

浙江三力士橡胶股份有限公司

Zhejiang Sanlux Rubber Co., Ltd.

(浙江省绍兴县柯岩街道余渚村)



二〇一〇年半年度报告

证券代码：002224

证券简称：三力士

披露日期：二〇一〇年八月九日

目 录

第一节	重要提示	3
第二节	公司基本情况简介	3
第三节	股本变动情况及股东情况	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	7
第五节	董事会报告	8
第六节	重要事项	16
第七节	财务报告	20
第八节	备查文件	88

第一节 重要提示

●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、准确性和完整性负个别及连带责任。

●没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

●公司全体董事亲自出席了本次审议 2010 年半年度报告的董事会。

●公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

●公司负责人吴培生、主管会计工作负责人吴琼瑛及会计机构负责人沈建青声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、 公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：浙江三力士橡胶股份有限公司

公司法定英文名称：Zhejiang Sanlux Rubber Co., Ltd.

2、公司法定代表人：吴培生

3、董事会秘书：吴琼瑛

联系地址：浙江省绍兴县柯岩街道余渚村

邮政编码：312031

电话：0575-84365558

传真：0575-84313688

E-mail: slswqy@sohu.com

4、公司注册地址：浙江省绍兴县柯岩街道联谊村

公司办公地址：浙江省绍兴县柯岩街道余渚村

邮政编码：312031

互联网网址：www.v-belt.com

公司邮箱：sanlux@mail.sxptt.zj.cn

5、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：三力士

股票代码：002224

6、公司选定的信息披露报刊名称：《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站：www.cninfo.com.cn

半年度报告置备地点：公司董事会办公室

7、其他相关资料

公司法人营业执照注册号：330000000023712

公司税务登记号：浙税联字 330621745050694 号

二、主要财务数据

1、主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	540,573,493.90	568,236,273.89	-4.87%
归属于上市公司股东的所有者权益	399,240,348.99	385,795,402.20	3.48%
股本	133,200,000.00	88,800,000.00	50.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.00	4.34	-30.88%

	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	339,447,698.08	253,222,634.99	34.05
营业利润	26,750,294.23	13,323,036.98	100.78
利润总额	25,732,606.02	15,590,835.32	65.05
归属于上市公司股东的净利润	22,761,316.17	12,495,262.94	82.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,262,424.05	10,187,240.08	118.53
基本每股收益（元/股）	0.17	0.09	88.89
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.09	88.89
净资产收益率（%）	5.74	3.55	增加 2.19 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-18,077,490.94	43,751,499.29	-141.32
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.14	0.59	-123.73

2、非经常性损益项目和金额

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-243,160.05	处置固定资产损失
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	144,200.00	收到的各项政府补助
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	1,105,631.80	主要为期货投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-421,041.50	
所得税影响额	-88,344.16	
少数股东权益影响额	1,606.03	
合计	498,892.12	-

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内股份变动情况表（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	66,000,000	74.32%			33,000,000		33,000,000	99,000,000	74.32%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	66,000,000	74.32%			33,000,000		33,000,000	99,000,000	74.32%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	66,000,000	74.32%			33,000,000		33,000,000	99,000,000	74.32%
4、外资持股									

其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	22,800,000	25.68%			11,400,000		11,400,000	34,200,000	25.68%
1、人民币普通股	22,800,000	25.68%			11,400,000		11,400,000	34,200,000	25.68%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	88,800,000	100.00%			44,400,000		44,400,000	133,200,000	100.00%

二、股东情况

1. 前十名股东和前十名无限售条件股东持股情况（单位：股）

股东总数						9,207
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
吴培生	境内自然人	49.86%	66,420,000	66,420,000	0	
吴兴荣	境内自然人	3.38%	4,500,000	4,500,000	0	
黄凯军	境内自然人	3.38%	4,500,000	4,500,000	0	
吴水源	境内自然人	2.70%	3,600,000	3,600,000	0	
史兴泉	境内自然人	2.70%	3,600,000	3,600,000	0	
吴水炎	境内自然人	2.70%	3,600,000	3,600,000	0	
叶文鉴	境内自然人	2.36%	3,150,000	3,150,000	0	
吴琼瑛	境内自然人	1.96%	2,610,000	2,610,000	0	
李水龙	境内自然人	1.96%	2,610,000	2,610,000	0	
李月琴	境内自然人	1.96%	2,610,000	2,610,000	0	
前 10 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数量			股份种类		
李志军	972,878			人民币普通股		
叶传林	740,010			人民币普通股		
彭松华	469,370			人民币普通股		
王采国	243,752			人民币普通股		
张丙乾	239,400			人民币普通股		
卢伟光	207,627			人民币普通股		
四川泛银科技有限责任公司	197,985			人民币普通股		
杨海山	175,123			人民币普通股		
吴志良	156,450			人民币普通股		
胡泽海	132,150			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	吴培生先生持有本公司 49.86% 的股份，是公司控股股东；吴琼瑛女士持有本公司 1.96% 的股份，上述两位股东系父女关系，合计持有公司 51.82% 的股份，为公司实际控制人，吴水炎和吴水源系兄弟关系，其他股东之间不存在关联关系，也不是					

	一致行动人；前十名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也不知是否属于一致行动人。
--	---

2. 前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件（单位：股）

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	限售条件
1	吴培生	66,420,000	2011年4月25日	<p>前 10 名有限售条件的股东承诺：自股份公司股票上市之日(2008年4月25日)起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的股份公司的股份，也不由股份公司回购所持有的股份。股份公司股票上市之日起三十六个月后，每年转让的股份不超过所持有股份公司股份总数的百分之二十五。</p> <p>现任公司董事、监事或高级管理人员的股东吴培生、吴兴荣、吴琼瑛、叶文鉴、黄凯军、李月琴、吴水炎还承诺：除前述公司股票上市之日起三十六个月锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其持有本公司股份总数的百分之二十五及离职后六个月内不转让其所持有的本公司的股份。</p>
2	吴兴荣	4,500,000	2011年4月25日	
3	黄凯军	4,500,000	2011年4月25日	
4	吴水源	3,600,000	2011年4月25日	
5	史兴泉	3,600,000	2011年4月25日	
6	吴水炎	3,600,000	2011年4月25日	
7	叶文鉴	3,150,000	2011年4月25日	
8	吴琼瑛	2,610,000	2011年4月25日	
9	李水龙	2,610,000	2011年4月25日	
10	李月琴	2,610,000	2011年4月25日	

3. 控股股东及实际控制人变化情况

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持股情况发生变动。

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票数量	期末持有 股票期权数量	变动原因
吴培生	董事长	44,280,000	22,140,000	0	66,420,000	66,420,000	0	公积金转股
吴兴荣	副总经理	3,000,000	1,500,000	0	4,500,000	4,500,000	0	公积金转股
叶文鉴	董事	2,100,000	1,050,000	0	3,150,000	3,150,000	0	公积金转股
蒋文军	独立董事	0	0	0	0	0	0	
马国华	独立董事	0	0	0	0	0	0	
李月琴	监事	1,740,000	870,000	0	2,610,000	2,610,000	0	公积金转股
吴水炎	监事	2,400,000	1,200,000	0	3,600,000	3,600,000	0	公积金转股
吴尧富	监事	0	0	0	0	0	0	
黄凯军	副总经理	3,000,000	1,500,000	0	4,500,000	4,500,000	0	公积金转股
吴琼瑛	副总经理	1,740,000	870,000	0	2,610,000	2,610,000	0	公积金转股

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

2010年1月25日，公司总经理周黎明先生因个人原因提出辞职，三届一次董事会聘任吴培生为公司总经理，任期自会议通过日起至2012年1月7日。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）2010年上半年公司经营情况分析

报告期内，随着全球经济形势的好转，公司生产经营的外部环境有所改善。面对良好的外部发展环境，公司按照年初既定的经营目标，全力组织生产，加强品牌管理，完善公司治理，取得了良好的经营业绩。

（二）报告期经营情况简要分析：

项目	报告期（元）	上年同期（元）	同比增减（%）
营业收入	339,447,698.08	253,222,634.99	34.05
营业利润	26,750,294.23	13,323,036.98	100.78
归属于母公司的净利润	22,761,316.17	12,495,262.94	82.16

报告期内，公司营业收入、营业利润、净利润同比分别增长了34.05%、100.78%和82.16%。营业收入同比上升的主要原因是公司年初对产品售价提高6%，加之销售量增长，故营业收入增长；利润总额和净利润大幅提高的主要原因是销售收入增长的同时，毛利率同比增加1.33%，其次是公司通过套期保值业务降低了部分主要原材料橡胶的成本，并通过现货市场价格低点时备置了部分橡胶，稳定了公司的利润空间，报告期内公司利润总额和净利润出现较大幅度上升。

（三）经营情况介绍

1、主营业务范围

公司主要从事三角胶带、橡胶制品的生产、销售（不含危险品），橡胶机械的生产、开发，橡胶工程用特种纺织品、纤维的生产，经营进出口业务。主要产品为三角胶带和胶管。

2. 主营业务产品、地区经营情况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
橡胶制造业	33,830.19	26,400.88	21.96	33.80	31.56	1.33
主营业务分产品情况						
三角带	32,565.93	25,262.48	22.43	34.32	31.90	1.42
其他	1,264.26	1,138.41	9.95	21.61	24.31	-1.96

(2) 分地区经营情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	26,913.70	27.07
境外	6,916.50	68.51

3、报告期内，公司利润构成、主营业务结构、主营业务盈利能力及资产结构未发生重大变化。

4、报告期公司主要会计报表项目发生重大变化的原因说明

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（或上年同期金额）	变动率 (%)	变动原因
货币资金	135,731,719.72	219,070,249.50	-38.04	原料采购单价大幅上升及大量应付票据到期导致经营性现金净流出增加
交易性金融资产		11,320,060.96	-100.00	该资产交易后未再购买
应收票据	1,083,505.80	2,110,000.00	-48.65	回收货款中应收票据减少
应收账款	66,559,862.06	30,342,222.84	119.36	公司销售政策规定回款比例逐月增加，到年末内销 100% 收回
存货	87,648,843.46	70,692,601.80	23.99	产量增加及单位成本上升所致
可供出售金融资产		1,224,000.00	-100.00	该资产交易后未再购买

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上年同期金额）	变动比率（%）	变动原因
在建工程	16,278,045.30	5,906,159.48	175.61	研发大楼及生产车间陆续开工建造
长期待摊费用	5,383,382.49	1,275,148.52	322.18	新购大批模具
递延所得税资产	607,363.33	348,843.93	74.11	受应收帐款增加影响
应付票据	11,900,000.00	51,500,000.00	-76.89	应付票据到期兑付，货款支付中减少了应付票据支付的比例
其他应付款	5,159,946.79	3,610,837.80	42.90	供应商支付的履约保证金增加
股本	133,200,000.00	88,800,000.00	50.00	根据公司股东会决议，公司向全体股东每 10 股转增 5 股
资本公积	110,466,131.66	155,301,544.16	-28.87	根据公司股东会决议，公司向全体股东每 10 股转增 5 股
营业收入	339,447,698.08	253,222,634.99	34.05	公司年初提价约 6% 及销售增加
营业成本	264,140,530.26	201,044,084.02	31.38	原料采购单价大幅上升引起生产成本上升
营业税金及附加	1,141,952.40	1,715,390.51	-33.43	本期应交增值税减少
销售费用	20,435,856.52	14,769,896.37	38.36	本期销量增加导致运输费用增加
管理费用	24,077,235.70	20,858,526.25	15.43	本期研发费增加
财务费用	737,262.12	452,251.45	63.02	日均贷款增加导致利息支出增加及汇兑损益增加
资产减值损失	1,723,462.67	1,242,193.77	38.74	受应收帐款增加影响
营业外收入	189,651.73	2,793,469.24	-93.21	政府补贴减少
营业外支出	1,207,339.94	525,670.90	129.68	对外捐赠、水利建设基金等增加

5、报告期内，公司控股子公司经营情况

（1）控股子公司——绍兴捷特传动带有限公司

绍兴捷特传动带有限公司成立于 2000 年 6 月 29 日，现注册资本为 35 万美元，公司持有其 57.14% 的股权。主要从事生产销售包布式、切割式传动带、同步带、橡胶管。截止 2010 年 6 月 30 日，绍兴捷特传动带有限公司总资产 2,025.86 万元，净资产 1,754.75 万元。

本报告期，绍兴捷特传动带有限公司实现营业收入 1,273.91 万元，净利润 8.14 万元。

（2）全资子公司——三力士（香港）贸易有限公司

三力士（香港）贸易有限公司成立于 2007 年 8 月 6 日，现注册资本为 100 万港元，公司持有其 100% 的股权。主要从事国际贸易、转口贸易；自营和代理货物及技术的进出口业务；

橡胶制品、建筑材料、金属材料、日用品、五金交电、电子产品的批发、零售、代购、代销。截止 2010 年 6 月 30 日，三力士（香港）贸易有限公司总资产 35.49 万元，净资产 35.49 万元。

本报告期，三力士（香港）贸易有限公司实现营业收入 0 万元，净利润-95.77 万元。

（3）控股子公司——绍兴威格尔机械部件有限公司

绍兴威格尔机械部件有限公司成立于 2009 年 9 月 22 日，现注册资本 600 万元，公司持有其 60% 股权。主要从事机械配件、汽车配件的生产、加工，货物进出口业务。截止截止 2010 年 6 月 30 日，绍兴威格尔机械部件有限公司总资产 567.69 万元，净资产 561.34 万元。

本报告期，绍兴威格尔机械部件有限公司实现营业收入 38.62 万元，净利润-35.82 万元。

6、公司研发情况

公司最近三年一期研发支出情况如下：

单位：万元

项目	2007 年度	2008 年度	2009 年度	2010 年 1-6 月
研发支出	1,851.80	1800.28	1,873.39	1,216.51
占营业收入比重	3.33%	3.26%	3.23%	3.58%

（四）经营中的问题与困难及下半年发展展望

全球性的金融危机爆发以来，受欧洲主权债务影响，美国等经济体复苏缓慢，国内经济走向复杂多变，橡胶价格及外贸形势极难把握。如橡胶等原材料价格的上涨，对公司经营产生一定压力。

面对上述不利因素的影响，为实现2010年全年经营目标任务的顺利完成，下半年，公司将重点做好以下工作：

- 1、 继续加强国内、外市场的开拓力度；
- 2、 加大新产品研发力度和优化产品结构；

3、 加强企业内部管理，继续强化以降低成本为核心的考核激励制度，整合内部流程，提高市场反应能力和服务水平，为客户提供更优质、完善的服务保障，以此促进企业持续健康发展。

4、贯彻执行国家环保部门及证监会相关要求，加大环保投入，加强环境整治；

5、推进公司员工安全和健康理念管理，加大人才培养投入和管理梯队建设，为公司未来发展储备人才保障。

二、公司 2010 年上半年投资情况

(一)、报告期内募集资金使用情况

1. 募集资金运用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额		16,095.87		报告期内投入募集资金总额		2,353.27						
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		报告期内投入募集资金总额		2,353.27						
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		12,570.76						
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00		已累计投入募集资金总额		12,570.76						
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额（1）	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1）	截至期末投入进度（%）（4）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 1.0 亿 A 米耐热耐油抗静电 V 带、农业机械用变速传动带等高档 V 带生产线项目	否	9,200.00	9,200.00	9,200.00	1,448.56	8,164.26	-1,035.74	88.74	2010 年 06 月 30 日	407.67	否	否
年产 1000 万条汽车传动带生产线项目	否	6,780.00	5,780.00	5,780.00	549.34	3,892.46	-1,887.54	67.34	2010 年 06 月 30 日	-113.89	否	否
三力士新型橡胶传动带高新技术研发中心项目	否	1,500.00	1,115.87	800.00	355.37	514.04	-285.96	64.26	2010 年 09 月 30 日	-	-	否
合计	-	17,480.00	16,095.87	15,780.00	2,353.27	12,570.76	-3,209.24	-	-	293.78	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“年产 1.0 亿 A 米耐热耐油抗静电 V 带、农业机械用变速传动带等高档 V 带生产线项目”项目建设已基本完成，但部分设备款根据合同将期后支付。 “年产 1000 万条汽车传动带生产线项目”已大部分建成投产，并逐步投入批量生产。 “三力士新型橡胶传动带高新技术研发中心项目”尚未建成，本期未产生效益。											
项目可行性发生重大	报告期内，项目可行性未发生重大变化。											

大变化的情况说明	
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 三力士新型橡胶传动带高新技术研发中心项目实施地点由绍兴县柯岩街道工业聚集区兴工路以西变更至新厂区兴工路以东办公楼区域。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 根据 2009 年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司募集资金在项目间使用额度调整的议案》、《关于三力士新型橡胶传动带高新技术研发中心项目投资总额调整和实施地点变更的议案》,“年产 1000 万条汽车传动带生产线项目”的募集资金投资总额由 6,780 万元调整为 5,780 万元。“三力士新型橡胶传动带高新技术研发中心项目”的募集资金投资总额由 115.87 万元调整为 1,115.87 万元。 “三力士新型橡胶传动带高新技术研发中心项目”招股书披露总投资 1,500 万元,其中建设投资为 1,350 万元,流动资金为 150 万元。其中设备费用 1,000 万元,厂房建设费用 250 万元,其他费用 100 万元。调整后,该项目总投资为 1,150 万元,其中建设投资为 1,000 万元,流动资金为 150 万元。建设投资中设备费用 500 万元,厂房建设费用 400 万元,其他费用 100 万元。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2008 年 5 月 16 日,经第二届董事会第十五次会议批准,公司以募集资金置换公司先行投入募集资金投资项目的自筹资金 2,284.25 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在专户中,公司将遵守募集资金投资项目的计划运用募集资金。
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内,公司募集资金使用及披露中不存在其他问题。

3. 募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内,公司严格按照《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的规定和要求,对募集资金实行专户存储,帐户由公司、保荐人、银行三方监管,募集资金的使用严格履行相应的审批程序,保证募集资金专款专用。

(二) 非募集资金投资情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资情况。

三、董事会的日常工作

报告期内，第三届董事会共召开 4 次会议，分别是三届十次~三届十三次。

（一）公司投资者关系管理

报告期内，公司严格按照交易所相关规定的要求，认真作好投资者关系管理工作：

1、董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人接待投资者来访，并做好各次接待的资料存档工作。

2、通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通，能够做到有信必复，并尽可能解答投资者的疑问。

3、2010 年 4 月 29 日，公司通过信息公司投资者关系互动平台举办了 2009 年度业绩说明会，董事长兼总经理吴培生先生、董事会秘书兼财务总监吴琼瑛女士、副总经理黄凯军先生、独立董事蒋文军先生、保荐代表人陈晓荃先生等人员参加了本次网上说明会，并在线回答投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司的各项情况。

（二）公司信息披露

报告期内重要信息披露索引

序号	公告日期	公告编号	公告内容	信息披露媒体
1	2010.1.26	2010-001	总经理辞职公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2	2010.1.26	2010-002	三届十次董事会决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
3	2010.2.11	2010-003	2009 年业绩快报	《证券时报》、巨潮资讯网
4	2010.4.1	2010-004	关于变更保荐代表人的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
5	2010.4.16	2010-005	年度报告延迟披露公告	《证券时报》、巨潮资讯网
6	2010.4.17	2010-006	三届十一次董事会决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
7	2010.4.17	2010-007	2009 年年报摘要	《证券时报》、巨潮资讯网
8	2010.4.17	2010-008	2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	《证券时报》、巨潮资讯网
9	2010.4.17	2010-009	关于召开 2009 年年度股东大会的通知	《证券时报》、巨潮资讯网

10	2010.4.17	2010-010	关于举行 2009 年度网上说明会的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
11	2010.4.17	2010-011	三届八次监事会决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
12	2010.4.23	2010-012	2010 年一季度报告正文	《证券时报》、巨潮资讯网
13	2010.5.8	2010-013	2009 年年度股东大会决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
14	2010.5.29	2010-014	三届十三次董事会决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
15	2010.6.21	2010-015	2009 年度权益分派实施公告	《证券时报》、巨潮资讯网
16	2010.6.25	2010-016	2010 年度（1-6 月）业绩预告修正公告	《证券时报》、巨潮资讯网

（五）报告期内，公司董事会及董事没有受到中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

（六）公司董事按照深圳证券交易所《中小企业板块上市公司董事行为指引》和《公司章程》履行职责的情况

1、董事会成员履职情况

在报告期内，公司各位董事能严格按照相关法律法规和公司章程的要求，诚实守信、勤勉、独立的履行董事职责，在职权范围内以公司利益为出发点行使权力，维护公司及中小股东的合法权益。独立董事能积极参与公司董事会、股东大会，认真审议各项议案，独立公正地履行职责，严格执照监管部门要求发表了独立意见，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用，并为维护中小股东合法权益做了实际工作。

2、董事出席董事会会议情况

报告期内召开董事会会议次数			4 次		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次缺席
吴培生	董事长、总经理	4	0	0	否
吴兴荣	董事、副总经理	4	0	0	否
叶文鉴	董 事	4	0	0	否
蒋文军	独立董事	4	0	0	否
马国华	独立董事	4	0	0	否

四、2010年前三季度经营业绩的预测

单位：（人民币）元

2010年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于50%	
	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：20%~50%	
2009年1-9月经营业绩	归属于母公司所有者的净利润：	28,740,712.17
业绩变动的原因说明	1、报告期内，公司年初对销售产品提价6%，上半年销售量增长较快，营业收入增长34.05%以上； 2、公司继续通过套期保值业务锁定了部分主要原材料橡胶的价格，并通过现货市场价格低点时备置了部分橡胶，稳定公司的利润空间，同时随着募集资金项目建成，相应收入、利润将比去年同期有所增加； 3、公司通过加强管理，内部挖潜，生产改造，产品升级等措施，提升公司盈利能力。	

第六节 重要事项

一、公司治理状况

（一）报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规和规章的要求，以及中小企业板上市公司的相关规定，修订了公司《董监高所持本公司股份及其变动管理制度》，建立了较为完善的法人治理结构，并依法规范运作。公司在实际运作中没有违反相关规定或与相关规定不一致的情况，公司治理基本符合相关法律法规和规范性文件的要求。

（二）公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

（三）公司按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开董事会，监事会，董事、监事工作勤勉尽责。

（四）公司高级管理人员忠实履行职务，能维护公司和全体股东的最大利益。未曾发现不能忠实履行职务、违背诚信义务的高管。

(五) 公司独立性情况良好, 按照《公司法》和《公司章程》要求, 在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开, 具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力, 具有独立的供应、生产和销售系统。

(六) 公司的透明度情况良好。公司已按《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律法规及规范性文件规定制定了《信息披露管理制度》, 并将严格按照《信息披露管理制度》对外进行信息披露, 确保公司真实、准确、完整和及时进行信息披露, 增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。

在今后的工作中, 公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求, 不断完善公司法人治理结构, 进一步规范公司运作, 提高公司治理水平。

二、公司在报告期内实施的利润分配方案

公司 2009 年度利润分配于 2010 年 6 月 25 日实施。公司 2010 年中期无利润分配预案, 也无公积金转增股本预案。

三、报告期内, 公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内, 公司无收购、出售资产及资产重组情况。

五、重大合同及履行情况

报告期内, 公司无重大合同。

六、报告期内, 重大关联交易及非经营性关联债权债务往来。

报告期内, 公司不存在重大关联交易及非经营性关联债权债务往来。

七、独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会证监发(2003)56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发〔2005〕120号)等的规定和要求, 我们本着对公司、全体股东及投资者负责的态度, 在对公司累计和当期对

外担保情况进行了认真的调查和核实后，基于独立、客观判断的原则，特对公司关联方资金占用及对外担保情况作出专项说明并发表独立意见如下：

一、关联方资金占用

截止2010年6月30日，公司无大股东及关联方资金占用情况。

二、对外担保

截止2010年6月30日，公司无对外担保。

三、独立意见

我们认为：2010年1-6月份公司不存在关联方占用资金的情况，也不存在期间占用期末返还、高价置入上市公司资产、关联交易非关联化、假投资真占用、假采购真占用等方式变相占用上市公司资金的情况，不存在大股东及关联方通过资金占用侵占上市公司及中小股东利益的情形。

公司不存在违规担保情况，不存在为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

八、承诺事项

（一）股东自愿锁定所持股份承诺

公司股份首次公开发行前持有本公司股份的 11 名自然人股东均承诺：自股份公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的股份公司的股份，也不由股份公司回购所持有的股份。股份公司股票上市之日起三十六个月后，每年转让的股份不超过所持有股份公司股份总数的百分之二十五。

公司现任董事、监事或高级管理人员的自然人股东还承诺：除前述公司股票上市之日起三十六个月锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其持有本公司股份总数的百分之二十五及离职后六个月内不转让其所持有的本公司的股份。

作出承诺的 11 名自然人股东和董事、监事或高级管理人员在报告期内均履行了上述承

诺。

(二) 避免同业竞争承诺

公司控股股东及实际控制人吴培生、吴琼瑛承诺：不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(三) 公司或持有公司 5%以上（含 5%）的股东在报告期内没有发生其它承诺事项。

九、报告期内，公司未持有其他上市公司股权或非上市公司金融企业和拟上市公司股权情况。

十、报告期内，公司无应披露的其他重要信息。

第七节 财务报告

浙江三力士橡胶股份有限公司

ZHEJIANG SANLUX RUBBER CO.,LTD

2010年半年度财务报告

(未经审计)

二〇一〇年八月九日

资产负债表

编制单位：浙江三力士橡胶股份有限公司

2010年06月30日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	135,731,719.72	132,852,809.23	219,070,249.50	209,682,433.83
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			11,320,060.96	11,320,060.96
应收票据	1,083,505.80	1,083,505.80	2,110,000.00	2,110,000.00
应收账款	66,559,862.06	62,698,581.53	30,342,222.84	30,340,935.51
预付款项	16,904,485.56	16,813,126.07	15,279,785.01	15,257,254.05
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	342,790.58	342,790.58	348,749.98	348,749.98
买入返售金融资产				
存货	87,648,843.46	84,245,262.62	70,692,601.80	66,617,200.78
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	308,271,207.18	298,036,075.83	349,163,670.09	335,676,635.11
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产			1,224,000.00	1,224,000.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	2,492,095.70	12,191,005.17	3,435,210.60	12,191,005.17
投资性房地产				
固定资产	189,876,010.04	180,079,120.57	188,959,414.13	178,983,694.51
在建工程	16,278,045.30	16,278,045.30	5,906,159.48	5,906,159.48
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	17,665,389.86	16,486,252.24	17,923,827.14	16,730,309.80
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	5,383,382.49	5,383,382.49	1,275,148.52	1,275,148.52
递延所得税资产	607,363.33	584,210.03	348,843.93	348,177.00

其他非流动资产				
非流动资产合计	232,302,286.72	231,002,015.80	219,072,603.80	216,658,494.48
资产总计	540,573,493.90	529,038,091.63	568,236,273.89	552,335,129.59
流动负债：				
短期借款	65,000,000.00	65,000,000.00	59,000,000.00	59,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	11,900,000.00	11,900,000.00	51,500,000.00	51,500,000.00
应付账款	33,206,016.48	34,109,558.70	38,581,065.65	37,797,315.45
预收款项			2,742,513.41	2,735,025.92
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	11,927,407.01	11,707,025.72	11,487,924.36	11,269,528.42
应交税费	4,282,749.25	5,099,494.64	5,386,177.43	5,329,003.19
应付利息	78,975.00	78,975.00	80,649.00	80,649.00
应付股利				
其他应付款	5,159,946.79	5,521,707.52	3,610,837.80	3,536,500.00
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				
其他流动负债				
流动负债合计	131,555,094.53	133,416,761.58	172,389,167.65	171,248,021.98
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债			165,249.14	165,249.14
其他非流动负债				
非流动负债合计	0.00	0.00	165,249.14	165,249.14
负债合计	131,555,094.53	133,416,761.58	172,554,416.79	171,413,271.12
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	133,200,000.00	133,200,000.00	88,800,000.00	88,800,000.00
资本公积	110,466,131.66	110,466,131.66	155,301,544.16	155,301,544.16
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	14,900,039.08	14,900,039.08	14,900,039.08	14,900,039.08
一般风险准备				

未分配利润	140,759,937.05	137,055,159.31	126,878,620.88	121,920,275.23
外币报表折算差额	-85,758.80		-84,801.92	
归属于母公司所有者权益合计	399,240,348.99	395,621,330.05	385,795,402.20	380,921,858.47
少数股东权益	9,778,050.38		9,886,454.90	
所有者权益合计	409,018,399.37	395,621,330.05	395,681,857.10	380,921,858.47
负债和所有者权益总计	540,573,493.90	529,038,091.63	568,236,273.89	552,335,129.59

利润表

编制单位：浙江三力士橡胶股份有限公司

2010年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	339,447,698.08	335,365,160.03	253,222,634.99	249,543,026.44
其中：营业收入	339,447,698.08	335,365,160.03	253,222,634.99	249,543,026.44
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	312,256,299.67	307,819,726.49	240,082,342.37	236,846,529.51
其中：营业成本	264,140,530.26	261,162,160.62	201,044,084.02	198,725,526.48
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	1,141,952.40	1,133,897.57	1,715,390.51	1,708,604.75
销售费用	20,435,856.52	19,607,515.77	14,769,896.37	14,422,451.37
管理费用	24,077,235.70	23,595,510.94	20,858,526.25	20,382,124.71
财务费用	737,262.12	747,088.04	452,251.45	455,636.57
资产减值损失	1,723,462.67	1,573,553.55	1,242,193.77	1,152,185.63
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-589,410.96	-589,410.96		
投资收益（损失以“-”号填列）	148,306.78	1,105,631.80	182,744.36	6,438.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-957,325.02		176,306.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,750,294.23	28,061,654.38	13,323,036.98	12,702,935.29
加：营业外收入	189,651.73	184,655.53	2,793,469.24	2,792,869.24

减：营业外支出	1,207,339.94	1,194,214.65	525,670.90	513,460.65
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,732,606.02	27,052,095.26	15,590,835.32	14,982,343.88
减：所得税费用	3,079,694.38	3,037,211.18	3,000,220.15	2,870,001.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,652,911.64	24,014,884.08	12,590,615.17	12,112,342.67
归属于母公司所有者的净利润	22,761,316.17	24,014,884.08	12,495,262.94	12,112,342.67
少数股东损益	-108,404.53		95,352.23	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.17	0.18	0.09	0.09
（二）稀释每股收益	0.17	0.18	0.09	0.09
七、其他综合收益	-436,369.38	-435,412.50	1,266,758.15	1,267,626.25
八、综合收益总额	22,216,542.26	23,579,471.58	13,857,373.32	13,379,968.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,324,946.79	23,579,471.58	13,762,021.09	13,379,968.92
归属于少数股东的综合收益总额	-108,404.53		95,352.23	

现金流量表

编制单位：浙江三力士橡胶股份有限公司

2010年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	343,896,801.66	337,410,241.31	257,464,260.23	255,829,261.46
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				

收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	7,922,537.85	7,222,537.85	20,623,703.20	19,397,183.16
经营活动现金流入小计	351,819,339.51	344,632,779.16	278,087,963.43	275,226,444.62
购买商品、接受劳务支付的现金	317,696,799.21	305,315,307.26	177,983,992.98	177,185,561.77
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	11,667,150.61	10,599,889.09	16,849,896.20	16,051,340.76
支付的各项税费	19,718,514.17	19,135,420.27	22,458,555.94	21,769,434.57
支付其他与经营活动有关的现金	20,814,366.46	20,514,113.30	17,044,019.02	14,510,319.14
经营活动现金流出小计	369,896,830.45	355,564,729.92	234,336,464.14	229,516,656.24
经营活动产生的现金流量净额	-18,077,490.94	-10,931,950.76	43,751,499.29	45,709,788.38
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	77,506.80	77,506.80	6,438.36	6,438.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	288,384.61	240,384.61		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			15,404,660.75	15,404,660.75
投资活动现金流入小计	365,891.41	317,891.41	15,411,099.11	15,411,099.11
购建固定资产、无形资	26,090,893.12	26,679,528.12	22,725,626.52	22,725,626.52

产和其他长期资产支付的现金				
投资支付的现金			2,225,800.00	2,225,800.00
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			1,327,613.14	1,327,613.14
投资活动现金流出小计	26,090,893.12	26,679,528.12	26,279,039.66	26,279,039.66
投资活动产生的现金流量净额	-25,725,001.71	-26,361,636.71	-10,867,940.55	-10,867,940.55
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	65,000,000.00	65,000,000.00	121,000,000.00	121,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	65,000,000.00	65,000,000.00	121,000,000.00	121,000,000.00
偿还债务支付的现金	59,000,000.00	59,000,000.00	96,300,000.00	96,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,696,037.13	8,696,037.13	406,588.60	406,588.60
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				
筹资活动现金流出小计	67,696,037.13	67,696,037.13	96,706,588.60	96,706,588.60
筹资活动产生的现金流量净额	-2,696,037.13	-2,696,037.13	24,293,411.40	24,293,411.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-46,498,529.78	-39,989,624.60	57,176,970.14	59,135,259.23
加：期初现金及现金等价物余额	175,370,249.50	165,982,433.83	95,425,786.29	89,188,185.39
六、期末现金及现金等价物余额	128,871,719.72	125,992,809.23	152,602,756.43	148,323,444.62

合并所有者权益变动表

编制单位：浙江三力士橡胶股份有限公司

2010 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
一、上年年末余额	88,800,000.00	155,301,544.16			14,900,039.08		126,878,620.88	-84,801.92	9,886,454.91	395,681.857.11	74,000,000.00	147,539,891.60			10,103,470.10		88,266,761.24	-80,970.77	7,177,952.53	327,007,104.70
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	88,800,000.00	155,301,544.16			14,900,039.08		126,878,620.88	-84,801.92	9,886,454.91	395,681.857.11	74,000,000.00	147,539,891.60			10,103,470.10		88,266,761.24	-80,970.77	7,177,952.53	327,007,104.70
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	44,400,000.00	-44,835,412.50					13,881,316.17	-956.88	-108,404.53	13,336,542.26		23,400,199.76					8,795,262.94	-1,021.29	95,352.23	32,289,793.64
(一) 净利润							22,761,316.17		-108,404.53	22,652,911.64							12,495,262.94		95,352.23	12,590,615.17
(二) 其他综合收益		-435,400.00						-956.88		-436,356.88		1,267,000.00						-1,021.29		1,266,000.00

		12.50						8		69.38		779.4					.29		758.1	
												4							5	
上述（一）和（二）小计		-435,4					22,76	-956.8	-108,4	22,21		1,267,					12,49	-1,021	95,35	13,85
		12.50					1,316.	8	04.53	6,542.		779.4					5,262.	.29	2.23	7,373.
							17			26		4					94			32
（三）所有者投入和减少资本												22,13								22,13
1. 所有者投入资本												2,420.								2,420.
2. 股份支付计入所有者权益的金额												32								32
3. 其他												22,13								22,13
												2,420.								2,420.
												32								32
（四）利润分配							-8,880			-8,880							-3,700			-3,700
							,000.0			,000.0							,000.0			,000.0
							0			0							0			0
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,880			-8,880							-3,700			-3,700
							,000.0			,000.0							,000.0			,000.0
							0			0							0			0
4. 其他																				
（五）所有者权益内部结转	44,40	-44,40																		
	0,000.	0,000.																		
	00	00																		

1. 资本公积转增资本（或股本）	44,400,000.00	-44,400,000.00																		
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
（六）专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余额	133,200,000.00	110,466,131.66			14,900,039.08	140,759,937.05	-85,758.80	9,778,050.38	409,018,399.37	74,000,000.00	170,940,091.36			10,103,470.10		97,062,024.18	-81,992.06	7,273,304.76	359,296,898.34	

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江三力士橡胶股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	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	88,800,000.00	155,301,544.16			14,900,039.08		121,920,275.23	380,921,858.47	74,000,000.00	147,539,891.60			10,103,470.10		82,451,154.37	314,094,516.07
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	88,800,000.00	155,301,544.16			14,900,039.08		121,920,275.23	380,921,858.47	74,000,000.00	147,539,891.60			10,103,470.10		82,451,154.37	314,094,516.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	44,400,000.00	-44,835,412.50					15,134,884.08	14,699,471.58		23,400,199.76					8,412,342.67	31,812,542.43
（一）净利润							24,014,884.08	24,014,884.08							12,112,342.67	12,112,342.67
（二）其他综合收益		-435,412.50						-435,412.50		23,400,199.76						23,400,199.76
上述（一）和（二）小计		-435,412.50					24,014,884.08	23,579,471.58		23,400,199.76					12,112,342.67	35,512,542.43
（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						-8,880,000.00	-8,880,000.00						-3,700,000.00	-3,700,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配						-8,880,000.00	-8,880,000.00						-3,700,000.00	-3,700,000.00
4. 其他														
(五) 所有者权益内部结转	44,400,000.00	-44,400,000.00												
1. 资本公积转增资本(或股本)	44,400,000.00	-44,400,000.00												
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(六) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
四、本期期末余额	133,200,000.00	110,466,131.66			14,900,039.08	137,055,159.31	395,621,330.05	74,000,000.00	170,940,091.36			10,103,470.10	90,863,497.04	345,907,058.50

浙江三力士橡胶股份有限公司 财务报表附注 2010年1-6月

一、公司基本情况

浙江三力士橡胶股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2002年经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2002]74号文批准，由吴培生等11位自然人共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：330000000023712。2008年4月在深圳证券交易所上市。所属行业为制造类。

根据本公司第三届董事会第十一次会议和2009年度股东大会决议，本公司以2009年12月31日股本8880万股为基数，按每10股由资本公积金转增5股，共计转增4440万股，并于2010年6月实施。转增后，注册资本增至人民币13320万元。

截止2010年6月30日，本公司累计发行股本总数13320万股，公司注册资本为13320万元，经营范围为：三角胶带、胶管、橡胶制品的生产、销售（不含危险品），橡胶机械的生产、开发，橡胶工程用特种纺织品、纤维的生产，经营进出口业务。主要产品为三角带。公司注册地：浙江绍兴，总部办公地：浙江绍兴。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

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

（二） 遵循企业会计准则的声明

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

（三） 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

(七) 现金及现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的

收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；（提示：如有，补充： 贷款和）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、其他应收款等，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全部直接参考期末活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 应收款项

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的具体标准为：

应收款项余额前五名或占应收账款余额 10%以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

本公司将账龄超过五年以上且单笔金额不重大的应收款项，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，坏账准备计提比例为100%。

3、 账龄分析法

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	20	20
2—3 年	30	30
3—5 年	80	80
5 年以上	100	100

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量

的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减

的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)注1	残值率(%)注2	年折旧率(%)
房屋及建筑物	3-30	5或10	31.67-3
构筑物	7-20	5或10	13.57-4.75
机器设备	10	5或10	9.70-9
运输设备	5	5或10	19-18
电子设备	1-5	5或10	95-18
其他设备	2-5	5或10	47.50-18

注1：公司2002年向关联方购入经营性固定资产，并按评估净值入账，因此，公司部分固定资产预计使用寿命较低。

注2：本公司控股子公司绍兴捷特传动带有限公司（以下简称“捷特传动带”）系外商投资企业，固定资产预计净残值率为10%。

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。

(十四) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十五) 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。

(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。

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	467-600 月	按照使用年限摊销
商标	120 月	按照 10 年摊销
财务软件	120 月	按照 10 年摊销

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、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十六) 长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

模具按照 3 年摊销；

(十七) 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。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额，商业折扣与实际开具相应票据时确认。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

(十八) 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理方法

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

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

(十九) 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) 公司套期保值业务中的被套期项目、对应的套期工具、指定该套期关系的会计期间，以及套期有效性评价方法

1、 被套期项目：是指使企业面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的下列项目：

(1) 单项已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资；

(2) 一组具有类似风险特征的已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资；

(3) 分担同一被套期利率风险的金融资产或金融负债组合的一部分（仅适用于利率风险公允价值组合套期）。

确定承诺，是指在未来某特定日期或期间，以约定价格交换特定数量资源、具有法律约束力的协议。预期交易，是指尚未承诺但预期会发生的交易。

2、 套期工具：

本公司的套期工具为期货合同。

3、 指定该套期关系的会计期间：

本公司在相同会计期间将套期工具与被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

4、 套期有效性评价方法：

本公司采用比率分析法对套期的有效性进行评价。

(二十一)主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十二)前期会计差错更正

1、 追溯调整法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、 税项

(一) 增值税

根据销售额的17%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳。

(二) 城市建设维护税

- 1、 本公司按应缴流转税税额、免抵的增值税税额的 5%计缴；
- 2、 绍兴捷特传动带有限公司（以下简称“捷特传动带”）、绍兴威格尔机械部件有限公司（以下简称“威格尔机械”）按应缴流转税额的 5%计缴。

(三) 教育费附加

- 1、 本公司按应缴流转税额、免抵的增值税税额的 3%和 2%分别计缴教育费附加和地方教育费附加；威格尔机械按应缴流转税额的 3%和 2%分别计缴教育费附加和地方教育费附加
- 2、 捷特传动带按应缴流转税额的 2%征收地方教育费附加。

(四) 水利建设基金

按销售额的 0.1%计缴。

(五) 企业所得税

- 1、 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认定本公司为高新技术企业，认定有效期为三年（2008—2010），2010年度企业所得税税率按照 15%执行；
- 2、 捷特传动带、威格尔机械 2010年度所得税税率为 25%。

四、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
绍兴捷特传动带有限公司 (以下简称“捷特传动带”)	控股子公司	浙江绍兴	工业	35 万美元	生产销售橡胶管	20 万美元	57.14	57.14	是	753.27 万元
三力士(香港)贸易有限公司 (以下简称“香港三力士”)	全资子公司	香港	商业	100 万港币	贸易	100 万港币	100.00	100.00	是	
绍兴威格尔机械部件有限公司 (以下简称“威格尔机械”)	控股子公司	浙江绍兴	工业	600 万元	机械设备研究、开发；批发、零售；机械零配件等	360 万元	60.00	60.00	是	224.54 万元

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司：无。

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司：无。

(二) 合并范围发生变更的说明

合并范围未发生变化

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

(四) 本期发生的同一控制下企业合并：无。

(五) 本期发生的非同一控制下企业合并：无。

(六) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司：无。

(七) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备 注
香港三力士	港币	资产负债项目	0.87239	资产负债表日即期汇率
香港三力士	港币	除“未分配利润”外的其他权益项目	0.9393	发生时的即期汇率
香港三力士	港币	利润表中收入和费用项目	0.87239	月末汇率作为近似汇率

财务报表项目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，对于实质上构成对子公司净投资的外币货币性项目以母公司或子公司的记账本位币反映，则该外币货币性项目产生的汇兑差额转入“外币报表折算差额”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；对于实质上构成对子公司净投资的外币货币性项目以母、子公司的记账本位币以外的货币反映，则应将母、子公司此项外币货币性项目产生的汇兑差额相互抵销，差额计入“外币报表折算差额”。对于少数股东应享有的外币报表折算差额应按少数股东在境外经营所有者权益中所享有的份额计算少数股东应分担的外币报表折算差额，并入少数股东权益列示于合并资产负债表。

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						
人民币	449,150.12	1.0000	449,150.12	140,228.02	1.0000	140,228.02
小计			449,150.12			140,228.02
银行存款						
人民币	79,147,974.35	1.0000	79,147,974.35	161,887,188.58	1.00000	161,887,188.58
港币	117,830.59	0.87239	102,794.23	118,280.12	0.88048	104,143.28
美元	765,930.20	6.7909	5,201,355.39	1,245,498.04	6.82820	8,504,509.73
欧元				11.70	9.79710	114.63
小计			84,452,123.97			170,495,956.22
其他货币资金						
人民币	50,830,445.63	1.0000	50,830,445.63	48,429,470.63	1.0000	48,429,470.63
美元				672.89	6.82820	4,594.63
小计			50,830,445.63			48,434,065.26
合 计			135,731,719.72			219,070,249.50

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	6,860,000.00	43,700,000.00
期货保证金	5,970,445.63	4,729,470.63
海关保证金		4,594.63
合 计	12,830,445.63	48,434,065.26

(二) 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
衍生金融资产		1,315,650.00
其 他		10,004,410.96
合 计		11,320,060.96

注：其他为银行理财产品。

(三) 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	1,083,505.80	2,110,000.00
合 计	1,083,505.80	2,110,000.00

2、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 9,150,000.00 元；

其中余额前 5 名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广西南宁市新力发电公司	2010-01-13	2010-07-13	500,000.00	货款
浙江越洲工贸有限公司	2010-03-02	2010-09-02	500,000.00	货款
浙江越洲工贸有限公司	2010-03-02	2010-09-02	500,000.00	货款
山东时风集团有限责任公司	2010-03-30	2010-09-30	500,000.00	货款
山东时风集团有限责任公司	2010-04-23	2010-10-23	500,000.00	货款

(四) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重大的 应收账款	27,494,023.93	39.19	1,374,701.19	5.00	24,212,432.24	75.71	1,210,621.62	5.00
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大的应 收账款	539.41	0.00	539.41	100.00	539.43	0.00	539.43	100.00
其他不重大应收 账款	42,664,862.23	60.81	2,224,322.91	5.21	7,767,498.87	24.29	427,086.65	5.50
合 计	70,159,425.57	100.00	3,599,563.51		31,980,470.54	100.00	1,638,247.70	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
货款	16,380,529.68	819,026.48	5.00	单项金额重大但单独测试未减值
货款	3,395,064.66	169,753.23	5.00	单项金额重大但单独测试未减值
货款	3,358,374.18	167,918.71	5.00	单项金额重大但单独测试未减值
货款	2,645,335.76	132,266.79	5.00	单项金额重大但单独测试未减值
货款	1,714,719.65	85,735.98	5.00	单项金额重大但单独测试未减值
合计	27,494,023.93	1,374,701.19	5.00	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

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(%)	
5年以上	539.41		539.41	539.43		539.43
合计	539.41		539.41	539.43		539.43

3、 本报告期无实际核销的应收账款情况

4、 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。

5、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
HKRG	客户	16,380,529.68	1年以内	23.35
DATA TK	客户	3,395,064.66	1年以内	4.84
DAISAN BR	客户	3,358,374.18	1年以内	4.79
乌鲁木齐合力兴橡胶物资有限公司	客户	2,645,335.76	1年以内	3.77
长沙汇众传动设备有限公司	客户	1,714,719.65	1年以内	2.44

(五) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准 备比例 (%)	账面金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重大的其他应收款	670,000.00	84.75	423,500.00	63.21	634,937.48	98.43	287,487.50	45.28
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,600.00	0.33	2,600.00	100.00	3,600.00	0.56	3,600.00	100.00
其他不重大其他应收款	117,937.48	14.92	21,646.90	18.35	6,500.00	1.01	5,200.00	80.00
合计	790,537.48	100.00	447,746.90		645,037.48	100.00	296,287.50	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
借 款	300,000.00	240,000.00	80.00	单项金额重大但单独测试未减值
借 款	200,000.00	160,000.00	80.00	单项金额重大但单独测试未减值
借 款	100,000.00	20,000.00	20.00	单项金额重大但单独测试未减值
房 租	40,000.00	2,000.00	5.00	单项金额重大但单独测试未减值
借 款	30,000.00	1,500.00	5.00	单项金额重大但单独测试未减值
合 计	670,000.00	423,500.00		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

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(%)	
5 年以上	2,600.00	100	2,600.00	3,600.00	100	3,600.00
合 计	2,600.00	100	2,600.00	3,600.00	100	3,600.00

3、 本报告期无实际核销的其他应收款

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

5、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
戴显义	借款	300,000.00	3-4 年	37.95
州山钢家具有限公司	借款	200,000.00	4-5 年	25.30
袁忠玉	借款	100,000.00	2-3 年	12.65
绍兴斯坦博贸易有限公司	房租	40,000.00	1 年以内	5.06
孙萍	借款	30,000.00	1 年以内	3.79

(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	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	16,782,085.56	99.28	15,161,785.01	99.23
1 至 2 年	1,800.00	0.01	83,000.00	0.54
2 至 3 年	83,000.00	0.49	35,000.00	0.23
3 至 4 年	37,600.00	0.22		
合 计	16,904,485.56	100.00	15,279,785.01	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	时间	未结算原因
绍兴斯坦博贸易有限公司	供应商	9,000,000.00	1 年以内	货款
绍兴丰润建设工程有限公司	供应商	5,000,000.00	1 年以内	工程款
余姚市舜江机械实业有限公司	供应商	1,034,560.00	1 年以内	设备款
泰兴市瑞来福机械配件厂	供应商	839,000.00	1 年以内	设备款
青岛信森机电技术有限公司	供应商	594,000.00	1 年以内	设备款
合 计		16,467,560.00		

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

年度
财务报表附注

原材料	26,682,631.35		26,682,631.35	18,213,688.94		18,213,688.94
委托加工物资	2,105,567.74		2,105,567.74	1,950,783.56		1,950,783.56
在产品	1,870,721.45		1,870,721.45	1,377,502.90		1,377,502.90
库存商品	56,989,922.92		56,989,922.92	49,539,938.94	389,312.54	49,150,626.40
合 计	87,648,843.46		87,648,843.46	71,081,914.34	389,312.54	70,692,601.80

2、 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	389,312.54		389,312.54		0
合 计	389,312.54		389,312.54		0

3、 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的 原因	本期转回金额占该项存货 期末余额的比例(%)
库存商品	存货的成本与可变现净值	单位生产成本下降	0.68

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	年初公允价值
期货套期	0	1,224,000.00
合 计	0	1,224,000.00

(九) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位：万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万港元)	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
一、合营企业												
(香港)力三橡胶营造有限公司	有限公司	香港	刘进	贸易	1.00	50.00	50.00	70.20	22.00	48.20	0	-191.47

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

(十) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
力三橡胶营造有限公司	权益法	771,500.30	1,209,410.60	-943,114.90	266,295.70	50.00	50.00			
权益法小计		771,500.30	1,209,410.60	-943,114.90	266,295.70					
绍兴县信达担保有限公司	成本法	2,225,800.00	2,225,800.00	2,225,800.00	2,225,800.00	2.29	2.29			
成本法小计		2,225,800.00	2,225,800.00	2,225,800.00	2,225,800.00					
合计		2,997,300.30	3,435,210.60	1,038,842.78	2,492,095.70					

(十一) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	246,614,916.43	11,672,263.33	1,935,097.00	256,352,082.76
其中：房屋及建筑物	82,934,761.10		435,059.00	82,499,702.10
构筑物	11,446,445.85	485,059.00		11,931,504.85
运输设备	2,611,665.00	300,000.00	430,038.00	2,481,627.00
机械设备	132,661,712.25	10,375,061.58	1,070,000.00	141,966,773.83
电子设备	2,252,289.77	40,922.25		2,293,212.02
其他设备	14,708,042.46	471,220.50		15,179,262.96
二、累计折旧合计：	57,655,502.30	10,033,629.64	1,213,059.22	66,476,072.72
其中：房屋及建筑物	8,397,956.57	1,433,675.92	254,369.78	9,577,262.71
构筑物	1,734,798.58	559,291.76		2,294,090.34
运输设备	1,492,290.40	159,473.71	387,034.20	1,264,729.91
机械设备	38,707,508.47	6,530,402.21	571,655.24	44,666,255.44
电子设备	1,350,115.05	128,305.96		1,478,421.01
其他设备	5,972,833.23	1,222,480.08		7,195,313.31
三、固定资产账面净值合计	188,959,414.13	11,672,263.33	10,755,667.42	189,876,010.04
其中：房屋及建筑物	74,536,804.53		1,614,365.14	72,922,439.39
构筑物	9,711,647.27	485,059.00	559,291.76	9,637,414.51
运输设备	5,727,443.19	300,000.00	4,810,546.10	1,216,897.09
机械设备	87,340,332.94	10,375,061.58	414,876.13	97,300,518.39
电子设备	902,174.72	40,922.25	128,305.96	814,791.01
其他设备	10,741,011.48	471,220.50	3,228,282.33	7,983,949.65
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
构筑物				
运输设备				
机械设备				
电子设备				
其他设备				

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
五、固定资产账面价值合计	188,959,414.13	11,672,263.33	10,755,667.42	189,876,010.04
其中：房屋及建筑物	74,536,804.53		1,614,365.14	72,922,439.39
构筑物	9,711,647.27	485,059.00	559,291.76	9,637,414.51
运输设备	5,727,443.19	300,000.00	4,810,546.10	1,216,897.09
机械设备	87,340,332.94	10,375,061.58	414,876.13	97,300,518.39
电子设备	902,174.72	40,922.25	128,305.96	814,791.01
其他设备	10,741,011.48	471,220.50	3,228,282.33	7,983,949.65

本期折旧额 10,033,629.64 元。

2、 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	40,840,792.93	正在办理中
合 计	40,840,792.93	

3、 期末用于抵押或担保的固定资产资产账面价值为 22,644,161.66 元，详见附注八。

(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
科技研发中心大楼	4,233,738.50		4,233,738.50	1,100,124.50		1,100,124.50
6#成型车间	6,670,561.98		6,670,561.98	4,806,034.98		4,806,034.98
13#检验金工车间	4,909,744.82		4,909,744.82			
设备基础	464,000.00		464,000.00			
合 计	16,278,045.30		16,278,045.30	5,906,159.48		5,906,159.48

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入 固定 资产	工程投入占 预算比例 (%)	工 程 进 度	资金来源	期末余额
--------	-----	------	------	----------------	----------------------	------------------	------	------

年度
财务报表附注

					(%)		
科技研发中心大楼	5,131,496.00	110,0124.50	3,133,614.00	82.50	85	募股资金	4,233,738.50
6#成型车间	9,197,386.00	4,806,034.98	1,864,527.00	72.50	95	募股资金	6,670,561.98
13#检验金工车间	9,975,195.00		4,909,744.82	49.22	40	募股资金	4,909,744.82
合计	24,304,077.00	5,906,159.48	9,907,885.82				15,814,045.30

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、账面原值合计	20,754,503.32			20,754,503.32
(1).土地使用权	19,631,993.32			19,631,993.32
(2).软 件	900,000.00			900,000.00
(3).商 标	222,510.00			222,510.00
2、累计摊销合计	2,830,676.18	258,437.28		3,089,113.46
(1).土地使用权	2,313,755.75	204,311.76		2,518,067.51
(2).软 件	450,000.00	45,000.00		495,000.00
(3).商 标	66,920.43	9,125.52		76,045.95
3、无形资产账面净值合计	17,923,827.14		258,437.28	17,665,389.86
(1).土地使用权	17,318,237.57		204,311.76	17,113,925.81
(2).软 件	450,000.00		45,000.00	405,000.00
(3).商 标	155,589.57		9,125.52	146,464.05
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).软 件				
(3).商 标				
5、无形资产账面价值合计	17,923,827.14		258,437.28	17,665,389.86
(1).土地使用权	17,318,237.57		204,311.76	17,113,925.81
(2).软 件	450,000.00		45,000.00	405,000.00
(3).商 标	155,589.57		9,125.52	146,464.05

本期摊销额 258,437.28 元。

注：期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 11,306,376.32 元，详见附注八。

(十四) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的 原因
1000 万条汽车带模具	496,487.01	3,521,384.77	740,395.24		3,277,476.54	
1 亿 A 米模具	778,661.51	1,820,841.26	493,596.82		2,105,905.95	
合 计	1,275,148.52	5,342,226.03	1,233,992.06		5,383,382.49	

(十五) 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

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	607,363.33	348,843.93
小 计	607,363.33	348,843.93
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值		88,411.64
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		76,837.50
小 计		165,249.14

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异金额：

项 目	暂时性差异金额
坏帐准备	4,047,310.41
存货跌价准备	
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	

(十六) 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	1,934,535.20	2,112,775.21			4,047,310.41
存货跌价准备	389,312.54		389,312.54		
合 计	2,323,847.74	2,112,775.21	389,312.54		4,047,310.41

(十七) 短期借款

短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	65,000,000.00	59,000,000.00
合 计	65,000,000.00	59,000,000.00

(十八) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	11,900,000.00	55,000,000.00
合 计	11,900,000.00	55,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 11,900,000.00 元。

(十九) 应付账款

1、 账龄分析

项 目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	32,762,016.48	38,037,865.65
1-2年（含2年）		493,200.00
2-3年（含3年）	444,000.00	50,000.00
3年以上		
合 计	33,206,016.48	38,581,065.65

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无欠关联方款项。

(二十) 预收账款

1、 账龄分析

项 目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）		2,742,513.41
合 计		2,742,513.41

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

3、 期末余额中无预收关联方款项。

(二十一) 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	8,666,719.28	23,765,200.00	23,276,959.68	9,154,959.60
(2) 职工福利费	38,810.78	2,215,154.02	1,955,332.98	298,631.82
(3) 社会保险费	1,004,111.65	2,455,608.50	2,952,866.11	506,854.04
其中：医疗保险费	185,129.39	472,756.29	554,430.62	103,455.06
基本养老保险费	680,983.74	1,648,170.59	1,998,261.89	330,892.44
失业保险费	44,569.88	96,800.32	120,591.19	20,779.01
工伤保险费	74,811.93	189,745.13	223,175.04	41,382.02
生育保险费	18,616.71	48,136.17	56,407.37	10,345.51
(4) 住房公积金	90,760.00	587,380.00	572,140.00	106,000.00
(5) 工会经费和职工教育经费	1,687,522.65	795,928.00	622,489.10	1,860,961.55
合 计	11,487,924.36	29,819,270.52	29,379,787.87	11,927,407.01

公司期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的应付薪酬。

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-1,407,760.33	-1,449,783.71
企业所得税	3,405,075.88	5,676,995.43
个人所得税	977,544.86	76,552.52
城市维护建设税	305,337.39	12,045.54
房产税	324,526.65	359,769.63
土地使用税	572,847.50	614,195.50
教育费附加	15,005.60	7,507.17
地方教育费附加	10,283.58	4,818.21
水利建设基金	64,825.94	63,855.96
印花税	15,062.18	20,221.18
合 计	4,282,749.25	5,386,177.43

(二十三) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

短期借款应付利息	78,975.00	80,649.00
合 计	78,975.00	80,649.00

(二十四) 其他应付款

1、 账龄分析

项 目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	1,767,996.89	2,357,387.90
1-2年（含2年）	2,138,500.00	263,949.90
2-3年（含3年）	263,949.90	102,000.00
3年以上	989,500.00	887,500.00
合 计	5,159,946.79	3,610,837.80

2、 期末余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无欠关联方款项。

(二十六) 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							
(3). 其他内资持股	66,000,000.00			33,000,000.00		33,000,000.00	99,000,000.00
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股	66,000,000.00			33,000,000.00		33,000,000.00	99,000,000.00
(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	66,000,000.00			33,000,000.00		33,000,000.00	99,000,000.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	22,800,000.00			11,400,000.00		11,400,000.00	34,200,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	22,800,000.00			11,400,000.00		11,400,000.00	34,200,000.00
合计	88,800,000.00			44,400,000.00		44,400,000.00	133,200,000.00

股本变动的说明:

根据本公司第三届董事会第十一次会议和 2009 年度股东大会决议, 公司以 2009 年 12 月 31 日股本 8,880 万股为基数, 按每 10 股由资本公积金转增 5 股, 共计转增 4,440 万股, 并于 2010 年 6 月份实施。转增后, 注册资本增至人民币 13,320 万元。

(二十七) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价(股本溢价)				
(1) 投资者投入的资本	132,508,697.11		44,400,000.00	88,108,697.11
(2) 拆迁款转入	20,568,190.06			20,568,190.06
小 计	153,076,887.17		44,400,000.00	108,676,887.17
2.其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	1,789,244.49			1,789,244.49
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	435,412.50		435,412.50	
小 计	2,224,656.99		435,412.50	1,789,244.49
合计	155,301,544.16		44,835,412.50	110,466,131.66

资本公积的说明:

注 1: 根据本公司第三届董事会第十一次会议和 2009 年度股东大会决议, 公司以 2009 年 12 月 31 日股本 8,880 万股为基数, 按每 10 股由资本公积金转增 5 股, 共计转增 4,440 万股, 并于 2010 年 6 月份实施, 资本公积-投资者投入的资本减少 4,440 万元;

注 2: 截止 2010 年 6 月 30 日, 可供出售金融资产公允价值变动减少资本公积 435,412.50 元。

(二十八) 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	14,900,039.08			14,900,039.08
合 计	14,900,039.08			14,900,039.08

(二十九) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例 (%)
-----	-----	-------------

调整前 上年末未分配利润	126,878,620.88	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	126,878,620.88	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	22,761,316.17	
减： 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	8,880,000.00	注
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	140,759,937.05	

注：根据本公司第三届董事会第十一次会议和 2009 年度股东大会决议，公司以 2009 年 12 月 31 日股本 8,880 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1.00 元，合计派发现金股利 888 万 元。

(三十) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

项 目	本期发生额	上年同期金额
主营业务收入	338,301,934.32	252,844,789.50
其他业务收入	1,145,763.76	377,845.49
营业成本	264,140,530.26	201,044,084.02

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	338,301,934.32	264,008,838.73	252,844,789.50	200,679,802.44
合 计	338,301,934.32	264,008,838.73	252,844,789.50	200,679,802.44

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
三角带	325,659,311.77	252,624,781.29	242,448,645.85	191,521,880.19

其 他	12,642,622.55	11,384,057.44	10,396,143.65	9,157,922.25
合 计	338,301,934.32	264,008,838.73	252,844,789.50	200,679,802.44

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	269,136,950.42	210,032,892.31	211,799,948.53	168,103,016.53
外 销	69,164,983.90	53,975,946.42	41,044,840.97	32,576,785.91
合 计	338,301,934.32	264,008,838.73	252,844,789.50	200,679,802.44

5、 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(%)
HKRG	26,090,874.33	7.69
浙江越洲工贸有限公司	11,983,158.08	3.53
长春力涛商贸有限公司	9,786,091.78	2.88
昆明惠尔三力士工矿物资有限公司	8,871,536.09	2.61
常州中亿华飞机电有限公司	8,352,811.70	2.46

(三十一) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期金额
营业税		
城市维护建设税	566,948.79	854,302.37
教育费附加	575,003.61	861,088.14
合 计	1,141,952.40	1,715,390.51

注：计缴标准详见附注三。

(三十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上年同期金额
交易性金融资产	-589,410.96	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-585,000.00	

(三十三) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上年同期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-957,325.02	176,306.00

处置交易性金融资产取得的投资收益	1,105,631.80	6438.36
合 计	148,306.78	182,744.36

2、 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
力三橡胶营造有限公司	-957,325.02	176,306.00	公司本期销售减少导致利润下降
合 计	-957,325.02	176,306.00	

(三十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期金额
坏账损失	2,112,775.21	902,597.51
存货跌价损失	-389,312.54	339,596.26
合 计	1,723,462.67	1,242,193.77

(三十五) 财务费用

类 别	本期发生额	上年同期金额
利息支出	1,198,881.00	988,967.57
减：利息收入	886,675.34	724,276.00
汇兑损益	354,165.23	101,783.23
其 他	70,891.23	85,776.65
合 计	737,262.12	452,251.45

(三十六) 营业外收入

1、 明细情况

项 目	本期发生额	上年同期金额
非流动资产处置利得合计	4996.20	
其中：处置固定资产利得	4,996.20	
质量扣款	17,636.43	37,694.88
赔偿金收入	7,659.83	125,000.00
收购合营公司收入		
政府补助	144,200.00	2,365,800.00
其 他	15,159.27	6,000.00
废品收入		258,974.36
合 计	189,651.73	2,793,469.24

2、 政府补助明细

项 目	本期发生额	上年同期金额
综合性奖励		2,225,800.00
标准化战略专项奖励		120,000.00
人才津贴		20,000.00
技术创新奖	19,200.00	
节能减排奖励	10,000.00	
品牌建设奖	15,000.00	
工业投入项目专项补助资金	100,000.00	
合 计	144,200.00	2,365,800.00

(三十七) 营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期金额
非流动资产处置损失合计	253,152.45	
其中：固定资产处置损失	253,152.45	
水利建设基金	348,490.46	261,804.57
公益性捐赠	515,102.00	14,000.00
罚款支出		
其 他	90,595.03	249,866.33
合 计	1,207,339.94	525,670.90

(三十八) 所得税费用

项 目	本期发生额	上年同期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,404,139.05	2,807,708.84
递延所得税调整	-324,444.67	192,511.31
合 计	3,079,694.38	3,000,220.15

(三十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益

基本每股收益=P÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；

Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

归属于公司普通股股东的净利润基本每股收益

$$=22,761,316.17/(88,800,000.00+44,400,000.00)=0.17$$

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润基本每股收益 = (22,761,316.17 - 498,892.12) / (88,800,000.00+44,400,000.00) = 0.17

稀释每股收益

稀释每股收益 = [P + (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 - 转换费用) × (1 - 所得税率)] / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 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。

公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

归属于公司普通股股东的净利润稀释每股收益

$$=22,761,316.17/(88,800,000.00+44,400,000.00)=0.17$$

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润稀释每股收益 = (22,761,316.17 - 498,892.12) / (88,800,000.00+44,400,000.00) = 0.17

(四十) 其他综合收益

项 目	本期发生额	上年同期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
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		
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		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		1,491,505.22
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		223,725.78

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	435,412.50	
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计	-435,412.50	1,267,779.44
4.外币财务报表折算差额	-956.88	-1,021.29
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-956.88	-1,021.29
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-436,369.38	1,266,758.15

(四十一) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
收到的往来款	6,321,906.13
利息收入	886,675.34
政府补助	144,200.00
其 他	569,756.38
合 计	7,922,537.85

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
运输费	13,968,847.34
业务招待费	1,101,292.57
包装费	3,502,146.85
宣传费	691,939.50
差旅费	720,615.17
办公费	284,521.10
其 他	545,003.93
合 计	20,814,366.46

(四十二) 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	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	22,652,911.64	12,590,615.17
加：资产减值准备	1,723,462.67	1,340,887.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,033,629.64	8,678,814.29
无形资产摊销	258,437.28	258,437.28
长期待摊费用摊销	1,233,992.06	
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）	248,156.25	
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）	589,410.96	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,190,797.23	1,073,233.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-148,306.78	-182,744.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-258,519.40	-148,304.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-88,411.64	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,956,241.66	36,507,773.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,322,736.07	-26,095,092.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,234,073.12	9,727,878.77
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,077,490.94	43,751,499.29
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	128,871,719.72	118,602,756.43
减：现金的年初余额	175,370,249.50	95,425,786.29
加：现金等价物的期末余额		34,000,000.00
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-46,498,529.78	57,176,970.14

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	128,871,719.72	175,370,249.50
其中：库存现金	449,150.12	140,228.02
可随时用于支付的银行存款	84,452,123.97	170,495,956.22
可随时用于支付的其他货币资金	43,970,445.63	4,734,065.26
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	128,871,719.72	175,370,249.50

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，年末其他货币资金中用于质押的票据保证金因使用受到较长时间的限制，故本公司不作为现金及现金等价物。期末该部分保证金余额为 686 万元、年初该部分保证金余额为 4,370 万元。

六、 关联方及关联交易

(一) 控制本公司的关联方情况

(金额单位：万元)

实际控制人名称	关联关系	实际控制人对本公司的持股金额	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权比例 (%)	最终控制方
吴培生	控股股东	6,642.00	49.87	49.87	吴培生
吴琼瑛	控股股东	261.00	1.96	1.96	吴琼瑛
合 计		6,903.00	51.83	51.83	

(二) 本企业的子公司情况：

(金额单位：元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
捷特传动带	控股子公司	有限公司	绍兴	吴琼瑛	工业	35 万美元	57.14	57.14	721011658
香港三力士	全资子公司	有限公司	香港	黄凯军	贸易业	100 万港币	100.00	100.00	
威格尔机械	控股子公司	有限公司	绍兴	黄凯军	工业	600 万元	60.00	60.00	693887010

(三) 本企业的合营和联营企业情况

详见本附注“五、合并财务报表主要项目注释之（九）、对合营企业投资和联营企业投资”。

(四) 关联方交易

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

2、 销售商品、提供劳务的关联交易 (金额单位：万元)

关联方名称	关联交易类型	定价政策	本期发生额		上年同期金额	
			金额	比例(%)	金额	比例(%)
(香港)力三橡胶营造有限公司	销售商品	市场价格			1,487.37	5.88

注：上述比例系以主营业务收入为计算基数。

3、 关联方应收应付款项

项 目	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	(香港)力三橡胶营造有限公司		6,025,242.33

七、 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

八、 承诺事项

公司于2010年5月29日与交通银行绍兴分行(0705191)号《最高额抵押合同》，以原值为8,071,541.49元、净值为6,854,794.28元的房屋建筑物和原值为4,625,262.56元、净值为4,147,037.53元的土地使用权，为公司自2010年5月29日至2012年5月28日期间签定的不超过2,600万元的借款、银行承兑汇票提供抵押担保；以上抵押合同为公司的2,500万元借款（借款期限自2010年6月18日至2010年12月18日）及840万元的银行承兑汇票提供担保；

公司于2009年2月13日与建设银行绍兴支行(657235925020090091)号《最高额抵押合同》，以原值为19,796,014.78元、净值为15,789,367.38元的房屋建筑物和原值为8,255,065.45元、净值为7,159,338.79元的土地使用权，为公司自2009年2月13日至2011年2月12日期间签定的不超过4,600万元的借款、银行承兑汇票提供抵押担保；以上抵押合同为公司的4,000万元借款（借款期限自2010年6月18日至2010年12月17日）及350万元的银行承兑汇票提供担保。

九、 其他重要事项说明

(一) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产					
1.以公允价值计 量且其变动计入 当期损益的金融 资产（不含衍生 金融资产）	10,004,410.96	-4,410.96			
2.衍生金融资产	1,315,650.00	-585,000.00			?
3.可供出售金融 资产	1,224,000.00				
金融资产小计	12,544,060.96	-589,410.96			?

(二) 无其他需要披露的重要事项

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重大的 应收账款	27,494,023.93	41.56	1,374,701.20	5.00	24,212,432.24	75.71	1,210,621.62	5.00
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大的应 收账款	539.41	0.00	539.41	100.00	539.43		539.43	100.00
其他不重大应收 账款	38,653,604.83	58.44	2,074,346.03	5.37	7,766,143.79	24.29	427,018.90	5.50
合 计	66,148,168.17	100.00	3,449,586.64		31,979,115.46	100.00	1,638,179.95	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
货 款	16,380,529.68	819,026.48	5.00	按账龄计提
货 款	3,395,064.66	169,753.23	5.00	按账龄计提
货 款	3,358,374.18	167,918.71	5.00	按账龄计提
货 款	2,645,335.76	132,266.79	5.00	按账龄计提
货 款	1,714,719.65	85,735.98	5.00	按账龄计提
合 计	27,494,023.93	1,374,701.20	5.00	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

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(%)	
5 年以上	539.41	100	539.41	539.43	100	539.43
合 计	539.41	100	539.41	539.43	100	539.43

3、 本报告期无实际核销的应收账款情况

4、 本报告期应收账款无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

5、 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款总额 的比例(%)
HKRG	客户	16,380,529.68	1 年以内	23.35
DATA TK	客户	3,395,064.66	1 年以内	4.84
DAISAN BR	客户	3,358,374.18	1 年以内	4.79
乌鲁木齐合力兴橡胶物资有限公司	客户	2,645,335.76	1 年以内	3.77
长沙汇众传动设备有限公司	客户	1,714,719.65	1 年以内	2.44

(二) 其他应收款

1、 其他应收款

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重大的其他应收款	670,000.00	85.03	423,500.00	63.21	634,937.48	98.83	287,487.50	45.28
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,600.00	0.33	2,600.00	100.00	1,000.00	0.16	1,000.00	100.00
其他不重大其他应收款	115,337.48	14.64	19,046.90	16.51	6,500.00	1.01	5,200.00	80.00
合 计	787,937.48	100.00	445,146.90		642,437.48	100.00	293,687.50	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
借 款	300,000.00	240,000.00	80.00	单项金额重大但单独测试未减值
借 款	200,000.00	160,000.00	80.00	单项金额重大但单独测试未减值
借 款	100,000.00	20,000.00	20.00	单项金额重大但单独测试未减值
房 租	40,000.00	2,000.00	5.00	单项金额重大但单独测试未减值
借 款	30,000.00	1,500.00	5.00	单项金额重大但单独测试未减值
合 计	670,000.00	423,500.00		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

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(%)	
5年以上	2,600.00	100	2,600.00	1,000.00	100	1,000.00
合 计	2,600.00	100	2,600.00	1,000.00	100	1,000.00

3、 本报告期无实际核销的其他应收款情况

4、 本报告期其他应收款无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

5、 其他应收款金额前五名单位情况

年度
财务报表附注

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
戴显义	非关联方	暂借款	300,000.00	3-4年	37.95
州山钢家具有限公司	非关联方	暂借款	200,000.00	4-5年	25.3
袁忠玉	非关联方	暂借款	100,000.00	2-3年	12.65
绍兴斯坦博贸易有限公司	非关联方	房租	40,000.00	1年以内	5.06
孙萍	非关联方	暂借款	30,000.00	1年以内	3.79

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	在被投资单位持股比 例与表决权比例不一 致的说明	减值 准备	本期计提减 值准备	本期现金红利
捷特传动带	成本法	5,425,905.17	5,425,905.17		5,425,905.17	57.14	57.14				
香港三力士	成本法	939,300.00	939,300.00		939,300.00	100.00	100.00				
威格尔机械	成本法	3,600,000.00	3,600,000.00		3,600,000.00	60.00	60.00				
绍兴县信达担保有限 公司	成本法	2,225,800.00	2,225,800.00		2,225,800.00	2.29	2.29				
成本法小计			12,191,005.17		12,191,005.17						
合 计			12,191,005.17		12,191,005.17						

(四) 营业收入及营业成本**1、 营业收入**

项 目	本期发生额	上年同期金额
主营业务收入	333,316,177.96	248,847,333.47
其他业务收入	2,048,982.07	695,692.97
营业成本	261,162,160.62	198,725,526.48

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期发生额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	333,316,177.96	259,884,705.33	248,847,333.47	198,120,567.81
合 计	333,316,177.96	259,884,705.33	248,847,333.47	198,120,567.81

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期发生额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
三角带	325,592,023.96	252,369,286.99	242,399,120.86	192,156,729.24
其 他	7,724,154.00	7,515,418.34	6,448,212.61	5,963,838.57
合 计	333,316,177.96	259,884,705.33	248,847,333.47	198,120,567.81

4、 主营业务（分地区）

地 区	本期发生额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	264,151,194.06	205,908,758.91	207,802,492.50	165,543,781.90
外销	69,164,983.90	53,975,946.42	41,044,840.97	32,576,785.91
合 计	333,316,177.96	259,884,705.33	248,847,333.47	198,120,567.81

5、 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(%)
HKRG	26,090,874.33	7.78
浙江越洲工贸有限公司	11,983,158.08	3.57
长春力涛商贸有限公司	9,786,091.78	2.92
昆明惠尔三力士工矿物资有限公司	8,871,536.09	2.65
常州中亿华飞机电有限公司	8,352,811.70	2.49

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项 目	本期发生额	上年同期金额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,105,631.80	6,438.36
合 计	1,105,631.80	6,438.36

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	24,014,884.08	12,112,342.67
加：资产减值准备	1,573,553.55	1,115,325.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,278,973.43	8,437,896.31
无形资产摊销	244,057.56	245,578.48
长期待摊费用摊销	1,233,992.06	557,935.15
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）	248,156.25	
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）	589,410.96	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,187,906.23	1,072,647.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-148,306.78	-6,438.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-236,033.03	-167,298.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-165,249.14	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,628,061.84	36,392,564.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,910,440.17	-24,017,551.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,214,793.92	9,966,787.28
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,931,950.76	45,709,788.38
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		

项 目	本期金额	上年同期金额
现金的期末余额	125,992,809.23	114,323,444.62
减：现金的年初余额	165,982,433.83	89,188,185.39
加：现金等价物的期末余额		34,000,000.00
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-39,989,624.60	59,135,259.23

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说 明
非流动资产处置损益	-243,160.05	处置固定资产损失
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）	144,200.00	收到的各项政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,105,631.80	主要为期货投资收益
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		

项 目	金 额	说 明
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	-421,041.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-88,344.16	
少数股东权益影响额（税后）	1,606.03	
合 计	498,892.12	

(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	5.74	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.61	0.17	0.17

注：净资产收益率和每股收益的计算过程

1、加权平均净资产收益率

加权平均净资产收益率= $P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$

①按归属于公司普通股股东的净利润计算

$22,761,316.17 \div (385,795,402.20 + 22,761,316.17 \div 2 - 435,412.50 \times 5/6 - 8,880,000.00 \times 0/6) \times 100\% = 5.74\%$

②按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算

$(22,761,316.17 - 498,892.12) \div (385,795,402.20 + 22,761,316.17 \div 2 - 435,412.50 \times 5/6 - 8,880,000.00 \times 0/6) \times 100\% = 5.61\%$

2、每股收益

参见(三十九)基本每股收益和稀释每股收益的计算过程。

(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（或上年同期金额）	变动比率（%）	变动原因
------	-------------	---------------	---------	------

货币资金	135,731,719.72	219,070,249.50	-38.04	原料采购单价大幅上升及大量应付票据到期导致经营性现金净流出增加
交易性金融资产		11,320,060.96	-100.00	该资产交易后未再购买
应收票据	1,083,505.80	2,110,000.00	-48.65	回收货款中应收票据减少
应收账款	66,559,862.06	30,342,222.84	119.36	公司销售政策规定回款比例逐月增加, 到年末内销 100% 收回
存货	87,648,843.46	70,692,601.80	23.99	产量增加及单位成本上升所致
可供出售金融资产		1,224,000.00	-100.00	该资产交易后未再购买
报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上年同期金额)	变动比率(%)	变动原因
在建工程	16,278,045.30	5,906,159.48	175.61	研发大楼及生产车间陆续开工建设
长期待摊费用	5,383,382.49	1,275,148.52	322.18	新购大批模具
递延所得税资产	607,363.33	348,843.93	74.11	受应收帐款增加影响
应付票据	11,900,000.00	51,500,000.00	-76.89	应付票据到期兑付, 货款支付中减少了应付票据支付的比例
其他应付款	5,159,946.79	3,610,837.80	42.90	供应商支付的履约保证金增加
股本	133,200,000.00	88,800,000.00	50.00	根据公司股东会决议, 公司向全体股东每 10 股转增 5 股
资本公积	110,466,131.66	155,301,544.16	-28.87	根据公司股东会决议, 公司向全体股东每 10 股转增 5 股
营业收入	339,447,698.08	253,222,634.99	34.05	公司年初提价约 6% 及销售增加
营业成本	264,140,530.26	201,044,084.02	31.38	原料采购单价大幅上升引起生产成本上升
营业税金及附加	1,141,952.40	1,715,390.51	-33.43	本期应交增值税减少
销售费用	20,435,856.52	14,769,896.37	38.36	本期销量增加导致运输费用增加
管理费用	24,077,235.70	20,858,526.25	15.43	本期研发费增加
财务费用	737,262.12	452,251.45	63.02	日均贷款增加导致利息支出增加及汇兑损益增加
资产减值损失	1,723,462.67	1,242,193.77	38.74	受应收帐款增加影响
营业外收入	189,651.73	2,793,469.24	-93.21	政府补贴减少

营业外支出	1,207,339.94	525,670.90	129.68	对外捐赠、水利建设基金等增加
-------	--------------	------------	--------	----------------

十二、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2010 年 8 月 6 日批准报出。

第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的公司 2010 年半年度报告全文原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名的会计报表原件；
- 三、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告的原稿；
- 四、其他相关资料；
- 五、以上文件置备于公司董事会秘书办公室备查。

浙江三力士橡胶股份有限公司

董事长： 吴培生

二〇一〇年八月九日