.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-35,723,413.64			25,021,984.25		55,598,535.11	-3,841,486.61	246,611,738.46	287,667,357.57
(一) 净利润							176,683,033.34		-76,265,765.22	100,417,268.12
(二) 其他综合收益		-40,744,501.97						-3,841,486.61		-44,585,988.58
上述(一)和(二)小计		-40,744,501.97					176,683,033.34	-3,841,486.61	-76,265,765.22	55,831,279.54
(三) 所有者投入和减少资本									320,000,000.00	320,000,000.00
1. 所有者投入资本									320,000,000.00	320,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					25,021,984.25		-121,084,498.23			-96,062,513.98
1. 提取盈余公积					25,021,984.25		-25,021,984.25			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-96,062,513.98			-96,062,513.98
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他		5,021,088.33							2,877,503.68	7,898,592.01
四、本期期末余额	889,467,722.00	712,835,539.51			137,078,341.37		536,075,891.90	-3,841,486.61	661,699,394.04	2,933,315,402.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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）

2011 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	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更		160,245.46					23,179,842.96		-23,340,088.42	
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	889,467,722.00	763,538,960.59			91,319,382.32		20,037,318.47		485,736,811.74	2,250,100,195.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-14,980,007.44			20,736,974.80		460,440,038.32		-70,649,156.16	395,547,849.52
（一）净利润							290,591,993.18		-74,435,638.47	216,156,354.71
（二）其他综合收益		-4,944,530.52								-4,944,530.52
上述（一）和（二）小计		-4,944,530.52					290,591,993.18		-74,435,638.47	211,211,824.19
（三）所有者投入和减少资本		-10,035,476.92								-10,035,476.92
1. 所有者投入资本									-95,965,721.75	-95,965,721.75
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-10,035,476.92							95,965,721.75	85,930,244.83
（四）利润分配					20,736,974.80		-20,736,974.80			
1. 提取盈余公积					20,736,974.80		-20,736,974.80			
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										
（七）其他							190,585,019.94		3,786,482.31	194,371,502.25
四、本期期末余额	889,467,722.00	748,558,953.15			112,056,357.12		480,477,356.79		415,087,655.58	2,645,648,044.64

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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 二〇一一年度财务报表附注

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 2011 年 12 月 31 日，股本总数为 889,467,722 股，均为无限售条件股份。

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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

（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。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,在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,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。

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,确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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,经复核后,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。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣

暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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，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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，

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

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 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将外币金额折合成人民币记账。

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；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。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

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

(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

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:

单项金额重大的判断依据或金额标准: 应收款项余额在 1,000 万元以上的 (含 1,000 万元)

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法: 期末对于单项金额重大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。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项 (应收账款和其他应收款) 组合
其他组合	合并报表范围内的往来款
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	方法说明
内部往来应收账款	同“账龄分析法”
内部往来其他应收款	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。

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：期末对于虽不重大但存在明显减值迹象单项金额重大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。

坏账准备的计提方法：同“十、2”

(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、 投资成本的确定

(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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(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的差额，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，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

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。

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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一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执行。

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。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。

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。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。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。

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。

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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十九) 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。

(二十) 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。

(二十一) 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

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。

(二十二) 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。

(二十三) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

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、 本公司及下属上海牡丹油墨有限公司、双钱集团（如皋）轮胎有限公司及上海轮胎橡胶（集团）股份公司轮胎研究所被评定为高新技术企业，所得税率税率为 15%，2011 年所得税实际税负为 15%；
- 2、 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。

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	期末实际出资额	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)股份有限公司轮胎研究所(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	22,896.34	3,297.29	
双钱集团上海供销有限公司(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	18,660.28	100	100	是			
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			

双钱集团股份有限公司
2011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	期末实际出资额	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
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	400.29	125.30	
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	-533.59		
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			
双钱集团(安徽)回力轮胎有限公司 (注1)	控股子公司	安徽	生产型	100,000.00	生产销售轮胎、橡胶、橡胶制品	68,000.00		68	68	是	31,410.00	590.00	
上海轮胎橡胶(集团)金桥轮胎厂 (注3)	全资子公司的全资子公司	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			
上海轮胎橡胶(集团)房地产开发经营公司(注3)	全资子公司的全资子公司	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	100	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	60	是	-697.39	0.01	

双钱集团股份有限公司
2011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	期末实际出资额	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 (%)	是否符合并报表	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
上海碳酸钙厂 (注3)	全资子公司的全资子公司	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)	全资子公司的全资子公司	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)	全资子公司的控股子公司	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	-406.68		
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			100.00	100.00	是			

双钱集团股份有限公司
2011 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	期末实际出资额	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 (%)	是否符合报表	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, 鞋料及皮革化学品。粘剂, 表面活性剂, 香精, 工业品粘剂和胶, 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。涂纶着色浆、颜料、树脂			100.00	100.00	是			
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			
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			

双钱集团股份有限公司
2011 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	期末实际出资额	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 (%)	是否符合并报表	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
上海制皂有限公司 (注 3)	控股子公司的子公司	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）			100	100	是			
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			
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			

双钱集团股份有限公司
2011 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	期末实际出资额	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 (%)	是否符合报表	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
中国北美轮胎联合销售公司 (注 1)	控股子公司	美国	批发	USD210.00	从事法律所允许的经营活动			52.4	52.4	是	1,453.72		
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	5,323.03	3,299.18	
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	6,066.88	1,678.47	
上海双钱宾馆有限公司 (注 3)	全资子公司的全资子公司	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	期末实际出资额	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	国内贸易（除专项规定）	15,473.10		60	60	是		12,649.64	7,018.99
泰国华泰橡胶公司(注)	控股子公司	泰国	贸易	USD360	生产和销售 TTR20 标准胶合混炼胶	1,681.51		83	83	是	257.33	12.16	

注：本年新增合并报表范围内的子公司

(二) 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

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、总经理及财务负责人，本公司取得对其实质控制权，故纳入合并报表范围。

(三) 合并范围发生变更的说明

1、 与上期相比本期新增合并单位 1 家，原因为：

公司原持有泰国华泰橡胶有限公司 40% 股权，2011 年该公司另一股东泰国泰华树胶有限公司将对外转让其所持有的华泰公司 43% 的股权，考虑到双方的长期合作关系，优先对公司出让，同时华泰公司作为公司重要的天然橡胶采购平台，公司也期望可以对华泰公司进行控股管理。因此，经公司第六届董事会第二十次会议决议通过收购泰国泰华树胶有限公司所持有的华泰公司 43% 的股权，从而公司对泰国华泰橡胶有限公司持股比例增持到 83% 股权后于本年纳入合并范围。

2、 本期无减少合并单位

(四) 本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
泰国华泰橡胶有限公司	15,137,328.14	-1,639,065.23

(五) 本期未发生同一控制下企业合并

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

本公司以 2011 年 7 月 31 日为购买日，支付现金人民币 9,314,640.00 元，结合原权益法核算长期投资余额后合并成本在购买日的总额为人民币 16,144,426.04 元，与泰国华泰橡胶有限公司在该时点可辨认净资产价值差额为 1,972,620.00 元，于本年全部计入投资损失。合并事项已获得外管局的批准并于 2011 年 7 月 23 日支付了股权收购款，取得公司实际控制权。

被购买方	自购买日至本期期末的收入	自购买日至本期期末的净利润	自购买日至本期期末的经营 活动净现金流
泰国华泰橡胶有限公司	315,569,146.76	-715,022.94	-12,141,791.14

(七) 本期无出售丧失控制权股权而减少子公司

(八) 本期无反向购买发生

(九) 本期无吸收合并发生

(十) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外子公司各主要财务报表项目按中国人民银行公布的基准汇率进行折算，产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示

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			416,855.66			356,572.65
银行存款			380,098,484.68			410,620,642.58
人民币			279,595,644.34			330,900,642.69
美元	14,981,751.62	6.3009	94,398,518.78	10,566,826.38	6.6227	69,980,921.07
欧元	6,229.77	8.1625	50,850.50	24,487.88	8.8065	215,652.52
港币	740,854.22	0.8107	600,610.52	2,361,416.90	0.85093	2,009,400.48
英镑	513,609.13	9.7116	4,987,966.43	735,357.09	10.2182	7,514,025.82
泰铢	2,334,977.95	0.1991	464,894.11			
小计			380,098,484.68			410,620,642.58
其他货币资金			101,463,804.63			26,381,803.28
合计			481,979,144.97			437,359,018.51

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	96,832,690.77	19,500,000.00
其他保证金	4,347,439.35	614,954.00
司法冻结		6,537.78
定期存单质押	10,000,000.00	
合计	111,180,130.12	20,121,491.78

- 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司子公司（双钱集团（重庆）轮胎有限公司）以人民币 10,000,000.00 元半年定期存款质押，取得重庆银行股份有限公司双桥分行 9,000,000.00 元短期借款（期限为：2011 年 12 月 27 日至 2012 年 6 月 26 日）及向该银行续贷 1 亿元信用借款的条件，详见附注八；
- 本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款为人民币 96,832,690.77 元。
- 期末借款保证金为 4,347,439.35 元。

(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	308,011,345.94	745,178,220.48
商业承兑汇票	34,500,000.00	
合计	342,511,345.94	745,178,220.48

2、 已质押的应收票据中金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
郑州宇通客车股份有限公司	2011-7-28	2012-1-28	18,253,337.29	已质押给交通银行
陕西富进轮胎橡胶（集团）有限公司	2011-7-18	2012-1-18	7,000,000.00	已质押给交通银行
广东粤港轮胎连锁有限公司	2011-7-22	2012-1-22	5,500,000.00	已质押给交通银行
厦门市轮轩轮胎销售有限公司	2011-7-28	2012-1-28	5,120,000.00	已质押给交通银行
杭州尚轮轮胎有限公司	2011-7-18	2012-1-18	5,000,000.00	已质押给交通银行
合计			40,873,337.29	

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司将应收票据 132,386,432.56 元质押给银行取得 107,115,300.00 元短期借款，详见附注八。

3、 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；

4、 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额
郑州宇通客车股份有限公司	2011-10-26	2012-4-26	13,974,129.48
厦门金龙联合汽车工业有限公司	2011-11-29	2012-5-29	13,000,000.00
厦门金龙联合汽车工业有限公司	2011-8-30	2012-2-29	10,690,000.00
安徽金信轮胎贸易有限公司	2011-9-7	2012-3-7	10,000,000.00
河南中化泰尔商贸有限公司	2011-9-15	2012-3-15	10,000,000.00
郑州宇通客车股份有限公司	2011-7-8	2012-1-8	10,000,000.00
河南中化泰尔商贸有限公司	2011-10-10	2012-4-10	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2011-10-8	2012-3-26	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2011-11-9	2012-2-9	10,000,000.00
合计			97,664,129.48

5、 期末已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司用于贴现的商业承兑票据为人民币 34,500,000.00 元。

6、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

(三) 应收股利

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回的 原因	相关款项是否发生 减值是（否）
账龄一年以内的应收股利		114,500.00		114,500.00	未支付	否
其中：上海华明高技术（集 团）有限公司		114,500.00		114,500.00	未支付	否

(四) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	679,225,571.90	79.29	33,961,278.60	5.00	482,546,957.98	72.77	24,127,347.89	5.00
1-2 年（含 2 年）	11,415,099.42	1.33	3,424,529.83	30.00	2,984,807.26	0.45	895,442.19	30.00
2-3 年（含 3 年）	2,518,380.92	0.29	1,259,190.46	50.00	61,272,900.53	9.24	35,868,942.87	58.54
3 年以上	163,494,443.44	19.09	163,494,443.44	100.00	116,314,398.48	17.54	116,314,398.48	100.00
合计	856,653,495.68	100.00	202,139,442.33		663,119,064.25	100.00	177,206,131.43	

2、 应收账款按种类披露

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应 收账款	856,653,495.68	100.00	202,139,442.33	23.60	652,654,079.06	98.42	166,741,146.24	25.55
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款					10,464,985.19	1.58	10,464,985.19	100.00
合计	856,653,495.68	100.00	202,139,442.33		663,119,064.25	100.00	177,206,131.43	

应收账款种类的说明：

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 年以内	679,225,571.90	79.29	33,961,278.60	482,546,957.98	73.94	24,127,347.88
1—2 年	11,415,099.42	1.33	3,424,529.83	2,984,807.26	0.46	895,442.19
2—3 年	2,518,380.92	0.29	1,259,190.46	50,807,915.34	7.78	25,403,957.68
3 年以上	163,494,443.44	19.09	163,494,443.44	116,314,398.48	17.82	116,314,398.49
合计	856,653,495.68	100.00	202,139,442.33	652,654,079.06	100.00	166,741,146.24

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

3、 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
江苏清江拖拉机有限公司	货款	447,534.00	预计无法收回	否
湖州永通轮胎公司	货款	37,190.05	预计无法收回	否
深圳奥瑞特轮胎有限公司	货款	159,085.98	预计无法收回	否
四川兴利轮胎有限公司	押金	13,200.00	预计无法收回	否
宜兴市工业设备安装有限公司	货款	5,000.00	预计无法收回	否
慈溪市上轮轮胎有限公司	货款	1,126,312.40	预计无法收回	否
安徽上海轮胎橡胶销售联合公司	货款	2,332,326.44	预计无法收回	否
江西金铃轮胎橡胶有限责任公司	货款	1,381,957.88	预计无法收回	否
山东省聊城市建民汽车配件公司	货款	1,339,127.06	预计无法收回	否
云南上海双钱回力轮胎联销有限公司	货款	1,749,545.82	预计无法收回	否
新疆正太实业有限公司	货款	7,901,644.14	预计无法收回	否
合计		16,492,923.77		

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

5、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中集车辆(集团)有限公司	非关联方	63,765,503.38	1年以内	7.44
TYRES 4U	非关联方	39,824,715.71	1年以内	4.65
zafco	非关联方	36,441,051.57	1年以内	4.25
上海上客轮胎有限公司	非关联方	29,663,233.34	1年以内	3.46
总装通用装备保障部	非关联方	26,982,379.71	1年以内	3.15
合计		196,676,883.71		22.95

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	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	20,646,197.23	2.41
华谊(香港)有限公司	同受母公司控制	12,038,027.16	1.40
上海华向实业有限公司	同受母公司控制	2,757,467.86	0.32
海南回力工贸公司	联营企业	2,434,929.66	0.28
上海双钱轮胎销售(约旦)有限公司	联营企业	2,084,160.35	0.24
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	257,681.60	0.03
上海焦化有限公司	联营企业	97,344.00	0.01
上海华向橡胶制品有限公司	同受母公司控制	24,717.00	甚微
上海京华化工厂	同受母公司控制	22,912.80	甚微
上海涂料有限公司	同受母公司控制	2,511.60	甚微
合计		40,685,054.86	

7、 期末余额中有原值为 177,710,363.07 元应收账款用于借款质押，详见附注八。

8、 期末余额中有原值为 351,604,423.30 元应收账款在中国工商银行外滩支行办理 338,988,420.00 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进行审核确认，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 338,988,420.00 元的保理融资款。

(五) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	36,497,167.73	28.15	1,824,858.36	5.00	49,424,037.74	33.16	2,471,201.89	5.00
1-2 年(含 2 年)	12,909,246.77	9.96	3,872,774.03	30.00	2,406,417.63	1.61	831,263.70	34.54
2-3 年(含 3 年)	845,002.80	0.65	500,600.27	59.24	12,049,625.90	8.09	6,024,812.95	50.00
3 年以上	79,385,290.10	61.24	79,385,290.10	100.00	85,155,048.39	57.14	85,155,048.39	100.00
合计	129,636,707.40	100.00	85,583,522.76		149,035,129.66	100.00	94,482,326.93	

2、 其他应收款按种类披露：

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	14,097,707.43	10.87	14,097,707.43	100.00	14,097,707.43	9.46	14,097,707.43	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	111,041,504.56	85.66	66,988,319.92	60.33	130,418,226.96	87.50	75,865,424.23	58.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,497,495.41	3.47	4,497,495.41	100.00	4,519,195.27	3.04	4,519,195.27	100.00
合计	129,636,707.40	100.00	85,583,522.76		149,035,129.66	100.00	94,482,326.93	

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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 年以内	36,497,167.73	32.87	1,824,858.36	49,424,037.74	37.90	2,471,201.89
1-2 年	12,909,246.77	11.62	3,872,774.03	2,250,219.90	1.73	675,065.97
2-3 年	688,805.07	0.62	344,402.54	12,049,625.90	9.24	6,024,812.95
3 年以上	60,946,284.99	54.89	60,946,284.99	66,694,343.42	51.13	66,694,343.42
合计	111,041,504.56	100.00	66,988,319.92	130,418,226.96	100.00	75,865,424.23

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海橡胶工业供销公司	156,197.73	156,197.73	100.00%	预计无法收回
York Emc Services LTD	4,341,297.68	4,341,297.68	100.00%	预计无法收回
合计	4,497,495.41	4,497,495.41		

3、 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。

4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上海远东国际集团有限公司	非关联方	14,097,707.43	5 年以上	10.87	往来款
上海制皂(集团)如皋有限公司	联营企业	14,022,499.03	1 年以内	10.82	往来款
上海海关	非关联方	10,000,500.00	1-2 年	7.71	保证金
上海足山经贸合作公司	非关联方	8,700,000.00	5 年以上	6.71	往来款
上海天元实业总公司	非关联方	7,588,854.36	5 年以上	5.85	往来款
合计		54,409,560.82		41.96	

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	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	14,022,499.03	10.82
上海气门嘴厂	联营企业	4,470,001.71	3.45
上海神马帘子布有限公司	联营企业	128,599.50	0.08
上海彩生色料化学有限公司	联营企业	113,867.38	0.09
海南回力工贸公司	联营企业	100,946.83	0.19
厦门回力工贸公司	联营企业	3,688.30	甚微
合计		18,839,602.75	14.53

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	667,416,161.60	96.34	225,415,571.97	86.30
1 至 2 年	20,027,328.00	2.89	20,051,219.17	7.68
2 至 3 年	3,121,168.26	0.45	14,945,824.10	5.72
3 年以上	2,208,724.16	0.32	781,648.21	0.30
合计	692,773,382.02	100.00	261,194,263.45	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	账面余额	时间	未结算原因
上海国际建设总承包有限公司	非关联方	57,406,800.00	一年以内	工程尚未竣工结算
江苏建兴建工集团有限公司	非关联方	37,702,600.00	一年以内	工程尚未竣工结算
雅吉国际贸易有限公司	非关联方	34,294,155.43	一年以内	货物未验收入库
上海华谊集团建设有限公司	同受母公司控制	33,596,600.00	一年以内	工程尚未竣工结算
德州亚太集团有限公司	非关联方	29,464,000.00	一年以内	工程尚未竣工结算
合计		192,464,155.43		

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。

(七) 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	741,281,667.98	16,787,668.46	724,493,999.52	549,435,853.39	16,787,668.46	532,648,184.93
周转材料	6,013,073.58	670,850.34	5,342,223.24	4,435,837.35	670,850.34	3,764,987.01
委托加工物资	1,656,638.08		1,656,638.08	822,940.06		822,940.06
在产品	139,055,946.85	910,326.35	138,145,620.50	146,686,170.60	910,326.35	145,775,844.25
库存商品	1,042,623,007.40	1,317,942.50	1,041,305,064.90	747,150,526.41	1,317,942.50	745,832,583.91
开发产品	14,530,010.56	10,000,000.00	4,530,010.56	14,530,010.56	10,000,000.00	4,530,010.56
开发成本	7,437,142.26	50,000.00	7,387,142.26	7,437,142.26	50,000.00	7,387,142.26
合计	1,952,597,486.71	29,736,787.65	1,922,860,699.06	1,470,498,480.63	29,736,787.65	1,440,761,692.98

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	16,787,668.46				16,787,668.46
周转材料	670,850.34				670,850.34
在产品	910,326.35				910,326.35
库存商品	1,317,942.50				1,317,942.50
开发成本	50,000.00				50,000.00
开发产品	10,000,000.00				10,000,000.00
合计	29,736,787.65				29,736,787.65

3、 期末存货余额中有原值为 179,286,999.47 元库存商品用于借款抵押，详见附注八。

(八) 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	期初公允价值
可供出售权益工具	156,565,063.22	210,046,713.45

(九) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下：

项目	期末余额	年初余额
联营企业	26,813,918.71	44,520,123.03
其他股权投资	56,062,849.22	58,434,533.16
小计	82,876,767.93	102,954,656.19
减:减值准备	12,152,428.40	12,448,050.40
合计	70,724,339.53	90,506,605.79

2、 联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

被投资单位名称	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							
上海金峰油化工业有限公司	32	32	899.17	291.83	607.34	1,047.45	184.05
上海克勒色母粒化工有限公司	60	60	0.39	181.33	-180.94		
上海世纪联融控股有限公司	29.41	29.41	13,094.73	7,523.82	5,570.91	161.42	-1,822.57
上海双钱轮胎销售(约旦)有限公司	50	50	2,087.28	480.58	1,606.70	6,868.46	491.47
上海制皂集团(如皋)有限公司	50	50	25,018.15	27,667.15	-2,649.00	41,986.85	-2,367.63
泰国华泰橡胶公司(注)	40	40	14,487.30	12,804.96	1,682.34	34,765.38	-31.16
上海神马帘子布有限公司	21.70	21.70	12,916.03	16,658.23	-3,742.20	13,333.50	88.36

注：自2011年8月1日起纳入合并范围(详见附注四、(三))，故此处期末、本期分别指2011年7月31日和2011年1-7月

3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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
上海巴士双钱网球俱乐部有限公司 (注 1)	权益法	7,000,000.00	5,531,291.34	-5,531,291.34							
上海金峰油化工业有限公司	权益法	1,562,827.80	2,215,025.47	179,002.68	2,394,028.15	32	32				409,952.86
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				
上海世纪联融控股有限公司	权益法	20,000,000.00	22,944,163.16	-6,560,105.68	16,384,057.48	29.41	29.41				1,200,000.00
上海双钱轮胎销售(约旦)有限公司	权益法	3,802,100.00	6,649,513.51	1,383,992.99	8,033,506.50	50	50				788,240.37
上海制皂集团(如皋)有限公司	权益法	16,000,000.00				50	50				
泰国华泰橡胶有限公司(注 2)	权益法	11,296,640.00	7,177,802.97	-7,177,802.97		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		96,642,874.62	44,520,123.03	-17,706,204.32	26,813,918.71			-	-		2,398,193.23

双钱集团股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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
S 上石化(注 3)	成本法	820,500.00	820,500.00		820,500.00	<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				66,000.00
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				250,000.00
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				1,999,995.00
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
上海森懋实业公司(注:1)	成本法	2,076,061.94	2,076,061.94	-2,076,061.94		17	17				
上海生轮模具有限公司(注 1)	成本法	600,000.00	600,000.00	-600,000.00						-600,000.00	

双钱集团股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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
上海银行	成本法	242,200.00	242,200.00		242,200.00	<5	<5				115,093.44
申银万国证券股份有限公司(注4)	成本法	12,500,000.00	12,500,000.00	202,428.00	12,702,428.00	<5	<5		5,202,428.00	202,428.00	
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	90				
海南回力工贸公司	成本法	460,707.19	460,707.19		460,707.19	100	100		460,707.19		
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	100		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		
鼎立股份(注4)	成本法	57,750.00		57,750.00	57,750.00	<5	<5		57,750.00	57,750.00	
三爱富(注4)	成本法	44,200.00		44,200.00	44,200.00	<5	<5		44,200.00	44,200.00	
成本法小计		58,536,483.16	58,434,533.16	-2,371,683.94	56,062,849.22				12,152,428.40	-295,622.00	2,545,588.44
合计		155,179,357.78	102,954,656.19	-20,077,888.26	82,876,767.93				12,152,428.40	-295,622.00	4,943,781.67

注 1: 处置

注 2: 详见附注四(六)

注 3: 尚未完成股改

注 4: 鼎立股份、三爱富及申银万国本年新增投资额尚未完成股权过户

(十) 投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	243,828,932.75	4,496,137.49		248,325,070.24
房屋、建筑物	243,828,932.75	4,496,137.49		248,325,070.24
2. 累计折旧和累计摊销合计	55,619,627.56	8,060,841.92		63,680,469.48
房屋、建筑物	55,619,627.56	8,060,841.92		63,680,469.48
3. 投资性房地产净值合计	188,209,305.19	4,496,137.49	8,060,841.92	184,644,600.76
房屋、建筑物	188,209,305.19	4,496,137.49	8,060,841.92	184,644,600.76
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计	13,636,600.20			13,636,600.20
房屋、建筑物	13,636,600.20			13,636,600.20
5. 投资性房地产账面价值合计	174,572,704.99	4,496,137.49	8,060,841.92	171,008,000.56
房屋、建筑物	174,572,704.99	4,496,137.49	8,060,841.92	171,008,000.56

投资性房地产的说明：

- 2011 年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为 7,452,741.06 元。
- 2011 年度本公司将账面价值为 3,269,024.63 元(原价：3,877,125.49 元、累计折旧 608,100.86 元)的房屋改为出租，自改变用途之日起，分别将相应的固定资产转换为投资性房地产核算。
- 截至 2011 年 12 月 31 日，账面价值为 6,490,520.12 元(原价 21,504,770.00 元)的房屋及土地使用权尚未办妥房屋权证。

(十一) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	6,573,879,571.28	205,797,713.61	151,541,471.18	6,628,135,813.71
其中：房屋及建筑物	1,793,172,064.72	62,104,992.14	5,560,001.55	1,849,717,055.31
专用设备	4,076,489,003.12	89,154,703.92	126,190,414.65	4,039,453,292.39
运输设备	47,609,029.95	5,528,793.67	3,227,809.03	49,910,014.59
通用设备	108,007,960.22	3,807,986.23	588,554.24	111,227,392.21
其他	548,601,513.27	45,201,237.65	15,974,691.71	577,828,059.21

双钱集团股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计（注）：	2,541,605,715.72	19,582,711.40	359,073,925.73	105,231,659.90	2,815,030,692.95
其中：房屋及建筑物	461,248,818.70	5,223,498.50	60,015,065.71	616,363.60	525,871,019.31
专用设备	1,643,514,702.02	13,013,087.39	215,440,000.23	91,991,933.42	1,779,975,856.22
运输设备	38,506,931.97	348,533.44	4,603,655.05	2,892,621.72	40,566,498.74
通用设备	75,491,840.48	997,592.07	7,097,379.93	464,308.88	83,122,503.60
其他	322,843,422.55		71,917,824.81	9,266,432.28	385,494,815.08
三、固定资产账面净值合计	4,032,273,855.56		205,797,713.61	424,966,448.41	3,813,105,120.76
其中：房屋及建筑物	1,331,923,246.02		62,104,992.14	70,182,202.16	1,323,846,036.00
专用设备	2,432,974,301.10		89,154,703.92	262,651,568.85	2,259,477,436.17
运输设备	9,102,097.98		5,528,793.67	5,287,375.80	9,343,515.85
通用设备	32,516,119.74		3,807,986.23	8,219,217.36	28,104,888.61
其他	225,758,090.72		45,201,237.65	78,626,084.24	192,333,244.13
四、减值准备合计	191,658,981.30		5,671,164.31	541,217.76	196,788,927.85
其中：房屋及建筑物	39,202,818.78		5,410,387.68	121,717.76	44,491,488.70
专用设备	134,995,792.77		178,577.15	371,077.42	134,803,292.50
运输设备	196,425.91		82,199.48	3,679.00	274,946.39
通用设备	729,148.41			5,167.28	723,981.13
其他	16,534,795.43			39,576.30	16,495,219.13
五、固定资产账面价值合计	3,840,614,874.26		205,797,713.61	430,096,394.96	3,616,316,192.91
其中：房屋及建筑物	1,292,720,427.24		62,104,992.14	75,470,872.08	1,279,354,547.30
专用设备	2,297,978,508.33		89,154,703.92	262,459,068.58	2,124,674,143.67
运输设备	8,905,672.07		5,528,793.67	5,365,896.28	9,068,569.46
通用设备	31,786,971.33		3,807,986.23	8,214,050.08	27,380,907.48
其他	209,223,295.29		45,201,237.65	78,586,507.94	175,838,025.00

注：“本期新增折旧”系本年新增子公司泰国华泰橡胶公司累计折旧转入。

本期折旧额 359,073,925.73 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 177,261,697.80 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 386,854,740.20 元，详见附注八。

2、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

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
重庆轮胎厂房	55,404,461.13	待办理	2012 年
大正仓库及厂房	79,386,503.48	地块规划停办	根据规划调整
白象厂房	19,283,202.37	土地、房屋权属分离	2012 年
东海轮胎厂房及办公室	14,533,213.01	土地、房屋权属分离	2012 年
上轮厂房	1,343,721.92	土地、房屋权属分离	2012 年
碳酸钙厂厂房	862,733.50	土地、房屋权属分离	2012 年
安徽房产	2,798,892.00	新购置，正在办理	2012 年
合 计	173,612,727.41		

3、 其中账面价值为 1,884.59 万元的房屋建筑物及账面价值为 212.13 万元的专用设备被司法查封，详见附注十（二）1

(十二) 在建工程

1、 在建工程情况

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	31,376,001.83	5,462,712.88	25,913,288.95	25,831,025.03	4,572,507.28	21,258,517.75
基建项目	282,800,859.60		282,800,859.60	249,698,978.85		249,698,978.85
合 计	314,176,861.43	5,462,712.88	308,714,148.55	275,530,003.88	4,572,507.28	270,957,496.60

2、 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	1,500.00	8,711,306.36	3,662,698.38	12,206,980.21		99.04	95.00				自筹资金	167,024.53
制皂有限技改项目	220.00	1,197,165.60	552,567.01			95.12	94.86				自筹资金	1,749,732.61
默特克电源设备	500.00	4,813,165.56				96.26	96.26				自筹资金	4,813,165.56
泰国华泰技改项目	100.00		800,470.06			80.05	80.05				自筹资金	800,470.06
大正设备迁移与修复	1,200.00	9,017,299.74	1,304,449.35	2,408,117.93		86.01	90.70				自筹资金	7,913,631.16
重庆轮胎公司新厂建设	30,454.00	62,974,327.33	107,433,409.28	63,464,352.48	519,212.28	69.51	80.23	45,970,849.44	7,912,927.84	7.37	自筹资金、借款	106,424,171.85
轮胎如皋公司新厂建设	12,069.00	21,788,834.99	48,799,032.47	17,787,179.23		99.32	94.89				自筹资金、借款	52,800,688.23
载重子午胎项目	65,000.00	164,397,806.86	23,712,525.88	65,332,478.35		39.54	32.00				自筹资金、借款	122,777,854.39
白象电池新厂房	40.00	219,855.17	128,122.31	222,850.38	9,111.89	95.33	95.00				自筹资金	116,015.21
牡丹油墨设备改造	650.00	115,243.58	4,127,485.85	3,424,113.69	788,855.02	96.42	95.00				自筹资金	29,760.72
安徽轮胎新厂建设	330,000.00	318,154.50	9,202,001.19	8,838,025.77		0.29	0.41				自筹资金、借款	682,129.92
上轮轮胎翻新项目	2,000.00	392,877.00	14,135,431.01			99.23	91.00				自筹资金	14,528,308.01
轮研所研发项目	2,000.00	1,583,967.19	3,367,541.75	3,577,599.76		96.24	93.15				自筹资金	1,373,909.18
合计	445,733.00	275,530,003.88	217,225,734.54	177,261,697.80	1,317,179.19			45,970,849.44	7,912,927.84			314,176,861.43

3、 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
默特克电源电池生产线	4,572,507.28			4,572,507.28	因停产项目停建
制皂有限技改项目		890,205.60		890,205.60	账面价值低于可变现净值
合计	4,572,507.28	890,205.60		5,462,712.88	

(十三) 工程物资

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料	12,610.62	2,357,416.19	2,370,026.81	
专用设备	375,656.50	1,351,744.66	1,362,948.14	364,453.02
合计	388,267.12	3,709,160.85	-3,732,974.95	364,453.02

(十四) 无形资产

无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	549,636,589.87	36,934,761.29	2,557,703.00	584,013,648.16
(1).土地使用权	513,438,751.03	36,934,761.29	2,557,703.00	547,815,809.32
(2).商标使用权	33,257,838.84			33,257,838.84
(3).电脑软件	2,940,000.00			2,940,000.00
2、累计摊销合计	119,295,855.70	11,537,996.84		130,833,852.54
(1).土地使用权	96,529,681.01	9,957,800.96		106,487,481.97
(2).商标使用权	19,826,174.69	1,580,195.88		21,406,370.57
(3).电脑软件	2,940,000.00			2,940,000.00
3、无形资产账面净值合计	430,340,734.17	36,934,761.29	14,095,699.84	453,179,795.62
(1).土地使用权	416,909,070.02	36,934,761.29	12,515,503.96	441,328,327.35
(2).商标使用权	13,431,664.15		1,580,195.88	11,851,468.27
(3).电脑软件				
4、减值准备合计	2,557,703.00		2,557,703.00	
(1).土地使用权	2,557,703.00		2,557,703.00	
(2).商标使用权				
(3).电脑软件				
5、无形资产账面价值合计	427,783,031.17	36,934,761.29	11,537,996.84	453,179,795.62
(1).土地使用权	414,351,367.02	36,934,761.29	9,957,800.96	441,328,327.35
(2).商标使用权	13,431,664.15		1,580,195.88	11,851,468.27
(3).电脑软件				

本期销摊额 11,537,996.84 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 185,176,401.91 元，详见附注八。

(十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
经营租入固定资产改良支出	371,964.63		371,964.63		
装修费	5,042,737.83		731,825.61		4,310,912.22
其他	1,831,854.18	1,785,721.69	563,399.96		3,054,175.91
合计	7,246,556.64	1,785,721.69	1,667,190.20		7,365,088.13

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

	期末余额	年初余额
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	35,924,452.37	49,294,864.91

2、 应纳税差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	143,697,809.48

(十七) 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	271,688,458.36	32,527,430.50		16,492,923.77	287,722,965.09
存货跌价准备	29,736,787.65				29,736,787.65
长期股权投资减值准备	12,448,050.40	304,378.00		600,000.00	12,152,428.40
投资性房地产减值准备	13,636,600.20				13,636,600.20
固定资产减值准备	191,658,981.30	5,671,164.31		541,217.76	196,788,927.85
在建工程减值准备	4,572,507.28	890,205.60			5,462,712.88
无形资产减值准备 (注)	2,557,703.00			2,557,703.00	
合计	526,299,088.19	39,393,178.41		20,191,844.53	545,500,422.07

注：公司下属控股子公司上海轮胎橡胶机械模具有限公司成立时少数股东以土地使

用权出资 2,557,703.00 元，但一直未办理过户，故在以前年度对该土地使用权已全额计提减值准备。本年该少数股东以货币 2,557,703.00 元作为补足出资，故本年该土地使用权减值准备转销至其他应收款减值准备。

(十八) 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	1,997,190.99	6,310,705.36

其他非流动资产的说明：

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	3,994,381.71	1,997,190.72	1,997,190.99
上海制皂（集团） 有限公司	25,268,985.30	购买	10 年	2,316,323.65	2,316,323.65	
合计	45,240,892.85			6,310,705.36	4,313,514.37	1,997,190.99

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。

(十九) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	116,115,300.00	73,339,779.80
抵押借款	287,419,630.00	414,000,000.00
保证借款	1,233,054,000.00	848,227,000.00
信用借款	709,957,704.91	370,928,840.00
商业承兑汇票贴现	34,500,000.00	
保 理（注）	438,988,420.00	288,172,801.46
信用加保证借款	127,000,000.00	10,000,000.00
信用证借款	533,926,192.13	289,628,401.96
合计	3,480,961,247.04	2,294,296,823.22

注：详见附注五（四）8 其中有 1 亿元应收账款保理系本公司应收子公司的债权用于保理，附注十一（一）6

（二十）应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	89,671,612.93	19,500,000.00
商业承兑汇票	4,143,674.50	7,829,874.50
合计	93,815,287.43	27,329,874.50

下一会计期间将到期的票据金额 93,815,287.43 元。

（二十一）应付账款

1、 应付账款明细如下：

期末余额	年初余额
1,006,737,615.40	1,059,993,213.19

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
上海制皂（集团）如皋有限公司	871,705.78	10,779.87
上海京华化工厂	3,197,998.32	3,912,735.14
上海焦化公司	931,428.00	920,397.80
上海华谊集团建设有限公司	3,152,365.56	6,099,157.98
上海华谊天原化工物流有限公司	46,949.22	1,601,384.20
上海天原化工厂	32,624.62	32,624.62
上海涂料有限公司	54,430.00	2,731,432.19
上海化工装备有限公司	122,606.00	122,606.00
合计	8,410,107.50	15,431,117.80

4、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	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
青岛高校软控机电工程有限公司	4,360,000.00	历年往来
上海远东国际集团有限公司	3,134,227.50	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

(二十二) 预收款项

1、 预收款项情况：

期末余额	年初余额
101,606,549.82	84,276,915.65

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

(二十三) 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	21,235,034.40	503,892,381.69	516,282,269.37	8,845,146.72
(2) 职工福利费	18,967.58	26,374,687.47	25,087,008.22	1,306,646.83
(3) 社会保险费	159,979.90	105,441,130.40	105,404,692.16	196,418.14
其中：医疗保险费	103,118.20	31,884,698.08	31,843,521.54	144,294.74
基本养老保险费	50,045.86	62,974,025.65	62,979,471.81	44,599.70
失业保险费	4,557.76	5,631,671.73	5,632,954.19	3,275.30
工伤保险费	1,129.04	2,662,783.53	2,661,205.47	2,707.10
生育保险费	1,129.04	2,287,951.41	2,287,539.15	1,541.30
(4) 住房公积金	67,506.00	17,061,512.44	17,129,018.44	
(5) 辞退福利	62,859,932.67	808,143.90	23,606,873.93	40,061,202.64
(6) 工会经费和职工教育经费	125,535.17	8,792,398.60	8,849,594.97	68,338.80
(7) 其他		18,014,333.00	18,014,333.00	
合计	84,466,955.72	680,384,587.50	714,373,790.09	50,477,753.13

本期发生工会经费和职工教育经费金额 8,792,398.60 元

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-38,828,911.71	-32,970,022.80
消费税	2,476,212.34	3,538,460.05
营业税	1,325,354.66	467,251.50
企业所得税	8,895,049.37	9,463,346.92
个人所得税	243,826.72	665,130.82
城市维护建设税	250,477.34	158,691.04
房产税	1,233,057.28	4,749,710.53
土地增值税	289,000.00	289,000.00
教育费附加	380,453.20	288,175.04
土地使用税	771,777.80	771,777.79
印花税	2,657,115.32	154,607.72
堤防费	3,010.17	3,010.17
河道管理费	62,568.59	69,097.46
其他	2,796.11	952.99
合计	-20,238,212.81	-12,350,810.77

(二十五) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
借款应付利息	4,646,650.35	4,173,469.80

(二十六) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
法人股股利	1,848,912.14	2,019,053.12	未办理领取手续

(二十七) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

期末余额	年初余额
447,193,350.00	1,255,765,873.46

2、 期末数中欠持本公司 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	135,744,068.61	1,001,750,492.00

3、 期末数中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海华谊(集团)公司	135,744,068.61	1,001,750,492.00
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
上海华谊集团建设有限公司	98,200.00	18,000.00
上海克勒色母粒有限公司		3,317.35
上海焦化有限公司	3,000.00	3,000.00
总计	139,734,444.78	1,005,663,985.52

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
海口孚华轮胎销售有限公司	3,241,429.78	历年往来款

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
上海华谊(集团)公司	135,744,068.61	暂借款
重庆轻纺控股(集团)公司	20,000,000.00	暂借款

(二十八) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	176,393,567.00	257,443,914.25

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
担保借款	176,393,567.00	257,179,006.25
信用借款		264,908.00
合计	176,393,567.00	257,443,914.25

(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
交通银行重庆分行沙坪坝支行	2008-6-27	2012-12-31	RMB	5.7600		113,000,000.00		
中国建设银行股份有限公司如皋支行	2007-3-22	2012-3-21	RMB	6.1000		50,000,000.00		
中国农业银行上海市分行营业部		1999-12-20	RMB	停息		9,382,867.31		
中国建设银行上海市支行	1989-12	2005-12	RMB	停息		1,788,830.71		
Fortis	2010-10-12	2012-10-12	USD	7.5600	352,627.24	2,221,868.98		
重庆银行股份有限公司双桥支行	2008-6-20	2011-6-20	RMB	5.7600				70,000,000.00
中国农业银行股份有限公司如皋市支行	2007-2-26	2011-10-30	RMB	5.8320				70,000,000.00
中国农业银行股份有限公司如皋市支行	2007-1-29	2011-10-20	RMB	5.8320				40,000,000.00
中国农业银行股份有限公司如皋市支行	2007-1-29	2011-8-20	RMB	5.8320				40,000,000.00
中国建设银行股份有限公司如皋支行	2007-3-22	2011-3-20	RMB	6.0750				20,000,000.00

(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
中国农业银行上海市支行	9,382,867.31	1999-12-20	停息	流动资金	未办理展期手续	无
中国建设银行上海市四支行	1,788,830.71	2005-12	停息	流动资金	未办理展期手续	无
合计	11,171,698.02					

(二十九) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	18,275,741.55	
保证借款	298,000,000.00	377,301,049.61
信用借款		19,922,978.14
合计	316,275,741.55	397,224,027.75

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
恒生银行上海分行	2011-7-12	2013-7-11	RMB	6.7200		100,000,000.00		
恒生银行上海分行	2011-6-24	2013-6-23	RMB	6.7200		88,000,000.00		
交通银行重庆分行沙坪坝支行	2008-6-27	2013-6-27	RMB	5.7600		110,000,000.00		325,000,000.00
华美银行	2007-10-16	2017-10-16	USD	6.7500	2,900,497.00	18,275,741.55	3,003,108.00	19,888,683.35
Fortis	2010-10-12	2012-10-12	USD	7.5600			352,627.24	2,335,344.40
中国建设银行股份有限公司如皋支行	2007-3-22	2012-3-21	RMB	5.3600				50,000,000.00
合计					2,900,497.00	316,275,741.55	3,355,735.24	397,224,027.75

(三十) 长期应付款

期末余额	年初余额
13,405,563.48	12,913,952.09

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		14,033,755.59
未确认融资费用	一年	-1,119,803.50	同期国债利率	-628,192.11

(三十一) 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	152,287,555.49		97,690,845.67	54,596,709.82

(三十二) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
配套扶持资金	228,079,993.58	138,602,159.33

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	40,857,694.26	604,000.00	1,937,092.81	39,524,601.45
西部建设奖励	97,744,465.07		2,059,380.96	95,685,084.11
动迁补偿		95,949,262.52	3,078,954.50	92,870,308.02
合 计	138,602,159.33	96,553,262.52	7,075,428.27	228,079,993.58

(三十三) 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							
(2). 国有法人持股	5,880,261.00				-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	5,880,261.00				-5,880,261.00	-5,880,261.00	
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	640,487,461.00				5,880,261.00	5,880,261.00	646,367,722.00
(2). 境内上市的外资股	243,100,000.00						243,100,000.00
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	883,587,461.00				5,880,261.00	5,880,261.00	889,467,722.00
合计	889,467,722.00						889,467,722.00

(三十四) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.股本溢价	369,140,228.50	5,269,601.48		374,409,829.98
2.其他资本公积	379,418,724.65	10,418.10	41,003,433.22	338,425,709.53
其中：可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	146,636,308.96	10,418.10	40,121,655.79	106,525,071.27
合计	748,558,953.15	5,280,019.58	41,003,433.22	712,835,539.51

资本公积的说明：

资本公积年末余额比年初余额减少 35,723,413.64 元，其中：

①股本溢价年末余额比年初余额增加 5,269,601.48 元，原因为：公司购买其所属子公司少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额增加资本公积 5,269,601.48 元；

②其他资本公积年末余额比年初余额减少 40,993,015.12 元（已扣除相应的递延所得税负债变动金额），减少原因为：1）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下降减少资本公积 39,920,926.03 元；2）公司将持有的子公司部分股权转让给公司控股股东，转让对价与子公司可辨认净资产价值的差额冲减资本公积 248,513.15 元；3）公司权益法核算的被投资单位除净损益以外所有者权益变动，公司按份额冲减资本公积 633,264.28 元；4）子公司持有的可供出售的金融资产公允价值下降，根据公司拥有份额相应减少公司的资本公积 190,311.66 元。

(三十五) 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	112,056,357.12	25,021,984.25		137,078,341.37

(三十六) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	480,477,356.79	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	176,683,033.34	
减：提取法定盈余公积	25,021,984.25	10%
应付普通股股利	96,062,513.98	
期末未分配利润	536,075,891.90	

(三十七) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	10,810,376,199.61	8,975,768,823.22
其中：内销收入	7,212,886,323.67	6,365,747,931.84
外销收入	3,597,489,875.94	2,610,020,891.38
其他业务收入	116,256,145.28	118,856,600.57
营业成本	9,611,604,817.47	8,094,411,342.95
其中：内销成本	6,172,064,853.73	5,430,929,389.86
外销成本	3,381,407,455.96	2,585,545,689.56
其他业务成本	58,132,507.78	77,936,263.53

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	10,529,439,772.71	9,723,135,696.08	8,843,676,647.23	8,264,027,550.50
(2) 商 业	8,316,555,759.56	7,860,923,813.84	7,109,572,425.85	6,737,330,577.93
(3) 房地产业			1,787,275.00	469,716.00
(4) 旅游饮食服务业	8,065,455.50	4,047,719.53	9,397,802.20	4,283,756.22
(5) 劳务收入	7,492,754.27	5,914,280.77	7,302,642.28	5,710,621.25
小 计	18,861,553,742.04	17,594,021,510.22	15,971,736,792.56	15,011,822,221.90
公司内各业务分部相互抵销	8,051,177,542.43	8,040,549,200.53	6,995,967,969.34	6,995,347,142.48
合计	10,810,376,199.61	9,553,472,309.69	8,975,768,823.22	8,016,475,079.42

3、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	12,778,919,273.48	11,978,443,755.79	11,855,113,562.92	11,128,193,870.70
其他地区	3,986,486,226.20	3,746,467,363.64	3,238,785,073.11	3,047,195,004.40
海外	1,621,392,103.95	1,393,988,966.74	998,666,703.76	955,793,066.06
小计	18,386,797,603.63	17,118,900,086.17	16,092,565,339.79	15,131,181,941.16
公司内各地区分部相互抵销	7,576,421,404.02	7,565,427,776.48	7,116,796,516.57	7,114,706,861.74
合计	10,810,376,199.61	9,553,472,309.69	8,975,768,823.22	8,016,475,079.42

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(%)
ZAFCO	580,730,111.26	5.31
郑州宇通客车股份有限公司	259,882,525.29	1.54
TYRES 4U	210,203,845.85	2.15
上海上客轮胎有限公司	191,627,859.15	5.48
INTER SPRINT BANDEN BV	174,799,787.98	1.81
合 计	1,417,244,129.53	

(三十八) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
消费税	7,833,325.39	6,370,457.29	3%-10%
营业税	7,754,985.15	6,782,917.61	5%
城市维护建设税	15,684,817.11	4,680,234.10	7%
教育费附加	11,973,640.50	2,366,829.31	3%
其他	1,051,029.67	999,845.64	
合 计	44,297,797.82	21,200,283.95	

(三十九) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	253,149,706.61	200,246,645.30
减：利息收入	8,448,129.74	11,788,021.03
汇兑损益	-5,429,723.99	9,979,526.52
其他	5,079,046.58	10,904,731.79
合 计	244,350,899.46	209,342,882.58

(四十) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	2,545,588.44	2,347,245.00
权益法核算的长期股权投资收益	-906,831.00	-7,516,894.75
处置长期股权投资产生的投资收益	-199,086.77	187,751,384.42
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,257,441.38	3,209,101.24
其他	-6,286,134.37	-4,524,089.25
合 计	-1,589,022.32	181,266,746.66

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	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海国际信托投资有限公司	1,999,995.00	1,999,995.00	
上海宝鼎投资股份有限公司	250,000.00	281,250.00	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		被投资单位分配红利变化

3、 权益法核算的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海世纪联融控股有限公司	-5,360,105.49	2,231,154.11	该公司持有的交易性金融资产价值下降
上海双钱轮胎销售(约旦)有限公司	2,457,358.40	1,217,883.70	销量上升

(四十一) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	29,969,727.50	-1,358,418.88
存货跌价损失		396,377.01
长期股权投资减值损失		600,000.00
固定资产减值损失	5,671,164.31	
在建工程减值损失	890,205.60	
合计	36,531,097.41	-362,041.87

(四十二) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,926,536.77	5,973,728.74	2,926,536.77
其中：处置固定资产利得	2,926,536.77	5,973,728.74	2,926,536.77
政府补助	29,947,702.59	16,740,052.20	29,947,702.59
其他	11,646,593.29	7,951,048.49	11,646,593.29
合计	44,520,832.65	30,664,829.43	44,520,832.65

2、 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
1. 由递延收益转入营业外收入的政府补助		
(1) 自主创新和产业升级专项引导资金	1,937,092.81	1,639,333.24
(2) 西部建设奖励	2,059,380.96	2,059,380.96
(3) 动迁补偿摊销	3,078,954.50	
小 计	7,075,428.27	3,698,714.20
2. 收到的与收益相关的政府补助		
(1) 专项补助资金	20,767,056.80	12,637,140.00
(2) 收到其他与收益相关的政府补贴	2,105,217.52	404,198.00
小 计	22,872,274.32	13,041,338.00
合 计	29,947,702.59	16,740,052.20

(四十三) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,616,193.61	3,764,560.27	1,616,193.61
其中：固定资产处置损失	1,616,193.61	3,764,560.27	1,616,193.61
对外捐赠	93,000.00	50,000.00	93,000.00
其中：公益性捐赠支出	93,000.00	50,000.00	93,000.00
罚款滞纳金支出	13,832.37	24,773.87	13,832.37
其他	982,713.16	220,457.17	982,713.16
合 计	2,705,739.14	4,059,791.31	2,705,739.14

(四十四) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,777,333.01	7,817,850.33

(四十五) 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

$$\begin{aligned} & (1) \text{ 基本每股收益} \\ & = P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k) \\ & = 176,683,033.34 \div 889,467,722.00 = 0.20 \\ & (2) \text{ 基本每股收益 (扣除非经常损益)} \\ & = P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k) \\ & = 148,466,697.78 \div 889,467,722.00 = 0.17 \end{aligned}$$

其中： P_0 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； S_0 为年初股份总数； S_1 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； M_0 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

$$\begin{aligned} & (1) \text{ 稀释每股收益} \\ & = P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) \\ & = 176,683,033.34 \div 889,467,722.00 = 0.20 \\ & (2) \text{ 稀释每股收益 (扣除非经常性损益)} \\ & = P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) \\ & = 148,466,697.78 \div 889,467,722.00 = 0.17 \end{aligned}$$

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。

(四十六) 其他综合收益

其他综合收益说明：

项目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-53,481,650.23	-6,592,707.35
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-13,370,412.54	-1,648,176.83
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-40,111,237.69	-4,944,530.52

项目	本期金额	上期金额
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-745,016.80	
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-111,752.52	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-633,264.28	
3.外币财务报表折算差额	-3,841,486.61	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-3,841,486.61	
合计	-44,585,988.58	-4,944,530.52

(四十七) 现金流量表项目注释

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	8,448,129.74
政府补贴	11,372,533.75
租赁收入	12,500,753.81
收回保证金	27,978,175.50
企业往来	71,449,058.51
其他	25,008,394.55
合 计	156,757,045.86

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
企业往来	40,729,421.45
费用	535,649,495.87
退回保证金	12,132,683.70
其他	20,397,563.10
合 计	608,909,164.12

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
借款保证金	14,347,439.35
合 计	14,347,439.35

(四十八) 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	176,683,033.34	290,591,993.18
加：少数股东本期收益	-76,265,765.22	-74,435,638.47
资产减值准备	36,531,097.41	-362,041.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	366,526,666.79	364,460,785.11
无形资产摊销	11,537,996.84	13,701,545.35
长期待摊费用摊销	1,667,190.20	1,577,376.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-1,310,343.16	-2,209,168.47
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)	253,149,706.61	194,323,282.05
投资损失(收益以“-”号填列)	1,589,022.32	-181,266,746.66
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)	-429,326,170.36	7,604,301.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	621,106,275.74	-834,607,003.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-15,976,773.33	478,659,044.66
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	945,911,937.18	258,037,730.05
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	370,799,014.85	417,237,526.73
减：现金的期初余额	417,237,526.73	773,753,500.45
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-46,438,511.88	-356,515,973.72

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	370,799,014.85	417,237,526.73
其中：库存现金	416,855.66	356,572.65
可随时用于支付的银行存款	370,098,484.68	390,499,150.80
可随时用于支付的其他货币资金	283,674.51	26,381,803.28
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	370,799,014.85	417,237,526.73

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

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

(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(%)	母公司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	国有	上海	金明达	国有资产经营和管理、实业投资	328,108.00	65.66	65.66	上海华谊(集团)公司	132262168

(二) 本公司的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
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
双钱集团(安徽)回力轮胎有限公司	全资子公司	有限责任	安徽	陈耀	生产型	100,000.00	68	68	56639946-0
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	全资子公司的全资子公司	有限责任	上海	周素卿	生产型	1,500.00	100	100	13359301-4
上海轮胎橡胶(集团)公司房地产开发经营公司	全资子公司的全资子公司	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

双钱集团股份有限公司
2011 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
上海碳酸钙厂	全资子公司的全资子公司	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	全资子公司的全资子公司	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	全资子公司的控股子公司	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
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	控股子公司的子公司	有限责任	上海	钟延国	生产型	USD4,195.00	100	100	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	
中国北美轮胎联合销售公司	控股子公司	有限责任	美国	陈耀	批发	USD210.00	52.40	52.40	
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
泰国华泰橡胶有限公司	控股子公司	有限责任	泰国	岳春辰	生产型	USD360.00	83	83	74874767-3
上海双钱宾馆有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任	上海	王明泽	服务	50.00	100	100	67458621-2

(三) 本公司联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被投资单 位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
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	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	联营企业	60729597-6
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	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	联营企业	13459135-2
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	联营企业	70348446-X
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	联营企业	13421411-9

(四) 本公司的其他关联方情况

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
上海华谊天原化工物流有限公司	同受母公司控制	75479301-9
上海京华化工厂	受最终控制方控制	13260487-7
上海涂料有限公司	同受母公司控制	13233255-X
上海化工装备有限公司	同受母公司控制	13238002-5
华谊集团(香港)有限公司	同受母公司控制	77430417-1
上海华谊集团装备工程有限公司	同受母公司控制	78312140-6
上海华谊集团工程造价咨询有限公司	同受母公司控制	13454810-0
上海华向橡胶制品有限公司	同受母公司控制	70311601-8

(五) 关联交易情况

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

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			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	采购材料	市场价	66,471,989.80	15.83	95,926,705.02	29.8
上海焦化有限公司	采购材料	市场价	8,889,080.22	0.12	9,216,550.22	0.12
泰国华泰橡胶有限公司	采购材料	市场价	147,353,159.27	1.91	106,114,580.37	1.37
华谊集团(香港)有限公司	采购材料	市场价	11,302,805.68	0.15		

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海华谊集团建设有限公司	提供劳务	市场价	33,596,600.00	7.97		
上海华谊集团工程造价咨询有限公司	提供劳务	市场价	92,036.00	0.02		
上海华谊集团装备工程有限公司	提供劳务	市场价	180,000.00	0.04		

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海双钱轮胎销售(约旦)有限公司	销售材料	市场价	USD 9,573,419.87	2.07	USD 6,824,851.29	4.61
上海制皂(集团)如皋有限公司	销售材料	市场价	21,910,968.90	0.35	2,409,192.93	1.35
华谊集团(香港)有限公司	销售商品	市场价	USD 3,673,050.81	0.80		

3、 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	400,000,000.00	2011-5-30	2012-5-30	否
上海华谊(集团)公司	双钱集团股份有限公司	100,000,000.00	2011-6-23	2013-6-24	否
上海华谊(集团)公司	双钱集团股份有限公司	30,000,000.00	2011-6-30	2012-6-30	否
上海华谊(集团)公司	双钱集团股份有限公司	70,000,000.00	2011-7-8	2012-7-8	否
上海华谊(集团)公司	双钱集团股份有限公司	88,000,000.00	2011-7-12	2013-7-13	否
上海华谊(集团)公司	双钱集团股份有限公司	100,000,000.00	2011-11-30	2012-11-29	否
上海华谊(集团)公司	双钱集团(重庆)轮胎有限公司	223,000,000.00	2008-6-27	2013-6-27	否

4、 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	133,993,576.61	2010-10-26	2013-10-26	

关联方	拆入金额	起始日	到期日
上海华谊(集团)公司	133,993,576.61	2010-10-26	2013-10-26

(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	4,022,499.03	2010-6-11	2012-6-10	弥足流动资金不足, 维持正 常生产
上海制皂(集团)如皋有限公司	10,000,000.00	2011-1-24	2012-1-25	弥足流动资金不足, 维持正 常生产

5、 其他关联交易

本公司于 2011 年 4 月通过六届二十次董事会决议, 以 2011 年 2 月 28 日为评估基准日, 经上海财瑞资产评估有限公司对双钱集团(安徽)回力轮胎有限公司在该时点的可辨认净资产进行作价评估为 999,223,396.38 元(评估报告文号: 沪财瑞评报(2011) 2-032 号)的基础上, 将持有的双钱集团(安徽)回力轮胎有限公司 32% 股权以 319,751,486.85 元价格转让给控股股东上海华谊(集团)有限公司, 该转让价与账面长期投资账面价值差额 248,513.15 元冲减资本公积。

6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海制皂(集团)如皋有限公司	20,646,197.23	20,646,197.23	20,646,197.23	10,323,098.62
	海南回力工贸公司	2,434,929.66	2,434,929.66	2,434,929.66	2,434,929.66
	上海金峰油化工业有限公司	257,681.60	12,884.08		
	厦门回力工贸公司	319,105.60	319,105.60	319,105.60	319,105.60
	上海双钱轮胎销售(约旦)有限公司	2,084,160.35	104,208.02	19,980.69	999.03
	上海华向实业有限公司	2,757,467.86	2,580,086.03	2,757,467.86	1,307,781.20

双钱集团股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	上海焦化有限公司	97,344.00	4,867.20		
	上海华向橡胶制品有限公司	24,717.00	7,415.10	25,557.00	1,277.85
	上海涂料有限公司	2,511.60	125.58	3,878.80	193.94
	上海京华化工厂	22,912.80	1,145.64	16,007.02	800.35
	华谊（香港）有限公司	12,038,027.16	601,901.36		
预付账款					
	泰国华泰橡胶有限公司			11,682,442.80	
	上海华谊集团建设有限公司	33,596,600.00		882,006.30	
	上海华谊集团装备工程有限公 司	180,000.00			
	上海华谊集团工程造价咨询有 限公司	92,036.00			
其他应收款					
	海南回力工贸公司	100,946.83	100,946.83	100,946.83	100,946.83
	上海气门嘴厂	4,470,001.71	4,470,001.71	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	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	14,022,499.03	800,576.45	23,500,967.65	5,609,602.33
	厦门回力工贸公司	3,688.30	3,688.30	3,688.30	3,688.30
	上海彩生色料化学有限公司	113,867.38	5,693.37		

上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	上海制皂（集团）如皋有限公司	871,705.78	10,779.87
	上海华谊集团建设有限公司	3,152,365.56	6,099,157.98
	上海华谊天原化工物流有限公司	46,949.22	1,601,384.20
	上海焦化公司	931,428.00	920,397.80

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
	上海京华化工厂	3,197,998.32	3,912,735.14
	上海涂料有限公司	54,430.00	2,731,432.19
	上海化工装备公司	122,606.00	122,606.00
	上海天原化工厂	32,624.62	32,624.62
其他应付款			
	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	98,200.00	18,000.00
	上海华谊(集团)公司	135,744,068.61	1,001,750,492.00
	上海焦化有限公司	3,000.00	3,000.00
	上海克勒色母粒有限公司		3,317.35
长期应付款			
	上海华谊(集团)公司	14,033,755.59	14,033,755.59

七、或有事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司无重大未决诉讼或仲裁

(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:			
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	36,000,000.00	2011/10/31-2012/10/30	有到期还款能力,对公司无重大不利影响
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	34,000,000.00	2011/12/31-2012/12/30	有到期还款能力,对公司无重大不利影响
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	30,000,000.00	2011/12/6-2012/12/5	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	2011/3/1-2012/2/28	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	2011/2/28-2012/2/25	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	35,000,000.00	2011/4/20-2012/2/25	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	2011/7/7-2012/3/19	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	30,000,000.00	2011/8/18-2012/3/19	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	40,000,000.00	2011/4/15-2012/4/15	有到期还款能力,对公司无重大不利影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	20,000,000.00	2011/5/31-2012/5/31	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	20,000,000.00	2011/8/25-2012/5/30	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	20,000,000.00	2011/12/28-2012/12/27	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
上海白象天鹅电池有限公司	5,000,000.00	2011/6/23-2012/6/22	有到期还款能力,对公司无重大不利影响
小 计	432,000,000.00		
关联方:			
上海制皂(集团)如皋有限公司	6,000,000.00	2011/8/22-2012/7/2	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	2011/5/6-2012/5/5	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	9,000,000.00	2011/9/14-2012/9/13	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	8,000,000.00	2011/9/15-2012/9/14	有到期还款能力,对公司无重大不利影响
小 计	33,000,000.00		
合计	465,000,000.00		

(三) 其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有事项。

八、 承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 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		220,000,000.00	2011-8-31	2012-8-31	剑川路 2613-2639 号工业 房地产
短期借款	USD 17,000,000.00	107,115,300.00	2011-8-5	2012-2-3	银行承兑汇票质押
短期借款		100,000,000.00	2011-12-1	2012-5-27	发票融资,以应收债权质押
短期借款	USD 19,000,000.00	119,717,100.00	2011-10-25	2012-3-31	发票融资,以应收债权质押
短期借款	USD 16,800,000.00	105,855,120.00	2011-11-14	2012-4-10	发票融资,以应收债权质押
短期借款	USD 18,000,000.00	113,416,200.00	2011-12-16	2012-6-13	发票融资,以应收债权质押
短期借款		9,000,000.00	2011-12-27	2012-6-26	定期存单质押
短期借款	USD 947,429.28	5,969,657.15	2011-10-13	2012-1-6	以信用证质押

双钱集团股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

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	USD 938,448.00	5,913,067.00	2011-10-12	2012-1-10	以信用证质押
短期借款	USD 543,782.40	3,426,318.52	2011-10-13	2012-1-11	以信用证质押
短期借款	USD 543,782.40	3,426,318.52	2011-10-14	2012-1-12	以信用证质押
短期借款	USD 914,300.00	5,760,912.87	2011-11-10	2012-2-8	以信用证质押
短期借款	USD 1,410,091.20	8,884,843.64	2011-11-14	2012-2-10	以信用证质押
短期借款	USD 1,294,272.00	8,155,078.44	2011-11-14	2012-2-10	以信用证质押
短期借款	USD 1,272,000.00	8,014,744.80	2011-11-17	2012-2-15	以信用证质押
短期借款	USD 867,182.40	5,464,029.58	2011-11-17	2012-2-15	以信用证质押
短期借款	USD 867,182.40	5,464,029.58	2011-11-28	2012-2-24	以信用证质押
短期借款	USD 862,848.00	5,436,718.96	2011-11-28	2012-2-24	以信用证质押
短期借款	USD 867,182.40	5,464,029.58	2011-11-29	2012-2-27	以信用证质押
短期借款	USD 1,270,080.00	8,002,647.07	2011-12-01	2012-3-01	以信用证质押
短期借款	USD 1,400,112.00	8,821,965.70	2011-10-21	2012-1-19	以信用证质押
短期借款	USD 1,285,200.00	8,097,916.68	2011-11-10	2012-2-8	以信用证质押
短期借款	USD 918,535.97	5,787,603.29	2011-11-10	2012-2-8	以信用证质押
短期借款	USD 895,104.00	5,639,960.79	2011-11-10	2012-2-8	以信用证质押
短期借款	USD 918,535.97	5,787,603.29	2011-11-18	2012-2-16	以信用证质押
短期借款	USD 543,782.40	3,426,318.52	2011-12-8	2012-3-7	以信用证质押
短期借款	USD 816,220.00	5,142,920.60	2011-12-14	2012-3-13	以信用证质押
短期借款	USD 1,224,330.00	7,714,380.90	2011-12-14	2012-3-13	以信用证质押
短期借款	USD 1,106,179.20	6,969,924.52	2011-12-8	2012-3-7	以信用证质押
短期借款		20,000,000.00	2011-8-5	2012-2-5	以信用证质押
短期借款		114,000,000.00	2011-11-29	2012-5-29	以信用证质押
短期借款	USD 1,397,088.00	8,802,911.78	2011-10-12	2012-1-9	以信用证质押
短期借款	USD 469,630.00	2,959,091.67	2011-10-12	2012-1-10	以信用证质押
短期借款	USD 469,630.00	2,959,091.67	2011-10-12	2012-1-10	以信用证质押
短期借款	USD 469,630.00	2,959,091.67	2011-10-12	2012-1-10	以信用证质押
短期借款	USD 469,630.00	2,959,091.67	2011-10-12	2012-1-10	以信用证质押
短期借款	USD 469,630.00	2,959,091.67	2011-10-12	2012-1-10	以信用证质押
短期借款	USD 929,376.00	5,855,905.24	2011-10-18	2012-1-16	以信用证质押
短期借款	USD 1,728,720.00	10,892,491.85	2011-12-5	2012-3-1	以信用证质押

双钱集团股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

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	USD 657,216.00	4,141,052.29	2011-12-5	2012-3-1	以信用证质押
短期借款	USD 661,248.00	4,166,457.52	2011-12-8	2012-3-7	以信用证质押
短期借款	USD 991,872.00	6,249,686.28	2011-12-23	2012-3-21	以信用证质押
短期借款	USD 637,056.00	4,014,026.15	2011-12-30	2012-3-29	以信用证质押
短期借款	USD 700,000.00	4,410,630.00	2011-12-30	2012-3-29	以信用证质押
短期借款	USD 1,400,112.00	8,821,965.70	2011-10-13	2012-1-11	以信用证质押
短期借款	USD 2,343,600.00	14,766,789.24	2011-10-21	2012-1-19	以信用证质押
短期借款	USD 1,146,096.00	7,221,436.29	2011-12-12	2012-3-9	以信用证质押
短期借款	USD 1,182,384.00	7,450,083.35	2011-12-27	2012-3-26	以信用证质押
短期借款	USD 659,232.00	4,153,754.91	2011-12-27	2012-3-26	以信用证质押
短期借款	USD 935,424.00	5,894,013.08	2011-10-11	2012-1-9	以信用证质押
短期借款	USD 945,504.00	5,957,526.15	2011-10-11	2012-1-9	以信用证质押
短期借款	USD 1,378,944.00	8,688,588.25	2011-10-13	2012-1-11	以信用证质押
短期借款	USD 1,288,224.00	8,116,970.60	2011-11-30	2012-2-28	以信用证质押
短期借款	USD 866,678.40	5,460,853.93	2011-12-6	2012-3-5	以信用证质押
短期借款	USD 269,375.20	1,697,306.20	2011-10-11	2012-1-9	以信用证质押
短期借款	USD 467,712.00	2,947,006.54	2011-10-11	2012-1-9	以信用证质押
短期借款	USD 1,403,136.00	8,841,019.62	2011-10-11	2012-1-9	以信用证质押
短期借款	USD 467,712.00	2,947,006.54	2011-10-20	2012-1-18	以信用证质押
短期借款	USD 2,351,160.00	14,814,424.04	2011-10-26	2012-1-20	以信用证质押
短期借款	USD 1,194,480.00	7,526,299.03	2011-12-1	2012-2-29	以信用证质押
短期借款	USD 938,966.11	5,916,331.56	2011-10-13	2012-1-11	以信用证质押
短期借款	USD 938,966.11	5,916,331.56	2011-10-13	2012-1-11	以信用证质押
短期借款	USD 462,268.80	2,912,709.48	2011-10-13	2012-1-11	以信用证质押
短期借款	USD 5,800,000.00	36,545,220.00	2011-12-8	2012-3-8	以信用证质押
短期借款	USD 282,000.00	1,776,853.80	2011-12-21	2012-3-21	以信用证质押
短期借款	USD 2,615,136.00	16,477,710.42	2011-11-10	2012-2-10	以信用证质押
短期借款	USD 2,376,864.00	14,976,382.38	2011-11-18	2012-2-21	以信用证质押
短期借款	USD 10,700,000.00	67,419,630.00	2011-12-05	2012-12-05	以应收账款、存货、设备作抵押

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		42,000,000.00	2011-3-1	2012-2-28	办公楼生产车间等房产及 占用范围内的受让土地使 用权
短期借款		20,000,000.00	2011-2-28	2012-2-25	办公楼生产车间等房产及 占用范围内的受让土地使 用权
短期借款		35,000,000.00	2011-4-20	2012-2-25	办公楼生产车间等房产及 占用范围内的受让土地使 用权
短期借款		30,000,000.00	2011-8-18	2012-3-19	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
长期借款	USD 2,900,497.00	18,275,741.55	2007-10-16	2017-10-16	以应收账款、存货、设备 作抵押
合计		1,521,725,283.68			

(二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

本公司无需披露的重要的资产负债表日后事项说明

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司七届七次董事会决议，拟以 2011 年末的总股本 889,467,722 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.58 元现金红利（含税），（B 股股利折算成美元支付）。

(三) 其他资产负债表日后事项说明：

本公司无需要披露的日后事项。

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	年初金额	本期公允价值	计入权益的累计公	本期计提	期末金额
		变动损益	允价值变动	的减值	
可供出售金融资产	210,046,713.45		106,525,071.27		156,565,063.22

(二) 其他需要披露的重要事项

- 1、 公司控股子公司上海制皂（集团）有限公司因债务纠纷起诉其下属控股子公司默特克电源（上海）有限公司，并申请了诉讼财产保全。经上海市闸北区人民法院（2010）闸民二（商）初字第 501 号判决书判定上海制皂（集团）有限公司胜诉。同时，经上海市闸北区人民法院（2010）闸民二（商）初字第 501 号裁定书裁定，冻结默特克电源（上海）有限公司 212.13 万元财产，上海制皂（集团）有限公司向法院提供了权利人为上海制皂厂位于上海市杨树浦路 2310 号全幢房产作为诉讼财产申请担保，故该处房产同时被查封，预计结束日期 2012 年 10 月，2011 年末该房产账面价值为 1,884.59 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。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，已于 2009 年结转至“无形资产-土地使用权”。截止 2011 年 12 月 31 日该土地成本原值为 3,137.26 万元，账面价值为 26,300,681.98 元，尚未办妥权证

十一、母公司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) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	739,794,286.89	98.41	211,568,990.49	28.60	485,686,846.17	98.38	208,149,041.94	42.86
1-2 年	4,009,126.53	0.53	1,202,737.96	30.00	354,763.66	0.07	106,429.10	30.00
2-3 年	354,763.66	0.05	177,381.83	50.00	2,389,804.20	0.48	1,194,902.10	50.00
3 年以上	7,613,353.94	1.01	7,613,353.94	100.00	5,235,966.45	1.07	5,235,966.45	100.00
合计	751,771,531.02	100.00	220,562,464.22		493,667,380.48	100.00	214,686,339.59	

2、 应收账款按种类披露

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	240,470,423.92	31.99	186,602,797.35	77.60	209,525,578.82	42.44	194,340,978.58	92.75
按组合计提坏账准备的应收账款	511,301,107.10	68.01	33,959,666.87	6.64	284,141,801.66	57.56	20,345,361.01	7.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	751,771,531.02	100.00	220,562,464.22		493,667,380.48	100.00	214,686,339.59	

应收账款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
双钱集团上海供销有限公司	240,470,423.92	186,602,797.35	77.60%	预计无法收回

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 年以内	499,323,862.97	97.66	24,966,193.14	276,161,267.35	97.19	13,808,063.36
1—2 年	4,009,126.53	0.78	1,202,737.96	354,763.66	0.13	106,429.10
2—3 年	354,763.66	0.07	177,381.83	2,389,804.20	0.84	1,194,902.10
3 年以上	7,613,353.94	1.49	7,613,353.94	5,235,966.45	1.84	5,235,966.45
合计	511,301,107.10	100.00	33,959,666.87	284,141,801.66	100.00	20,345,361.01

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、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
双钱集团上海供销有限公司	全资子公司	240,470,423.92	1 年以内	31.99
中国北美轮胎联合销售公司	控股子公司	234,274,561.98	1 年以内	31.16
TYRES4U	销售客户	39,824,715.71	1 年以内	5.30
ZAFCO	销售客户	36,441,051.58	1 年以内	4.85
总装通用装备保障部	销售客户	26,982,379.71	1 年以内	3.59
合计		577,993,132.90		76.89

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例 (%)
双钱集团上海供销有限公司	全资子公司	240,470,423.92	31.99
中国北美轮胎联合销售公司	控股子公司	234,274,561.98	31.16
华谊香港有限公司	同一控制方	12,038,027.16	1.60
上海华向实业有限公司	同一控制方	2,757,467.86	0.37
上海双钱轮胎销售（约旦）有限公司	联营企业	2,084,160.35	0.28
海南回力工贸公司	联营企业	1,603,185.50	0.21

- 6、 本年公司与中国工商银行外滩支行办理了 117,240,184.62 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 100,000,000.00 元的保理融资款；

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,507,228,013.04	79.56	633,026.18	0.04	869,697,848.64	69.02	6,758,328.33	0.78
1-2 年 (含 2 年)	23,837,074.88	1.26	8,973,312.56	37.64	51,776,577.68	4.11	5,924,804.60	11.44
2-3 年 (含 3 年)	50,216,139.18	2.65	5,456,833.00	10.87	160,732,874.03	12.76	20,649,729.86	12.85
3 年以上	313,291,363.52	16.53	118,840,597.87	37.93	177,932,353.26	14.11	109,083,744.61	61.31
合计	1,894,572,590.62	100.00	133,903,769.61		1,260,139,653.61	100.00	142,416,607.40	

2、 其他应收款按种类披露：

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,860,493,346.06	98.20	123,454,718.36	6.64	1,200,919,345.68	95.30	123,454,718.36	10.28
按组合计提坏账准备的其他应收款	31,453,587.61	1.66	10,449,051.25	33.22	48,301,489.78	3.83	18,961,889.04	39.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,625,656.95	0.14			10,918,818.15	0.87		
合计	1,894,572,590.62	100.00	133,903,769.61		1,260,139,653.61	100.00	142,416,607.40	

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
默特克电源(上海)有限公司	123,454,718.36	123,454,718.36	100.00%	预计无法收回
上海制皂厂	61,433,044.22			合并报表范围内的其他应收款
上海轮胎橡胶(集团)有限公司	10,419,851.18			合并报表范围内的其他应收款
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	832,614,649.79			合并报表范围内的其他应收款
上海制皂有限公司	122,917,695.74			合并报表范围内的其他应收款
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	649,934,749.25			合并报表范围内的其他应收款
双钱集团上海东海轮胎有限公司	19,360,000.00			合并报表范围内的其他应收款
上海轮胎橡胶(集团)股份有限公司轮胎研究所	40,358,637.52			合并报表范围内的其他应收款
合计	1,860,493,346.06	123,454,718.36		

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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年以内	13,559,203.22	43.11	633,026.18	24,939,966.49	51.63	1,246,998.33
1-2年	11,539,941.88	36.69	3,461,982.56	1,561,238.68	3.23	468,371.60
2-3年	800.00	0.00	400.00	9,107,531.00	18.86	4,553,765.50
3年以上	6,353,642.51	20.20	6,353,642.51	12,692,753.61	26.28	12,692,753.61
合计	31,453,587.61	100.00	10,449,051.25	48,301,489.78	100.00	18,961,889.04

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海橡胶机械一厂	2,625,656.95			合并报表范围内的其他应收款

3、 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。

4、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	控股子公司	832,614,649.79	1 年以内	43.95	往来款
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	控股子公司	649,934,749.25	1 年以内	34.31	往来款
默特克电源(上海)有限公司	控股子公司的控股公司	123,454,718.36	2-5 年	6.52	往来款
上海制皂有限公司	控股子公司的子公司	122,917,695.74	1-5 年	6.49	往来款
上海制皂厂	控股子公司的子公司	61,433,044.22	1-4 年	3.24	往来款

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	控股子公司	832,614,649.79	43.95
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	控股子公司	649,934,749.25	34.31
默特克电源(上海)有限公司	控股子公司的 控股公司	123,454,718.36	6.52
上海制皂有限公司	控股子公司的 子公司	122,917,695.74	6.49
上海制皂厂	控股子公司的 子公司	61,433,044.22	3.24
上海轮胎橡胶(集团)股份有限公司 轮胎研究所	全资子公司	40,359,087.52	2.13
双钱集团上海东海轮胎有限公司	控股子公司	19,360,000.00	1.02
上海轮胎橡胶(集团)有限公司	全资子公司	10,419,851.18	0.55
上海制皂(集团)如皋有限公司	联营企业	4,022,499.03	0.21
上海橡胶机械一厂	全资子公司	2,625,656.95	0.14
合计		1,867,141,952.04	98.56

(三) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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：											
泰国华泰橡胶公司（注）	权益法	11,296,640.00	7,177,802.97	-7,177,802.97							
上海巴士双钱网球俱乐部有限公司（注）	权益法	7,000,000.00	5,531,291.34	-5,531,291.34							
上海双钱轮胎销售（约旦）有限公司	权益法	3,802,100.00	6,649,513.51	1,383,992.99	8,033,506.50	50.00	50.00				788,240.37
权益法小计		22,098,740.00	19,358,607.82	-11,325,101.32	8,033,506.50						788,240.37
子公司：											
上海制皂(集团)有限公司	成本法	180,000,000.00	157,047,338.35	-2,316,323.66	154,731,014.69	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	284,995,777.02		284,995,777.02	51.67	51.67				
双钱集团上海供销有限公司	成本法	19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00	90.48	90.48		19,000,000.00		

双钱集团股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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	100.00	100.00				
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	2,718,402.08	9,100,308.00	52.40	52.40				3,449,344.33
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				
双钱集团(安徽)回力轮胎有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00	480,000,000.00	680,000,000.00	68.00	68.00				
泰国华泰橡胶公司(注)	成本法	16,144,426.04		16,144,426.04	16,144,426.04	83.00	83.00				
子公司投资小计		1,059,389,845.42	1,132,148,501.32	496,546,504.46	1,628,695,005.78			-	42,383,996.54		3,449,344.33
S 上石化	成本法	600,000.00	820,500.00		820,500.00	<5	<5				

双钱集团股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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
上海森懋实业公司(注)	成本法	2,076,061.94	2,076,061.94	-2,076,061.94							
上海生生轮胎模具有限公司(注)	成本法	600,000.00	600,000.00	-600,000.00						-600,000.00	
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				66,000.00
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				1,999,995.00
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				250,000.00
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		
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		48,481,047.62	48,701,547.62	-2,676,061.94	46,025,485.68				7,707,264.86		5,765,339.33
合计		1,129,969,633.04	1,200,208,656.76	482,545,341.20	1,682,753,997.96				50,091,261.40	-600,000.00	6,553,579.70

注：详见附注五(十)

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	9,343,473,427.13	7,978,517,254.65
其中：内销收入	6,230,263,556.50	5,739,941,928.90
外销收入	3,113,209,870.63	2,238,575,325.75
其他业务收入	142,656,684.52	123,411,179.36
营业成本	8,995,784,917.31	7,770,800,625.18
其中：内销成本	5,994,155,217.01	5,484,570,193.94
外销成本	2,980,886,712.74	2,270,715,651.44
其他业务成本	20,742,987.56	15,514,779.80

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	9,343,473,427.13	8,975,041,929.75	7,978,517,254.65	7,755,285,845.38

3、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	9,343,473,427.13	8,975,041,929.75	7,978,517,254.65	7,755,285,845.38

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(%)
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	2,496,797,921.82	26.32
双钱集团上海供销有限公司	1,444,076,260.70	15.22
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	1,470,979,030.13	15.51
中国北美轮胎联合销售公司	1,229,865,752.71	12.96
ZAFCO	580,730,111.26	6.12
合计	7,222,449,076.62	76.14

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	5,765,339.36	2,347,245.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,457,480.67	2,629,203.29
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,671,785.28	156,061,893.22
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,257,441.38	3,209,101.24
其他	-2,316,323.66	-2,526,898.53
合 计	6,492,152.47	161,720,544.22

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	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海国际信托投资有限公司	1,999,995.00	1,999,995.00	被投资单位分配红利变化
上海宝鼎投资股份有限公司	250,000.00	281,250.00	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	66,000.00	66,000.00	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	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海双钱轮胎销售(约旦)有限公司	2,805,497.59	1,217,883.70	销量上升

(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	250,219,842.54	207,369,748.00
加：资产减值准备	-2,636,713.16	6,153,693.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	124,614,421.20	123,605,516.51
无形资产摊销	4,539,319.32	4,539,319.33
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)	1,287,558.15	-621,283.66
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		

项 目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	37,433,337.28	35,369,227.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,492,152.47	-161,720,544.22
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）	-94,781,752.53	-32,863,612.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-651,508,394.63	-839,937,949.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	450,742,478.48	783,264,919.22
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	113,417,944.18	125,159,034.42
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	217,649,223.04	258,525,672.07
减：现金的期初余额	258,525,672.07	446,697,855.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-40,876,449.03	-188,172,183.66

十二、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）当期非经常性损益明细表

项目	本期金额
非流动资产处置损益	1,111,256.39
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）	29,947,702.59
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	

项目	本期金额
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	
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	10,557,047.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,972,620.00
所得税影响额	1,241,970.81
少数股东权益影响额（税后）	10,185,080.38
合 计	28,216,335.56

非经常性损益项目的其他说明：

项目	涉及金额	原因
分步实现非同一控制合并产生的投资损失	-1,972,620.00	偶发

(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	7.84	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.59	0.17	0.17

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	481,979,144.97	437,359,018.51	10.20%	借款增加
应收票据	342,511,345.94	745,178,220.48	-54.04%	增加用票据归还应付款
应收账款	654,514,053.35	485,912,932.82	34.70%	销售收入增加相应增加
预付款项	692,773,382.02	261,194,263.45	165.23%	工程项目增加, 预付工程跨增加
应收股利	114,500.00		100.00%	手续未及时办理
存货	1,922,860,699.06	1,440,761,692.98	33.46%	原材料上涨
短期借款	3,480,961,247.04	2,294,296,823.22	51.72%	筹资金额增加
应付票据	93,815,287.43	27,329,874.50	243.27%	用票据支付货款增加
应付职工薪酬	50,477,753.13	84,466,955.72	-40.24%	支付安置费增加
应交税费	-20,238,212.81	-12,350,810.77	-63.86%	安徽回力项目投入增加未抵扣进项税
其他应付款	447,193,350.00	1,255,765,873.46	-64.39%	归还上海华谊集团暂借款
一年内到期的非 流动负债	176,393,567.00	257,443,914.25	-31.48%	到期还款
专项应付款	54,596,709.82	152,287,555.49	-64.15%	转入递延收益
其他非流动负债	228,079,993.58	138,602,159.33	64.56%	从专项应付款转入
营业收入	10,926,632,344.89	9,094,625,423.79	20.14%	产品价格上调
营业成本	9,611,604,817.47	8,094,411,342.95	18.74%	原料上涨
营业税金及附加	44,297,797.82	21,200,283.95	108.95%	收入增加流转税基数增加
财务费用	244,350,899.46	209,342,882.58	16.72%	借款增加, 相应利息支出增加
资产减值损失	36,531,097.41	-362,041.87	10,190.30%	应收款项增加及计提固定资产和在建 工程减值准备
投资收益	-1,589,022.32	181,266,746.66	-100.88%	本年未发生大额处置收益
营业外收入	44,520,832.65	30,664,829.43	45.19%	动迁补偿本期开始递延确认收入
营业外支出	2,705,739.14	4,059,791.31	-33.35%	固定资产处置损失减少
所得税费用	16,777,333.01	7,817,850.33	114.60%	利润增加

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 3 月 28 日批准报出。

双钱集团股份有限公司

二〇一二年三月二十八日