

证券名称：赛象科技

证券代码：002337



天津赛象科技股份有限公司

TIANJIN SAIXIANG TECHNOLOGY CO.,LTD

# 2010 年半年度报告

二〇一〇年八月

## 第一节 重要提示及目录

### 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

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、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。

公司董事长张芝泉先生、董事兼总经理张建浩先生、主管会计工作负责人朱洪光先生及会计机构负责人李玫女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节 重要提示及目录.....	1
第二节 公司基本情况.....	3
第三节 股本变动和主要股东持股情况.....	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.....	24
第七节 财务报告.....	32
第八节 备查文件.....	110

## 第二节 公司基本情况

### 一、基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：天津赛象科技股份有限公司

公司法定英文名称：TIANJIN SAIXIANG TECHNOLOGY CO.,LTD

中文名称缩写：赛象科技

英文名称缩写：TST

(二) 公司法定代表人：张芝泉

(三) 公司联系人和联系方式：

职务	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘文安	王佳
联系地址	天津市华苑新技术产业园区（环外）海泰发展四道 9 号	天津市华苑新技术产业园区（环外）海泰发展四道 9 号
电话	022-23788169	022-23788188-8307
传真	022-23788199	022-23788199
电子信箱	<a href="mailto:tstzqb@sina.com">tstzqb@sina.com</a>	<a href="mailto:tstzqb@sina.com">tstzqb@sina.com</a>

(四) 公司注册地址：天津市华苑新技术产业园区（环外）海泰发展四道9号

公司办公地址：天津市华苑新技术产业园区（环外）海泰发展四道9号

邮编地址：300384

互联网地址：<http://www.chinarpm.com>

电子信箱：[tstzqb@sina.com](mailto:tstzqb@sina.com)

(五) 公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定的网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：赛象科技

股票代码：002337

(七) 其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1995年2月16日

最近一次变更登记日期：2010年2月22日

注册登记地点：天津市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号： 120000000000420

税务登记号码： 120117238994906

组织机构代码： 23899490-6

公司聘请的会计师事务所名称：立信大华会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市东城区东长安街 10 号长安大厦 3 层

## 二、主要财务数据和指标

### (一) 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	1,549,182,730.06	753,520,648.30	105.59%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,206,192,570.97	300,865,008.67	300.91%
股本	120,000,000.00	90,000,000.00	33.33%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	10.05	3.34	200.90%
	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	258,879,255.06	282,475,818.77	-8.35%
营业利润	28,564,578.61	45,546,102.16	-37.28%
利润总额	45,278,274.94	51,913,821.73	-12.78%
归属于上市公司股东的净利润	38,437,562.30	47,370,069.04	-18.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的 净利润	24,230,920.42	41,957,201.53	-42.25%
基本每股收益(元/股)	0.33	0.53	-37.74%
稀释每股收益(元/股)	0.33	0.53	-37.74%
净资产收益率(%)	3.62%	21.27%	-17.65%
经营活动产生的现金流量净额	-32,292,588.69	17,515,423.56	-284.37%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.27	0.19	-242.11%

注：(1)上述数据以公司合并报表数据填列；

(2)上述净利润、扣除非经常性损益后的净利润、基本每股收益、稀释每股收益、净资产收益率、股东权益、归属于上市公司股东的每股净资产等指标以归属于上市公司股东的数据填列，净资产收益率按加权平均法计算；

(3)为数据具有可比性，根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益(2008)》的要求，在计算与非经常性损益有关的财务指标时，已扣除少数股东权益和所得税影响；上年同期列示数据相应调整，下同；

(4)为数据具有可比性，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2007 年修订)》的要求计算报告期的净资产收益

率和每股收益。

## （二）非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	15,872,394.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	841,301.67	
所得税影响额	-2,507,054.45	
合计	14,206,641.88	-

## 第三节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股本变动情况

#### （一）首次公开发行人民币普通股股票

2009年12月18日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1401号”文核准，本公司首次公开发行人民币普通股股票3,000万股。该次发行采用网下向配售对象询价配售（以下简称“网下发行”）与网上资金申购定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，其中网下配售600万股，网上定价发行2,400万股，发行价格为31.00元/股。

经深圳证券交易所《关于天津赛象科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]18号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“赛象科技”，股票代码“002337”，其中该次公开发行中网上定价发行的2,400万股股票已于2010年1月15日起上市交易。

#### （二）有限售条件流通股上市流通情况

公司公开发行人民币普通股3,000万股后，公司股份总数由9,000万股增加至12,000万股。其中，无限售条件的股份数为2,400万股，自2010年1月15日起在深圳证券交易所创业板上市交易，占总股本的20%；有限售条件的股份总数为9,600万股，其中向询价对象配售的600万股限售三个月，于2010年4月15日上市交易；其余为首次公开发行前已发行股份。

本次网下向询价对象配售发行的600万股股票上市流通后，本公司股本结构变动如下：

单位：股

股份类型	股份变动前	本次变动		本次变动后
		增加	减少	
一、有限售条件流通股	96,000,000		6,000,000	90,000,000
1、定向发行限售	6,000,000		6,000,000	0
2、IPO 前发行限售	90,000,000			90,000,000
二、无限售条件流通股	24,000,000	6,000,000		30,000,000
三、股份总数	120,000,000			120,000,000

## (三) 股份情况变动表

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	90,000,000	100.00%						90,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	90,000,000	100.00%						90,000,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	81,000,000	90.00%						81,000,000	67.50%
境内自然人持股	9,000,000	10.00%						9,000,000	7.50%
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	0		30,000,000				30,000,000	30,000,000	25.00%
1、人民币普通股	0		30,000,000				30,000,000	30,000,000	25.00%
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	90,000,000	100.00%	30,000,000				30,000,000	120,000,000	100.00%

## (四) 限售股份变动情况表

单位：股

股东总数	16,474
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
天津市橡塑机械研究所有限公司	境内非国有法人	67.50%	81,000,000	81,000,000	0
张建浩	境内自然人	5.13%	6,150,000	6,150,000	0
张芝泉	境内自然人	2.04%	2,450,000	2,450,000	0
浙江华联杭州湾创业有限公司	境内非国有法人	0.46%	546,284	0	0
杭州华联星光大道文化传播有限公司	境内非国有法人	0.37%	442,220	0	0
交通银行-金鹰中小盘精选证券投资基金	境内非国有法人	0.31%	372,757	0	0
浙江先锋汽车商贸有限公司	境内非国有法人	0.26%	313,289	0	0
沈轶峰	境内自然人	0.25%	295,958	0	0
中国工商银行-金鹰稳健成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.17%	205,766	0	0
董哲锦	境内自然人	0.17%	200,000	200,000	0
汤静	境内自然人	0.17%	200,000	200,000	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		
浙江华联杭州湾创业有限公司	546,284		人民币普通股		
杭州华联星光大道文化传播有限公司	442,220		人民币普通股		
交通银行-金鹰中小盘精选证券投资基金	372,757		人民币普通股		
浙江先锋汽车商贸有限公司	313,289		人民币普通股		
沈轶峰	295,958		人民币普通股		
中国工商银行-金鹰稳健成长股票型证券投资基金	205,766		人民币普通股		
王坚	195,000		人民币普通股		
戴峰	130,000		人民币普通股		
林小锋	128,168		人民币普通股		
范学炎	116,804		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司自然人股东张建浩先生持有天津市橡塑机械研究所有限公司 66.66% 的股份；公司自然人股东张芝泉先生为张建浩先生之父。				

#### （五）控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人均未发生变化。公司控股股东为天津市橡塑机械研究所有限公司，实际控制人为张建浩先生。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、报告期内董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份未发生任何增减变动情况。

## 二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2010 年 5 月 12 日召开的公司 2010 年第一次职工代表大会,选举栾童童先生为公司第四届监事会职工代表监事;2010 年 6 月 1 日召开的股东大会,选举李兆春先生为公司第四届监事会监事,任期自本次股东大会决议通过之日起三年。第三届公司监事杜娟女士、牟宏先生因工作调动,不在天津赛象科技股份有限公司任职,不再担任第四届监事职务。

原高级管理人员董哲锦先生、汤静先生因年龄原因,不再担任公司副总经理职务,不再任公司第四届董事会聘任的高级管理人员,改为担任公司顾问。

## 第五节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况回顾

##### 1. 公司总体经营情况概述

报告期内,公司做为民营高科技企业,通过市场融资增强了自身实力和核心竞争力,通过上市建立和完善公司法人治理结构,提高公司管理水平,使之向现代化国际化的发展目标迈进。同时,以上市公司的实力吸引和留住高级人才,为公司将来的发展奠定了基础。上市融资使公司获得了更多的发展建设资金,为企业包括技术创新工作在内的各项竞争力提升提供了资金支持。同时,公司知名度得到广泛宣传,社会形象明显提升。公司在年度内坚持以发展为主题,紧紧围绕既定目标,加大研发力度、狠抓内部管理、加强市场营销、投入募集资金项目建设、提高信息化水平。在经营方面,紧随市场节奏,把握有利时机,积极推进公司的生产经营活动。在激烈市场竞争下,这些投入给公司带来直接经济效益的明显提升需要一个过程,报告期内公司保持了营业收入的基本稳定,但是费用投入加大,导致在这个过渡建设期营业利润、净利润有所下降,下降幅度在 2010 年一季度做出的 2010 年上半年经营业绩预计变化范围内。

2010 年上半年,我国国内经济持续快速增长,公司所面向的轮胎行业,尤其是国内载重和乘用车子午胎及工程子午胎行业在中长期内仍然具有扩张趋势,行业投资、生产、消费各环节逐步向好。由于公司主要采取以销定产的“定制化”经营模式,且公司主营的橡塑机械轮胎设备生产周期较长,从商务谈判、签订商务协议和技术协议、设计制造至完工发货、实现销售需要一定的周期。因此,公司经营业绩相对下游行业市场状况有一定的滞后性。另外,公司所面对的下行业通常有一定的订货时段间隔性。金融危机影响下 2008

年度及 2009 年初下游行业景气度下降,随着 2009 年度国内经济形势的好转,国内橡塑轮胎行业呈现回暖趋势,相对滞后的现象体现在本公司 2009 年下半年度主营业务收入、营业利润、净利润明显增长。但是,公司所面对的下游行业的设备更新需求、订货时段间隔也会反映在本公司主营业务收入的波动上。2010 年上半年实现营业收入 25,887.93 万元,其中:主营业务收入 25,883.57 万元,与 2009 年上半年水平相接近,小幅下降 7.92%,营业利润、净利润由于投入的加大,分别同比下降 37.28%、18.63%。根据目前的销售订单和生产计划,预计 2010 年内呈现向好趋势,2010 年下半年将与 2009 年下半年相似,主营业务收入、营业利润和净利润较上半年将均有较明显增长。预计,全年主营业务收入、营业利润、净利润水平与 2009 年接近。由于橡机市场竞争日加激烈,公司提升内力应对日加激烈的市场竞争需要一个过程,在这期间会表现出,投入期内,主营业务尚未显著增长,费用投入加大,净利润有所下降。公司正在积蓄人才和物质力量,梳理、优化流程和思路,为公司的市场竞争力有一个质的飞跃夯实基础。

## 2. 公司主营业务及经营情况

### (1) 主营业务及主要产品

公司主营各种子午线轮胎生产成套装备和检测设备的研发、生产和销售,其中,自主开发和研制的子午线轮胎系列设备达到了二十多个系列,近百余种,基本覆盖了轮胎生产的大部分重点工艺过程,主要产品有成型设备、挤出设备、裁断设备、钢丝圈缠绕设备和检测设备等,从产品应用领域划分可主要分为载重子午胎制造系列设备和工程子午胎制造系列设备。随着市场需求的变化,公司正在着手乘用车/轻卡子午线轮胎设备的升级换代,以利于今后发展。

公司广泛应用光机电一体化以及激光、液压、气动阀岛、伺服、变频、超声波等一系列新技术,实现了产品的高自动化、高精度化、高效率化和高耐用化,半数产品为国内首创,整体技术水平在国内橡机行业居于领先地位,部分产品的技术水平达到国际先进水平。

### (2) 按产品类型划分,公司主营业务收入、主营业务成本构成情况

单位:万元

主营业务分产品情况						
产品类型	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
载重子午胎制造系列设备	10,666.11	6,862.56	35.66%	2.36%	-11.45%	10.03%
工程子午胎制造系列设备	8,241.87	6,995.21	15.13%	-1.01%	30.67%	-20.57%

主营业务分产品情况						
产品类型	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
其他设备	6,115.77	4,123.04	32.58%	-28.12%	-29.07%	0.91%
配件	859.82	407.74	52.58%	0.35%	27.57%	-10.12%
合计	25,883.57	18,388.55	28.96%	-7.92%	-4.40%	-2.62%

报告期内，公司主营业务产品按产品类别占比结构与上年同期相近。

载重子午胎制造系列设备的毛利率较上年同期上升 10.03%，主要由于对产品结构在降低成本方面优化导致，对一些不需要的功能进行精简，对其他一些部件在实现同等功能的前提下简化结构；另外，采购成本下降也导致了其毛利率的上升。

工程子午胎制造系列设备的毛利率较上年同期下降 20.57%，主要因为销售的新型号巨型工程子午胎分段式成型机组为第一套试制设备，成本需进一步优化。

其他设备收入较上年同期下降 28.12%，成本同比下降 29.07%，主要原因是空客 A320 项目本期接近尾声，公司向空中客车公司交付的工装夹具设备台套数量较上年同期减少。后续项目预计下半年启动。

配件销售在公司主营业务收入中所占比例较低，对公司主营业务基本不构成影响。

### (3) 按地区划分，公司主营业务收入构成情况

单位：万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
出口销售	8,010.77	-18.15%
华北	1,819.85	24.04%
华东	12,191.43	18.84%
华中	299.15	-87.83%
东北	700.42	上年同期在此地区无主营业务收入
西北	813.08	上年同期在此地区无主营业务收入
华南	75.21	-84.29%
西南	1,973.65	-46.10%
合计	25,883.57	-7.92%

本期，华东地区和国外市场仍然是公司主营业务收入的最主要来源地，其他地区由于客户数量较华东地区少，另外客户公司规模较华东地区相对较小，所以公司所面对的客户本身的设备更新周期、订货时间段间隔会对本公司在当地的收入波动影响明显。本报告期内，出口销售收入较上年同期下降 18.15%，国内销售收入与上年同期水平接近。出口收入下降主要原因是空客 A320 项目本期接近尾声，公司向空中客车公司交付的工装夹具设备台套数量较上年同期减少，后续项目预计下半年启动。

## 3. 报告期内公司主要财务数据分析

## (1) 利润表主要数据分析

单位：万元

项目	本期	上年同期	本期比上年同期增减(%)
营业收入	25,887.93	28,247.58	-8.35%
营业成本	18,389.88	19,371.30	-5.07%
期间费用	4,495.87	3,859.47	16.49%
其中：销售费用	1,098.46	1,256.60	-12.58%
管理费用	3,289.61	2,501.79	31.49%
财务费用	107.80	101.08	6.65%
所得税	684.07	467.33	46.38%
净利润	3,843.76	4,724.05	-18.63%
归属于母公司股东的净利润	3,843.76	4,737.01	-18.86%
非经常性损益(扣除所得税影响数及少数股东损益影响数后)	1,420.66	541.29	162.46%
归属于公司普通股股东的每股收益(元/股)	0.33	0.53	-37.74%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的每股收益(元/股)	0.21	0.47	-55.32%

本期公司营业收入较上年同期小幅下降 8.35%，主要原因是，激烈的市场竞争环境下，销售价格有所下降，另外空客 A320 项目本期接近尾声，公司向空中客车公司交付的工装夹具设备台套数量较上年同期减少，空客夹具后续项目预计下半年才启动，导致公司主营业务收入较上年度下降 7.92%。

报告期内公司营业成本同比下降 5.07%，基本与营业收入的变动保持同步。略低于营业收入变动的主要原因是工程子午胎制造系列设备中新型号的巨型工程子午胎分段式成型机组为第一套试制设备，成本需进一步优化。

本期，公司期间费用总额较上年同期上升 16.49%，主要由管理费用增长导致。管理费用增长的主要原因有，研发投入加大导致研究开发费增加，办公区域整合导致办公支出增加，相比去年同期管理费用中审计费增加，公司为提高管理水平在管理人才上的投入加大导致工资费用增加。

在营业收入、营业成本保持平稳的同时，期间费用由于公司在人力、物质上投入力度的加大而明显上升，公司本期实现营业利润 2,856.46 万元，净利润 3,843.76 万元，分别同比下降 37.28%、18.63%，实现每股收益 0.33 元，较上年同期减少 37.74%，扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润所实现的每股收益为 0.21 元，较上年同期下降 55.32%。

总体来看，公司主营业务发展趋势平稳，公司具备较强的独立盈利能力，但在公司目前的发展战略指引下，投入加大，目前的投入带来的直接经济效益在加大投入期内尚未明

显发生，所以营业利润和净利润较上年同期有所下降。

## (2) 资产负债表主要数据分析

### ① 主要资产项目

单位：万元

项目	本期期末	上年末	本期比上年末增减 (%)
货币资金	81,598.42	11,004.53	641.50%
应收票据	8,764.33	6,063.33	44.55%
应收账款	21,889.23	18,050.76	21.26%
预付款项	4,490.63	2,099.11	113.93%
存货	13,336.67	15,302.99	-12.85%
流动资产合计	131,288.04	53,215.05	146.71%
固定资产	17,425.20	17,639.87	-1.22%
在建工程	1,777.43	48.72	3548.21%
无形资产	3,934.98	3,949.62	-0.37%
非流动资产合计	23,630.23	22,137.01	6.75%
资产总计	154,918.27	75,352.06	105.59%

报告期末公司货币资金较上年末增加 641.50%，主要因为公司募集资金到位，同时资金回笼综合情况较好，所以货币资金较为充裕。

应收票据较上年末增长 44.55%，主要原因是，公司为了抢占市场先机，放宽了对客户的付款要求，更多的客户采用了票据结算方式。

应收账款较上年末增长 21.26%，主要原因是，从 2009 年开始，公司为了抢占市场先机，给客户的信用期限延长，本期末和上年末比较，此政策的影响在应收账款余额上的体现更加明显，1 年以内账龄的应收账款明显增加。

预付款项较上年末增长 113.93%。主要原因是公司控制采购成本，加大原材料采购价格谈判力度，从而供货商提高付款要求，另外对三期设备的投资，也导致公司预付款增加。

在建工程较上年末增长 3548.21%，主要因为本期新购入了子午线轮胎装备技术中心设备，且此类设备订货周期较长，配套设备到齐后才可投入整体使用。

公司期末流动资产在资产总额中所占比例由上年末的 70.62% 上升为 84.75%。

### ② 主要负债项目

单位：万元

项目	本期期末	上年末	本期比上年末增减 (%)
短期借款	0.00	8,000.00	-100.00%
应付票据	11,487.58	9,270.77	23.91%
应付账款	13,273.82	14,177.67	-6.38%
预收款项	7,395.02	9,160.13	-19.27%

项目	本期期末	上年末	本期比上年末增减 (%)
应交税费	527.58	2,183.64	-75.84%
负债合计	34,299.02	45,265.56	-24.23%

期末公司短期借款余额为 0，期初的 8,000 万元短期借款已全部归还。

期末应付票据较上年末增长 23.91%，应付账款较上年末下降 6.38%，主要原因是公司原材料采购量加大，并且在降低采购成本的同时供应商要求的付款条件提高。

应交税费较上年末下降 75.84%，主要受应缴增值税和所得税影响。应缴所得税下降主要因为上年第四季度利润总额大于本年第二季度利润总额，另外，本年第一季度按照 15% 预提所得税，但是在高新技术企业年检完毕前按照 25% 预缴了企业所得税；应交增值税降低，主要是由上年 12 月销项税额大于本年 6 月销项税额所致。

流动负债占负债总额的比例未发生明显变化。

### (3) 现金流量表主要数据分析

单位：万元

项目	本期	上年同期	本期比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-3,229.26	1,751.54	-284.37%
其中：经营活动现金流入	28,097.85	24,628.80	14.09%
经营活动现金流出	31,327.11	22,877.25	36.94%
投资活动产生的现金流量净额	-5,689.35	-4,720.19	20.53%
其中：投资活动现金流入	0.00	0.00	无发生
投资活动现金流出	5,689.35	4,720.19	20.53%
筹资活动产生的现金流量净额	78,596.04	1,084.83	7145.01%
其中：筹资活动现金流入	89,689.00	13,000.00	589.92%
筹资活动现金流出	11,092.96	11,915.17	-6.90%
现金及现金等价物净增加额	69,677.43	-1,883.82	-3798.73%

注：本期现金及现金等价物净增加额与报告期末、期初的货币资金余额之差存在差异，是由于公司银行承兑汇票保证金、贴息专户银行存款、保函保证金本期合计增加占用货币资金 916.46 万元，该部分资金不属于现金或现金等价物，故未在现金流量表中列示。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额下降，主要是经营活动现金流出增加所致，经营活动现金流入水平与去年同期相近且略高。经营活动现金流出同比增长 36.94%，其中，购买商品、接受劳务支付的现金增长较大，主要因为公司控制采购成本、加大采购价格谈判力度，从而供货商提高付款要求；支付给职工以及为职工支付的现金增加较大，主要因为公司加大在研发人才和管理人才方面的投入；支付的各项税费增加较多，主要因为本年第一季度在高新技术企业年检完毕前按照 25% 预缴了企业所得税，以及上年同期收到高新技术企业认证后收到 10% 所得税多预缴税金退还；支付其他与经营活动有关的现金

增长较大，主要原因是本期公司加大研发投入、提升管理水平，在管理费用上的付出加大，另外，投标保证金支出较去年同期加大。

报告期内公司募集资金投资项目的建设造成投资活动现金流出上升。

报告期内公司股票上市募集资金到位，同时归还了借款，筹资活动现金流量净额显著增加。

#### 4. 公司主要子公司经营情况

截至目前，本公司拥有两家子公司，基本情况如下：

公司简称	成立时间	注册资本	出资比例	注册地及主要生产经营地	主营业务
天津赛象机电工程有限公司	2007年4月20日	300万元	100%	华苑产业区（环外）海泰发展四道9号D座	机电设备安装；机电一体化技术开发、咨询、服务、转让；机械设备、仪器仪表销售；货物及技术的进出口业务
天津龙辰科技有限公司	2008年4月2日	500万元	100%	天津市河北区革新道5号	机电一体化技术及产品的开发、咨询、转让服务；轮胎加工专用设备及配件等制造

##### （1）天津赛象机电工程有限公司

天津赛象机电工程有限公司成立于 2007 年 4 月 20 日。该公司原为天津市赛象轮胎装备技术研发有限公司。2009 年 6 月 26 日，本公司与橡塑机械研究所签订《股权转让协议》，橡塑机械研究所将其持有的天津市赛象轮胎装备技术研发有限公司 20% 股权转让至本公司。至 2009 年 7 月 3 日，本次股权转让及变更名称和经营范围的工商变更登记手续全部办理完毕，该公司成为本公司的全资子公司。

天津赛象机电工程有限公司的主营业务范围包括：机电设备安装；机电一体化技术开发、咨询、服务、转让；机械设备、仪器仪表销售；货物及技术的进出口业务。

本期天津赛象机电工程有限公司实现净利润 1.44 万元。

##### （2）天津龙辰科技有限公司

天津龙辰科技有限公司由橡塑机械研究所于 2008 年 4 月 2 日独家出资设立。2008 年 6 月 30 日，本公司与橡塑机械研究所签订《股权转让协议》，橡塑机械研究所将其持有的该公司 51% 股权转让至本公司；2009 年 10 月 28 日，本公司与橡塑机械研究所签订《股权转让协议》，橡塑机械研究所将其持有的该公司 49% 股权转让至本公司。至 2009 年 11 月 9 日，天津龙辰科技有限公司股权转让的工商变更登记手续全部办理完毕，该公司成为本公司的全资子公司。

天津龙辰科技有限公司的主营业务范围包括：机电一体化技术及产品的开发、咨询、转让服务；轮胎加工专用设备及配件等制造。

本期天津龙辰科技有限公司实现净利润-45.81 万元。

## （二）对公司未来发展的展望

### 1. 行业面临的市场环境

公司主营各种子午线轮胎生产成套装备和检测设备的研发、生产和销售，销售业绩对橡胶轮胎、汽车制造、工程机械等相关下游产业的需求状况存在一定程度的依赖，产品销售能力及公司盈利能力受到宏观经济景气度及相关行业产业政策的影响。从长期来看，上述产业的发展未受国家政策限制，且处于扩张阶段，如果宏观经济走势持续稳定发展，在可预期的后续年份内公司将面临一个需求比较旺盛的市场。

根据《国家高速公路发展规划》，到 2020 年，全国公路总里程将达到 260 万-300 万公里，高速公路里程达到 7 万公里以上。2007 年，在中国汽车市场的拉动下，国内汽车轮胎销售 3.3 亿条，同比增长 18%。其中，子午胎 2.3 亿条，同比增长 28%。另一方面，轮胎子午化率提高带来的升级换代需求也给轮胎企业的发展提供了空间。目前，内外资企业都在国内增加子午胎的生产线，预计在 2006 年的基础上子午胎的产量每年保持 10% 的增长，2010 年我国子午胎产量将达到 5.3 亿条，子午化率 85%。据此计算，2010 年及后续时期内，子午线轮胎专用关键设备市场需求比较旺盛。

从具体产品上看，目前国内轮胎尤其是工程胎的子午化率相比发达国家仍存在较大差距，且子午线轮胎替代传统斜交胎的结构性调整已成大势所趋，中国橡胶工业“十一五”规划要求 2010 年国内轮胎子午化率不低于 70%，伴随国内轮胎子午化率的提高将产生大量的轮胎机械更新需求，公司主营业务的市场发展空间巨大，有望进一步扩大市场份额、提升盈利水平。

### 2. 公司面临的竞争格局

#### （1）橡胶机械制造行业竞争状况

我国橡胶机械行业在经历 2003、2004 两年的“井喷”式快速发展后，2005 年实现软着陆，之后的年度里继续稳步健康发展。而且，多数橡胶机械企业摒弃了传统的追求“大而全”的做法，多种产品已走出“恶性竞争”的困境，产品的集中度正逐渐提高。总体而言，我国橡胶机械制造行业的竞争特点主要表现为以下四个方面：

第一，虽然我国橡胶机械生产企业数量较多（约 350 家左右），但规模结构不尽合理，技术水平参差不齐，产品差异化不明显；

第二，我国橡胶机械行业正在经历市场竞争国际化、产品逐步国产化的演变过程。通过加大科技投入力度，行业技术水平已取得长足进步。与国外产品相比，产品价格要低 1/3-1/2，在性能价格比方面有着较大的优势，这也是我国橡胶机械产品与国外同类产品竞

争的主要优势；

第三，我国轮胎橡胶机械生产企业的产品结构多数较为单一，一些企业的产品只能应用于轮胎生产工序中的个别工序，存在配套生产能力不强的现象；

第四，我国轮胎橡胶机械生产行业中一些企业发展势头猛烈，加剧了行业内正向竞争的激烈程度。

## （2）公司行业地位

公司主要经济指标近年来在国内、国际同行业均名列前茅。公司不仅是国内橡机制造业的一流企业，也是国际知名的橡胶机械供货商，近年来，公司积极开拓国际市场，实现 100 多台套橡胶机械设备的出口，与国际知名轮胎生产企业建立了良好的战略合作关系。自成立以来，公司业务发展迅速，营业收入自 1995 年成立之时的 633 万元增长到 2009 年的 62,207 万元，增长近 100 倍，从 2005 年开始一直保持国内、国际行业领先地位。

2005 年，经国家人事部批准，公司建立了橡胶机械行业内第一家博士后工作站；同年，经国家发改委批准，公司组建了行业内第二家国家级企业技术中心；2007 年 12 月，公司“巨型工程子午线轮胎成套生产技术与设备开发”项目荣获国务院颁发的国家科技进步一等奖。公司拥有强大的产品研发能力。

公司产品一直以较高的性价比占领国内、外市场，一些价值大、科技含量高的产品市场占有率可达到 50% 以上。

## （3）公司主要竞争优势

### ① 人才优势

橡胶机械行业所生产的产品不仅特异性强，而且需要采用光、机、电等现代化技术。公司从事橡胶机械已有十多年的历史，拥有一批经验丰富、创新能力强的橡塑机械研发专业技术人员。人才优势是本公司能够承接并制造橡胶机械产品最可靠的保证，也是能够逐步掌握该行业技术并不断向前发展的最坚实的基础。目前，公司进一步在研发人才上加大了投入，增加了研发人员数量，并注重高素质研发人才的引入。

### ② 公司拥有高水平研发机构、研发手段及超强的自主开发新产品能力

2005 年，公司建立了首个橡胶机械博士后工作流动站，同时也成为全国企事业专利工作试点单位；同年，公司被国家发改委等部门授予国家级企业技术中心称号。

2007 年，公司与三角集团有限公司联合研发的巨型工程子午线轮胎成套生产技术与设备开发项目荣获国家科技进步一等奖，实现了橡胶工业科技进步一等奖零的突破。

2008 年 3 月，公司研制出具有完全自主知识产权的 49/51 英寸全钢巨型工程子午线轮胎一次法成型机带料试车成功，生产出 33.00R51 全钢巨型工程子午线轮胎。这是世界上

首台一次法巨型子午胎成型机，填补了国内空白，表明中国橡胶机械实现了从中国制造向中国创造的跨越。

2008 年 9 月，公司研制成功特巨型工程子午线轮胎 X 光检测机（TST-YLX-Z 特巨型工程子午线轮胎 X 光检测机），可检测的特巨型工程轮胎胎圈直径范围为 25"~ 63"，轮胎外径最大可达 4 米多，重量约 5 吨。该设备的研制成功，不仅填补了国内橡胶领域的一项大型关键专用检测设备的空白，而且对于我国巨型工程子午胎的大型轮胎制造公司的产品生产起到关键的质量监控和保障作用。

2009 年上半年，公司研制生产出 57/63 全钢特巨型工程子午线轮胎一次法成型机及子午线轮胎胎面缠绕生产线等新产品。其中，公司自主开发的世界首台 57/63 特巨型工程子午线轮胎一次法成型机，是我国橡胶机械领域的一项重大突破，不仅可解决我国相关子午胎产品长期依赖进口的局面，满足国内市场需求，而且对于增强公司的国际竞争力，跻身国际轮胎制造高端装备市场，实现高新技术装备出口，具有较强的经济效益和社会效益。

2010 年上半年公司研制开发了新型的复合挤出机头，该复合机头锁紧机构采用的是斜面增力的方式，靠液压缸的作用力来产生机械自锁。自锁力的方向可以兼顾各个密封面。公司研制开发了轿车用新型裁断设备，并对全钢载重成型机、乘用（轻卡）成型机进行改进和升级，使得产品在服务用户、满足用户个性化需求方面取得了显著的进步。

### ③ 与国内外大型轮胎企业建立战略合作关系

本公司为国内较早独立开发制造橡胶机械的制造商，所生产的产品基本能够覆盖轮胎生产工艺的全过程，为国内产品品种最齐全的少数厂家之一，与国内外主要轮胎制造企业建立了长期战略合作关系，如与下游企业共同开发新设备、研发新工艺，从生产源头为其提供全方位服务，形成了相互依存、相互支持、互惠互利的战略合作关系，为公司从源头上占领橡胶机械市场奠定了牢固的基础。

### 3.2010 年经营计划和行动策略

2010 年度，赛象科技将借助股票发行上市的契机，进一步做大做强企业。公司将通过多年来与国际知名大企业以及国内著名企业战略合作，开发高科技含量的橡胶机械高端产品，用差异化的经营战略进一步开拓国际市场（主要产品已经销往欧洲、印度等国际市场）；同时，注意对已经开发成熟、市场竞争比较激烈的同质化产品进行升级换代和优化设计，从提高产品科技含量和注重产品的经济性两个方向入手，巩固在橡胶机械行业的优势和领先地位。此外，公司将发挥多年来从事非标设备开发的经验与优势，向相关多元化的方向发展（已经通过空客 A320 项目在航空装备领域有了良好开端）。

与 2010 年上半年度对比，下半年公司总的发展方向保持不变，但在实现的手段上推

出如下一些新举措：

(1) 加强信息化建设

公司计划用两年的时间来扩大和改进信息化管理系统，以此作为系统化提升研发数据管理、提高综合管理效率、管理质量的重要手段之一。计划分两步进行，第一步，建立研发部门的 PDM 和信息沟通方面的 OA 管理平台，该项工作已在 6 月启动，预计在一年内完成。第二步，完成对 ERP 的升级改造，预计在第二年内完成。

(2) 利用辅助业务形式拓展销售渠道

对国外销售，公司将广泛采用出口信用保险业务形式；对国内销售，公司将与租赁公司合作，即时从租赁公司收回销货款，并由租赁公司对公司客户进行融资租赁业务。这样，从提高回款保障、帮助客户解决短期资金问题等方面拓展销售渠道。

(3) 加强技术保密措施

公司在年中开始启动数据加密项目，对公司的技术保密从硬件、软件两方面进一步加强。

总之，公司将以上市为新的起点，坚定不移地朝着现代化、国际化的目标前进，用一流的业绩为全体股东带来丰厚回报。

#### 4. 可能存在的风险因素

(1) 主营业务单一的风险

本公司自成立以来一直从事各种子午线轮胎生产成套装备和检测设备的研发、生产和销售，主营业务单一，是为轮胎橡胶制造行业提供制造装备的供应商。公司的销售收入主要来源于轮胎橡胶行业对轮胎橡胶制造设备的需求，因此轮胎橡胶行业的发展，特别是子午胎制造业的发展对本公司产品的市场需求状况产生直接影响。

(2) 市场竞争风险

公司所处的橡胶机械行业为竞争性行业，国内生产企业共约 350 家，如果公司不能够在工艺技术开发、销售网络建设和营销策略的设计等方面适应市场竞争状况的变化，公司将可能在市场竞争中逐渐失去自身的竞争优势和已有的市场份额。

(3) 技术泄密风险

公司主要产品的科技含量较高，不少关键技术为本公司独创，但关键技术掌握在少数核心技术人员手中。虽然公司与核心技术人员签订了保密协议，但客观上仍存在因核心技术人才流失而造成技术泄密的风险。另外，由于部分机械部件需外协加工，公司需向外协单位提供相关图纸、技术资料，虽然本公司与外协单位签订的合同中有关于保密事项的约定，但仍不能完全排除外协单位将本公司提供的图纸、技术资料留存、复制和泄露给第三

方的风险。

#### (4) 净资产收益率下降风险

随着公司股票发行上市，公司的净资产比 2009 年末增加三倍，由于募集资金投资项目尚有一定的建设期，短期内难以全部产生效益，募集资金的投入也将产生一定的固定资产折旧和各项收益性开支，因此公司存在短期内净资产规模迅速扩大导致净资产收益率下降的风险。

5.董事会下半年的经营计划未发生修改。

#### 6.对 2010 年 1-9 月经营业绩的预计

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减变动幅度小于 30%			
2010 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	-30%	~	20%
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	61,073,997.47 元		
业绩变动的原因说明	激烈市场竞争下，公司目前在基础建设、研究开发、改善管理、市场营销等方面大量投入，但是这些投入给公司带来直接经济效益的明显提升需要一个过程，在此期间收入、毛利可能不会有明显增长，但是费用投入会加大，导致在这个过渡积累建设期净利润可能出现波动。			

## 二、报告期内公司投资情况

### (一) 募集资金使用情况

#### 1. 募集资金承诺项目使用情况

单位：万元

募集资金总额		89,689.00		报告期内投入募集资金总额		5,981.47						
报告期内变更用途的募集资金总额		---		已累计投入募集资金总额		15,920.44						
累计变更用途的募集资金总额		---										
累计变更用途的募集资金总额比例		---										
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
子午线轮胎装备技术（工程）中心及产业化项目	否	62,655.00	62,655.00		5,981.47	15,920.44			2012年12月31日	0.00	是	否

合计	62,655.00	62,655.00	5,981.47	15,920.44						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	用募集资金 9,938.97 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司于 2010 年 2 月 8 日召开的第三届董事会第十九次会议通过了《关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 9,938.97 万元置换已预先投入的募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。监事会、独立董事分别对该事项发表意见，同意公司用募集资金 9,938.97 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金用于子午线轮胎装备技术（工程）中心及产业化项目，存放于渤海银行募集资金专户（账号为 2000005169010392），以及专户项下纳入监管范围的定期存款账户中。									
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	公司使用超额募集资金 8,000.00 万元永久性补充流动资金。公司第四届董事会第一次会议审议通过了《关于用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，独立董事发表了同意该事项的独立意见。保荐机构渤海证券股份有限公司出具了《渤海证券股份有限公司关于天津赛象科技股份有限公司用部分超募资金永久补充流动资金的核查意见》，同意赛象科技本次使用超募资金 8,000.00 万元永久性补充流动资金。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

注：公司只对每年的募集资金投入金额做出过承诺，未对半年投入做出过承诺。目前募集资金投入项目在按计划进度进行中。

## 2. 募集资金的管理制度

为了规范募集资金的管理与使用，保护投资者利益，公司依照《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等规范性文件的有关规定，结合本公司的实际情况，制订了《天津赛象科技股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《公司募集资金管理办法》），对募集资金的存储、使用、变更、管理与监督等内容作了明确的规定。该管理办法于 2009 年 1 月 20 日公司召开的第三届董事会第十一次会议审议并通过。

## 3. 募集资金的管理及存放情况

公司于 2010 年 2 月 8 日与保荐机构、募集资金专户所在银行签订了《募集资金三方监管协议》。公司募集资金的申请与审批、使用程序，严格遵循了《公司募集资金管理办法》以及三方监管协议中相关条款的规定，募集资金在渤海银行募集资金专户（账号为 2000005169010392）以及专户项下纳入监管范围的定期存款账户中集中存放管理。

## （二）非募集资金项目情况

报告期内公司未投资建设非募集资金项目。

## 三、开展投资者关系管理的具体情况

公司一向重视与投资者的沟通与交流，及时进行信息披露，明确信息披露的第一责任人是董事长，主要事务由董事会秘书负责，总经理、公司财务总监等高级管理人员以及证券事务代表都积极协助和参与，各部门配合董事会秘书做好此项工作。公司根据实际情况，制定了《信息披露管理制度》和《投资者关系管理办法》。日常开展公司信息披露、接待投资者调研参观、投资者电话询问和与投资者网上交流等工作，给投资者一个公平、公正、公开的投资环境。

日常工作中，公司投资者专线电话有专人接听，投资者关系网上互动平台、邮箱邮件有专人回复，现场调研与参观都有专人陪同介绍。公司通过定期报告、业绩说明会、来访介绍、电话会议、传真等，与投资者保持沟通和交流，最大限度地保证信息交流渠道的畅通和与广大投资者的良性互动，使其对公司有较全面的了解，以便其决策判断。公司与投资者网上交流，涉及到公司的企业文化、发展目标、近期生产情况、产品出口、年报、季报具体财务数据等内容和每一位投资者的每一个提问，公司董秘都给予及时、认真、完整的回答。并且及时将投资者提出问题和建议整理、汇总报公司管理层；加强与行业分析师、研究员等机构投资者的联系；热情接待投资者的现场来访，妥善安排投资者与公司管理人员的会面和交流。

本报告期内公司接待了包括渤海证券、中信证券、华夏基金、诺安基金、广发基金等机构投资者几十人次的来访调研，在接待过程中严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理办法》的要求执行，没有发生违规事件。公司在 2010 年 4 月 12 日，组织了一次投资者网上交流会，公司董事长、独立董事、总经理、财务总监、董事会秘书等与投资者就投资者关心的问题做了详细的交流，认真回答了投资者提出的问题，取得了较好的效果。

## 四、董事会的日常工作情况

### （一）董事会会议及决议情况

报告期内，公司董事会共筹备召开五次会议，会议的召集、召开与表决程序均符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。会议情况及具体内容如下：

1. 2010 年 2 月 8 日召开公司第三届董事会第十九次会议。会议经过审议并表决，通过如下议案：

- (1) 审议通过了《关于更换公司 2009 年度财务审计机构的议案》；
- (2) 审议通过了《关于修正公司章程、修正董事会议事规则、修正股东大会会议事规则的议案》；
- (3) 审议通过了《关于公司增加注册资本的议案》；
- (4) 审议通过了《签订募集资金三方监管协议的议案》；
- (5) 审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》；
- (6) 审议通过了《公司与天津赛象酒店有限公司签署服务协议的议案》；
- (7) 审议通过了《聘任由董事会审计委员会提名的韩丽女士任公司审计部负责人的议案》；
- (8) 审议通过了《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》。

2. 2010 年 3 月 31 日公司召开了第三届董事会第二十次会议，会议经过审议并表决，通过如下议案：

- (1) 审议通过了《2009 年度总经理工作报告》；
- (2) 审议通过了《2009 年度董事会工作报告》；
- (3) 审议通过了《2009 年度财务决算报告》；
- (4) 审议通过了《2009 年年度报告》及《2009 年年度报告摘要》；
- (5) 审议通过了《2009 年度利润分配预案》；
- (6) 审议通过了《2009 年度内部控制自我评价报告》；
- (7) 审议通过了《关于继续聘请立信大华事务所有限公司进行审计的议案》；
- (8) 审议通过了《支付独立董事津贴的议案》；
- (9) 审议通过了公司的《信息披露管理制度》；
- (10) 审议通过了公司的《内部审计制度》；
- (11) 审议通过了公司的《投资者关系管理办法》；
- (12) 审议通过了公司的《内幕信息知情人报备制度》；
- (13) 审议通过了公司的《独立董事年报工作制度》；
- (14) 审议通过了公司的《内部控制制度》；
- (15) 审议通过了《关于召开 2009 年度股东大会的议案》。

3. 2010 年 4 月 19 日公司召开了第三届董事会第二十一次会议。会议经过审议并表决，

一致通过了：《天津赛象科技股份有限公司 2010 年第一季度报告》。

4. 2010 年 5 月 13 日公司召开了第三届董事会第二十二次会议。会议经过审议并表决，通过如下议案：

- (1) 审议通过了《关于换届选举董事会的议案》；
- (2) 审议通过了《董事会审计委员会年报工作规程》；
- (3) 审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》；
- (4) 审议通过了《外部信息使用人管理制度》；
- (5) 审议通过了《关于召开 2010 年第二次临时股东大会的议案》。

5. 2010 年 6 月 1 日公司召开了第四届董事会第一次会议。会议经过审议并表决，通过如下议案：

- (1) 审议通过了《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》；
- (2) 审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》；
- (3) 审议通过了《关于聘任公司副总经理和财务总监的议案》；
- (4) 审议通过了《关于聘任公司董事会秘书和证券事务代表的议案》；
- (5) 审议通过了《关于选举公司董事会各专业委员会成员的议案》；
- (6) 审议通过了《关于聘任公司审计部负责人的议案》；
- (7) 审议通过了《关于用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期 2010 年 2 月 25 日公司召开了 2010 年第一次临时股东大会，董事会对股东大会审议通过的《关于更换公司 2009 年度财务审计机构的议案》、《关于修正公司章程、修正董事会议事规则、修正股东大会议事规则的议案》、《关于公司增加注册资本的议案》等各项决议均予以认真执行。

本报告期 2010 年 4 月 22 日公司召开了 2009 年年度股东大会，董事会对股东大会审议通过的《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年年度报告》及《2009 年年度报告摘要》、《2009 年度利润分配预案》、《继续聘请立信大华事务所有限公司进行审计的议案》、《支付独立董事津贴的议案》等各项决议均予以认真执行。

本报告期 2010 年 6 月 1 日公司召开了 2010 年第二次临时股东大会，董事会对股东大会审议通过的《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》等各项决议均予以认真执行。

## （三）公司董事履行职责情况

报告期内，公司董事长及其他董事能严格按照《深圳证券交易所中小板块上市公司董事行为指引》勤勉尽责地履行职责，督促公司遵守法规、深圳证券交易所的各项规定和公司章程，有效发挥了董事会在公司规范运作中的作用，保护了公司及投资者特别是社会公众股东的合法权益。

报告期内，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，独立公正的履行职责，严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》发表独立意见，为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。

报告期内董事会会议召开次数			5 次		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
张芝泉	董事长	5	0	0	否
张建浩	董事、总经理	5	0	0	否
朱洪光	董事、财务总监	5	0	0	否
何悦	独立董事	5	0	0	否
刘维	独立董事	5	0	0	否

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系；股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各委员会及内审部门各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，提高运行效率。报告期内，公司根据结合实际情况，制定了《信息披露管理制度》和《投资者关系管理办法》，并根据《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等的要求，对内部控制体系展开全面自查，以加强和规范公司内部控制，完善公司内部控制体系，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展。

#### （一）关于股东与股东大会：

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的股东权利；股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东回避表决，公司关联交易公平合理，不存在

损害中小股东利益的情形。

(二) 关于公司与控股股东:

公司控股股东天津市橡塑机械研究所有限公司有明确、独立的办公场所和管理人员,做到了人员独立、机构独立、业务独立、财务独立,公司审计部也随时抽查控股股东与公司分开是否彻底。公司控股股东行为规范,能依法行使其权利,并承担相应义务,没有出现超越公司股东大会直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为。

(三) 关于董事和董事会:

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举董事,公司董事会为五人,其中独立董事二名,一名为财务专业人士,一名为法律专业人士,占全体董事的三分之一以上,并且公司独立董事均通过深圳证券交易所举办的上市公司高级管理人员培训班的考试,取得独立董事资格证书。公司董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求。公司全体董事能够勤勉、尽责地履行义务和责任,认真出席董事会和股东大会,积极参加天津市证监局举办的董事、监事、高管人员培训,熟悉有关法律法规。公司全体董事均能够依据公司《董事会议事规则》等制度开展工作。

(四) 关于监事和监事会:

公司监事会设监事三名,其中职工监事一名,监事会的人数和构成符合有关法律、法规的要求,监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》召集、召开监事会会议。公司监事能够本着对股东负责的态度,认真履行自己的职责,对董事、经理和其他高级管理人员的工作以及公司财务能够做到合法、合规监督,向股东大会负责,维护公司及股东的合法权益。

(五) 关于相关利益者:

公司重视社会责任,关注福利、环保等社会公益事业,充分尊重和维护利益相关者的合法权利,并能够与各利益相关者展开积极合作,以实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡,共同促进公司的发展和社会的繁荣。

(六) 关于信息披露与透明度:

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询,指定《中国证券报》、《证券时报》和《巨潮网》为本公司指定信息披露的报纸和网站。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》以及公司《信息披露管理制度》的规定,真实、准确、及时、完整地披露有关信息,认真开展投资者关系管理活动,保证所有股东能够以公平的机会获得公司信息。

二、截至本报告期信息披露日实施的利润分配方案

本公司 2009 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.5 元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 2.25 元）；对于其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。本次权益分派股权登记日为：2010 年 05 月 21 日，除权除息日为：2010 年 05 月 24 日。

### 三、公司本次利润分配或资本公积转增股本预案

公司报告期内无拟定的利润分配或资本公积金转增股本预案。

四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。报告期内，公司无买卖其他上市公司股份的情况。

六、报告期内，公司无重大资产收购、出售及企业合并事项。也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业合并事项。

七、本报告期内公司未发生重大关联交易事项

八、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

九、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

十、报告期内，公司重大合同及其履行情况

（一）2009年2月19日，公司与中国银行股份有限公司天津西青支行签订了《授信额度协议》（编号2009年W字001号），约定向公司提供5,000万元的综合授信额度，授信期限从2009年2月19日起至2010年1月24日止。同日，分别由天津市橡塑机械研究所有限公司、张建浩、张芝泉与中国银行股份有限公司天津西青支行签订了《最高额保证合同》（编号2009年W字002号、003号、004号），约定由天津市橡塑机械研究所有限公司、张建浩、张芝泉为上述《授信额度协议》提供连带责任保证。2009年12月14日，公司与中国银行股份有限公司天津西青支行签订了《人民币借款合同》，该合同是基于上述《授信额度协议》下的单项协议，约定向公司提供4,000万元的流动资金贷款，期限6个月，年固定利率为4.617%。报告期内，2010年2月23日，公司已经还清贷款4,000万元。

（二）2009年12月24日，公司与上海浦东发展银行天津分行签订《短期贷款协议书》（合同编号22072009280231），约定向公司提供4,000万元的流动资金贷款，贷款期限从2009年12月24日起至2010年6月24日止，年固定利率为4.617%。同日，由天津市橡塑机械研究所

有限公司与上海浦东发展银行天津分行签订了《保证合同》(编号22072009280231), 约定由天津市橡塑机械研究所有限公司为上述《短期贷款协议书》提供连带责任保证。报告期内, 2010年2月25日, 公司已经还清贷款4,000万元。

(三) 2010年6月21日, 公司与中国银行股份有限公司天津西青支行签订了《授信额度协议》(编号津中银司授 R2010008 号), 约定向公司提供 5,000 万元的综合授信额度, 具体包括银行承兑汇票、信用证、保函打包贷款, 授信期限从 2010 年 4 月 26 日起至 2011 年 4 月 26 日止。同日, 分别由天津市橡塑机械研究所有限公司、张芝泉、张建浩与中国银行股份有限公司天津西青支行签订了《最高额保证合同》(编号津中银司授 2010008 西青-BZ01, 津中银司授 2010008 西青-BZ02, 津中银司授 2010008 西青-BZ03), 约定由天津市橡塑机械研究所有限公司、张芝泉、张建浩为上述《授信额度协议》提供连带责任保证。

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

(一) 报告期内, 公司无重大承诺事项。

(二) 关于股份锁定的承诺

公司控股股东天津市橡塑机械研究所有限公司承诺: 自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份, 也不由公司回购收购该部分股份。

公司自然人股东暨实际控制人张建浩先生及一致行动人张芝泉先生承诺: 自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让、不委托他人管理本人持有的公司股份, 也不由公司收购该部分股份; 在担任公司董事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的百分之二十五; 离职后六个月内, 不转让本人持有的公司股份。

公司自然人股东董哲锦先生与汤静先生承诺: 自公司股票上市之日起十二个月内, 不转让、不委托他人管理本人持有的公司股份, 也不由公司收购该部分股份; 在担任公司高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的百分之二十五; 离职后六个月内, 不转让本人持有的公司股份。

报告期内, 上述股东及人员严格履行承诺。

(三) 同业竞争的承诺

为避免同业竞争, 本公司控股股东天津市橡塑机械研究所有限公司和实际控制人张建浩先生承诺: 为保证股份公司的长远利益, 本公司/本人今后将不以任何方式直接或间接从事与股份公司相同、雷同或交叉之相竞争的任何业务活动。

公司其他自然人股东张芝泉先生、董哲锦先生和汤静先生均承诺: 本人现未自营或为其他第三方从事与赛象科技相同或相似产品的生产、经营, 本人郑重承诺, 今后不投资与

赛象科技已经或拟订生产、经营产品相同或相似产品的生产、经营，不为其他第三方从事相同或相似产品的生产经营活动，不从事与该公司相竞争的任何经营活动。

报告期内，上述承诺事项仍在严格履行中。

#### （四）其他承诺

因天津赛象科技股份有限公司拟使用超募资金 8,000 万元永久性补充流动资金，根据《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》的规定，特向保荐机构渤海证券股份有限公司承诺：公司最近十二个月内未进行证券投资等高风险投资；公司永久性补充流动资金后十二个月内，不进行证券投资等高风险投资。

报告期内，上述承诺事项仍在严格履行中。

## 十二、独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见

根据《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等规章制度的有关规定，作为天津赛象科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的独立董事，我们对公司在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的事项进行了认真审查，在审阅有关文件及尽职调查后，基于独立判断立场，发表如下专项说明：

（一）截至本报告期末，公司控股股东与其他关联方没有占用公司资金的情形，公司也不存在将资金直接或间接提供给公司控股股东与其他关联方使用的情形。

（二）截至本报告期末，公司未发生任何形式的对外担保事项，也没有以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

#### （三）独立意见

我们认为：公司能够认真贯彻执行证监发[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》、证监发[2005]120号文件《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等规定，2010年上半年没有发生对外担保情况，也不存在以前年度发生并延续至2010年6月30日的对外担保情况；公司控股股东与其他关联方没有占用公司资金的情形，公司也不存在将资金直接或间接提供给公司控股股东与其他关联方使用的情形。

## 十三、报告期内受检查的情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人等没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会

会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十四、2009 年 12 月 18 日，中国证券监督管理委员会以《关于核准天津赛象科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2009]1401 号），核准本公司公开发行人民币普通股股票不超过 3,000 万股。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1401号”文核准，本公司首次公开发行人民币普通股股票3,000万股。该次发行采用网下向配售对象询价配售（以下简称“网下发行”）与网上资金申购定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，其中网下配售600万股，网上定价发行2,400万股，发行价格为31.00元/股。

本次网下向询价对象配售发行的 600 万股股票上市流通后，本公司股本结构变动如下：

单位：股

股份类型	股份变动前	本次变动		本次变动后
		增加	减少	
一、有限售条件流通股	96,000,000		6,000,000	90,000,000
1、定向发行限售	6,000,000		6,000,000	0
2、IPO 前发行限售	90,000,000			90,000,000
二、无限售条件流通股	24,000,000	6,000,000		30,000,000
三、股份总数	120,000,000			120,000,000

自网上发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日即2010年1月15日起，公司首次公开发行人民币普通股股票30,000,000股。公司有限售条件流通股为96,000,000股，无限售条件流通股为24,000,000股，股份总数为120,000,000股。自解禁日2010年4月15日开始流通后，公司减少有限售条件流通股6,000,000股，变动后有限售条件流通股为90,000,000股；增加无限售条件流通股6,000,000股，变动后无限售条件流通股为30,000,000股。公司股份总数仍为120,000,000股。

#### 十五、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

报告期内，公司按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的要求，有接待投资者咨询时，公司及信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，无实行差别对待政策，无向特定对象披露、泄露、透露未公开重大信息的情况发生。报告期内，公司接待机构投资者的调研情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年03月08日	公司会议室	实地调研	广发基金	公司经营情况及发展规划

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010 年 03 月 10 日	公司会议室	实地调研	中信证券 中信证券 泰达荷银基金	公司经营情况及发展规划
2010 年 04 月 19 日	公司会议室	实地调研	华夏基金 华夏基金	公司经营情况及发展规划
2010 年 05 月 18 日	公司会议室	实地调研	长江证券 长江证券	公司经营情况及发展规划
2010 年 06 月 02 日	公司会议室	实地调研	渤海证券	公司经营情况及发展规划
2010 年 06 月 04 日	公司会议室	实地调研	工银瑞信基金 中诚润金投资	公司经营情况及发展规划
2010 年 06 月 07 日	公司会议室	实地调研	中信建投证券	公司经营情况及发展规划
2010 年 06 月 28 日	公司会议室	实地调研	诺安基金	公司经营情况及发展规划
2010 年 03 月 04 日	证券部	电话沟通	个人投资者	公司经营情况
2010 年 04 月 12 日	证券部	电话沟通	个人投资者	公司经营情况
2010 年 05 月 12 日	证券部	电话沟通	个人投资者	公司经营情况
2010 年 06 月 23 日	证券部	电话沟通	个人投资者	公司经营情况

十六、报告期内公司信息披露情况（刊登公告的媒体：《中国证券报》、《证券时报》，巨潮资讯网站：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

披露日期	公告编号	公告内容
2010 年 02 月 10 日	2010-001	第三届董事会第十九次会议决议公告
2010 年 02 月 10 日	2010-002	关于变更公司 2009 年度财务审计机构议案的公告
2010 年 02 月 10 日	2010-003	关于签订募集资金三方监管协议的公告
2010 年 02 月 10 日	2010-004	关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告
2010 年 02 月 10 日	2010-005	日常关联交易公告
2010 年 02 月 10 日	2010-006	关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知
2010 年 02 月 10 日	2010-007	第三届监事会第八次会议决议公告
2010 年 02 月 26 日	2010-008	2010 年第一次临时股东大会决议公告
2010 年 04 月 02 日	2010-009	2009 年年度报告摘要
2010 年 04 月 02 日	2010-010	关于召开 2009 年度股东大会通知
2010 年 04 月 02 日	2010-011	第三届董事会第二十次会议决议公告
2010 年 04 月 02 日	2010-012	第三届监事会第九次会议决议公告
2010 年 04 月 06 日	2010-013	关于举行 2009 年度报告网上说明会的通知
2010 年 04 月 12 日	2010-014	关于网下配售股票上市流通的提示性公告
2010 年 04 月 19 日	2010-015	2010 年第一季度季度报告正文
2010 年 06 月 01 日	2010-016	2009 年度股东大会决议公告
2010 年 05 月 15 日	2010-017	第三届董事会第二十二次会议决议公告
2010 年 05 月 15 日	2010-018	第三届监事会第十一次会议决议公告
2010 年 05 月 13 日	2010-019	关于召开 2010 年第二次临时股东大会通知
2010 年 05 月 15 日	2010-020	关于职工代表监事选举结果的公告
2010 年 05 月 17 日	2010-021	2009 年度权益分派实施公告
2010 年 06 月 02 日	2010-022	2010 年第二次临时股东大会决议公告
2010 年 06 月 02 日	2010-023	第四届董事会第一次会议决议公告

披露日期	公告编号	公告内容
2010 年 06 月 02 日	2010-024	关于用部分超募资金永久补充流动资金的公告
2010 年 06 月 02 日	2010-025	第四届监事会第一次会议决议公告
2010 年 06 月 18 日	2010-026	关于公司证券部联系电话变更的公告

## 第七节 财务报告

## 一、财务报表

## 资产负债表

编制单位：天津赛象科技股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：元

项目	附注	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	五（一）	815,984,212.15	812,756,642.99	110,045,300.43	106,932,428.52
交易性金融资产					
应收票据	五（二）	87,643,302.04	87,643,302.04	60,633,284.38	60,633,284.38
应收账款	五（三）、 六（一）	218,892,307.36	218,892,307.36	180,507,643.56	180,507,643.56
预付款项	五（四）	44,906,337.75	44,906,337.75	20,991,087.86	20,991,087.86
应收利息					
应收股利					
其他应收款	五（五）、 六（二）	12,087,606.22	12,087,606.22	6,943,296.79	6,943,296.79
买入返售金融资产					
存货	五（六）	133,366,682.68	133,366,682.68	153,029,922.39	153,029,922.39
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		1,312,880,448.20	1,309,652,879.04	532,150,535.41	529,037,663.50
非流动资产：					
发放贷款及垫款					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	六（三）		8,243,521.89		8,243,521.89
投资性房地产					
固定资产	五（七）	174,251,959.82	173,500,386.24	176,398,736.67	175,540,213.58
在建工程	五（八）	17,774,299.86	17,774,299.86	487,205.84	487,205.84
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	五（九）	39,349,839.72	39,349,839.72	39,496,171.70	39,496,171.70
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	五（十）	4,926,182.46	4,926,182.46	4,987,998.68	4,987,998.68
其他非流动资产					
非流动资产合计		236,302,281.86	243,794,230.17	221,370,112.89	228,755,111.69
资产总计		1,549,182,730.06	1,553,447,109.21	753,520,648.30	757,792,775.19
流动负债：					

项目	附注	期末余额		年初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
短期借款	五（十二）			80,000,000.00	80,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据	五（十三）	114,875,828.19	114,875,828.19	92,707,746.86	92,707,746.86
应付账款	五（十四）	132,738,221.72	135,986,421.62	141,776,684.89	145,474,884.79
预收款项	五（十五）	73,950,218.11	73,950,218.11	91,601,277.11	91,601,277.11
应付职工薪酬	五（十六）			93,557.23	93,557.23
应交税费	五（十七）	5,275,843.48	5,274,037.36	21,836,439.95	21,836,138.68
应付利息					
应付股利	五（十八）				
其他应付款	五（十九）	1,870,047.59	1,870,047.59	359,933.59	359,933.59
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		328,710,159.09	331,956,552.87	428,375,639.63	432,073,538.26
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					
其他非流动负债	五（二十）	14,280,000.00	14,280,000.00	24,280,000.00	24,280,000.00
非流动负债合计		14,280,000.00	14,280,000.00	24,280,000.00	24,280,000.00
负债合计		342,990,159.09	346,236,552.87	452,655,639.63	456,353,538.26
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	五（二十一）	120,000,000.00	120,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00
资本公积	五（二十二）	867,141,679.73	867,350,229.12	251,679.73	460,229.12
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	五（二十三）	43,497,555.17	43,497,555.17	39,609,423.23	39,609,423.23
一般风险准备					
未分配利润	五（二十四）	175,553,336.07	176,362,772.05	171,003,905.71	171,369,584.58
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益合计		1,206,192,570.97	1,207,210,556.34	300,865,008.67	301,439,236.93
少数股东权益					
所有者权益合计		1,206,192,570.97	1,207,210,556.34	300,865,008.67	301,439,236.93
负债和所有者权益总计		1,549,182,730.06	1,553,447,109.21	753,520,648.30	757,792,775.19

企业法定代表人：张芝泉

主管会计工作负责人：朱洪光

会计机构负责人：李玫

## 利润表

编制单位：天津赛象科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	附注	本期金额		上年同期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入		258,879,255.06	258,879,255.06	282,475,818.77	282,475,818.77
其中：营业收入	五(二十五)、 六(四)	258,879,255.06	258,879,255.06	282,475,818.77	282,475,818.77
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		230,314,676.45	229,872,516.52	236,929,716.61	236,675,994.49
其中：营业成本	五(二十五)、 六(四)	183,898,814.94	183,898,814.94	193,713,023.53	193,947,766.73
营业税金及附加	五(二十六)	1,869,306.32	1,869,306.32	3,129,237.08	3,090,126.98
销售费用	五(二十七)	10,984,627.26	10,984,627.26	12,566,044.70	12,564,443.20
管理费用	五(二十八)	32,896,068.50	32,436,281.60	25,017,901.42	24,561,067.82
财务费用	五(二十九)	1,077,967.62	1,095,594.59	1,010,829.96	1,019,909.84
资产减值损失	五(三十)	-412,108.19	-412,108.19	1,492,679.92	1,492,679.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,564,578.61	29,006,738.54	45,546,102.16	45,799,824.28
加：营业外收入	五(三十一)	16,803,486.05	16,803,486.05	6,676,408.34	6,676,408.34
减：营业外支出	五(三十一)	89,789.72	89,789.72	308,688.77	307,789.13
其中：非流动资产处置损失					
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,278,274.94	45,720,434.87	51,913,821.73	52,168,443.49
减：所得税费用	五(三十二)	6,840,712.64	6,839,115.46	4,673,331.86	4,673,896.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,437,562.30	38,881,319.41	47,240,489.87	47,494,547.01
归属于母公司所有者的净利润		38,437,562.30	38,881,319.41	47,370,069.04	47,494,547.01
少数股东损益				-129,579.17	
六、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.33	0.34	0.53	0.53
（二）稀释每股收益		0.33	0.34	0.53	0.53
七、其他综合收益					
八、综合收益总额		38,437,562.30	38,881,319.41	47,240,489.87	47,494,547.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		38,437,562.30	38,881,319.41	47,370,069.04	47,494,547.01
归属于少数股东的综合收益总额				-129,579.17	

企业法定代表人：张芝泉

主管会计工作负责人：朱洪光

会计机构负责人：李玫

## 现金流量表

编制单位：天津赛象科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	附注	本期金额		上年同期金额	
		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		214,378,709.85	214,378,709.85	217,866,326.63	217,866,326.63
收到的税费返还		6,104,246.80	6,104,246.80	3,897,013.13	3,897,013.13
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	60,495,549.04	60,477,922.07	24,524,632.13	29,494,600.79
经营活动现金流入小计		280,978,505.69	280,960,878.72	246,287,971.89	251,257,940.55
购买商品、接受劳务支付的现金		168,862,903.02	169,312,903.02	155,251,164.30	156,008,523.92
支付给职工以及为职工支付的现金		32,377,269.23	32,328,172.15	25,569,689.33	23,400,799.27
支付的各项税费		30,522,032.38	30,521,186.50	20,613,801.98	20,043,052.99
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	81,508,889.75	81,205,902.99	27,337,892.72	29,243,639.79
经营活动现金流出小计		313,271,094.38	313,368,164.66	228,772,548.33	228,696,015.97
经营活动产生的现金流量净额		-32,292,588.69	-32,407,285.94	17,515,423.56	22,561,924.58
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					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额					
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	五（三十五）				
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计					
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,893,503.43	56,893,503.43	46,601,944.33	46,601,944.33
投资支付的现金				600,000.00	600,000.00
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	五（三十五）				
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		56,893,503.43	56,893,503.43	47,201,944.33	47,201,944.33

项目	附注	本期金额		上年同期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
投资活动产生的现金流量净额		-56,893,503.43	-56,893,503.43	-47,201,944.33	-47,201,944.33
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		896,890,000.00	896,890,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金				130,000,000.00	130,000,000.00
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		896,890,000.00	896,890,000.00	130,000,000.00	130,000,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	80,000,000.00	116,500,000.00	116,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,929,607.34	30,929,607.34	2,651,725.31	2,651,725.31
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		110,929,607.34	110,929,607.34	119,151,725.31	119,151,725.31
筹资活动产生的现金流量净额		785,960,392.66	785,960,392.66	10,848,274.69	10,848,274.69
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		696,774,300.54	696,659,603.29	-18,838,246.08	-13,791,745.06
加：期初现金及现金等价物余额		59,726,590.41	56,613,718.50	60,569,055.86	55,134,286.69
六、期末现金及现金等价物余额	五（三十七）	756,500,890.95	753,273,321.79	41,730,809.78	41,342,541.63

企业法定代表人：张芝泉

主管会计工作负责人：朱洪光

会计机构负责人：李玫

## 合并所有者权益变动表

编制单位：天津赛象科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	90,000,000.00	251,679.73			39,609,423.23		171,003,905.71		300,865,008.67	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	90,000,000.00	251,679.73			39,609,423.23		171,003,905.71		300,865,008.67	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	866,890,000.00			3,888,131.94		4,549,430.36		905,327,562.30	
（一）净利润							38,437,562.30		38,437,562.30	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							38,437,562.30		38,437,562.30	
（三）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	866,890,000.00							896,890,000.00	
1. 所有者投入资本	30,000,000.00	866,890,000.00							896,890,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					3,888,131.94		-33,888,131.94		-30,000,000.00	
1. 提取盈余公积					3,888,131.94		-3,888,131.94			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,000,000.00		-30,000,000.00	
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东 权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
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	120,000,000.00	867,141,679.73			43,497,555.17		175,553,336.07		1,206,192,570.97	

企业法定代表人：张芝泉

主管会计工作负责人：朱洪光

会计机构负责人：李 玫

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：天津赛象科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	90,000,000.00	216,707.23			29,377,188.49		79,413,786.21		3,125,266.22	202,132,948.15
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	90,000,000.00	216,707.23			29,377,188.49		79,413,786.21		3,125,266.22	202,132,948.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		34,972.50			10,232,234.74		91,590,119.50		-3,125,266.22	98,732,060.52
（一）净利润							101,822,354.24			101,822,354.24
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							101,822,354.24			101,822,354.24
（三）所有者投入和减少资本		34,972.50							-3,125,266.22	-3,090,293.72
1. 所有者投入资本		34,972.50							-3,050,000.00	-3,015,027.50
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-75,266.22	-75,266.22
（四）利润分配					10,232,234.74		-10,232,234.74			
1. 提取盈余公积					10,232,234.74		-10,232,234.74			
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）										

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
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	90,000,000.00	251,679.73			39,609,423.23		171,003,905.71			300,865,008.67

企业法定代表人：张芝泉

主管会计工作负责人：朱洪光

会计机构负责人：李 玫

## 母公司所有者权益变动表

2010 年 1-6 月

单位：元

编制单位：天津赛象科技股份有限公司

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	90,000,000.00	460,229.12			39,609,423.23		171,369,584.58	301,439,236.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	90,000,000.00	460,229.12			39,609,423.23		171,369,584.58	301,439,236.93
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	866,890,000.00			3,888,131.94		4,993,187.47	905,771,319.41
（一）净利润							38,881,319.41	38,881,319.41
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							38,881,319.41	38,881,319.41
（三）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	866,890,000.00						896,890,000.00
1. 所有者投入资本	30,000,000.00	866,890,000.00						896,890,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,888,131.94		-33,888,131.94	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积					3,888,131.94		-3,888,131.94	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,000,000.00	-30,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

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
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	120,000,000.00	867,350,229.12			43,497,555.17		176,362,772.05	1,207,210,556.34

企业法定代表人：张芝泉

主管会计工作负责人：朱洪光

会计机构负责人：李 玫

## 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：天津赛象科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	90,000,000.00	460,229.12			29,377,188.49		79,279,471.94	199,116,889.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	90,000,000.00	460,229.12			29,377,188.49		79,279,471.94	199,116,889.55
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,232,234.74		92,090,112.64	102,322,347.38
（一）净利润							102,322,347.38	102,322,347.38
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							102,322,347.38	102,322,347.38
（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					10,232,234.74		-10,232,234.74	
1. 提取盈余公积					10,232,234.74		-10,232,234.74	
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								

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	90,000,000.00	460,229.12			39,609,423.23		171,369,584.58	301,439,236.93

企业法定代表人：张芝泉

主管会计工作负责人：朱洪光

会计机构负责人：李 玫

## 会计报表附注

### 一、公司基本情况

天津赛象科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身天津市橡塑机械联合有限公司系根据中华人民共和国有关法律的规定，于 1995 年 2 月 16 日在天津市高新技术产业园区注册成立的集科研开发、生产制造、销售服务于一体的以生产橡胶轮胎制造成套设备为主的民营高科技企业。领取了 1200001010264 号企业法人营业执照，成立时注册资本 50 万元，以天津市橡塑机械研究所为主，个人参股为辅。

1997 年 5 月由股东权益转增资本后注册资金为 110 万元人民币。1999 年 12 月再次由股东权益转增资本后注册资金为 880 万元人民币，于 2000 年 8 月股东会决议同意张芝泉将 10% 的股权受让，转让之后股东及所占股权为天津市橡塑机械研究所持股 90%，叶宗泽、汤静、董哲锦、徐柳成各持股 2.5%。

2000 年 10 月 25 日公司股东大会决议将公司改组为股份公司，经天津市人民政府津股批 200016 号文批复同意，对天津市橡塑机械联合有限公司实现整体改制变更为天津橡塑机械股份有限公司，并于 2000 年 11 月 16 日在天津市工商行政管理局领取企业法人营业执照，注册号 1200001010264，注册资本由 880 万元增至 3180 万元。

2000 年 12 月 22 日公司股东大会决议将股份公司名称变更为天津赛象科技股份有限公司，并于 2000 年 12 月 28 日在天津市工商管理局办理名称变更核准手续。

根据股东大会决议，公司将截止至 2001 年 12 月 31 日可供分配的利润中的 1000 万元转增注册资本，变更后注册资本为 4180 万元，并办理了工商变更登记。

2007 年 5 月 15 日股东大会决议同意徐柳成、叶宗泽、汤静、董哲锦分别将所持有的 2.5%、2.277778%、2.277778%、2.27778% 的股权受让给张建浩和张芝泉，转让之后股东及所占股权变更为天津市橡塑机械研究所持股 90%，张建浩持股 6.833334%，张芝泉持股 2.5%，叶宗泽持股 0.222222%，汤静持股 0.222222%，董哲锦持股 0.222222%。

2007 年 5 月 25 日股东大会决议同意以盈余公积 1400 万元和未分配利润 3420 万元转增股本，转增后注册资本增加至人民币 9000 万元。并于 2007 年 7 月 17 日在天津市工商行政管理局领取了新的企业法人营业执照，注册号 120000000000420。

2007 年 8 月 10 日股东大会决议同意叶宗泽将本人持有的 0.222222% 的股权受让给本公司股东张芝泉，转让之后股东及所占股权变更为天津市橡塑机械研究所持股 90%，张建浩持股 6.833334%，张芝泉持股 2.722222%，汤静持股 0.222222%，董哲锦持股

0.222222%。2007 年 8 月 16 日已办理了股权变更登记。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1401 号文核准，公司于 2010 年 1 月 5 日首次公开发行人民币普通股（A 股）3000 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 31.00 元，发行后总股本增至人民币 120,000,000 元。本公司发行的 A 股于 2010 年 1 月 15 日在深圳证券交易所中小企业板块挂牌上市交易，股票简称：赛象科技，股票代码：002337。

公司注册地：天津市华苑新技术产业园区（环外）海泰发展四道 9 号。

公司属专用设备制造（橡塑机械设备）行业，经营范围：以子午线轮胎系列生产设备为主的橡塑机械设备及配件；机电一体化、新材料技术及产品的技术开发、生产、销售、服务、转让；本企业自产产品及相关技术的出口业务；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；本企业的进料加工和“三来一补”业务；机电设备安装；普通货物运输。

公司主要产品有：全钢四鼓工程子午胎成型机、三鼓一次法成型机、90 度钢丝帘布裁断机、小角度钢丝帘布裁断机、六角型双钢丝圈生产线、复合挤出生产线、两鼓成型机、两鼓工程胎成型机、全钢工程子午胎成型机组等，近两年新研制的产品包括乘用车/轻卡子午线轮胎全自动一次法成型机、工程胎胎面仿型缠绕生产线、工程胎平缠绕生产线、四鼓式 B 型全钢工程子午线轮胎一次法成型机等。

## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

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

### （二）遵循企业会计准则的声明

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

### （三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

#### 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年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年初数；将子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期年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年初数；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，则该子公司年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司年初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### （八）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

##### 2. 外币财务报表的折算

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

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

置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## （九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

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

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付款项、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。年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:

(3) 终止确认部分的账面价值;

(4) 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：

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

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### （十）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

对于年末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

对于年末单项金额非重大的应收账款、其他应收款，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在年末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大是指：单项应收款项余额前五名。

除已单独计提减值准备的应收款项外，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组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账龄分析法	
账龄	计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%
1—2 年	10%
2—3 年	30%
3 年以上	80%

## （十一）存货

### 1. 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、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

年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。

年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. 周转材料的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次摊销法；

（2）包装物采用一次摊销法。

## （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. 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. 减值准备计提

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. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

#### 3. 各类固定资产的折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30	5%	3.17%
机器设备	5-12	5%	7.92-19%
运输设备	5-10	5%	9.5-19%
其他设备	5	5%	19%

#### 4. 固定资产的减值准备计提

公司在每年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

公司在每年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）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## （十六）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	44-46 年	土地使用年限

项目	预计使用寿命	依据
其他	5 年	估计使用寿命

每年末，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，本期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：

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，本期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，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### 5. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 6. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十七) 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

长期待摊费用的摊销期按受益期确定。

#### (十八) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

##### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

##### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### （十九）收入

##### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司收入确认的具体形式为：

（1）自行开发研制的软件产品销售收入确认原则：自行开发研制的软件产品是指经过信息产业部认证并获得著作权，销售时不转让所有权的软件产品。本公司自行开发的软件产品主要通过嵌入硬件设备销售。软件产品于安装完成后，且软件产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该软件产品实施继续管理和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）生产的橡胶产品销售收入确认原则：生产的橡胶产品指按照客户订单要求生产的机械产品。对于橡胶产品销售时，同时为其提供上述软件产品，如果软件收入与橡胶产品收入能分开核算，则软件收入按上述软件产品销售的原则进行确认。如果软件收入与橡胶产品收入不能分开核算，则将其一并核算。橡胶产品于完产发货并获得客户验收或按照合同约定取得客户的提货单后确认收入。

（3）配件销售收入的确认原则：配件商品已经发出且相关收入已经收到或取得了收款依据，与配件商品相关的成本能够可靠地计量后确认配件销售收入。

（4）技术服务收入确认原则：在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认技术服务收入。

##### 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。

### (二十) 政府补助

#### 1. 类型

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

#### 2. 会计处理方法

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

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

### (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1. 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

#### 2. 确认递延所得税负债的依据

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

## （二十二）经营租赁、融资租赁的会计处理方法

### 1. 经营租赁会计处理

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

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

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

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

### 2. 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## （二十三）所得税的会计处理方法

公司所得税率详见附注三，公司所得税采用资产负债表债务法的会计处理方法。

确认递延所得税资产时，其暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据为：

公司在未来可预见的期间内持续经营，没有迹象表明公司盈利能力下降，无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。

## （二十四）会计政策、会计估计的变更和前期会计差错更正

### 1. 会计政策变更

报告期内无会计政策变更事项发生。

### 2. 会计估计变更

报告期内无会计估计变更事项发生。

### 3. 前期会计差错更正

报告期内无前期会计差错更正的情况。

### 三、税项

本公司、控股子公司适用主要税种包括：

增值税（出口享受免抵退优惠,退税率 14%、15%、17%，软件产品税负超过 3% 部分即征即退）、营业税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。

#### （一）流转税税率

如下表：

公司名称	增值税	营业税	城市维护建设税	教育费附加	防洪费
本公司	17%	5%	7%	3%	1%
天津龙辰科技有限公司	17%	---	7%	3%	1%
天津赛象机电工程有限公司	3%	---	7%	3%	1%

#### （二）企业所得税率

如下表：

公司名称	备注	2010年度	2009年度
本公司	*	15%	15%
天津龙辰科技有限公司		25%	25%
天津赛象机电工程有限公司	**	20%	20%

\*公司为在天津新技术产业园区内注册的高新技术企业，2008 年 11 月 24 日，天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局津科高[2008]252 号文认定本公司为高新技术企业，有效期三年，适用所得税税率为 15%。

\*\* 2008-2009 年应纳所得额小于 30 万元，从业人数不超过 100 人，资产总额不超过 3000 万元，按小型微利企业 20%的税率计缴当年所得税。2010 年按 20%的税率预提预缴了所得税。

## 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) 重要子公司情况

## 1. 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
天津龙辰科技有限公司	全资子公司	天津	制造业	500	机电一体化技术及产品的开发、咨询、转让服务、轮胎加工专用设备及配件制造；机加工；机电设备安装、调试；机械设备、仪器仪表、电子产品销售；货物及技术进出口业务。	524.35	---	100%	100%	是

## 2. 无通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

## 3. 非企业合并方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
天津赛象机电工程有限公司	全资子公司	天津	制造业	300	机电设备安装；机电一体化、技术开发、咨询、销售、服务转让；机械设备、仪器仪表销售；货物及技术的进出口业务	300	---	100%	100%	是

\*天津赛象机电工程有限公司原名天津市赛象轮胎装备技术研发有限公司。

(二) 无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

(三) 无纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下股权的子公司

(四) 无母公司拥有半数以上股权，但未能对其形成控制的被投资单位

(五) 合并范围发生变更的说明

1. 与上年同期相比本期无新增合并单位。

2. 本期减少合并单位：天津赛象航空工装设备制造有限公司。该公司于 2009 年 11 月完成注销。

3. 本期无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。

4. 本期内不再纳入合并范围公司情况：本期无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。

(六) 本期无发生的同一控制下企业合并(控股合并)

(七) 本期无发生的非同一控制下的企业合并(控股合并)

(八) 本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司

(九) 本期无发生的反向购买

(十) 本期无发生的吸收合并

(十一) 本期无重要子公司的少数股东权益

(十二) 本期无境外经营实体的主要财务报表项目的折算汇率

## 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		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金						
人民币	7,040.06	1.00	7,040.06	6,184.56	1.00	6,184.56
美元	2,932.00	6.79	19,910.92	3,810.00	6.83	26,015.00
欧元	5,279.40	8.27	43,665.92	1,397.40	9.80	13,689.68
小计			70,616.90			45,889.24
银行存款						
人民币	113,917,369.02	1.00	113,917,369.02	78,751,967.35	1.00	78,751,967.35
美元	369,969.76	6.78	2,508,311.48	136,014.37	6.83	928,733.32
欧元	555.38	8.27	4,593.55	0.05	9.80	0.50
小计			116,430,274.05			79,680,701.17
其他货币资金						
人民币	699,483,321.20	1.00	699,483,321.20	30,318,710.02	1.00	30,318,710.02
小计			699,483,321.20			30,318,710.02
合计			815,984,212.15			110,045,300.43

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	49,025,973.34	30,117,362.16
贴息专户银行存款	10,000,000.00	20,000,000.00
保函保证金	457,347.86	201,347.86

项目	期末余额	年初余额
合计	59,483,321.20	50,318,710.02

货币资金期末余额较年初余额增加 705,938,911.72 元，增加比例为 641.50%。增加的原因：公司募集资金到位，同时资金回笼综合情况较好，所以货币资金较为充裕。

## （二）应收票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	87,643,302.04	60,633,284.38
商业承兑汇票	---	---
合计	87,643,302.04	60,633,284.38

### 1. 期末已质押的应收票据

出票单位或前手	出票日期	到期日	票面金额	备注
山东风轮轮胎有限公司	2010-01-30	2010-07-30	1,000,000.00	用于应付票据质押
杭州中策橡胶有限公司	2010-01-18	2010-07-18	3,150,000.00	用于应付票据质押
杭州中策橡胶有限公司	2010-02-02	2010-07-14	3,000,000.00	用于应付票据质押
杭州中策橡胶有限公司	2010-02-01	2010-08-01	2,000,000.00	用于应付票据质押
杭州中策橡胶有限公司	2010-02-02	2010-08-02	5,000,000.00	用于应付票据质押
合计			14,150,000.00	

2. 期末已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 23,730,000.00 元。

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. 期末已背书未到期的应收票据。

票据类型	到期日区间	票面金额	备注
银行承兑汇票	1-6 个月	34,472,334.59	票据背书
合计		34,472,334.59	

5. 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票据。

6. 期末无应收关联方票据。

7. 无以票据为标的资产的资产证券化安排。

8. 期末应收票据较年初增加了 27,010,017.66 元，增加比例为 44.55%。增加原因：公司为了抢占市场先机，放宽了对客户的付款要求，更多的客户采用了票据结算方式。

## （三）应收账款

### 1. 应收账款构成

## (1)按风险类别分析列示明细:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大	119,054,938.67	48.44	12,697,139.95	10.66	87,657,801.76	42.18	12,180,310.66	13.90
单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	10,982,759.58	4.47	7,468,175.73	68.00	14,013,182.64	6.74	8,861,583.44	63.24
其他单项金额非重大	115,729,810.19	47.09	6,709,885.40	5.80	106,144,333.53	51.08	6,265,780.27	5.90
合计	245,767,508.44	100.00	26,875,201.08	10.94	207,815,317.93	100.00	27,307,674.37	13.14

\*期末单项金额重大的为应收账款前五名。

\*\*期末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,确定该组合的依据为账龄在两年以上。

## (2)按账龄分析列示明细:

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
一年以内	189,339,278.93	77.04	9,466,963.95	5.00	120,605,165.42	58.03	6,030,258.27	5.00
一年以上至两年以内	18,467,897.86	7.51	1,846,789.79	10.00	47,716,291.52	22.96	4,771,629.15	10.00
二年以上至三年以内	31,631,891.57	12.87	9,489,567.47	30.00	32,383,191.71	15.58	9,714,957.52	30.00
三年以上	6,328,440.08	2.58	6,071,879.87	95.95	7,110,669.28	3.42	6,790,829.43	95.50
合计	245,767,508.44	100.00	26,875,201.08	10.94	207,815,317.93	100.00	27,307,674.37	13.14

## 2. 应收账款坏账准备的变动如下:

项目	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	
2010 年 1-6 月	27,307,674.37	---	432,473.29	---	26,875,201.08

## 3. 期末无单项金额重大的单独计提减值准备的应收款项。

期末单项金额虽不重大但单独计提减值准备的应收款项:

应收款项内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备金额	理 由
35家客户贷款的尾款	5,045,639.06	100	5,045,639.06	账龄三年以上,且近三年未发生业务

## 4. 期末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金额:

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	金额	占总额比例(%)	坏账准备
一年以内	---	---	---	---	---	---
一年以上至二年以内	---	---	---	---	---	---
二年以上至三年以内	4,654,319.50	1.89	1,396,295.85	6,902,513.36	3.32	2,070,754.01
三年以上	6,328,440.08	2.57	6,071,879.88	7,110,669.28	3.42	6,790,829.43
合计	10,982,759.58	4.47	7,468,175.73	14,013,182.64	6.74	8,861,583.44

期末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,确定该组合的依据为账龄在两年以上。

5. 本期无以前会计期已全额或大比例计提坏账准备,本期又全额或部分收回的应收账款。

6. 本期实际核销的应收账款为 0 元。

7. 期末应收款项中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

8. 期末无应收关联方账款。

9. 期末应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	款项性质	欠款金额	账龄	占总额比例(%)
第一名	销售货款	32,438,107.61	一年以内	13.20
第二名	销售货款	27,312,472.46	一年以内、二至三年	11.11
第三名	销售货款	23,757,752.10	一年以内	9.67
第四名	销售货款	18,727,326.50	一年以内	7.62
第五名	销售货款	16,819,280.00	一年以内	6.84
合计		119,054,938.67		48.44

10. 期末无不符合终止确认条件的应收账款的转移。

11. 期末无以应收账款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

12. 期末无属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具。

13. 应收账款期末余额比年初余额增加 37,952,190.51 元，增加比例为 18.26%，主要原因是，从 2009 年开始，公司为了抢占市场先机，给客户的信用期限延长，本期末和上年末比较，此政策的影响在应收账款余额上的体现更加明显，1 年以内账龄的应收账款明显增加。

#### （四）预付款项

##### 1. 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
一年以内	42,628,074.80	94.92	18,217,893.63	86.79
一年以上至二年以内	1,602,234.00	3.57	2,077,638.19	9.90
二年以上至三年以内	228,277.40	0.51	112,544.00	0.53
三年以上	447,751.55	1.00	583,012.04	2.78
合计	44,906,337.75	100.00	20,991,087.86	100.00

##### 2. 账龄超过 1 年的重要预付款项

项目	金额	未及时结算的原因
浙江长丰特钢锻造有限公司	568,750.00	尚未结算的货款
沈阳斯达特电子有限公司	354,200.00	尚未结算的货款
BridgeLane Limited	255,499.81	尚未结算的货款
深圳市正控科技有限公司	118,128.00	尚未结算的货款
威海鲁海精密机械有限公司	112,500.00	尚未结算的货款

项目	金额	未及时结算的原因
合计	1,409,077.81	

### 3. 预付款项前五名情况

单位名称	款项性质	金额	时间
第一名	采购设备款	12,387,000.00	1 年以内
第二名	采购材料	3,586,417.63	1 年以内
第三名	采购材料	3,568,467.07	1 年以内
第四名	采购材料	2,048,839.36	1 年以内
第五名	采购设备款	1,905,000.00	1 年以内
合计		23,495,724.06	

4. 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。

5. 期末预付款项较年初增加 23,915,249.89 元, 增加比例为 113.93%。主要原因是公司控制采购成本, 加大原材料采购价格谈判力度, 从而供货商提高付款要求, 另外对三期设备的投资, 也导致公司预付款项增加。

### (五) 其他应收款

#### 1. 其他应收款构成

##### (1) 按风险类别分析列示明细:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大	9,322,250.98	70.31	466,112.55	5.00	3,911,683.50	48.33	510,953.80	13.06
单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	665,607.43	5.02	476,816.95	71.64	816,952.43	10.09	445,450.10	54.53
其他单项金额非重大	3,270,215.41	24.67	227,538.10	6.96	3,364,763.36	41.58	193,698.60	5.76
合计	13,258,073.82	100.00	1,170,467.60	8.83	8,093,399.29	100.00	1,150,102.50	14.21

\*期末单项金额重大的为其他应收款前五名。

\*\*期末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, 确定该组合的依据为账龄在两年以上。

## (2) 按账龄分析列示明细:

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
一年以内	11,311,919.67	85.32	565,595.98	5.00	5,939,954.65	73.39	296,997.73	5.00
一年以上至二年以内	1,280,546.72	9.66	128,054.67	10.00	1,032,041.71	12.75	103,204.17	10.00
二年以上至三年以内	111,338.00	0.84	33,401.40	30.00	435,675.00	5.39	130,702.50	30.00
三年以上	554,269.43	4.18	443,415.55	80.00	685,727.93	8.47	619,198.10	90.30
合计	13,258,073.82	100.00	1,170,467.60	8.83	8,093,399.29	100.00	1,150,102.50	14.21

## 2. 其他应收款坏账准备的变动如下:

项目	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	
2010年1-6月	1,150,102.50	20,365.10	---	---	1,170,467.60

3. 期末无单项金额重大的单独计提减值准备的应收款项。期末无单项金额虽不重大但单独计提减值准备的应收款项。

## 4. 期末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		
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	金额	占总额比例 (%)	坏账准备
一年以内	---	---	---	---	---	---
一年以上至二年以内	---	---	---	---	---	---
二年以上至三年以内	111,338.00	0.84	33,401.40	435,675.00	5.38	130,702.50
三年以上	554,269.43	4.18	443,415.55	381,277.43	4.71	314,747.60
合计	665,607.43	5.02	476,816.95	816,952.43	10.09	445,450.10

5. 本期无以前年度已全额或大比例计提坏账准备, 本期又全额或部分收回的其他应收款。

## 6. 其他应收款前五名情况:

排名	款项性质	单位名称	欠款金额	账龄	占总额比例(%)
第一名	投标保证金	中国化工橡胶桂林有限公司	2,543,300.00	一年以内	19.18
第二名	投标保证金	双钱集团(如皋)轮胎有限公司	2,439,000.00	一年以内	18.40
第三名	投标保证金	山东玲珑轮胎股份有限公司	2,161,300.00	一年以内	16.30
第四名	投标保证金	山东万达宝通轮胎有限公司	1,646,000.00	一年以内	12.42
第五名	手册展期保证金	天津海关	532,650.98	一年以内	4.02
合计	---	---	9,322,250.98	---	70.31

7. 本期无实际核销的其他应收款。

8. 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。

9. 其他应收款中关联方账款参见附注七。

10. 期末无不符合终止确认条件的其他应收款的转移。

11. 期末无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

12. 期末无属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具。

13. 其他应收款期末账面余额比年初增加 5,164,674.53 元, 增加比例为 63.81%, 其中账龄为一年以内的其他应收款期末账面余额比年初增加 5,371,965.02 元, 增加比例为 90.44%, 主要由本期设备招标投标保证金的增加所致。

## (六) 存货及存货跌价准备

## 1. 存货明细列示如下:

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面净值	账面余额	跌价准备	账面净值
原材料	47,154,430.04	4,795,547.69	42,358,882.35	36,306,239.60	4,795,547.69	31,510,691.91
在产品	78,155,138.43	---	78,155,138.43	75,319,153.44	---	75,319,153.44
库存商品	2,708,203.45	---	2,708,203.45	9,386,556.01	---	9,386,556.01
发出商品	10,144,458.45	---	10,144,458.45	36,813,521.03	---	36,813,521.03
合计	138,162,230.37	4,795,547.69	133,366,682.68	157,825,470.08	4,795,547.69	153,029,922.39

## 2. 存货跌价准备明细如下:

项目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	占期末余额的比例	
原材料	4,795,547.69	---	---	---	---	---	4,795,547.69

项目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	占期末余额的比例	
合计	4,795,547.69	---	---	---	---	---	4,795,547.69

## (七) 固定资产及累计折旧

固定资产原值	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	152,986,154.13	4,680.00	---	152,990,834.13
机器设备	51,890,191.00	4,868,461.53	---	56,758,652.53
运输设备	8,289,685.81	220,000.00	---	8,509,685.81
其他设备	11,432,158.63	330,094.03	---	11,762,252.66
合计	224,598,189.57	5,423,235.56	---	230,021,425.13
其中：暂时闲置的固定资产	---	---	---	---

累计折旧	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	12,257,818.17	2,728,744.20	---	14,986,562.37
机器设备	24,183,472.09	3,629,181.40	---	27,812,653.49
运输设备	4,571,678.45	536,219.97	---	5,107,898.42
其他设备	7,186,484.19	675,866.84	---	7,862,351.03
合计	48,199,452.90	7,570,012.41	---	55,769,465.31
其中：暂时闲置的固定资产	---	---	---	---

减值准备	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	---	---	---	---
机器设备	---	---	---	---
运输设备	---	---	---	---
其他设备	---	---	---	---
合计	---	---	---	---
其中：暂时闲置的固定资产	---	---	---	---

账面价值	年初余额	期末余额
房屋建筑物	140,728,335.96	138,004,271.76

账面价值	年初余额	期末余额
机器设备	27,706,718.91	28,945,999.04
运输设备	3,718,007.36	3,401,787.39
其他设备	4,245,674.44	3,899,901.63
合计	176,398,736.67	174,251,959.82
其中：暂时闲置的固定资产	---	---

1. 固定资产无抵押或担保情况。
2. 期末无通过融资租赁租入的固定资产。
3. 期末无通过经营租赁租出固定资产。
4. 期末无暂时闲置的固定资产。
5. 期末未办妥产权证书的固定资产：

项目	账面原价	累计折旧	账面价值	未办妥产权证书的原因及预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	85,747,341.18	2,452,373.99	83,294,967.19	相关房产于 2009 年 7 月达到可使用状态，产权证在三期工程项目整体完工后办理。
合计	85,747,341.18	2,452,373.99	83,294,967.19	

6. 期末固定资产原价比年初净增加 5,423,235.56 元，全部为直接购入固定资产。
7. 期末，本公司固定资产不存在明显减值迹象，因此无需计提减值准备。
8. 期末公司无处置固定资产的计划。
9. 期末不存在持有待售的固定资产。

#### (八) 在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
子午线轮胎装备技术中心	17,774,299.86	---	17,774,299.86	487,205.84	---	487,205.84
合计	17,774,299.86	---	17,774,299.86	487,205.84	---	487,205.84

#### 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	本期增加额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末余额	资金来源
--------	-------------	------	-------	---------------	-------------	------	------

工程项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	本期其 他减少额	期末余额	资金 来源
子午线轮胎装备 技术中心 (建筑)	23,034.8	487,205.84	70,000.00	---	---	557,205.84	募集 资金
其中：联合厂房	---	---	---	---	---	---	
办公大楼	---	487,205.84	70,000.00	---	---	557,205.84	
子午线轮胎装备 技术中心 (设备)	24,623.3	---	17,217,094.02	---	---	17,217,094.02	募集 资金
合计	47,658.1	487,205.84	17,287,094.02	---	---	17,774,299.86	

1. 本公司在建工程无利息资本化。

2. 期末，本公司在建工程不存在明显减值迹象，因此无需计提减值准备。

3. 期末在建工程比年初增加 17,287,094.02 元，增加的原因为本期新购入了子午线轮胎装备技术中心设备，且此类设备订货周期较长，配套设备到齐后才可投入整体使用。

#### (九) 无形资产

1. 明细列示如下：

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	剩余摊销月份
一、原价合计	41,561,927.82	471,794.86	0.01	42,033,722.67	
1. 一期土地使用权	11,314,665.36	---	---	11,314,665.36	492
2. 二期土地使用权	3,231,494.19	---	---	3,231,494.19	492
3. 三期土地使用权	25,437,460.41	---	0.01	25,437,460.40	539
4. 操作系统及应用软件	80,600.00	---	---	80,600.00	---
5. AIP11 中文	147,000.00	---	---	147,000.00	1
6. Solidworks 高级系统	776,100.00	---	---	776,100.00	24
7. Solidworks 高级系统	56,000.00	---	---	56,000.00	29
8. 米其林 BCM 软件	70,462.55	---	---	70,462.55	26
9. CAD 软件	149,000.00	---	---	149,000.00	23
10. ANSYS 软件	299,145.31	---	---	299,145.31	49
11. APA eosEye 易视桌面监 控软件系统	---	61,538.46	---	61,538.46	57
12. 软件 CAD	---	410,256.40	---	410,256.40	57
二、累计摊销额	2,065,756.12	618,126.83	---	2,683,882.95	
1. 一期土地使用权	1,088,343.34	123,208.68	---	1,211,552.02	
2. 二期土地使用权	189,369.08	36,652.08	---	226,021.16	
3. 三期土地使用权	46,588.76	279,532.56	---	326,121.32	

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	剩余摊销月份
4. 操作系统及应用软件	75,227.04	5,372.96	---	80,600.00	
5. AIP11 中文	120,050.00	14,700.00	---	134,750.00	
6. Solidworks 高级系统	388,050.00	77,610.00	---	465,660.00	
7. Solidworks 高级系统	23,333.25	5,599.98	---	28,933.23	
8. 米其林 BCM 软件	32,882.64	7,046.28	---	39,928.92	
9. CAD 软件	76,983.23	14,899.98	---	91,883.21	
10.ANSYS 软件	24,928.78	29,914.56	---	54,843.34	
11. APA eosEye 易视桌面监控软件系统	---	3,076.92		3,076.92	
12. 软件 CAD	---	20,512.83		20,512.83	
三、无形资产账面价值合计	39,496,171.70	471,794.86	618,126.84	39,349,839.72	
1. 一期土地使用权	10,226,322.02	---	123,208.68	10,103,113.34	
2. 二期土地使用权	3,042,125.11	---	36,652.08	3,005,473.03	
3. 三期土地使用权	25,390,871.65	---	279,532.57	25,111,339.08	
4. 操作系统及应用软件	5,372.96	---	5,372.96	---	
5. AIP11 中文	26,950.00	---	14,700.00	12,250.00	
6. Solidworks 高级系统	388,050.00	---	77,610.00	310,440.00	
7. Solidworks 高级系统	32,666.75	---	5,599.98	27,066.77	
8. 米其林 BCM 软件	37,579.91	---	7,046.28	30,533.63	
9. CAD 软件	72,016.77	---	14,899.98	57,116.79	
10.ANSYS 软件	274,216.53		29,914.56	244,301.97	
11. APA eosEye 易视桌面监控软件系统	---	61,538.46	3,076.92	58,461.54	
12. 软件 CAD	---	410,256.40	20,512.83	389,743.57	

2. 期末无形资产未用于担保。

3. 期末，未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

4. 三期土地使用权证正在办理过程中。

#### (十) 递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额	内容
坏账准备	4,206,850.31	4,268,666.53	资产减值会计利润与税法应纳税所得额差异之所得税
存货跌价准备	719,332.15	719,332.15	资产减值会计利润与税法应纳税所得额差异之所得税
合计	4,926,182.46	4,987,998.68	

本公司确认递延所得税资产的暂时性差异在可预见的未来能够转回的依据为：公司在未来可预见的期间内持续经营，没有迹象表明公司盈利能力下降且无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。

#### (十一) 资产减值准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
1、坏账准备	28,457,776.87	20,365.10	432,473.29	---	28,045,668.68
2、存货跌价准备	4,795,547.69	---	---	---	4,795,547.69
合计	33,253,324.56	20,365.10	432,473.29	---	32,841,216.37

#### (十二) 短期借款

借款类型	期末余额		年初余额
	原币	人民币	人民币
保证借款	---	---	80,000,000.00
合计	---	---	80,000,000.00

年初短期借款余额 8,000 万元人民币为：中国银行股份有限公司天津西青支行、上海浦东发展银行天津分行于 2009 年 12 月先后各向公司提供的 4,000 万元的流动资金贷款。公司募集资金到位后已于 2010 年 2 月将这两笔短期借款全部偿还。

#### (十三) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	101,435,489.70	67,432,980.86
商业承兑汇票	13,440,338.49	25,274,766.00
合计	114,875,828.19	92,707,746.86

1. 期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东票据金额。
2. 期末余额中无欠关联方票据金额。

#### (十四) 应付账款

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
一年以内	126,706,320.45	95.46	127,648,746.52	90.03
一年以上至二年以内	3,340,936.02	2.52	10,701,709.35	7.55
二年以上至三年以内	477,690.13	0.36	979,066.19	0.69
三年以上	2,213,275.12	1.67	2,447,162.83	1.73
合计	132,738,221.72	100.00	141,776,684.89	100.00

1. 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中无欠关联企业款项。

#### （十五）预收款项

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
一年以内	56,506,518.58	76.41	70,583,994.52	77.06
一年以上二年以内	7,860,612.04	10.63	13,645,688.95	14.90
二年以上至三年以内	4,945,683.28	6.69	2,617,860.00	2.86
三年以上	4,637,404.21	6.27	4,753,733.64	5.19
合计	73,950,218.11	100.00	91,601,277.11	100.00

1. 本公司不存在欠持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股东的款项。
2. 期末余额中无预收关联方款项。
3. 账龄超过一年的预收款项 17,443,699.53 元，账龄超过一年的主要原因：一种情况是，产品已生产，购货方违约，不履行合同，既不提货也不续付货款，公司只得将产品低价出售给其他购货商，收到的原购货方的预收账款，因一直未与购货方达成最终解决意见，故仍然挂账。另一种情况，购货方预付款后，因尚未投产就一再推迟要货时间，公司视同对方违约未退回预收的货款，因一直未与购货方达成最终解决意见，故仍然挂账。

#### （十六）应付职工薪酬

项目	年初余额	本期发生额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	93,557.23	27,001,909.46	26,908,352.23	---
二、职工福利费	---	644,288.87	644,288.87	---
三、社会保险费	---	3,491,718.78	3,491,718.78	---
1、医疗保险费	---	945,838.04	945,838.04	---
2、养老保险费	---	2,206,955.43	2,206,955.43	---
3、失业保险费	---	236,459.51	236,459.51	---
4、工伤保险费	---	39,409.93	39,409.93	---
5、生育保险费	---	63,055.87	63,055.87	---
6、年金缴费	---	---	---	---
四、住房公积金	---	1,226,573.00	1,226,573.00	---
五、工会经费和职工教育经费	---	31,315.00	31,315.00	---
六、因解除劳动关系给予的补偿	---	30,000.00	30,000.00	---
合计	93,557.23	32,425,805.11	32,332,247.88	---

应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。

#### (十七) 应交税费

税项	期末余额	年初余额
增值税	3,781,866.78	12,544,168.97
营业税	31,667.19	6,577.00
城建税	266,947.37	878,347.33
教育费附加	114,406.02	376,434.57
企业所得税	915,116.26	7,085,445.12
个人所得税	126,649.70	79,062.60
统筹及公积金	1,054.82	---
防洪费	38,135.34	125,507.45
房产税	---	---
土地使用税	---	---
契税	---	740,896.91
合计	5,275,843.48	21,836,439.95

期末应交税费较年初下降，主要受应缴增值税和所得税影响。2010 年应交所得税年初余额为 7,085,445.12 元，期末余额为 915,116.26 元，变动原因主要是上年第四季度利润

总额大于本年二季度利润总额，同时，本年第一季度按照 15% 预提所得税，但是在高新技术企业年检完毕前按照 25% 预缴了企业所得税所致；应交增值税年初余额为 12,544,168.97 元，期末余额为 3,781,866.78 元，主要是由上年 12 月销项税额大于本年 6 月销项税额所致。

#### (十八) 应付股利

项目	年初余额	本期发生额	本期支付额	期末余额
天津市橡塑机械研究所有限公司	---	20,250,000.00	20,250,000.00	---
张建浩	---	1,537,500.00	1,537,500.00	---
张芝泉	---	612,500.00	612,500.00	---
董哲锦	---	50,000.00	50,000.00	---
汤静	---	50,000.00	50,000.00	---
社会公众股股东	---	7,500,000.00	7,500,000.00	---
合计	---	30,000,000.00	30,000,000.00	---

注：经公司 2009 年度股东大会审议通过，公司以总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东实施每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），共计派发现金红利 30,000,000 元。

#### (十九) 其他应付款

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
一年以内	1,510,114.00	80.75	---	---
一年以上至二年以内	---	---	---	---
二年以上至三年以内	---	---	33,230.59	9.23
三年以上者	359,933.59	19.25	326,703.00	90.77
合计	1,870,047.59	100.00	359,933.59	100.00

1. 期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中无欠关联方款项。
3. 其他应付款期末余额比年初余额增加了 1,510,114.00 元，增加比例为 419.55%，主要由尚未支付的咨询服务费所致。

## (二十) 其他非流动负债

种 类	年初余额	本期转入	本期结转 损益金额	期末余额	剩余递延期
863特巨型全钢工程子午 线轮胎成型设备补贴款	4,280,000.00	---	---	4,280,000.00	5
贴息项目拨款	20,000,000.00	---	10,000,000.00	10,000,000.00	18
合计	24,280,000.00	---	10,000,000.00	14,280,000.00	

期末其他非流动负债较年初减少了 10,000,000.00 元，减少比例为 41.19%。原因在于：依据贴息项目总体投资进度及津发改工业【2009】326 号文件规定，将项目贴息总额的 50% 共计 1000 万元确认收入。

## (二十一) 股本

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、有限售条件股份				
1. 发起人股份				
其中：国家股持有股份	---	---	---	---
境内法人持有股份	81,000,000.00	---	---	81,000,000.00
外资法人持有股份	---	---	---	---
个人持股	9,000,000.00	---	---	9,000,000.00
2. 募集法人股	---	---	---	---
3. 内部职工股	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---
小计	90,000,000.00	---	---	90,000,000.00
二、无限售条件流通股				
1. 境内上市的人民币普通股	---	30,000,000.00	---	30,000,000.00
2. 境内上市的外资股	---	---	---	---
3. 境外上市的外资股	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---
小计	---	30,000,000.00	---	30,000,000.00
合计	90,000,000.00	30,000,000.00	---	120,000,000.00

以上股本已经立信大华会计师事务所有限公司立信大华验字【2010】4 号验资报告验

证。

#### (二十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	34,972.50	866,890,000.00	---	866,924,972.50
其他资本公积	216,707.23	---	---	216,707.23
合计	251,679.73	866,890,000.00	---	867,141,679.73

本期增加为发行 3000 万流通股股本溢价。

#### (二十三) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
盈余公积	39,609,423.23	3,888,131.94	---	43,497,555.17
合计	39,609,423.23	3,888,131.94	---	43,497,555.17

盈余公积本期增加系根据本公司章程，按归属于母公司净利润的 10% 计提法定公积金。

#### (二十四) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
年初余额	171,003,905.71	79,413,786.21
增加数	38,437,562.30	101,822,354.24
其中：净利润	38,437,562.30	101,822,354.24
其他	---	---
减少数	33,888,131.94	10,232,234.74
其中：提取盈余公积数	3,888,131.94	10,232,234.74
提取盈余公积比例	当期税后净利润的 10%	当期税后净利润的 10%
分配现金股利数	30,000,000.00	---
转增股本	---	---
期末余额	175,553,336.07	171,003,905.71

#### (二十五) 营业收入与营业成本

##### 1. 营业收入与营业成本明细如下：

营业收入	本期金额	上年同期金额
1. 主营业务收入	258,835,662.40	281,112,796.19
2. 其他业务收入	43,592.66	1,363,022.58
合计	258,879,255.06	282,475,818.77

营业成本	本期金额	上年同期金额
1. 主营业务成本	183,885,527.45	192,358,445.41
2. 其他业务成本	13,287.49	1,354,578.12
合计	183,898,814.94	193,713,023.53

2. 公司前五名客户销售收入总额占公司主营业务收入的比例如下:

	本期金额	上年同期金额
销售收入前五名合计金额	124,970,780.23	160,268,564.67
占主营业务收入比例	48.28%	57.01%

3. 主要报告形式

公司主营业务收入与主营业务成本按产品类型分类:

主营业务收入	本期金额	上年同期金额
载重子午胎制造系列设备	106,661,081.56	104,202,388.31
工程子午胎制造系列设备	82,418,659.66	83,258,894.31
其他设备	61,157,707.31	85,082,941.61
配件	8,598,213.87	8,568,571.96
合计	258,835,662.40	281,112,796.19

主营业务成本	本期金额	上年同期金额
载重子午胎制造系列设备	68,625,605.36	77,496,370.21
工程子午胎制造系列设备	69,952,066.20	53,533,833.72
其他设备	41,230,441.42	58,132,076.35
配件	4,077,414.47	3,196,165.13
合计	183,885,527.45	192,358,445.41

#### 4. 次要报告形式

公司主营业务收入与主营业务成本按销售地区分类：

主营业务收入	本期金额	上年同期金额
出口销售	80,107,652.11	97,870,669.76
华北	18,198,525.64	14,671,794.87
华东	121,914,341.76	102,588,280.28
华中	2,991,452.99	24,580,341.86
东北	7,004,236.91	---
西北	8,130,769.23	---
华南	752,136.75	4,786,324.79
西南	19,736,547.01	36,615,384.63
合计	258,835,662.40	281,112,796.19

主营业务成本	本期金额	上年同期金额
出口销售	55,874,504.47	66,915,431.02
华北	10,752,160.76	8,878,238.51
华东	88,906,543.79	69,356,642.46
华中	2,295,451.95	14,232,735.30
东北	4,410,052.50	---
西北	6,004,037.78	---
华南	669,491.68	4,380,206.52
西南	14,973,284.52	28,595,191.60
合计	183,885,527.45	192,358,445.41

本期，华东地区和国外市场仍然是公司主营业务收入的最主要来源地，其他地区由于

客户数量较华东地区少，另外客户公司规模较华东地区相对较小，所以客户本身的设备更新周期、订货时间段间隔性会对本公司在当地的收入波动影响明显。本报告期内，出口销售收入较上年同期下降 18.15%，国内销售收入与上年同期水平接近。出口收入下降主要原因是空客 A320 项目本期接近尾声，公司向空中客车公司交付的工装夹具设备台套数量较上年同期减少，后续项目预计下半年启动。

#### 5. 主要产品毛利率

产品类别	本期	上年同期
载重子午胎制造系列设备	35.66%	25.63%
工程子午胎制造系列设备	15.13%	35.70%
其他设备	32.58%	31.68%
配件	52.58%	62.70%

本报告期工程子午胎制造系列设备的毛利率较上年同期下降 20.57%，主要因为销售的新型号巨型工程子午胎分段式成型机组为第一套试制设备，成本需进一步优化。

载重子午胎制造系列设备的毛利率较上年同期上升 10.03%，主要由于对产品结构在降低成本方面优化导致，对一些不需要的功能进行精简，对其他一些部件在实现同等功能的前提下简化结构；另外，采购成本下降也导致了毛利率的上升。

#### (二十六) 主营业务税金及附加

税种	本期金额	上年同期金额	计缴标准
营业税	182,970.10	250.00	5%
城市维护建设税	1,220,435.35	2,190,290.96	流转税的7%
教育费附加	465,900.87	938,696.12	流转税的3%
合计	1,869,306.32	3,129,237.08	

本期营业税金及附加比上年同期减少 1,259,930.76 元，减少了 40.26%。主要是本期应交增值税有所下降，相应的应交城建税、教育费附加和防洪费等同时下降。

#### (二十七) 销售费用

类别	本期金额	上年同期金额
销售费用	10,984,627.26	12,566,044.70
合计	10,984,627.26	12,566,044.70

本期销售费用构成

类别	本期金额	所占比例(%)
工资	1,305,827.43	11.89
产品运输费	3,031,196.83	27.59
产品包装费	1,346,163.19	12.25
销售服务费	78,185.17	0.71
售后维修费	2,754,031.44	25.07
差旅费	1,843,440.26	16.78
其他	625,782.94	5.70
合计	10,984,627.26	100.00

## (二十八) 管理费用

类别	本期金额	上年同期金额
管理费用	32,896,068.50	25,017,901.42
合计	32,896,068.50	25,017,901.42

## 本期管理费用构成

类别	本期金额	所占比例(%)
研究开发费	12,927,952.83	39.30
工资	6,903,882.87	20.99
办公费	2,395,011.50	7.28
业务招待费	1,329,835.77	4.04
交通费	1,023,797.63	3.11
折旧费	3,166,002.70	9.62
社会保险费	712,148.11	2.17
福利费	245,856.20	0.75
其他	4,191,580.89	12.74
合计	32,896,068.50	100.00

本期管理费用同比上升 31.49%，主要原因如下：研发投入加大导致研究开发费增加，办公区域整合导致办公支出增加，相比去年同期管理费用中审计费增加，公司为提高管理水平在管理人才上的投入加大导致工资费用增加，班车线路调整导致交通费增加。

## (二十九) 财务费用

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	929,607.34	2,651,725.31
减：利息收入	1,284,631.55	273,562.36
加：汇兑损失	1,260,148.90	(1,438,537.83)
加：其他	172,842.93	71,204.84
合计	1,077,967.62	1,010,829.96

本期汇兑损失较大是因为欧元、美元对人民币的汇率下跌，主要由欧元、美元预付账款和美元应收账款汇兑损失所致。

## (三十) 资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	-412,108.19	1,492,679.92
存货跌价损失	---	---
合计	-412,108.19	1,492,679.92

本期资产减值损失较上年同期减少了 1,904,788.11，减少比例为 127.61%，主要原因是一年以上应收账款减少，导致坏账准备计提额转回。

## (三十一) 营业外收支

## 1. 营业外收入

项目	本期金额	上年同期金额
政府补助	15,872,394.66	6,236,772.24
处理固定资产净收入	---	23,349.81
罚款收入	3,524.00	44,365.07
其他	927,567.39	371,921.22
合计	16,803,486.05	6,676,408.34

本期营业外收入较上年同期增加 10,127,077.71 元，增加比例为 151.68%，主要是项目贴息中的 1000 万元由递延收益确认至营业外收入所致。

## 2. 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额
非流动资产处置损失合计	---	215,800.00
其中：固定资产处置损失	---	215,800.00
无形资产处置损失	---	---
违约赔偿支出	---	---
捐赠支出	76,712.80	---
罚款	---	---
滞纳金	---	---
其他	13,076.92	92,888.77
合计	89,789.72	308,688.77

本期营业外支出较上年同期减少 218,899.05 元，减少比例为 70.91%，主要是本期未发生固定资产处置损失所致。

#### （三十二）所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,778,896.42	4,861,533.52
其中：当年产生的所得税费用	6,797,846.18	6,330,237.45
本期调整以前年度所得税金额（汇算清缴）	-18,949.76	-1,468,703.93
递延所得税费用	61,816.22	-188,201.66
其中：当期产生的递延所得税	61,816.22	-188,201.66
本期调整以前年度递延所得税金额	---	---
税率变动的的影响	---	---
合计	6,840,712.64	4,673,331.86

本期所得税费用较上年同期增加 2,167,380.78 元，增加比例为 46.38%，主要是 2008 年在 2009 年汇算清缴差异较大所致。剔除以前年度汇算清缴影响，所得税费用同比增加 11.68%。

\*公司所得税优惠情况详见附注三。

#### （三十三）政府补助

政府补助的种类、计入当期损益的相关金额的情况如下：

2010 年 1-6 月份政府补助

政府补助的种类	以前年度计入损益的金额	计入当期损益的金额	尚需递延的金额	总额	来源	依据
一、与资产相关的政府补助						
二、与收益相关的政府补助						
1、外经贸发展专项资金	---	398,115.67	---	398,115.67	天津市财政局	贴息资金申请报告
2、国际专利政府补助	---	200,000.00	---	200,000	天津市新技术产业园区财政局	津园区管发【2009】12号
3、增值税即征即退款	---	4,274,278.99	---	4,274,278.99	天津新技术产业园区财政局	津国税新【2009】63号文件
4、自主创新资金	---	1,000,000.00	---	1,000,000	天津滨海高新技术产业开发区财政局	自主创新资金申请审核表
5、863特巨型全钢工程子午线轮胎成型设备	---	---	4,280,000.00	4,280,000.00	中华人民共和国科学技术部	国家高新技术研究发展计划(863计划)课题任务合同书
6、贴息项目拨款	---	10,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	天津市发展和改革委员会、天津市经济和信息化委员会	津发改工业【2009】326号文件
合计	---	15,872,394.66	14,280,000.00	30,152,394.66		

## 2009年1-6月份政府补助:

政府补助的种类	以前年度计入损益的金额	计入当期损益的金额	尚需递延的金额	总额	来源	依据
一、与资产相关的政府补助						
二、与收益相关的政府补助						

政府补助的种类	以前年度计入损益的金额	计入当期损益的金额	尚需递延的金额	总额	来源	依据
1、专利资助费	---	22,800.00	---	22,800.00	天津市知识产权局	2008 年天津市专利申请资助办法
2、2007 年度专利奖	---	30,000.00	---	30,000.00	天津市知识产权局	天津市 2007 年度专利奖获奖项目公示
3、自主创新资金-标准制定资助	---	16,000.00	---	16,000.00	天津新技术产业园区财政局	天津新技术产业园区鼓励企业创造和发展知识产权的资助办法
4、第三批重大项目利息贴息	---	3,000,000.00	---	3,000,000.00	天津市经济委员会	津经投资(2008)19 号文
5、自主创新基金-产学研合作项目资助	---	300,000.00	---	300,000.00	天津新技术产业园区财政局	自主创新资金申请审核表
6、即征即退增值税款	---	2,867,972.24	---	2,867,972.24	天津市新技术产业园区国税局	津国税新(2009)63 号文件
7、飞机部件制造与加工装备技术	---	---	550,000.00	550,000.00	中华人民共和国财政部	自动化领域[2007]第六 15 号文
8、飞机部件制造与加工装备技术	---	---	2,390,000.00	2,390,000.00	中华人民共和国财政部/科学技术部办公厅	自动化领域[2007]第六 15 号文
合计	---	6,236,772.24	2,940,000.00	9,176,772.24		

## (三十四) 其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
收到的其他与经营活动有关的现金:		
收到的补贴收入款(除税收返还款)	1,598,115.67	6,236,772.24
收到的往来款	58,114,702.26	15,702,949.83
其他	782,731.11	2,584,910.06
小计	60,495,549.04	24,524,632.13

项目	本期金额	上年同期金额
支付的其他与经营活动有关的现金：		
支付的往来款	51,769,262.79	2,313,623.80
销售费用	9,539,708.37	10,768,196.05
管理费用	20,110,128.87	13,635,455.68
其他	89,789.72	620,617.19
小计	81,508,889.75	27,337,892.72

## (三十五) 取得或处置子公司的有关信息

项目	本期金额	上年同期金额
一、取得子公司及其他营业单位		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	---	---
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	---	---
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	---	---
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	---	---
4. 取得子公司的净资产	---	---
流动资产	---	---
非流动资产	---	---
流动负债	---	---
非流动负债	---	---
二、处置子公司及其他营业单位		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	---	---
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	---	---
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	---	---
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	---	---
4. 处置子公司的净资产	---	---
流动资产	---	---
非流动资产	---	---
流动负债	---	---
非流动负债	---	---

## (三十六) 现金流量表补充资料

补充资料	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	38,437,562.30	47,240,489.87
加: 资产减值准备	-412,108.19	1,492,679.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,570,012.41	5,401,690.55
无形资产摊销	618,126.83	287,777.04
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	---	192,450.19
固定资产报废损失	---	---
公允价值变动损失	---	---
财务费用	929,607.34	2,651,725.31
投资损失	---	---
递延所得税资产减少	61,816.22	-188,201.66
递延所得税负债增加	---	---
存货的减少	19,663,239.71	86,592,967.01
经营性应收项目的减少	-108,120,420.96	5,963,161.73
经营性应付项目的增加	8,959,575.65	-132,119,316.40
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	-32,292,588.69	17,515,423.56
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	756,500,890.95	41,730,809.78
减: 现金的年初余额	59,726,590.41	60,569,055.86
加: 现金等价物的期末余额	---	---
减: 现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	696,774,300.54	-18,838,246.08

## (三十七) 现金及现金等价物

项目	期末金额	年初金额
一、现金	756,500,890.95	41,730,809.78
其中：库存现金	70,616.90	88,236.73
可随时用于支付的银行存款	756,430,274.05	41,642,573.05
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
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	756,500,890.95	41,730,809.78
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、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1. 应收账款构成

## (1)按风险类别分析列示明细：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大	119,054,938.67	48.44	12,697,139.95	10.66	87,657,801.76	42.18	12,180,310.66	13.90
单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	10,982,759.58	4.47	7,468,175.73	68.00	14,013,182.64	6.74	8,861,583.44	63.24
其他单项金额非重大	115,729,810.19	47.09	6,709,885.40	5.80	106,144,333.53	51.08	6,265,780.27	5.90
合计	245,767,508.44	100.00	26,875,201.08	10.94	207,815,317.93	100.00	27,307,674.37	13.14

\*期末单项金额重大的为应收账款前五名。

\*\*期末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,确定该组合的依据为账龄在两年以上。

(2)按账龄分析列示明细:

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
一年以内	189,339,278.93	77.04	9,466,963.95	5.00	120,605,165.42	58.03	6,030,258.27	5.00
一年以上至两年以内	18,467,897.86	7.51	1,846,789.79	10.00	47,716,291.52	22.96	4,771,629.15	10.00
二年以上至三年以内	31,631,891.57	12.87	9,489,567.47	30.00	32,383,191.71	15.58	9,714,957.52	30.00
三年以上	6,328,440.08	2.58	6,071,879.88	95.95	7,110,669.28	3.42	6,790,829.43	95.50
合计	245,767,508.44	100.00	26,875,201.08	10.94	207,815,317.93	100.00	27,307,674.37	13.14

2. 收账款坏账准备的变动如下:

项目	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	
2010年1-6月	27,307,674.37	---	432,473.29	---	26,875,201.08

3. 期末无单项金额重大的单独计提减值准备的应收款项。

期末单项金额虽不重大但单独计提减值准备的应收款项:

应收款项内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备金额	理由
35家客户货款的尾款	5,045,639.06	100	5,045,639.06	账龄三年以上,且近三年未发生业务

4. 期末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金额:

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	金额	占总额比例(%)	坏账准备
一年以内	---	---	---	---	---	---
一年以上至二年以内	---	---	---	---	---	---
二年以上至三年以内	4,654,319.50	1.89	1,396,295.85	6,902,513.36	3.32	2,070,754.01
三年以上	6,328,440.08	2.58	6,071,879.88	7,110,669.28	3.42	6,790,829.43
合计	10,982,759.58	4.47	7,468,175.73	14,013,182.64	6.74	8,861,583.44

期末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,确定该组合的依据为账龄在两年以上。

5. 本期无以前会计期已全额或大比例计提坏账准备, 本期又全额或部分收回的应收账款。

6. 本期实际核销的应收账款为 0 元。

7. 期末应收款项中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

8. 期末无应收关联方账款。

9. 期末应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	款项性质	欠款金额	账龄	占总额比例(%)
第一名	销售货款	32,438,107.61	一年以内	13.20
第二名	销售货款	27,312,472.46	一年以内、二至三年	11.11
第三名	销售货款	23,757,752.10	一年以内	9.67
第四名	销售货款	18,727,326.50	一年以内	7.62
第五名	销售货款	16,819,280.00	一年以内	6.84
合计		119,054,938.67		48.44

10. 期末无不符合终止确认条件的应收账款的转移。

11. 期末无以应收账款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

12. 期末无属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具。

13. 应收账款期末余额比年初余额增加 37,952,190.51 元, 增加比例为 18.26%, 主要原因是, 从 2009 年开始, 公司为了抢占市场先机, 给客户的信用期限延长, 本期末和上年末比较, 此政策的影响在应收账款余额上的体现更加明显, 1 年以内账龄的应收账款明显增加。

## (二) 其他应收款

## 1. 其他应收款构成

## (1) 按风险类别分析列示明细:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大	9,322,250.98	70.31	466,112.55	5.00	3,911,683.50	48.33	510,953.80	13.06
单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	665,607.43	5.02	476,816.95	71.64	816,952.43	10.09	445,450.10	54.53
其他单项金额非重大	3,270,215.41	24.67	227,538.10	6.96	3,364,763.36	41.58	193,698.60	5.76
合计	13,258,073.82	100.00	1,170,467.60	8.83	8,093,399.29	100.00	1,150,102.50	14.21

\*期末单项金额重大的为其他应收款前五名。

\*\*期末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,确定该组合的依据为账龄在两年以上。

## (2) 按账龄分析列示明细:

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
一年以内	11,311,919.67	85.32	565,595.98	5.00	5,939,954.65	73.39	296,997.73	5.00
一年以上至二年以内	1,280,546.72	9.66	128,054.67	10.00	1,032,041.71	12.75	103,204.17	10.00
二年以上至三年以内	111,338.00	0.84	33,401.40	30.00	435,675.00	5.39	130,702.50	30.00
三年以上	554,269.43	4.18	443,415.55	80.00	685,727.93	8.47	619,198.10	90.30
合计	13,258,073.82	100.00	1,170,467.60	8.83	8,093,399.29	100.00	1,150,102.50	14.21

## 2. 其他应收款坏账准备的变动如下:

项目	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	
2010 年 1-6 月	1,150,102.50	20,365.10	---	---	1,170,467.60

3. 期末无单项金额重大的单独计提减值准备的应收款项。期末无单项金额虽不重大但单独计提减值准备的应收款项。

4. 期末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		
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	金额	占总额比例(%)	坏账准备
一年以内	---	---	---	---	---	---
一年以上至二年以内	---	---	---	---	---	---
二年以上至三年以内	111,338.00	0.84	33,401.40	435,675.00	5.38	130,702.50
三年以上	554,269.43	4.18	443,415.55	381,277.43	4.71	314,747.60
合计	665,607.43	5.02	476,816.95	816,952.43	10.09	445,450.10

5. 本期无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款。

6. 其他应收款前五名情况：

排名	款项性质	单位名称	欠款金额	账龄	占总额比例(%)
第一名	投标保证金	中国化工橡胶桂林有限公司	2,543,300.00	一年以内	19.18
第二名	投标保证金	双钱集团（如皋）轮胎有限公司	2,439,000.00	一年以内	18.40
第三名	投标保证金	山东玲珑轮胎股份有限公司	2,161,300.00	一年以内	16.30
第四名	投标保证金	山东万达宝通轮胎有限公司	1,646,000.00	一年以内	12.42
第五名	手册展期保证金	天津海关	532,650.98	一年以内	4.02
合计	---	---	9,322,250.98	---	70.31

7. 本期无实际核销的其他应收款。

8. 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。

9. 其他应收款中关联方账款参见附注七。

10. 期末无不符合终止确认条件的其他应收款的转移。

11. 期末无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

12. 期末无属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具。

13. 其他应收款期末账面余额比年初增加 5,164,674.53 元，增加比例为 63.81%，其中

账龄为一年以内的其他应收款期末账面余额比年初增加 5,371,965.02 元，增加比例为 90.44%，主要由本期设备招标投标保证金的增加所致。

### （三）长期股权投资

#### 1. 明细列示如下：

##### （1）明细列示如下：

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
长期股权投资	8,243,521.89	---	8,243,521.89	8,243,521.89	---	8,243,521.89
其中：对子公司投资	8,243,521.89	---	8,243,521.89	8,243,521.89	---	8,243,521.89
合计	8,243,521.89	---	8,243,521.89	8,243,521.89	---	8,243,521.89

##### （2）对子公司的投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
天津赛象机电工程有限公司	20年	100%	3,000,000.00	3,000,000.00	---	---	3,000,000.00
天津龙辰科技有限公司	20年	100%	5,243,521.89	5,243,521.89	---	---	5,243,521.89
合计			8,243,521.89	8,243,521.89	---	---	8,243,521.89

期末，本公司长期股权投资的可收回金额不低于账面价值，不需计提减值准备。

### （四）营业收入与营业成本

#### 1. 营业收入与营业成本明细如下：

营业收入	本期金额	上年同期金额
1. 主营业务收入	258,835,662.40	281,112,796.19
2. 其他业务收入	43,592.66	1,363,022.58
合计	258,879,255.06	282,475,818.77

营业成本	本期金额	上年同期金额
1. 主营业务成本	183,885,527.45	192,593,188.61
2. 其他业务成本	13,287.49	1,354,578.12

营业成本	本期金额	上年同期金额
合计	183,898,814.94	193,947,766.73

2. 公司前五名客户销售收入总额占公司主营业务收入的比例如下:

	本期金额	上年同期金额
销售收入前五名合计金额	124,970,780.23	160,268,564.67
占主营业务收入比例	48.28%	57.01%

3. 主要报告形式

公司主营业务收入与主营业务成本按产品类型分类:

主营业务收入	本期金额	上年同期金额
载重子午胎制造系列设备	106,661,081.56	104,202,388.31
工程子午胎制造系列设备	82,418,659.66	83,258,894.31
其他设备	61,157,707.31	85,082,941.61
配件	8,598,213.87	8,568,571.96
合计	258,835,662.40	281,112,796.19

主营业务成本	本期金额	上年同期金额
载重子午胎制造系列设备	68,625,605.36	77,556,104.40
工程子午胎制造系列设备	69,952,066.20	53,538,453.36
其他设备	41,230,441.42	58,297,380.09
配件	4,077,414.47	3,201,250.76
合计	183,885,527.45	192,593,188.61

4. 次要报告形式

公司主营业务收入与主营业务成本按销售地区分类:

主营业务收入	本期金额	上年同期金额
出口销售	80,107,652.11	97,870,669.76
华北	18,198,525.64	14,671,794.87
华东	121,914,341.76	102,588,280.28
华中	2,991,452.99	24,580,341.86
东北	7,004,236.91	---

主营业务收入	本期金额	上年同期金额
西北	8,130,769.23	---
华南	752,136.75	4,786,324.79
西南	19,736,547.01	36,615,384.63
合计	258,835,662.40	281,112,796.19

主营业务成本	本期金额	上年同期金额
出口销售	55,874,504.47	66,933,055.82
华北	10,752,160.76	8,878,272.12
华东	88,906,543.79	69,566,674.73
华中	2,295,451.95	14,232,735.30
东北	4,410,052.50	---
西北	6,004,037.78	---
华南	669,491.68	4,380,206.52
西南	14,973,284.52	28,602,244.12
合计	183,885,527.45	192,593,188.61

本期，华东地区和国外市场仍然是公司主营业务收入的最主要来源地，其他地区由于客户数量较华东地区少，另外客户公司规模较华东地区相对较小，所以客户本身的设备更新周期、订货时间段间隔性会对本公司在当地的收入波动影响明显。本报告期内，出口销售收入较上年同期下降 18.15%，国内销售收入与上年同期水平接近。出口收入下降主要原因是空客 A320 项目本期接近尾声，公司向空中客车公司交付的工装夹具设备台套数量较上年同期减少，后续项目预计下半年启动。

#### 5. 主要产品毛利率

产品类别	本期	上年同期
载重子午胎制造系列设备	35.66%	25.57%
工程子午胎制造系列设备	15.13%	35.70%
其他设备	32.58%	31.48%
配件	52.58%	62.64%

本报告期工程子午胎制造系列设备的毛利率较上年同期下降 20.57%，主要因为销售的新型号巨型工程子午胎分段式成型机组为第一套试制设备，成本需进一步优化。

载重子午胎制造系列设备的毛利率较上年同期上升 10.09%，主要由于对产品结构在降低成本方面优化导致，对一些不需要的功能进行精简，对其他一些部件在实现同等功能

的前提下简化结构；另外，采购成本下降也导致了毛利率的上升。

(五) 现金流量表补充资料

补充资料	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	38,881,319.41	47,494,547.01
加: 资产减值准备	-412,108.19	1,492,679.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,463,062.90	5,285,630.78
无形资产摊销	618,126.83	287,777.04
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	---	192,450.19
固定资产报废损失	---	---
公允价值变动损失	---	---
财务费用	929,607.34	2,651,725.31
投资损失	---	---
递延所得税资产减少	61,816.22	-188,201.66
递延所得税负债增加	---	---
存货的减少	19,663,239.71	86,467,053.23
经营性应收项目的减少	-108,120,420.96	-4,211,269.11
经营性应付项目的增加	8,508,070.80	-116,910,468.13
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	-32,407,285.94	22,561,924.58
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	753,273,321.79	41,342,541.63
减: 现金的年初余额	56,613,718.50	55,134,286.69
加: 现金等价物的期末余额	---	---
减: 现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	696,659,603.29	-13,791,745.06

## 七、报告期关联方及关联交易情况

## (一) 关联方情况

## 1. 本公司母公司的情况

母公司名称 及组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
天津市橡塑机械研究所有限公司 (10319994-8)	天津市	机电一体化、电子与信息的技术开发	1830万元	67.5%	67.5%

2. 本公司的子公司的相关信息见附注四。

## 3. 本公司的其他关联方的情况如下

公司名称	与本公司的关系
张建浩	董事、总经理(本公司股东)、母公司的控股股东
张芝泉	董事长(本公司股东)
朱洪光	董事、财务总监
宋志琨	副总经理
刘文安	副总经理、董事会秘书
史航	副总经理
苏立新	副总经理
贾友旗	总调度
韩子森	副总经理
柴淑英	母公司总经理、母公司执行董事
天津赛象酒店有限公司	同一母公司
天津赛象电气自动化技术有限公司	同一母公司
天津甬金通达投资有限公司	同一母公司
天津市万向橡塑机械有限公司*	同一母公司

\*该公司于 2009 年 4 月 16 日注销。

## (二) 关联方交易

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

2. 购买商品、接受劳务的关联交易。

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期金额		上年同期金额	
				金额	占同期同类交易比例 (%)	金额	占同期同类交易比例 (%)
天津市万向橡塑机械有限公司	接受劳务	付加工费	市场价格	0.00	0	1,119,829.06	4.90

公司与天津市万向橡塑机械有限公司之间的加工费随着该公司的注销今后已不会再发生。

### 3. 无销售商品、提供劳务的关联交易。

### 4. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	本期租赁费用 (元)	租赁费用确认依据	租赁费用对公司影响
赛象科技	天津市橡塑机械研究所有限公司	办公场所	2008.1.1	2017.12.31	18,250.00	市场价格	占净利润 0.05%
赛象科技	天津赛象电气自动化技术有限公司	办公场所	2008.1.1	2017.12.31	18,250.00	市场价格	占净利润 0.05%

(1) 天津市橡塑机械研究所有限公司租赁本公司综合楼二楼为其办公场所，根据市场价格，租金为每日 1 元/平方米，报告期租赁费用为 18,250.00 元。

(2) 天津赛象电气自动化技术有限公司租赁本公司研发楼四楼为其办公场所，根据市场价格，租金为每日 1 元/平方米，报告期租赁费用为 18,250.00 元。

以上日常关联交易为公司正常经营所需，交易发生金额及占比均很小，不存在对公司独立性的影响，也不存在对关联方的依赖。

### 5. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (人民币：元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经 履行完毕
天津橡塑机械研究 所有限公司及股东 张芝泉、张建浩	赛象科技	40,000,000.00	2009.12.15	2010.1.24	是
天津市橡塑机械研 究所有限公司	赛象科技	40,000,000.00	2009.12.24	2010.6.24	是

关联担保情况说明：2010 年年初保证借款余额 80,000,000.00 元，其中中国银行借款 4,000.00 万元，由本公司控股股东天津市橡塑机械研究所有限公司及本公司股东张芝泉、张建浩提供连带责任还款保证；上海浦东发展银行借款 4,000.00 万元，由本公司控股股东天津市橡塑机械研究所有限公司提供连带责任还款保证。关联担保主要解决公司办理银行融资业务过程中，担保融资需要第三方承担连带责任、降低银行自身的风险的问题，上述关联担保对公司无重大影响。

报告期内，公司年初 80,000,000.00 元保证借款已于 2010 年 2 月偿还，两项关联担保均已履行完毕。

6. 未发生关联方资金拆借、资产转让、债务重组、关联托管、关联承包等业务。

7. 其他类型的关联交易：

关联 方 名称	关联 交 易 类 型	关联交 易内容	关联交易定 价原则	本期		上年同期	
				金额（元）	占同期同类 交易比例	金额（元）	占同期同类 交易比例
天津 赛象 酒店 有限 公司	会议 费、 业务 招待 费	支付	按正常对客 收费标准的 七五折结算	331,072.90	8.93%	286,429.80	25.58%

8. 关联方应收应付款项

往来项目	关联公司名称	经济内容	期末余额	年初余额
其他应收款	天津市橡塑机械研究所有限公司	租赁费	18,250.00	---
其他应收款	天津赛象电气自动化技术有限公司	租赁费	18,250.00	---
其他应收款	史航	备用金	13,581.80	---
其他应收款	苏立新	备用金	30,210.00	---

#### 八、或有事项

本报告期无需要披露的或有事项。

#### 九、承诺事项

本报告期不存在需要披露的重大承诺事项。

#### 十、资产负债表日后事项中的非调整事项

本报告期无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

#### 十一、其他重要事项

本报告期无需要披露的其他重要事项。

#### 十二、补充资料

(一) 本期归属于普通股股东的非经常性损益列示如下:

明细项目	金额
1. 非流动性资产处置损益	---
2. 越权审批, 或无正式批准文件的税收返还、减免	---
3. 计入当期损益的政府补助(与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	15,872,394.66
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---
5. 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	---
6. 非货币性资产交换损益	---

明细项目	金额
7. 委托他人投资或管理资产的损益	---
8. 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	---
9. 债务重组损益	---
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	---
11. 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	---
12. 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	---
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---
14. 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	---
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---
16. 对外委托贷款取得的损益	---
17. 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	---
18. 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	---
19. 受托经营取得的托管费收入	---
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	841,301.67
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	---
22. 少数股东损益的影响数	---
23. 减：所得税的影响数	2,507,054.45
合计	14,206,641.88

## (二) 净资产收益率及每股收益:

## 1. 净资产收益率

项目	净资产收益率			
	全面摊薄		加权平均	
	本期	上年同期	本期	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	3.19%	19.23%	3.62%	21.27%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.01%	17.03%	2.28%	18.84%

## 2. 每股收益

项目	每股收益			
	基本		稀释	
	本期	上年同期	本期	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	0.33	0.53	0.33	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.21	0.47	0.21	0.47

## 3. 加权平均净资产收益率与每股收益的计算过程:

## (1) 加权平均净资产收益率的计算表

单位: 元

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1(P)	38,437,562.30
非经常性损益	2	14,206,641.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2(P)	24,230,920.42
归属于公司普通股股东的期末净资产	4(E)	1,206,192,570.97
归属于公司普通股股东的期初净资产	5(Eo)	300,865,008.67
发行新股或债转股等新增的、归属于上市公司普通股股东的净资产	6(Ei)	896,890,000.00
归属于公司普通股股东的、新增净资产下一月份起至报告期末的月份数	7(Mi)	5
回购或现金分红等减少的、归属于上市公司普通股股东的净资产	8(Ej)	30,000,000.00
归属于公司普通股股东的、减少净资产下一月份起至报告期末的月份数	9(Mj)	1
其他交易或事项引起的净资产增减变动	10(Ek)	

项目	序号	本期数
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	11(Mk)	
报告期月份数	12(Mo)	6
归属于公司普通股股东的净资产加权平均数	$13=5+1*0.5+6*7/12-8*9/12+10*11/12$	1,062,492,123.15
加权平均净资产收益率	14=1/13	3.62%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	15=3/13	2.28%

## (2) 每股收益的计算表:

单位: 元

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	38,437,562.30
扣除所得税影响后归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	14,206,641.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	24,230,920.42
年初股份总数	4	90,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	30,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7	5
报告期因回购等减少的股份数	8	
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	12	115,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	13	115,000,000.00
基本每股收益 ( I )	14=1/12	0.33
基本每股收益 ( II )	15=3/13	0.21
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	
所得税率	17	
转换费用	18	
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	
稀释每股收益 ( I )	$20=1/(13+19)+(16-18)*(1-17)/(13+19)$	0.33
稀释每股收益 ( II )	$21=3/(13+19)+(16-18)*(1-17)/(13+19)$	0.21

## 十三、财务报表的批准

本公司的财务报表已于 2010 年 8 月 8 日获得本公司董事会批准。

## 第八节 备查文件

公司在董事会办公室置备有完整、齐备的下列文件：

- 一、载有法定代表人张芝泉先生签名的 2010 年半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人张芝泉先生、主管会计工作的负责人朱洪光先生及会计机构负责人李玫女士签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

天津赛象科技股份有限公司

董事长：张芝泉

2010 年 8 月 8 日