



2010年半年度报告

二〇一〇年八月

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任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- ◆ 本报告全文刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
- ◆ 没有董事、监事、高级管理人员对 2010 年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。
- ◆ 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。
- ◆ 公司负责人吴潮忠先生、主管会计工作负责人林瑞波先生及会计机构负责人谢金明先生声明：保证公司2010年半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况	3
二、主要会计数据和财务数据指标	4
三、股本变动和主要股东持股情况	5
四、董事、监事和高级管理人员情况	9
五、董事会报告	10
六、重要事项	19
七、财务报告	24
八、备查文件	86

一 公司基本情况

- 1、中文名称：广东巨轮模具股份有限公司
英文名称：GUANGDONG GREATOO MOLDS INC.
中文简称：巨轮股份
英文简称：GREATOO INC.
- 2、法定代表人：吴潮忠
- 3、董事会秘书：杨传楷
证券事务代表：许玲玲
投资者关系管理负责人：杨传楷
联系地址：广东省揭东经济开发区5号路
电话：0663-3271838 传真：0663-3269266
电子信箱：greatoo-dm@greatoo.com
- 4、注册地址：广东省揭东经济开发区5号路
办公地址：广东省揭东经济开发区5号路
邮政编码：515500
互联网网址：<http://www.greatoo.com>
电子信箱：greatoo@greatoo.com
- 5、选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定互联网网址：
<http://www.cninfo.com.cn>(巨潮资讯网)
半年度报告备置地点：公司投资发展部
- 6、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所
股票简称：巨轮股份
股票代码：002031
- 7、公司首次注册登记日期：2001年12月30日
公司最近一次变更登记日期：2009年9月24日
公司注册登记地点：广东省工商行政管理局
公司企业法人营业执照注册号：440000000027164
公司税务登记证号码：445201735005320
公司聘请的会计师事务所名称：天健正信会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市朝阳区东三环中路25号住总大

厦E层

二 主要会计数据和财务指标

2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）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	1,682,553,263.39	1,366,592,026.45	23.12%
归属于上市公司股东的所有者权益	951,730,638.91	930,507,914.08	2.28%
股本	265,274,356.00	265,274,356.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.59	3.51	2.28%
	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	230,493,199.14	182,633,905.37	26.21%
营业利润	38,899,854.13	25,574,778.60	52.10%
利润总额	44,839,622.48	37,494,643.52	19.59%
归属于上市公司股东的净利润	42,444,673.30	33,405,537.64	27.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	37,395,870.20	30,318,305.38	23.34%
基本每股收益（元/股）	0.1600	0.1369	16.87%
稀释每股收益（元/股）	0.1600	0.1307	22.42%
加权平均净资产收益率（%）	4.49%	4.56%	下降 0.07 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	52,752,463.88	99,430,425.32	-46.95%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.20	0.41	-51.22%

2.2. 非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-6,409.76	
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	6,001,838.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-55,660.16	
所得税影响额	-890,965.25	
合计	5,048,803.10	-

三 股本变动和主要股东持股情况

3.1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	140,796,500	53.08%	0	0	0	0	0	140,796,500	53.08%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	140,796,500	53.08%	0	0	0	0	0	140,796,500	53.08%
其中：境内非国有法人持股	65,000,000	24.50%	0	0	0	0	0	65,000,000	24.50%
境内自然人持股	75,796,500	28.57%	0	0	0	0	0	75,796,500	28.57%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	124,477,856	46.92%	0	0	0	0	0	124,477,856	46.92%
1、人民币普通股	124,477,856	46.92%	0	0	0	0	0	124,477,856	46.92%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	265,274,356	100.00%	0	0	0	0	0	265,274,356	100.00%

3.2 主要股东持股情况

3.2.1 截止2010年6月30日，公司股东总数29,971户。

3.2.2 截止2010年6月30日，公司前十名股东持股情况。

单位：股

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
揭阳市外轮模具研究开发有限公司	境内非国有法人	21.43%	56,847,421	46,050,875	10,000,000
郑明略	境内自然人	14.29%	37,898,250	37,898,250	25,792,734
洪惠平	境内自然人	14.29%	37,898,250	37,898,250	25,792,734
揭阳市飞越科技发展有限公司	境内非国有法人	7.14%	18,949,125	18,949,125	18,949,125
胡煜君	境内自然人	0.57%	1,499,998	0	0
段士峰	境内自然人	0.36%	966,500	0	0
李钢	境内自然人	0.21%	563,316	0	0
陈旭光	境内自然人	0.19%	510,000	0	0
强艳丰	境内自然人	0.19%	500,001	0	0
刘志杰	境内自然人	0.18%	478,800	0	0

3.2.3 截止2010年6月30日，公司前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
揭阳市外轮模具研究开发有限公司	10,796,546	人民币普通股
胡煜君	1,499,998	人民币普通股
段士峰	966,500	人民币普通股
李钢	563,316	人民币普通股
陈旭光	510,000	人民币普通股
强艳丰	500,001	人民币普通股
刘志杰	478,800	人民币普通股
王志昌	473,800	人民币普通股
梁立新	419,200	人民币普通股
周云飞	368,290	人民币普通股

3.2.4 上述股东关联关系或一致行动的说明

1、报告期末持有公司5%以上股份的股东为公司第一大股东揭阳市外轮模具研究开发有限公司、第二大股东郑明略、并列第二大股东洪惠平、第三大股东揭阳市飞越科技发展有限公司。本公司各法人股东的实际控制人吴潮忠、吴旭炎和自然人股东郑明略、洪惠平等之间不存在关联关系。未知公司其他股东之间是否存在关联关系；也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；

2、未知公司实际控制人与前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；

3、未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知以上无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3.2.5 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售条 件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交 易股份数量	限售条件
1	揭阳市外轮 模具研究开 发有限公司	46,050,875	2008年10月26日	13,340,787	自获得流通权之日起，在二十四个月内不上市交易或转让。在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占上市公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。
			2009年10月26日	32,710,088	
2	郑明略	37,898,250	2008年10月26日	0	自获得流通权之日起，在二十四个月内不上市交易或转让。在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占上市公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。在本人任职期间直至本人离职后六个月内，本人不转让所持该公司的股票。
			2009年10月26日	0	
3	洪惠平	37,898,250	2008年10月26日	0	自获得流通权之日起，在二十四个月内不上市交易或转让。在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占上市公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。在本人任职期间直至本人离职后六个月内，本人不转让所持该公司的股票。
			2009年10月26日	0	

4	揭阳市飞越科技发展有限公司	18,949,125	2008年10月26日	18,949,125	自获得流通权之日起，在二十四个月内不上市交易或转让。在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占上市公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。
			2009年10月26日	0	

注：根据股改承诺，揭阳市飞越科技发展有限公司持有的有限售股份18,949,125股于2008年10月26日解除限售；揭阳市外轮模具研究开发有限公司持有的有限售股份46,050,875股分别于2008年10月26日、2009年10月26日解除限售。截止2010年6月30日，上述股东尚未申请办理解除限售手续。

3.2.6 报告期内，公司控股股东未发生变化。

四 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内, 没有董事、监事和高级管理人员持股变动。

4.2 董事、监事和高级管理人员新聘和解聘情况

报告期内, 没有董事、监事和高级管理人员新聘和解聘。

五 董事会报告

5.1 管理层讨论与分析

报告期内，国内经济延续了 2009 年下半年以来强劲的复苏势头，国家保持宏观政策的连续性和稳定性，继续实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策，为轮胎行业开拓国内市场提供了广阔的发展空间。特别是高速公路、高速铁路和机场建设等基本设施项目的继续实施，刺激汽车产业相关政策的深入落实，成为轮胎产业继续快速发展的动力。同时在各知名轮胎厂商扩产项目的陆续建成投产拉动下，为公司创造了较好的市场环境。

报告期内，公司主营业务呈现稳健、快速发展的态势。特别是高精度液压式轮胎硫化机产量的进一步提升以及国际市场开拓的初见成效，已成为公司经营的新亮点和新的利润增长来源。

报告期内，公司实现营业收入230,493,199.14元，较上年同期增长26.21%；实现归属于上市公司股东的净利润42,444,673.30元，较上年同期增长27.06%，其中模具产品直接出口5948.87万元，同比增长82.04%；实现经营活动产生的现金流量净额52,752,463.88元，较上年同期下降46.95%。

报告期内，公司的利润构成发生变化说明如下：

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	同比变动 (%)
营业收入	230,493,199.14	182,633,905.37	26.21
营业利润	38,899,854.13	25,574,778.60	52.10
实现归属于上市公司股东的净利润	42,444,673.30	33,405,537.64	27.06
财务费用	12,349,048.16	14,033,890.70	-12.01
营业费用	5,210,187.87	3,929,120.51	32.60
管理费用	26,022,126.90	20,152,463.62	29.13
资产减值损	1,941,683.74	144,877.62	1,240.22

失			
营业外收入	6,116,178.11	12,041,433.37	-49.21
营业外支出	176,409.76	121,568.45	45.11
所得税费用	2,322,573.62	3,855,785.96	-39.76

变动原因：

报告期内，公司实现营业收入230,493,199.14元，较上年同期增长26.21%。主要是汽车及相关行业上半年有所回暖，液压式硫化机产能得到一定的释放，模具产品出口上半年取得了较好业绩，从而保持公司销售收入持续稳定增长。

报告期内，随着硫化机产能的释放，销售收入持续增长，产品综合成本得到有效控制，公司的营业利润较上年同期增长52.10%。本报告期营业费用、管理费用较上年同期有所上升，同比上升32.60%和29.13%，主要是生产规模扩大，运输费用有所增加，同时本期加大研发力度，研发费用较上期有所增加；财务费用较上年同期减少1,684,842.54元，同比下降12.01%，主要是受国家宏观调控影响，去年同期大部份银行贷款为2008年度利率处于高点时借入，相应利息支出比本期高；资产减值损失变动比例较大，主要是因为本期应收账款增长幅度明显高于去年同期，上半年受国际金融危机后续影响，个别客户应收款项回笼较上年有所放慢，本期应收款项期末有所上升。

营业外收入较上年同期下降49.21%，主要是公司本报告期享受的模具产品增值税返还款50%优惠政策已到期，本期收到政府补贴款按会计政策转入营业外收入有所减少。营业外支出较上年同期增长45.11%，主要是本期向中国残疾人福利基金会捐赠人民币100,000.00元。所得税费用较上年同期下降39.76%，主要是本期确认国产设备抵免企业所得税4,528,796.94元。

报告期内资产的构成发生较大变化的说明

项目	2010年6月30日		2009年末		增减变动 (%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
货币资金	365,874,922.73	21.75	174,379,310.71	12.76	109.82

应收帐款	141,436,020.66	8.41	111,249,328.02	8.14	27.13
其他应收款	4,671,209.57	0.28	2,013,155.30	0.15	132.03
预付帐款	120,249,163.81	7.15	87,384,341.97	6.39	37.61
在建工程	84,503,541.09	5.02	54,491,186.97	3.99	55.08
短期借款	515,000,000.00	30.61	293,358,680.68	21.47	75.55
应付票据	47,025,560.00	2.79	0	0	-
预收帐款	59,597,061.95	3.54	8,885,264.15	0.65	570.74
应付职工薪酬	4,667,691.39	0.28	2,735,544.79	0.20	70.63
应交税费	-1,374,963.01	-0.11	3,637,701.08	0.27	-149.04
资产总计	1,682,553,263.39	100	1,366,592,026.45	100	

1、货币资金较上年期末增加109.82%，主要是报告期公司经营情况良好，根据公司发展需要，增加银行借款作为项目储备资金，另外，公司根据国家货币政策及银行信贷政策的走向，提前做好生产规模扩大所需的资金准备；

2、应收帐款期末净额较上年同比增长27.13%，主要是公司产品销售持续稳定增长；

3、其他应收款期末净额较上年同期上升132.03%，主要系公司进口设备及材料支付海关保证金及应收出口退税款有所增加；

4、预付帐款期末余额较上年同期上升37.61%，主要系2010年上半年生产规模扩大，增加设备购置以及材料预付款等；

5、在建工程期末余额较上年同期上升55.08%，主要是公司生产规模扩大，厂房建设投入增加；

6、短期借款期末余额较上年同期上升75.55%，主要是本期根据公司发展需要，增加部份银行借款作为项目储备资金，另外公司根据国家货币政策及银行信贷政策的走向，提前做好生产规模扩大所需的资金准备；

7、应付票据本期增加47,025,560.00元，主要系本期利用银行信用额度开具银行承兑汇票作为客户货款结算方式；

8、预收帐款期末余额较上年同期上升570.74%，主要是公司硫化机项目达产，

产品供不应求,按合同约定收到客户产品定金增多;

9、应付职工薪酬期末余额较上年同期上升70.63%,主要是公司生产规模扩大,人员有所增加;

10、应交税费期末余额较上年同期下降 149.04%,主要是根据国家原有政策,本期技术改造国产设备(2008年前购置)投资抵免企业所得税 4,528,796.94 元,至期末尚有 2,387,153.00 元未抵免完,2009 年同期由于税收基数问题未能享受抵免,另因生产规模扩大采购大量原材料及设备资产进项抵扣额大于销项税额。

报告期内现金流量构成发生较大变化的说明

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	同比增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	52,752,463.88	99,430,425.32	-46.95
筹资活动产生的现金流量净额	189,892,035.32	59,769,886.15	217.71
投资活动产生的现金流量净额	-57,933,988.83	-25,621,589.93	126.11
现金及现金等价物净增加额	184,643,270.02	133,578,713.44	38.23

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降46.95%,主要是生产规模扩大,材料采购量增加,本期用现金支付供应商货款较上年同期明显增多;

2、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 217.71%,主要是因公司发展的需要,增加部分银行借款作资金储备等;

3、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 126.11%,主要是公司生产规模扩大,在基建和设备投入方面有所增加;

4、现金及现金等价物增加额较上年同期增长 38.23%,主要是报告期内公司经营情况良好,货款回笼持续稳定,筹资能力大大增强,采购付款方式有所调整,投资建设得到较好控制。

报告期内,公司主要做好以下几方面工作:

一、积极推进再融资工作,完成材料上报工作。

报告期内,公司积极推进再融资工作的开展。经多方配合与努力,2010年1月28日公司正式向中国证监会提交再融资事项申请材料,这标志着此次再融资事项进入证监会材料审核的重要阶段。本次再融资拟募集的3.5亿元资金,计划用于

“高精度液压式轮胎硫化机扩产项目”和“大型工程车轮胎及特种轮胎模具扩产项目”，这将对公司丰富产品组合，增强市场竞争力，提高市场占有率，形成新的经济增长点，对企业的持续发展及对产业的技术升级起到较大的促进作用。

二、积极开拓客户群体，硫化机呈现订销两旺可喜局面。

报告期内，受益于行业景气度的回升以及生产设备到位、员工技能提升、市场开拓力度的不断加大，公司高精度液压式轮胎硫化机产品呈现订销两旺的可喜局面，硫化机产品对公司经营贡献率大幅提升，销售收入达 4,494 万元，较去年同期增长 447.71%，新增订单 146 台。可以预期，硫化机销售收入将是公司下半年新增利润的重要组成部分。

三、积极开拓海外市场，加强售后服务中心建设。

报告期内，公司下大力气抓国际市场拓展取得成效，本报告期公司实现模具产品直接出口 5948.87 万元，同比增长 82.04%。市场营销部门采取有力措施加强售后服务中心建设：例如派出生产管理、技术经验丰富的管理和技术人员长驻青岛，做好国内售后服务工作；针对印度轮胎市场发展迅猛，市场需求快速增长，建立印度售后服务中心，着眼于培育优质客户群体等等。

四、积极推进科技创新，制定《2010-2012 年科技创新发展纲要》。

报告期内，公司围绕关键领域、重大技术创新攻关，力求突破，推动公司生产发展，质量提升，制定了《2010-2012 年科技创新发展纲要》。创新是公司永恒的主题和不竭的动力，未来三年，我们要锻造自主创新能力，使公司科技项目研发系统化，产品系列化，并为培育和建设一支充满活力的创新队伍，实现科技创新、成果鉴定、评优得奖等工作常态化提供指引。

5.2 主要控股公司及参股公司经营情况及业绩分析

公司拥有一家控股子公司——北京中京阳科技发展有限公司。目前公司无参股其他公司。公司不存在来源于单个控股子公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上的情况。

北京中京阳科技发展有限公司

法定代表人：何宁

注册资本：538万元

经营范围：法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。

公司住所：北京市北京经济技术开发区兴盛街21号

成立日期：2002年4月

目前，本公司持有北京中京阳科技发展有限公司70%的股权。

该公司主要从事轮胎技术、轮胎原材料的研究开发和为轮胎企业提供技术服务。

截止2010年6月30日，该公司总资产25,465,108.88元，净资产3,991,136.78元，2010年上半年实现净利润241,251.86元。

5.3 报告期内主要经营情况

5.3.1 经营范围

公司经营范围包括：汽车子午线轮胎活络模具、汽车子午线轮胎设备的制造、销售及相关技术开发，经营本企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务。

5.3.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
轮胎专用设备制造业	22,997.14	14,451.36	37.16%	26.41%	22.98%	1.76%
主营业务分产品情况						
子午线轮胎活络模具	16,141.82	9,932.67	38.47%	9.07%	0.91%	4.98%
轮胎二半模具	1,048.10	789.09	24.71%	2.13%	18.84%	-10.59%
轮胎成型模具	22.73	17.85	21.47%	-74.86%	-63.17%	-24.92%
子午线轮胎活络模具配件	498.79	403.78	19.05%	-2.57%	2.25%	-3.81%
硫化机	4,494.02	2,990.52	33.46%	447.71%	480.92%	-3.80%
其他	791.68	317.45	59.90%	-16.08%	11.07%	-9.80%

5.3.3 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
东北地区	1,319.77	203.60%
华北地区	52.13	-72.21%
华东地区	10,606.39	33.51%
华南地区	2,523.40	141.58%
华中地区	1,264.71	37.31%
西北地区	289.07	114.60%
西南地区	992.80	-76.68%
境外地区	5,948.87	82.04%

5.3.4 占主营业务收入或主营业务利润总额10%以上的主要产品

单位：（人民币）万元

分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率（%）
子午线轮胎活络模具	16,141.82	9,932.67	38.47%
硫化机	4,494.02	2,990.52	33.46%

5.3.5 经营中的问题与困难及其对策

（1）对轮胎行业的依赖。

子午线轮胎活络模具和液压式轮胎硫化机作为轮胎定型硫化的关键工艺装备，客户群体主要为轮胎制造企业，需求量与轮胎行业景气度、轮胎产品结构调整及汽车行业的发展有着密切关系，但轮胎行业存在产业周期，如果轮胎行业出现不景气，将会对子午线轮胎模具及液压式轮胎硫化机等产品的需求产生一定的影响。对策：公司将在做好主业的前提下，积极探寻对外合作和对外投资的机会，进一步延伸产业链，完善产品结构，力求在与目前主业相关性较强、国家政策鼓励扶持的高端机械领域有所作为。

（2）原材料价格波动的影响。

公司产品主要原材料为铸钢件、锻钢件等，约占产品单位成本中50%-60%。最近几年钢材价格波动幅度较大，目前钢材价格较前几年的高位已有所回落，但铁矿石价格和国际海运价格未来仍存在上涨预期，可能带动钢材价格再次上扬，当原材料的价格处于上升期时，将对公司产品毛利率水平产生一定影响。对策：公司将针对不同客户适时调整产品价格，转移成本压力；将继续改善工艺，有效降低单位产品钢材用量；同时原材料供应体系将定期进行评估，优化供应商结构，在价格谈判中获取更多主动权。

(3) 发达国家对轮胎行业进行贸易保护的影响。

2009年美国宣布将对从中国输美轮胎采取特保措施，在未来三年内对从中国进口的所有小轿车和轻型卡车轮胎征收特别从价关税，这将对国内轮胎生产企业产品出口产生不利影响。本公司是轮胎制造商的上游企业，受特保案传导作用，可能会对公司经营业务造成一定程度影响。对策：特保案将促使部分国内轮胎企业加快产品技术升级、改型换代或开发新品种、新花纹，公司为国内轮胎模具技术研发实力雄厚的龙头企业，将面临较好的市场机遇。

(4) 汇率波动风险。

随着公司模具制造技术与工艺水平的不断提高，公司产品逐步受到国外市场的认同，出口销售收入逐年增加。随着公司海外业务战略目标的逐步实施，出口销售收入未来将预计持续增长。目前公司出口主要使用美元结算，如果未来人民币出现大幅升值，将可能对公司业务产生一定的影响。对策：公司将根据产品技术及工艺要求，适当增加进口材料采购比例；对海外客户的信用状况进行适时跟踪评估，有针对性制订信用政策和货款账期，加速海外货款回笼速度；合理、灵活运用用汇避险工具，规避汇率风险。

5.4 对2010年1-9月经营业绩的预计

单位：（人民币）万元

2010年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于50%			
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：	20.00%	~~	40.00%
	预计归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长幅度在20%~40%之间。			
2009年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	55,880,745.49		
业绩变动的原因说明	公司主营销售收入持续稳步增长			

5.5 募集资金使用情况

5.5.1 募集资金运用

单位：万元

募集资金净额	19,318.00		
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00	报告期内投入募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00	已累计投入募集资金总额	22,865.87

累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%									
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
高精度液压式轮胎硫化机	否	21,780.00	21,780.00	21,780.00	0.00	22,865.87	1,085.87	104.99%	2009年06月30日	903.21	否	否
合计	-	21,780.00	21,780.00	21,780.00	0.00	22,865.87	1,085.87	-	-	903.21	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>公司液压式硫化机产品为订单式生产，公司根据合同所约定的交货时间，实行倒排生产组织生产。根据公司与客户签订的硫化机合同约定，公司需要在2010年上半年度交货的液压式硫化机产品数量较少，现有大部分订单的交货日期都在2010年下半年。所以2010年上半年的液压式硫化机产销量较低，相应的硫化机销售收入、产生的效益也相对较少。根据合同约定和公司生产计划，下半年液压式硫化机产品交货数量将会大幅提升，公司液压式硫化机产品的效益也会随之提高。</p>											
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	先期投入 5,660.30 万元,已弥补。											
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	无											
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	无											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											

5.5.2 报告期内无重大非募集资金投资情况。

六 重要事项

6.1 公司治理状况

报告期内，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》等有关法律、法规规定和要求，不断完善公司法人治理结构，促进公司规范运作。根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，报告期内公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司董事会秘书工作细则》、《重大信息内部报告制度》和《对外信息报送和使用管理制度》；修订《对外担保管理办法》，进一步健全和完善公司治理结构，提升公司规范运作的水平。

6.2 报告期内公司利润分配方案的执行情况

公司2010年2月10日召开的2009年度股东大会审议通过了《公司2009年度利润分配预案》。公司以2009年12月31日总股本265,274,356为基数，向全体股东每10股派现金股利人民币0.80元（含税），合计派发现金股利21,221,948.48元，该方案已于2010年4月12日实施完毕。

6.3 本年度中期公司不进行利润分配和公积金转增股本。

6.4 报告期内公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

6.5 报告期内公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

6.6 报告期内，公司无重大关联交易事项。

6.7 报告期内，公司无重大合同事项。

6.7.1 公司无重大托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁公司资产事项。

6.7.2 公司未发生对外担保事项，也无以前期间发生但延续到本报告期的对外担保事项，不存在对控股子公司的担保情况和违规担保。

6.7.3 公司未发生委托理财事项，也无以前期间发生但延续到本报告期的委托理财事项。

6.7.4 公司独立董事关于公司累计和当期对外担保、与关联方资金往来等情况的独立意见

根据中国证监会证监发（2003）56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的精神，我们作为广东巨轮模具股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）的独立董事，对公司对外担保情况以及与关联方的资金往来情况进行了认真负责的核查，对公司2010年上半年度的对外担保情况及执行证监发（2003）56号文件及证监发[2005]120号规定情况发表以下独立意见：

（1）关于对外担保事项

公司能严格控制对外担保风险，没有为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。2010年上半年度，公司无任何形式的对外担保事项，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

（2）关于公司与关联方资金往来事项

2010年上半年度，未发现除经营性资金往来及控股子公司因工程建设所需而产生的非经营性资金往来以外的控股股东及其他关联方违规占用巨轮公司资金的情况。

综上所述，我们认为公司与关联方之间的资金往来及对外担保行为符合证监发[2003]56号文及证监发[2005]120号文的规定。

6.7.5 承诺和追加承诺事项及履行承诺情况

（1）报告期内公司原非流通股股东履行在股权分置改革过程中做出特殊承诺的情况：

股东名称	特殊承诺	履约情况	承诺履行情况
洪惠平	在本人任职期间直至本人离职后六个月内，本人不转让所持该公司的股票。	履约中	未出现违约现象
郑明略			

(2) 报告期内公司股东没有再追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等其他承诺情况。

6.8 报告期内公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人等没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其它行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责等情况；没有被采取司法强制措施的情况。

6.9 公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司共召开了三次董事会会议，全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等有关法律法规和《公司章程》的规定，诚实守信、勤勉尽责地履行董事职责，按时参加董事会会议，持续关注公司的生产经营，有效发挥董事在公司规范运作中的作用。

公司独立董事严格按照《公司独立董事工作制度》勤勉、尽责地开展工作，按时参加董事会会议，认真审议各项议案，对确保董事会的科学决策发挥了积极的作用，并为维护中小股东合法权益做了实际工作。

报告期内董事出席董事会会议情况：

报告期内董事会会议召开次数			3		
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
吴潮忠	董事长	3	0	0	否
洪惠平	副董事长	2	1	0	否
郑明略	董事	3	0	0	否
李丽璇	董事	3	0	0	否
杨传楷	董事	3	0	0	否
曾旭钊	董事	3	0	0	否
阮锋	独立董事	3	0	0	否
罗绍德	独立董事	3	0	0	否
普烈伟	独立董事	3	0	0	否

6.10 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

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	巨轮股份公司	实地调研	上东投资	硫化机生产状况。
2010年03月26日	巨轮股份公司	实地调研	交银施罗德基金管理有限公司	硫化机项目发展状况，投产情况，市场前景，客户群体、技术进步情况。
2010年4月14日	巨轮股份公司	实地调研	光大证券股份有限公司	公司生产经营情况、硫化机进展等情况。
2010年4月14日	巨轮股份公司	实地调研	浙商证券有限责任公司	公司生产经营情况、硫化机进展等情况。

6.10 内部审计机构的设置及开展工作的情况

公司设有审计部，现有专职审计人员3名，在公司董事会审计委员会的领导下，按照《中小企业板上市公司内部审计工作指引》、《公司内部审计制度》等相关规定独立开展内部审计工作，主要负责对公司及控股子公司内部控制制度的实施情况和财务信息的可靠性进行内部审计。

报告期内，审计部对公司2009年度内部控制及运行情况、2010年第1季度财务报告等进行了内部审计并出具了相关报告。内部审计工作的开展在促进公司有关内部控制制度和管理措施的落实等方面发挥了有效的监督作用。

6.11 其他重大事项及其他影响和解决方案的分析说明

6.11.1 报告期内，公司无从事证券投资情况。

6.11.2 报告期内，公司无持有非上市金融企业和拟上市股权情况。

6.12 报告期内，公司无应披露的其他重要信息。

6.13 公司公告索引

序号	编号	内 容	披露日期	刊登报纸
1	2010-001	2009 年度报告摘要	2010 年 1 月 20 日	证券时报 D6 中国证券报 D070、D071

2	2010-002	第三届董事会第十三次会议决议	2010年1月20日	证券时报 D6 中国证券报 D070
3	2010-003	第三届监事会第十次会议决议	2010年1月20日	证券时报 D6 中国证券报 D070
4	2010-004	独立董事对公司相关事项发表的独立意见	2010年1月20日	证券时报 D6 中国证券报 D070
5	2010-005	董事会前次募集资金使用情况专项鉴证报告	2010年1月20日	证券时报 D6 中国证券报 D070
6	2010-006	关于召开2009年度股东大会的通知	2010年1月20日	证券时报 D6 中国证券报 D070
7	2010-007	更正公告	2010年1月26日	证券时报 A8 中国证券报 D011
8	2010-008	关于股东股权质押解除的公告	2010年1月27日	证券时报 A7 中国证券报 D002
9	2010-009	关于股东股权质押的公告	2010年1月28日	证券时报 B12 中国证券报 D007
10	2010-010	关于举行2009年年度报告网上说明会的通知	2010年1月29日	证券时报 A2 中国证券报 C07
11	2010-011	2009年度股东大会决议公告	2010年2月11日	证券时报 D31 中国证券报 D006
12	2010-012	2010年第一季度业绩预告	2010年3月16日	证券时报 B7 中国证券报 B07
13	2010-013	2009年利润实施分配公告	2010年4月2日	证券时报 C12 中国证券报 A14
14	2010-014	2010年第一季度报告正文	2010年4月8日	证券时报 D19 中国证券报 D044
15	2010-015	关于公司被列入我省第一批先进制造业标准化	2010年4月12日	证券时报 D4 中国证券报 C002
16	2010-016	第三届董事会第十五次会议决议公告	2010年4月30日	证券时报 B4 中国证券报 B016
17	2010-017	股东股权质押公告	2010年5月6日	证券时报 D7 中国证券报 B014

七、财务报告

一、本报告期财务报告未经审计。

二、财务报告

资产负债表

编制单位：广东巨轮模具股份有限公司

2010年06月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	365,874,922.73	365,106,072.19	174,379,310.71	173,209,400.58
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	24,800,000.00	24,800,000.00	26,524,085.03	26,524,085.03
应收账款	141,436,020.66	141,375,407.81	111,249,328.02	111,222,915.17
预付款项	120,249,163.81	119,521,114.66	87,384,341.97	86,646,501.97
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	4,671,209.57	25,844,149.60	2,013,155.30	23,184,261.04
买入返售金融资产				
存货	145,393,428.23	144,919,695.21	113,652,856.06	113,618,456.06
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	802,424,745.00	821,566,439.47	515,203,077.09	534,405,619.85
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		3,766,000.00		3,766,000.00
投资性房地产	1,012,819.94	1,012,819.94	1,021,941.56	1,021,941.56
固定资产	617,691,770.04	597,748,921.98	615,784,595.55	595,496,190.53
在建工程	84,503,541.09	84,109,376.31	54,491,186.97	54,491,186.97
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	173,673,503.23	170,737,047.15	176,844,341.19	173,872,927.31
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	3,246,884.09	3,246,884.09	3,246,884.09	3,246,884.09
其他非流动资产				
非流动资产合计	880,128,518.39	860,621,049.47	851,388,949.36	831,895,130.46
资产总计	1,682,553,263.39	1,682,187,488.94	1,366,592,026.45	1,366,300,750.31
流动负债：				
短期借款	515,000,000.00	515,000,000.00	293,358,680.68	293,358,680.68
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	47,025,560.00	47,025,560.00		
应付账款	37,932,679.03	37,932,679.03	56,048,795.42	56,048,795.42
预收款项	59,597,061.95	59,597,061.95	8,885,264.15	8,885,264.15
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,667,691.39	4,667,691.39	2,735,544.79	2,735,544.79
应交税费	-1,784,026.44	-1,679,849.73	3,637,701.08	3,600,984.93
应付利息	807,837.50	807,837.50	485,293.88	485,293.88
应付股利				
其他应付款	945,456.72	700,642.34	743,005.33	472,330.26
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	664,192,260.15	664,051,622.48	365,894,285.33	365,586,894.11
非流动负债：				
长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
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	20,433,023.29	20,433,023.29	24,064,861.56	24,064,861.56

非流动负债合计	65,433,023.29	65,433,023.29	69,064,861.56	69,064,861.56
负债合计	729,625,283.44	729,484,645.77	434,959,146.89	434,651,755.67
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	265,274,356.00	265,274,356.00	265,274,356.00	265,274,356.00
资本公积	293,140,210.07	293,140,210.07	293,140,210.07	293,140,210.07
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	63,521,149.62	63,521,149.62	63,521,149.62	63,521,149.62
一般风险准备				
未分配利润	329,794,923.22	330,767,127.48	308,572,198.39	309,713,278.95
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	951,730,638.91	952,702,843.17	930,507,914.08	931,648,994.64
少数股东权益	1,197,341.04		1,124,965.48	
所有者权益合计	952,927,979.95	952,702,843.17	931,632,879.56	931,648,994.64
负债和所有者权益总计	1,682,553,263.39	1,682,187,488.94	1,366,592,026.45	1,366,300,750.31

法定代表人：吴潮忠

主管会计工作的负责人：林瑞波

会计机构负责人：谢金明

利润表

编制单位：广东巨轮模具股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	230,493,199.14	227,600,606.93	182,633,905.37	179,808,036.95
其中：营业收入	230,493,199.14	227,600,606.93	182,633,905.37	179,808,036.95
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	191,593,345.01	189,043,442.90	157,059,126.77	155,010,991.43
其中：营业成本	144,709,523.77	144,057,941.19	117,763,973.26	117,179,275.31
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,360,774.57	1,202,851.26	1,034,801.06	916,551.06
销售费用	5,210,187.87	5,210,187.87	3,929,120.51	3,929,120.51
管理费用	26,022,126.90	24,284,167.33	20,152,463.62	18,808,789.65
财务费用	12,349,048.16	12,350,683.39	14,033,890.70	14,032,377.28

资产减值损失	1,941,683.74	1,937,611.86	144,877.62	144,877.62
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)	38,899,854.13	38,557,164.03	25,574,778.60	24,797,045.52
加：营业外收入	6,116,178.11	6,116,178.11	12,041,433.37	12,041,433.37
减：营业外支出	176,409.76	176,409.76	121,568.45	121,568.45
其中：非流动资产处 置损失	6,409.76	6,409.76		
四、利润总额(亏损总额 以“-”号填列)	44,839,622.48	44,496,932.38	37,494,643.52	36,716,910.44
减：所得税费用	2,322,573.62	2,221,135.38	3,855,785.96	3,855,785.96
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	42,517,048.86	42,275,797.00	33,638,857.56	32,861,124.48
归属于母公司所有者 的净利润	42,444,673.30	42,275,797.00	33,405,537.64	32,861,124.48
少数股东损益	72,375.56		233,319.92	
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.1600		0.1369	
(二) 稀释每股收益	0.1600		0.1307	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	42,517,048.86	42,275,797.00	33,638,857.56	32,861,124.48
归属于母公司所有者 的综合收益总额	42,444,673.30	42,275,797.00	33,405,537.64	32,861,124.48
归属于少数股东的综 合收益总额	72,375.56		233,319.92	

法定代表人：吴潮忠

主管会计工作的负责人：林瑞波

会计机构负责人：谢金明

现金流量表

编制单位：广东巨轮模具股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流 量：				
销售商品、提供劳务 收到的现金	189,639,767.65	186,741,944.67	164,958,481.47	162,213,553.26

客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还			8,287,826.97	8,287,826.97
收到其他与经营活动有关的现金	13,752,370.73	13,598,008.28	3,484,037.23	3,426,108.51
经营活动现金流入小计	203,392,138.38	200,339,952.95	176,730,345.67	173,927,488.74
购买商品、接受劳务支付的现金	68,978,436.02	68,033,274.33	23,460,971.43	23,272,992.18
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	25,752,005.14	24,922,745.14	17,258,606.77	16,866,186.10
支付的各项税费	15,790,088.59	15,465,386.80	19,494,670.66	19,217,158.65
支付其他与经营活动有关的现金	40,119,144.75	39,306,153.79	17,085,671.49	16,589,275.49
经营活动现金流出小计	150,639,674.50	147,727,560.06	77,299,920.35	75,945,612.42
经营活动产生的现金流量净额	52,752,463.88	52,612,392.89	99,430,425.32	97,981,876.32

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	6,300.00	6,300.00	60,455.52	2,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	18,000.00	18,000.00	18,000.00	18,000.00
投资活动现金流入小计	24,300.00	24,300.00	78,455.52	20,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,306,397.30	55,765,266.72	25,700,045.45	25,698,262.45
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	1,651,891.53	1,651,891.53		
投资活动现金流出小计	57,958,288.83	57,417,158.25	25,700,045.45	25,698,262.45
投资活动产生的现金流量净额	-57,933,988.83	-57,392,858.25	-25,621,589.93	-25,678,062.45
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	465,000,000.00	465,000,000.00	371,329,496.39	371,329,496.39
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			24,793.12	24,793.12
筹资活动现金流入小计	465,000,000.00	465,000,000.00	371,354,289.51	371,354,289.51
偿还债务支付的现金	243,318,564.86	243,318,564.86	279,100,000.00	279,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,765,671.44	29,765,671.44	32,163,437.44	32,163,437.44
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	2,023,728.38	2,023,728.38	320,965.92	320,965.92

有关的现金				
筹资活动现金流出小计	275,107,964.68	275,107,964.68	311,584,403.36	311,584,403.36
筹资活动产生的现金流量净额	189,892,035.32	189,892,035.32	59,769,886.15	59,769,886.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-67,240.35	-67,240.35	-8.10	-8.10
五、现金及现金等价物净增加额	184,643,270.02	185,044,329.61	133,578,713.44	132,073,691.92
加：期初现金及现金等价物余额	165,456,058.71	164,286,148.58	178,927,831.00	178,136,783.28
六、期末现金及现金等价物余额	350,099,328.73	349,330,478.19	312,506,544.44	310,210,475.20

法定代表人：吴潮忠

主管会计工作的负责人：林瑞波

会计机构负责人：谢金明

合并所有者权益变动表

编制单位：广东巨轮模具股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	265,274,356.00	293,140,210.07			63,521,149.62		308,572,198.39		1,124,965.48	931,632,879.56	244,080,738.00	162,471,406.41			55,297,429.09		253,252,832.72		768,248.38	715,870,654.60		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	265,274,356.00	293,140,210.07			63,521,149.62		308,572,198.39		1,124,965.48	931,632,879.56	244,080,738.00	162,471,406.41			55,297,429.09		253,252,832.72		768,248.38	715,870,654.60		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							21,222,724.83		72,375.56	21,295,100.39	21,193,618.00	130,668,803.66			8,223,720.53		55,319,365.67		356,717.10	215,762,224.96		
(一) 净利润							42,444,673.30		72,375.56	42,517,048.86							83,069,545.23		356,717.10	83,426,262.33		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二)							42,444,424.44		72,375.56	42,516,800.42							83,069,545.23		356,717.10	83,426,262.33		

2010年半年度报告

小计							4,673.30		5.56	7,048.86							9,545.23		17.10	6,262.33
(三) 所有者投入和减少资本											21,193,618.00	130,668,803.66								151,862,421.66
1. 所有者投入资本											21,193,618.00	135,003,336.92								156,196,954.92
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他												-4,334,533.26								-4,334,533.26
(四) 利润分配							-21,221,948.47			-21,221,948.47			8,223,720.53				-27,750,179.56			-19,526,459.03
1. 提取盈余公积													8,223,720.53				-8,223,720.53			
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配							-21,221,948.47			-21,221,948.47							-19,526,459.03			-19,526,459.03
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				

1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余额	265,274,356.00	293,140,210.07			63,521,149.62		329,794.92		1,197,341.04	952,927.97	265,274,356.00	293,140,210.07			63,521,149.62		308,572.19		1,124,965.48	931,632.87

法定代表人：吴潮忠

主管会计工作的负责人：林瑞波

会计机构负责人：谢金明

母公司所有者权益变动表

编制单位：广东巨轮模具股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	265,274,356.00	293,140,210.07			63,521,149.62		309,713,278.95	931,648,994.64	244,080,738.00	162,471,406.41			55,297,429.09		255,226,253.18	717,075,826.68
加：会计政策变更																
前期差错更正																

2010年半年度报告

其他																
二、本年年初余额	265,274,356.00	293,140,210.07			63,521,149.62		309,713,278.95	931,648,994.64	244,080,738.00	162,471,406.41			55,297,429.09		255,226,253.18	717,075,826.68
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							21,053,848.53	21,053,848.53	21,193,618.00	130,668,803.66			8,223,720.53		54,487,025.77	214,573,167.96
(一) 净利润							42,275,797.00	42,275,797.00							82,237,205.33	82,237,205.33
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							42,275,797.00	42,275,797.00							82,237,205.33	82,237,205.33
(三) 所有者投入和减少资本									21,193,618.00	130,668,803.66						151,862,421.66
1. 所有者投入资本									21,193,618.00	135,003,336.92						156,196,954.92
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他										-4,334,533.26						-4,334,533.26
(四) 利润分配							-21,221,948.47	-21,221,948.47					8,223,720.53		-27,750,179.56	-19,526,459.03
1. 提取盈余公积													8,223,720.53		-8,223,720.53	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配							-21,221,948.47	-21,221,948.47							-19,526,459.03	-19,526,459.03
4. 其他																

(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	265,274,356.00	293,140,210.07			63,521,149.62		330,767,127.48	952,702,843.17	265,274,356.00	293,140,210.07			63,521,149.62		309,713,278.95	931,648,994.64

法定代表人：吴潮忠

主管会计工作的负责人：林瑞波

会计机构负责人：谢金明

财务报表附注

2010年6月30日

编制单位：广东巨轮模具股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

广东巨轮模具股份有限公司（以下简称本公司）系于2001年12月30日经广东省人民政府办公厅粤办函[2001]723号文《关于同意变更设立广东巨轮模具股份有限公司的复函》和广东省经济贸易委员会粤经贸函[2001]670号文《关于同意变更设立广东巨轮模具股份有限公司的批复》批准，由揭阳市外轮模具研究开发有限公司、揭阳市飞越科技发展有限公司、揭阳市恒丰经贸实业有限公司、揭阳市凌峰实业有限公司和自然人洪惠平、郑明略等6名发起人在原揭阳市外轮橡胶机械有限公司（以下简称外轮橡胶机公司）基础上整体变更设立的股份有限公司，于2001年12月30日在广东省工商行政管理局注册登记，取得注册号列4400002006503《企业法人营业执照》。本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]109号文核准，于2004年8月向社会公开发行人民币普通股3,800万股，发行后总股本14,100万股（每股面值1元）。根据本公司2004年度股东大会决议和修改后章程的规定，本公司通过以资本公积金向全体股东按每10股转增3股增加股本人民币4,230万股；根据2007年第二次临时股东大会决议的规定，本公司再次以资本公积金向全体股东按每10股转增3股增加股本5,536.83万股；公司于2007年1月发行可转换公司债券，截止2009年8月28日根据本公司可转换公司债券募集说明书相关转股规定，完成可转债转股共增加股本2,660.60万元；截止2010年6月30日，本公司实收股本26,527.44万元。

公司经营范围：汽车子午线轮胎模具、汽车子午线轮胎设备的制造、销售及相关技术开发；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外，不单列贸易方式）。

公司第三届第十六次董事会于2010年8月25日批准2010年半年度财务报告报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提、以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，

在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司声明编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2010年6月30日的财务状况、2010年上半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

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

公司对同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，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的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（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，包括母公司的全部子公司。当公司有权决定一个实体的财务和经营政策，并能据以从该实体的经营活动中获取利益，即被视为对该实体拥有控制权。

对子公司的长期股权投资，在编制合并报表时按照权益法进行调整。

子公司采用的会计政策与公司不一致的，本公司对子公司的财务报表按本公司所采用的会计政策予以必要的调整。合并报表范围内的公司（实体）之间的一切交易、余额及收支，均在编制合并会计报表时予以抵销。

少数股东在已合并子公司中拥有的当期净损益在合并会计报表中单独列示。

少数股东在已合并子公司中拥有的所有者权益在合并会计报表中单独列示。

（七）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务

本公司对发生的外币业务，初始确认采用业务发生当月1日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。

（九）金融资产和金融负债核算方法

1、金融资产和金融负债的分类

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

2、金融资产和金融负债的计量

（1）本公司初始确认金融资产或金额负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金额负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融

资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(2) 本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

①持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。包括两种形式：

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定

①存在活跃市场的，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值。

3、金融资产（此处不含应收款项）减值核算方法

期末，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，根据金融资产的账面价值与其未来现金流量现值的差额计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

(9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。

(十) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1、坏账的确认标准：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，

经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

2、坏帐损失的核算：本公司坏账损失核算采用备抵法。在资产负债表日，除对列入公司合并范围内关联方之间的应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备外，其余应收款项（包括应收账款、其他应收款）坏账准备的核算分类如下：

（1）单项金额重大（期末余额在 400 万元及以上的）的应收款项：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：依据客观证据逐项进行减值测试。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（2）对上述经单独测试后未发现减值的应收款项以及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：

信用风险特征组合的确定依据：按应收款项账龄进行组合。

根据信用风险特征组合确定的计提方法：采用账龄分析法。按其期末余额分账龄并按如下比率计提坏账准备。

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5%
1—2 年	10%
2—3 年	25%
3 年以上	100%

（十一）存货核算方法

1、存货分类：

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、产成品、包装物、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

公司存货发出时按加权平均法计价。

3、存货盘存制度：

公司存货盘存采用永续盘存制。

4、存货跌价准备计提方法及存货可变现净值确定依据：

期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准

备，计入当期损益。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货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，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

5、低值易耗品和包装物采用一次摊销法核算。

（十二）长期股权投资核算方法

1、长期股权投资的分类、确认和计量

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资和其他长期股权投资。

（1）对子公司的投资

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，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。

（2）其他长期股权投资

本公司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，按照初始投资成本计价，后续计量采用成本法核算。

2、长期股权投资的减值

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减

值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的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，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）投资性房地产核算方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的房地产。投资性房地产应当能够单独计量和出售。

1、投资性房地产的初始计量

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

2、投资性房地产的后续计量

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算。投资性房地产类别、预计使用年限和预计净残值率及年折旧率如下：

类 别	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	55.75	5	1.704

（十四）固定资产核算方法

1、固定资产的标准：固定资产是本公司为销售商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。在满足下列条件时方确认固定资产：

- （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、固定资产计价：固定资产按取得时实际成本计价。其中：

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构

成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

(5) 通过非货币性交易、债务重组等取得的固定资产按相关会计准则确定的方法计价。

3、折旧方法：固定资产折旧采用平均年限法。对已计提减值的固定资产按减值后的金额计提折旧。

4、固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率及年折旧率如下：

类 别	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率 (%)
经营（生产）用房	30	5	3.17
非生产用房	35	5	2.71
其他建筑物	15	5	6.33
机器设备	10	5	9.50
电子设备	5	5	19.00
运输工具	8	5	11.875
其他	7	5	13.57

5、固定资产减值准备的确认标准、计提方法

公司期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，按固定资产可回收金额低于其账面价值的差额确认并计提固定资产减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

(1) 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

(2) 公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对公司产生负面影响；

(3) 同期市场利率大幅度提高，进而很可能影响公司计算固定资产的可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；

(4) 固定资产陈旧过时或发生实体损坏;

(5) 固定资产预计使用方式发生重大不利变化,如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置固定资产等情形,从而对企业产生负面影响;

(6) 企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如固定所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额;

(7) 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

(十五) 在建工程核算方法

1、在建工程是指正在兴建中的资本性资产,以实际成本入账。成本包括机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用,以及建设期间专门用于在建工程的借款的利息费用与汇兑损益。在建工程达到预定可使用状态时,停止其借款利息的资本化。

2、在建工程结转为固定资产的时点:在建工程按各项工程实际发生的支出分项目核算,并在工程达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并计提折旧,待办理了竣工决算手续后再作调整。

3、在建工程减值准备的计提:本公司于期末对在建工程进行全面检查,当存在下列一项或若干项情况时,按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额,提取在建工程减值准备。减值准备一经计提,在资产存续期内不予转回。

(1) 长期停建并且预计未来3年内不会重新开工的在建工程;

(2) 所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(十六) 借款费用核算方法

1、借款费用资本化的确认原则:

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用,以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用,属于可直接归属于需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产、存货,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时确认为费用,计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化:

(1) 资产支出已经发生;

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2、借款费用资本化的期间:

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用, 满足上述资本化条件的, 在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的, 计入资产成本; 若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化, 将其确认为当期费用, 直至资产的购建活动重新开始; 在达到预定可使用状态或可销售状态时, 停止借款费用的资本化, 之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法:

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的, 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。

(十七) 无形资产核算方法

1、无形资产的计价: 公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产, 按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产, 按投资合同或协议约定的价值确定实际成本, 但合同或协议约定价值不公允的, 按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产, 具有商业实质的, 按换出资产的公允价值入账; 不具有商业实质的, 按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产, 按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产, 其研究阶段的支出, 应当于发生时计入当期损益; 其开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产 (专利技术和非专利技术):

(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) 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；

(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；

(6) 运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。

2、无形资产的摊销方法：

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；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。

公司使用寿命有限的无形资产在其使用寿命期限内按直线法摊销，包括：

(1) 土地使用权：按规定的有效使用年限平均摊销；

(2) 其他：从使用之日起按 10 年或按合同规定的使用年限平均摊销。

公司使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司本年度不存在使用寿命不确定的无形资产。

3、无形资产减值准备确认标准、计提方法：当存在下列一项或若干项情况时，本公司按无形资产可收回金额低于账面净值的差额计提无形资产减值准备：

(1) 某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生减值的情形。

4、当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

(1) 某项无形资产已被其他新技术所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

(2) 某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

(3) 其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

(十八) 预计负债核算方法

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(3) 该

义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（十九）收入确认原则和计量方法

1、销售商品

- （1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；
- （2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入企业；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司产品销售收入实现的确认过程：公司销售的产品根据需方或轮胎制造商要求的规格制造。产品严格按照公司与需方签订的《工矿企业产品购销合同》和技术协议书所要求的品种、类型和规格进行设计、制作。产品制作完成后，由公司质检人员和客户对产品的各项指标进行初步检测验收，检测合格后才发货。发出产品时，对已移交需方的产品，由需方确认无误后在发货清单回单上签字并加盖需方单位印章，以示产品交接已完成，此时公司作为发出商品列账。但根据交易惯例及双方约定，在货物送达需方工厂一定期限内，需方要进行第二次检验，第二次检验是在硫化出轮胎之后进行的。在第二次检验期内未投入正式批量生产之前，如发现产品质量不符合双方约定的技术指标时，则由公司派人上门维修、或将产品运回修理，直至需方对产品质量检定合格为止。在履行上述义务并执行合同所规定的条款后，公司才算履行产品销售的所有义务，于开出产品销售发票同时，确认销售收入实现。

2、提供劳务

- （1）劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入。
- （2）劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

3、让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量的条件。

（二十）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十一）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

本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。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。本公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金额是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

（1）商誉的初始确认；

（2）同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，公司对递延所得税资产和递延所得税负债按照税法规定、根据预期收回该资产或清偿该负债期间的税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得

税负债重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，相应减记递延所得税资产的账面价值。

（二十二）经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。本公司租赁仅指公司作为出租人的经营租赁。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

三、税项

（一）本公司适用的主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入计算销项税额，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额	17%
营业税	劳务收入	5%
城市维护建设税	当期应缴流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	当期应缴流转税额	3%

本公司于2008年12月29日取得编号为GR200844000874号高新技术企业证书，享受高新技术企业15%的所得税优惠税率；本公司的控股子公司北京中京阳科技发展有限公司（以下简称中京阳公司），在本报告期内企业所得税税率为25%。

四、企业合并及合并财务报表

（一）截至2009年12月31日止本公司的子公司基本情况

子公司名称 (全称)	子公司 类型	注册 地	业务 性质	注册资 本	法人 代表	主要经营范围
北京中京阳科技发展有限公司	有限 责任	北 京	服务	538万 元	何宁	货物进出口、技术进出口、代理进出口。法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，为获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。

子公司名称（全称）	持股比例（%）		表决权比例 （%）	年末实际 出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	是否 合并
	直接	间接				
北京中京阳科技发展有限公司	70		70	376.6 万元		是

子公司名称（全称）	企业 类型	组织机构 代码	少数股东权 益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京中京阳科技发展有限公司	有限责任	73649033—X	119.73 万元		0.00

北京中京阳科技发展有限公司是本公司通过投资设立取得的子公司。

（二）依托本公司的科研机构

广东省轮胎模具工程技术研究开发中心系经广东省科学技术厅、广东省发展计划委员会和广东省经济贸易委员会粤科计字[2002]69 号文批准，依托本公司组建的非法人内部核算单位。

（三）合并范围发生变更的说明

本公司本报告期内合并范围未发生变更。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位除特别说明外，均指人民币元）

1、货币资金

（1）

项 目	期末数	期初数
现金	156,632.75	142,329.66
银行存款	349,942,695.98	165,152,431.93
其他货币资金	15,775,594.00	9,084,549.12
合 计	365,874,922.73	174,379,310.71

（2）截至 2010 年 6 月 30 日，本公司因向银行申请开立保函或开立银行承兑汇票等对使用有限制的款项总额为 15,775,594.00 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	24,800,000.00	26,524,085.03
商业承兑汇票		
合计	24,800,000.00	26,524,085.03

(2) 期末本公司不存在已用于贴现的商业承兑票据和已用于质押的应收票据。

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据 49,885,804.44 元。

(4) 期末公司已经贴现但尚未到期的票据 52,794,500.00 元。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	98,528,890.20	65.95	5,116,512.01	64.27	61,799,993.45	52.69	3,138,767.17	51.94
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	50,867,845.04	34.05	2,844,202.57	35.73	55,491,836.23	47.31	2,903,734.49	48.06
其他不重大应收账款	— —	— —	— —	— —	— —	— —	— —	— —
合计	149,396,735.24	100	7,960,714.58	100	117,291,829.68	100	6,042,501.66	100

(2) 本公司期末对单项金额重大(400万元以上)的应收账款单独进行减值测试，未发现需单独计提减值的情况。

(3) 按账龄分析法确定信用风险特征组合的应收账款情况：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	141,961,562.52	95.02	7,098,078.13	113,733,626.04	96.97	5,686,681.30
1至2年	7,302,818.08	4.89	730,281.81	3,558,203.64	3.03	355,820.36
3年以上	132,354.64	0.09	132,354.64	— —	— —	— —

合计	149,396,735.24	100	7,960,714.58	117,291,829.68	100	6,042,501.66
----	----------------	-----	--------------	----------------	-----	--------------

(4) 本公司本期未存在通过重组等其他方式收回的应收款项。

(5) 本报告期末未存在实际核销的应收账款情况

(6) 本报告期应收账款中未存在持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
倍耐力轮胎有限公司	客户	7,844,838.00	1年以内	5.25
赛轮股份有限公司	客户	7,872,574.95	1年以内	5.27
江苏通用科技股份有限公司	客户	9,059,605.82	1年以内	6.06
沈阳和平子午线轮胎制造有限公司	客户	14,781,666.00	1-2年	9.89
肇庆骏鸿实业有限公司	客户	17,662,152.00	1年以内	11.82
合计	--	57,220,836.77	--	38.29

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	120,103,505.41	99.88	87,260,203.17	99.86
1至2年	145,658.40	0.12	124,138.80	0.14
2至3年	--	--	--	--
3年以上	--	--	--	--
合计	120,249,163.81	100	87,384,341.97	100

预付款项账龄的说明: 账龄超过 1 年的预付款项 145,658.40 元, 系由于未获取票据而未及时结算。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
揭阳市东城五金制品有限公司	材料供应商	17,429,556.47	14.49	1年以内	票据未到
深圳市宝丰盛机电设备有限公司	设备供应商	10,375,620.00	8.63	1年以内	票据未到
揭阳市恒荣电力工程有限公司	工程承建商	7,203,350.00	5.99	1年以内	工程进度款
深圳市利德隆机电设备有限公司	设备供应商	6,719,500.00	5.59	1年以内	票据未到
佛山广物机电设备有限公司	设备供应商	6,539,160.50	5.44	1年以内	票据未到

合计	--	48,267,186.97	40.14	--	--
----	----	---------------	-------	----	----

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(4) 预付账款2010年06月30日比2009年12月31日账面余额增长37.61%，主要系2010年上半年生产规模扩大，增加设备购置以及材料预付款等。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
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	4,804,884.25	100	133,674.68	100	2,123,359.16	100	110,203.86	100
其他不重大其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	4,804,884.25	100	133,674.68	100	2,123,359.16	100	110,203.86	100

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	4,679,166.32	97.38	121,102.89	2,042,641.23	96.20	102,132.07
1 至 2 年	125,717.93	2.62	12,571.79	80,717.93	3.80	8,071.79
合计	4,804,884.25	100	133,674.68	2,123,359.16	100	110,203.86

(3) 本期其他应收款中应收补贴款 2,257,108.66 元为应收出口退税款，不计提坏帐准备。

(4) 本公司本期未存在通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(5) 本报告期末不存在实际核销的其他应收款情况。

(6) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款 57,520.75 元。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)

应收补贴款	出口免抵退税款	2,257,108.66	1年以内	46.98
中华人民共和国汕头海关	进口保证金	993,122.92	1年以内	20.67
意大利皮列里轮胎(巴西)公司	客户	266,694.33	1年以内	5.55
广东羊城之旅国际旅行社有限公司	往来单位	150,905.00	1年以内	3.14
广州安镁思软件有限公司	供应商	146,412.00	1年以内	3.05
合计	--	3,814,242.91	--	79.39

(8) 应收关联方账款情况

应收关联方款项金额 57,520.75 元，占其他应收款总额的比例为 1.20%，主要是出差旅费暂借款。

(9) 本报告期不存在终止确认的其他应收款项情况

(10) 本报告期不存在以其他应收款项为标的进行证券化的情况

(11) 其他应收款2010年06月30日比2009年12月31日账面余额增长126.29%，主要系公司进口设备及材料支付海关保证金及应收出口退税款有所增加。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,748,869.51	--	17,748,869.51	15,137,902.34	--	15,137,902.34
在产品	45,762,809.96	--	45,762,809.96	37,715,762.37	--	37,715,762.37
库存商品	23,383,964.53	--	23,383,964.53	16,933,379.98	--	16,933,379.98
发出商品	51,538,327.97	--	51,538,327.97	38,964,446.77	--	38,964,446.77
低值易耗品	6,927,642.38	--	6,927,642.38	4,866,964.60	--	4,866,964.60
轮胎工程项目设计成本	31,813.88	--	31,813.88	34,400.00	--	34,400.00
合计	145,393,428.23	--	145,393,428.23	113,652,856.06	--	113,652,856.06
减：存货跌价准备						
净额	145,393,428.23	--	145,393,428.23	113,652,856.06	--	113,652,856.06

(2) 本公司期末发出商品余额占存货余额 35.45%，主要原因是公司产品系根据客户要求的进行生产，在产品完工后即交予需方，在货物送达需方工厂一定期限内，需方要轮胎硫化检验，在

硫化出轮胎合格后才确认收入的实现。

(3) 期末存货不提取跌价准备的理由

本公司的在产品、产成品、发出商品系按客户订单生产，销售价格均已确定且高于成本；各项原材料、低值易耗品系按客户订货情况配套采购，将用于订单产品的消耗，故期末存货不存在跌价情况。

(4) 公司没有用于债务抵押的存货。

7、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,070,590.20	— —	— —	1,070,590.20
1. 房屋、建筑物	1,070,590.20	— —	— —	1,070,590.20
2. 土地使用权	— —	— —	— —	— —
二、累计折旧和累计摊销合计	48,648.64	9,121.62	— —	57,770.26
1. 房屋、建筑物	48,648.64	9,121.62	— —	57,770.26
2. 土地使用权	— —	— —	— —	— —
三、投资性房地产账面净值合计	1,021,941.56	— —	— —	1,012,819.94
1. 房屋、建筑物	1,021,941.56	— —	— —	1,012,819.94
2. 土地使用权	— —	— —	— —	— —
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	— —	— —	— —	— —
1. 房屋、建筑物	— —	— —	— —	— —
2. 土地使用权	— —	— —	— —	— —
五、投资性房地产账面价值合计	1,021,941.56	— —	— —	1,012,819.94
1. 房屋、建筑物	1,021,941.56	— —	— —	1,012,819.94
2. 土地使用权	— —	— —	— —	— —

(2) 本期折旧和摊销额 9,121.62。

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产分类情况

项 目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
一、固定资产原值合计	828,030,805.52	30,616,302.90	162,680.60	858,484,427.82
房屋及建筑物	379,843,698.30	1,809,786.89	— —	381,653,485.19
机器设备	418,896,028.17	27,800,866.10	— —	446,696,894.27
运输工具	4,950,303.77	— —	— —	4,950,303.77
电子设备	11,544,630.98	481,521.68	162,680.60	11,863,472.06
其他设备	12,796,144.30	524,128.23	— —	13,320,272.53
二、累计折旧合计	196,352,929.97	28,696,418.65	149,970.84	224,899,377.78
房屋及建筑物	39,258,624.20	6,428,636.17	— —	45,687,260.37
机器设备	141,280,004.53	20,573,157.45	— —	161,853,161.98
运输工具	1,905,834.74	293,924.16	— —	2,199,758.90
电子设备	7,857,336.85	565,958.13	149,970.84	8,273,324.14
其他设备	6,051,129.65	834,742.74	— —	6,885,872.39
三、固定资产账面净值合计	631,677,875.55	— —	— —	633,585,050.04
房屋及建筑物	340,585,074.10	— —	— —	335,966,224.82
机器设备	277,616,023.64	— —	— —	284,843,732.29
运输工具	3,044,469.03	— —	— —	2,750,544.87
电子设备	3,687,294.13	— —	— —	3,590,147.92
其他设备	6,745,014.65	— —	— —	6,434,400.14
四、固定资产减值准备合计	15,893,280.00	— —	— —	15,893,280.00
房屋及建筑物	15,893,280.00	— —	— —	15,893,280.00
机器设备	— —	— —	— —	— —
运输工具	— —	— —	— —	— —
电子设备	— —	— —	— —	— —
其他设备	— —	— —	— —	— —
五、固定资产账面价值合计	615,784,595.55	— —	— —	617,691,770.04
房屋及建筑物	324,691,794.10	— —	— —	320,072,944.82
机器设备	277,616,023.64	— —	— —	284,843,732.29
运输工具	3,044,469.03	— —	— —	2,750,544.87
电子设备	3,687,294.13	— —	— —	3,590,147.92

项 目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
其他设备	6,745,014.65	— —	— —	6,434,400.14

本期折旧额 28,696,418.65 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 16,474,502.66 元。

本期固定资产原价减少 162,680.60 元。

本期累计折旧减少 149,970.84 元。

(2) 本报告期无暂时闲置的固定资产情况

(3) 本报告期无通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋及建筑物—北京中京阳基地厂房	19,265,323.40

控股子公司北京中京阳充份利用暂时闲置的小部份厂房和办公楼进行出租,目前已出租面积约为 1,882 平方米,占建设总面积的 24.97%。

(5) 期末无持有待售的固定资产情况

(6) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况

(7) 固定资产抵押情况

期末提供给银行作为贷款抵押物的固定资产原值为 167,203,753.88 元,全部为房屋建筑物(不动产抵押登记有效期分别至 2010 年 3 月 24 日、2010 年 4 月 24 日、2011 年 2 月 18 日、2011 年 3 月 4 日,在银行授信期限内,部份到期抵押物可延期半年内办理登记)。

9、在建工程

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
1、待调试设备	14,343,540.00	— —	14,343,540.00	14,333,040.00	— —	14,333,040.00
2、高精度液压轮胎硫化机项目	13,537,547.43	— —	13,537,547.43	13,537,547.43	— —	13,537,547.43
①仓库综合楼工程	3,728,047.43	— —	3,728,047.43	3,728,047.43	— —	3,728,047.43
②设备投资	9,809,500.00	— —	9,809,500.00	9,809,500.00	— —	9,809,500.00
3、新厂区南区精密恒温车间	47,885.00	— —	47,885.00		— —	— —
4、汇景蓝湾商品房	— —	— —	— —	724,385.79	— —	724,385.79
5、新厂区 C 幢宿舍楼	4,532,077.38	— —	4,532,077.38	3,595,124.56	— —	3,595,124.56

6、新厂区南区道路及排水工程	402,414.00	— —	402,414.00	30,000.00	— —	30,000.00
7、新厂区机械装备一号车间建设工程	22,511,310.82	— —	22,511,310.82	10,781,400.19	— —	10,781,400.19
8、新厂区车间建设工程	22,937,250.68	— —	22,937,250.68	6,486,738.00	— —	6,486,738.00
9、新厂区南向大门装饰工程	5,020,000.00	— —	5,020,000.00	5,000,000.00	— —	5,000,000.00
10、新厂区南区总配电房	8,451.00	— —	8,451.00	2,951.00	— —	2,951.00
11、新厂区机械A车间改造工程	652,000.00	— —	652,000.00	— —	— —	— —
12、零星工程	116,900.00	— —	116,900.00	— —	— —	— —
13、中京阳土建工程	394,164.78	— —	394,164.78	— —	— —	— —
合计	84,503,541.09	— —	84,503,541.09	54,491,186.97	— —	54,491,186.97

(2) 在建工程项目变动情况

工程名称	资金来源	期初金额		本期增加额	
		金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
1、待调试设备	自筹	14,333,040.00	— —	14,675,215.77	— —
2、高精度液压轮胎硫化机项目	可转债募集资金	13,537,547.43	— —	— —	— —
①仓库综合楼工程		3,728,047.43	— —	— —	— —
②设备投资		9,809,500.00	— —	— —	— —
3、汇景蓝湾商品房	自筹	724,385.79	— —	192,764.98	— —
4、新厂区C幢宿舍楼	自筹	3,595,124.56	— —	936,952.82	256,937.82
5、新厂区南区道路及排水工程	自筹	30,000.00	— —	372,414.00	— —
6、新厂区机械装备一号车间建设工程	自筹	10,781,400.19	— —	11,729,910.63	828,724.11
7、新厂区车间建设工程	自筹	6,486,738.00	— —	16,450,512.68	— —
8、新厂区南向大门装饰工程	自筹	5,000,000.00	— —	20,000.00	— —
9、新厂区食堂二至四层	自筹	— —	— —	892,636.12	— —

10、新厂区南区总配电房	自筹	2,951.00	— —	5,500.00	— —
11、新厂区机械 A 车间改造工程	自筹	— —	— —	652,000.00	— —
12、零星工程	自筹	— —	— —	116,900.00	— —
13、新厂区南区精密恒温车间	自筹	— —	— —	47,885.00	— —
14、中京阳土建工程	自筹	— —	— —	394,164.78	— —
合计		54,491,186.97	— —	46,486,856.78	1,085,661.93

(续上表)

工程名称	本期减少额		期末金额		工程 进度	工程投入 占预算比 例(%)
	金额	其中：本年转固 定资产	金额	其中：利息 资本化		
1、待调试设备	14,664,715.77	14,664,715.77	14,343,540.00	— —	90%	— —
2、高精度液压轮胎硫化机项目	— —	— —	13,537,547.43	— —	— —	— —
①仓库综合楼工程	— —	— —	3,728,047.43	— —	50%	— —
②设备投资	— —	— —	9,809,500.00	— —	90%	— —
3、汇景蓝湾商品房	917,150.77	917,150.77	— —	— —	100%	— —
4、新厂区 C 幢宿舍楼	— —	— —	4,532,077.38	256,937.82	95%	— —
5、新厂区南区道路及排水工程	— —	— —	402,414.00	— —	90%	— —
6、新厂区机械装备一号车间建造 工程	— —	— —	22,511,310.82	828,724.11	92%	— —
7、新厂区车间建造工程	— —	— —	22,937,250.68	— —	90%	— —
8、新厂区南向大门装饰工程	— —	— —	5,020,000.00	— —	87%	— —
9、新厂区食堂二至四层	892,636.12	892,636.12	— —	— —	100%	— —
10、新厂区南区总配电房	— —	— —	8,451.00	— —	90%	— —
11、新厂区机械 A 车间改造工程	— —	— —	652,000.00	— —	50%	— —
12、零星工程	— —	— —	116,900.00	— —	— —	— —
13、新厂区南区精密恒温车间	— —	— —	47,885.00	— —	40%	— —

14、中京阳土建工程	— —	— —	394,164.78	— —	— —	— —
合计	16,474,502.66	16,474,502.66	84,503,541.09	1,085,661.93	— —	— —

本期借款利息资本化金额 1,085,661.93 元，系在合同中规定专项用途的长期借款利息。

10、无形资产与开发支出

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	202,877,249.98	— —	— —	202,877,249.98
技术转让费	2,424,331.35	— —	— —	2,424,331.35
设计软件	269,500.00	— —	— —	269,500.00
技术转让费高精度液压式轮胎硫化机项目	5,050,000.00	— —	— —	5,050,000.00
高精度铸造铝合金模具项目专业抛光技术	3,600,000.00	— —	— —	3,600,000.00
揭东县城中心片站前大道与池樟线交界处土地使用权	184,640,000.00	— —	— —	184,640,000.00
揭东县城中心片站前大道与池樟线交界处项目土地开发费	976,324.95	— —	— —	976,324.95
线性轻触式导向结构模具项目模具企业信息化 IM3	584,196.00	— —	— —	584,196.00
高精度液压式轮胎硫化机项目框架式液压硫化机技术	1,800,000.00	— —	— —	1,800,000.00
UG NX 软件	410,000.00	— —	— —	410,000.00
中京阳基地土地使用权	3,122,897.68	— —	— —	3,122,897.68
二、累计摊销合计	26,032,908.79	3,170,837.96	— —	29,203,746.75
技术转让费	2,424,331.35	— —	— —	2,424,331.35
设计软件	269,500.00	— —	— —	269,500.00
技术转让费高精度液压式轮胎硫化机项目	3,366,666.80	505,000.02	— —	3,871,666.82
高精度铸造铝合金模具项目专业抛光技术	3,100,000.00	500,000.00	— —	3,600,000.00
揭东县城中心片站前大道与池樟线交界处土地使用权	15,014,533.12	1,846,399.98	— —	16,860,933.10
揭东县城中心片站前大道与池樟线交界处项目土地开发费	540,268.99	5,060.58	— —	545,329.57
线性轻触式导向结构模具项目模具企业信息化 IM3	272,624.80	58,419.60	— —	331,044.40
高精度液压式轮胎硫化机项目框架式液压硫化机技术	750,000.00	180,000.00	— —	930,000.00
UG NX 软件	143,499.93	40,999.98	— —	184,499.91
中京阳基地土地使用权	151,483.80	34,957.80	— —	186,441.60
三、无形资产账面净值合计	176,844,341.19	— —	3,170,837.96	173,673,503.23
四、减值准备合计	— —	— —	— —	— —
五、无形资产账面价值合计	176,844,341.19	— —	3,170,837.96	173,673,503.23
技术转让费	— —	— —	— —	— —
设计软件	— —	— —	— —	— —
技术转让费高精度液压式轮胎硫化机项目	1,683,333.20	— —	505,000.02	1,178,333.18
高精度铸造铝合金模具项目专业抛光技术	500,000.00	— —	500,000.00	— —
揭东县城中心片站前大道与池樟线交界处土地使用权	169,625,466.88	— —	1,846,399.98	167,779,066.90

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
揭东县城中心片区站前大道与池樟线交界处项目土地开发费	436,055.96	— —	5,060.58	430,995.38
线性轻触式导向结构模具项目模具企业信息化 IM3	311,571.20	— —	58,419.60	253,151.60
高精度液压式轮胎硫化机项目框架式液压硫化机技术	1,050,000.00	— —	180,000.00	870,000.00
UG NX 软件	266,500.07	— —	40,999.98	225,500.09
中京阳基地土地使用权	2,971,413.88	— —	34,957.80	2,936,456.08

本期摊销额 3,170,837.96 元。

土地使用权抵押情况：

①揭东县城中心片区站前大道以东 172,322.3 平方米土地使用权已提供给交通银行股份有限公司揭阳支行作为取得银行借款的抵押物，抵押登记有效期至 2011 年 2 月 18 日。

②北京经济技术开发区 39 号街区 6,319.2 平方米土地使用权及上盖物已提供给中国农业银行揭东县支行作为取得银行借款的抵押物，抵押登记有效期至 2010 年 4 月 24 日、2011 年 3 月 4 日。在银行授信期限内，部份到期抵押物可延期半年内办理登记。

③揭东试验区 10 号地块 5 号路北侧 29,767 平方米土地使用权及上盖物；揭东县城中心片站前大道以东 151,191 平方米土地使用权及上盖物已提供给招商银行深圳南山支行作为取得银行借款的抵押物，抵押登记有效期至 2010 年 3 月 24 日。在银行授信期限内，部份到期抵押物可延期半年内办理登记。

(2) 研究开发支出

项 目	本期研究开发 项目支出总额	其中：		
		研究阶 段支出	开发阶段支出	
			计入当期损益	资本化支出
大型工程车轮胎活络模具扩产技术改造	731,270.19	— —	731,270.19	— —
模具产品服务系统信息服务协同创新	393,818.21	— —	393,818.21	— —
大型工程车翻新胎模具项目	1,062,209.58	— —	1,062,209.58	— —
汽车子午线轮胎模具表面强化关键技术	3,266,296.80	— —	3,266,296.80	— —
基于 PDM/ERP/MES 集成的轮胎模具并行加工技术	70,057.98	— —	70,057.98	— —
表面喷丸纳米化助渗节能减排新技术在汽车轮胎模具的工程应用 示范项目中的应用	342,005.15	— —	342,005.15	— —
高性能子午线轿车一次法成型鼓	21,200.91	— —	21,200.91	— —
层片式无气孔活络模	1,091,061.45	— —	1,091,061.45	— —
轮胎模具制造工艺创新	603,667.81	— —	603,667.81	— —
新型电火花集群化加工	772,306.58	— —	772,306.58	— —
注射式汽车轮胎胶囊模具	369,273.55	— —	369,273.55	— —
环保节能型巨型轮胎模具（直径≥5 米）热处理装备的开发与应用	795,244.24	— —	795,244.24	— —
合计	9,518,412.45	— —	9,518,412.45	— —

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 100%。

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,246,884.09	3,246,884.09
开办费	— —	— —
可抵扣亏损	— —	— —
小 计	3,246,884.09	3,246,884.09
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	— —	— —
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	— —	— —
小 计	— —	— —

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	— —	— —
可抵扣亏损	— —	— —
合 计	— —	— —

12、资产减值准备

项 目	2009-12-31	本期计提额	本期减少额		2010-06-30
			转回	转销	
坏账准备	6,152,705.52	1,941,683.74	— —	— —	8,094,389.26
存货跌价准备	— —	— —	— —	— —	— —
固定资产减值准备	15,893,280.00	— —	— —	— —	15,893,280.00
合 计	22,045,985.52	1,941,683.74	— —	— —	23,987,669.26

13、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款条件	期末数	期初数	备注
质押借款	100,000,000.00	30,000,000.00	股东股权质押
抵押借款	335,000,000.00	205,500,000.00	
保证借款	80,000,000.00	57,858,680.68	
合 计	515,000,000.00	293,358,680.68	

(2) 本报告期不存在已到期未偿还的短期借款情况。

14、应付账款

期末数	期初数
37,932,679.03	56,048,795.42

(1) 截至 2010 年 06 月 30 日止，应付账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

(2) 截至 2010 年 06 月 30 日，账龄超过 1 年的应付账款的金额为 2,163,233.76 元，主要是应付未到期限的设备质保金等。

(3) 应付账款期末余额较期初余额减少 32.32%，主要系本期利用信用额度开具银行承兑汇票作为客户货款结算方式。

15、应付票据

期末数	期初数
47,025,560.00	-----

(1) 主要系本期利用银行信用额度开具银行承兑汇票作为客户货款结算方式。

16、预收账款

期末数	期初数
59,597,061.95	8,885,264.15

(1) 截至 2010 年 06 月 30 日止，预收账款余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

(2) 预收账款本期较期初增长 570.74%，主要是公司硫化机项目进入达产期，产品供不应求，按合同约定收到客户产品定金。

17、应付职工薪酬

项 目	2009-12-31	本期增加额	本期减少额	2010-06-30
一、工资(含奖金、津贴和补贴)	2,606,725.55	25,101,284.00	23,741,106.88	3,966,902.67
二、职工福利费	— —	2,095,877.62	2,095,877.62	— —
三、社会保险费	128,819.24	877,233.93	860,555.32	145,497.85
四、住房公积金	— —	19,728.00	19,728.00	— —
五、工会经费和职工教育经费	— —	608,323.39	53,032.52	555,290.87
六、非货币性福利	— —	— —	— —	— —
七、因解除劳动关系给予的补偿	— —	— —	— —	— —
八、其他	— —	— —	— —	— —

项 目	2009-12-31	本期增加额	本期减少额	2010-06-30
合 计	2,735,544.79	28,702,446.94	26,770,300.34	4,667,691.39

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

18、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-111,882.13	1,222,613.04
营业税	4,146.49	28,326.01
城建税	223,302.49	63,174.93
企业所得税	-2,387,153.00	2,133,953.67
个人所得税	304,629.51	114,353.83
教育费附加	133,931.74	37,528.18
堤围防护费	48,998.46	37,751.42
合 计	-1,784,026.44	3,637,701.08

应交税费 2010 年 06 月 30 日比 2009 年 12 月 31 日账面余额减少 149.04%，主要是根据国家原有政策，本期技术改造国产设备（2008 年前购置）投资抵免企业所得税 4,528,796.94 元，至期末尚有 2,387,153.00 元未抵免完，2009 年同期由于税收基数问题未能享受抵免；另因生产规模扩大采购大量原材料及设备资产进项抵扣额大于销项税额。

19、应付利息

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	60,750.00	66,825.00
短期借款应付利息	747,087.50	418,468.88
合 计	807,837.50	485,293.88

20、其他应付款

期末数	期初数
945,456.72	743,005.33

(1) 截至 2010 年 06 月 30 日止，其他应付款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

(2) 截至 2010 年 06 月 30 日止，金额较大的其他应付款情况如下：

债权人名称	余 额	性质或内容
住宿押金	314,700.00	职工宿舍押金

债权人名称	余 额	性质或内容
深圳市康斯纳服装有限公司	165,950.00	车间员工工作服款
租房保证金	105,759.00	租房保证金
食堂 IC 卡款	113,733.81	代扣职工食堂消费款
小 计	700,142.81	

21、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末数	期初数
保证借款	45,000,000.00	45,000,000.00
合 计	45,000,000.00	45,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利 率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	人民币金额	外币 金额	人民币金额
交通银行股份有限公 司	2009.9.24	2012.8.20	人民币	4.86%	— —	45,000,000.00	—	45,000,000.00
合 计					— —	45,000,000.00	—	45,000,000.00

22、其他非流动负债

(1) 明细项目

项 目	期末数	期初数
线性轻触式导向结构子午线轮胎模具技术改造	676,142.08	1,008,121.78
脉冲等离子体多元共渗技术装备开发及其应用项目	504,761.89	561,904.75
连杆式径向伸缩成型机头技术开发项目	87,686.66	228,042.56
注射式胶囊模具研究开发项目	214,112.28	266,504.78
模具产品服务系统信息服务协同创新项目	— —	83,288.40
子午线轮胎翻新模具产业化关键技术	479,117.18	875,869.22
小轿车子午线轮胎模具扩产技术改造	790,391.72	800,000.00
基于 PDM/ERP/MES 集成的轮胎模具并行加工技术	17,432.01	90,000.00
表面喷丸纳米化助渗节能减排新技术及其在汽车轮胎模具上的工程应用示范	— —	300,000.00
高精度液压式轮胎硫化机技术改造	737,630.75	780,055.97

项 目	期末数	期初数
小轿车子午线轮胎模具扩产技术改造项目	539,238.11	571,913.27
高精度液压式轮胎硫化机技术改造项目	13,064,333.18	13,749,333.20
汽车子午线轮胎模具表面强化关键技术	— —	1,189,827.63
高性能子午线轿车胎一次法成型鼓	38,809.98	60,000.00
小轿车子午线轮胎模具生产技术改造	2,739,003.85	3,500,000.00
高性能汽车胶囊模具研究开发项目	544,363.60	— —
合 计	20,433,023.29	24,064,861.56

上述拨款系国家历年拨入专门用途款项，用于本公司承担开发项目或科技专项的经费支出和专项贴息款。由于项目尚未完成或验收而未结转。

23、股本

(1) 公司股本情况：

股份类别	2009-12-31		本期增减					2010-06-30	
	股数	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例(%)
一、有限售条件股份	140,796,500.00	53.08	—	—	—	—	—	140,796,500.00	53.08
1. 国家持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 国有法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他内资持股	140,796,500.00	53.08	—	—	—	—	—	140,796,500.00	53.08
其中：境内非国有法人持股	65,000,000.00	24.50	—	—	—	—	—	65,000,000.00	24.50
境内自然人持股	75,796,500.00	28.58	—	—	—	—	—	75,796,500.00	28.58
4. 境外持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
有限售条件股份合计	140,796,500.00	53.08	—	—	—	—	—	140,796,500.00	53.08
二、无限售条件股份	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1 人民币普通股	124,477,856.00	46.92	—	—	—	—	—	124,477,856.00	46.92
2. 境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
无限售条件股份合计	124,477,856.00	46.92	—	—	—	—	—	124,477,856.00	46.92
股份总数	265,274,356.00	100				—	—	265,274,356.00	100

(2) 截止 2010 年 06 月 30 日股本 265,274,356.00 元业经中国注册会计师验证。

24、资本公积

(1) 明细情况

项目	2009-12-31	本期增加额	本期减少额	2010-06-30
股本溢价	290,890,210.07	— —	— —	290,890,210.07
其他资本公积	— —	— —	— —	— —
其中：公允价值变动	— —	— —	— —	— —
原制度资本公积转入	— —	— —	— —	— —
其他	2,250,000.00	— —	— —	2,250,000.00
合计	293,140,210.07	— —	— —	293,140,210.07

25、盈余公积

项目	2009-12-31	本期增加额	本期减少额	2010-06-30
法定盈余公积	59,478,651.25	— —	— —	59,478,651.25
任意盈余公积	4,042,498.37	— —	— —	4,042,498.37
储备基金	— —	— —	— —	— —
企业发展基金	— —	— —	— —	— —
其他	— —	— —	— —	— —
合计	63,521,149.62	— —	— —	63,521,149.62

26、未分配利润
(1) 明细情况

未分配利润增减变动情况如下：

项目	金额	提取或分配比例
上年年末未分配利润	308,572,198.39	
调整 年初未分配利润合计数(调减“-”)	— —	
调整后 本年年初未分配利润	308,572,198.39	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,444,673.30	
减：提取法定盈余公积	— —	
提取职工奖励及福利基金	— —	
提取储备基金	— —	
提取企业发展基金	— —	
提取任意盈余公积	— —	
应付普通股股利	21,221,948.47	

转作股本的普通股股利	— —	
期末未分配利润	329,794,923.22	

27、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
营业收入	230,493,199.14	182,633,905.37
其中：主营业务收入	229,971,376.16	181,918,436.95
其他业务收入	521,822.98	715,468.42
营业成本	144,709,523.77	117,763,973.26
其中：主营业务成本	144,513,592.04	117,512,473.89
其他业务成本	195,931.73	251,499.37

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	2010年1-6月		2009年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
模具制造销售	227,600,606.93	144,048,819.57	179,768,436.95	117,168,939.77
模具软件开发设计	2,340,000.00	430,372.47	2,150,000.00	343,534.12
轮胎销售	30,769.23	34,400.00	— —	— —
合计	229,971,376.16	144,513,592.04	181,918,436.95	117,512,473.89

(3) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	2010年1-6月		2009年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
子午线轮胎活络模具	161,418,168.02	99,326,662.51	147,993,201.48	98,432,363.87
轮胎二半模具	10,480,992.73	7,890,943.17	10,262,548.34	6,640,194.60
轮胎成型模具	227,322.45	178,458.40	904,159.79	484,721.80
液压式硫化机	44,940,170.92	29,905,242.58	8,205,128.16	5,147,941.37
子午线轮胎活络模具配件	4,987,857.97	4,037,829.41	5,119,467.95	3,949,072.56
其他 [注1]	5,546,094.84	2,709,683.50	7,283,931.23	2,514,645.57
软件开发等	2,340,000.00	430,372.47	2,150,000.00	343,534.12
轮胎销售[注2]	30,769.23	34,400.00	— —	— —

合计	229,971,376.16	144,513,592.04	181,918,436.95	117,512,473.89
----	----------------	----------------	----------------	----------------

[注 1]: 主要包括胶囊模、径缩鼓、零配件等汽车轮胎模具的销售及维修收入。

[注 2]: 控股子公司北京中京阳从事的轮胎贸易销售业务。

(4) 公司前五名客户营业收入情况: 2010 年 1-6 月前五名客户销售的收入总额为 85,787,234.94 元, 占公司营业收入的 37.22%;

28、营业税金及附加

税 种	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
营业税	143,091.14	108,400.00
城市维护建设税	762,164.56	579,813.67
教育费附加	455,518.87	346,587.39
合 计	1,360,774.57	1,034,801.06

29、财务费用

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
利息支出	11,145,770.21	13,247,036.28
减: 利息收入	678,263.19	576,933.53
汇兑损益	1,486,791.08	56,102.42
手续费及其他	394,750.06	1,307,685.53
合 计	12,349,048.16	14,033,890.70

30、资产减值损失

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
坏账损失	1,941,683.74	<u>144,877.62</u>
存货跌价损失	— —	— —
长期股权投资减值损失	— —	— —
合 计	1,941,683.74	<u>144,877.62</u>

31、营业外收入

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
增值税返还	— —	8,287,826.97

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
政府补助	4,181,838.27	3,599,323.01
国际市场补贴款	— —	39,772.00
专项资金贴息	1,820,000.00	— —
其他	114,339.84	114,511.39
合计	6,116,178.11	12,041,433.37

(1) 政府补助明细如下:

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
专项资金贴息	1,820,000.00	— —
科技三项经费拨款	213,938.42	192,748.40
企业挖潜改造资金拨款	1,556,479.03	2,686,342.59
省部产学研合作专项资金	372,567.99	171,232.02
现代信息服务业发展专项资金	83,288.40	472,800.00
粤港关键领域重点突破项目	1,189,827.63	— —
重点产业振兴和技术改造项目	685,000.02	— —
省市共建支柱产业专项资金	75,100.38	76,200.00
机电和高新技术产品出口结构调整资金项目	5,636.40	— —
合计	6,001,838.27	3,599,323.01

(2) 2010年上半年营业外收入同比减少49.21%，主要系公司享受增值税先增后返50%的优惠政策已到期，目前尚未有新的政策出台，本期收到的补贴款有所减少。

32、营业外支出

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
非流动资产处置损失合计	6,409.76	5,568.45
其中：固定资产处置损失	6,409.76	5,568.45
无形资产处置损失	— —	— —
债务重组损失	— —	— —
非货币性资产交换损失	— —	— —
罚款支出	— —	— —
捐赠支出	170,000.00	116,000.00
固定资产盘亏	— —	— —
赔偿金	— —	— —
违约金	— —	— —

非常损失	— —	— —
其他	— —	— —
合计	176,409.76	121,568.45

2010年上半年营业外支出同比增加45.11%，主要系捐赠支出增加所致。

33、所得税费用

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,851,370.56	4,264,362.52
递延所得税调整	— —	— —
国产设备投资抵免所得税额	(4,528,796.94)	— —
研发支出加计扣除税额	— —	(408,576.56)
合计	2,322,573.62	3,855,785.96

34、其他综合收益

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	— —	— —
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	— —	— —
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	— —	— —
小 计	— —	— —
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	— —	— —
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	— —	— —
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	— —	— —
小 计	— —	— —
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	— —	— —
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	— —	— —
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	— —	— —
转为被套期项目初始确认金额的调整额	— —	— —
小 计	— —	— —
4. 外币财务报表折算差额	— —	— —
减：处置境外经营当期转入损益的净额	— —	— —

小 计	— —	— —
5. 其他	— —	— —
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	— —	— —
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	— —	— —
小 计	— —	— —
合 计	— —	— —

35、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2010年1-6月	2009年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	— —	— —
净利润	42,517,048.86	33,638,857.56
加：资产减值准备	1,941,683.74	144,877.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,705,540.27	26,641,538.91
无形资产摊销	3,170,837.96	3,297,787.98
长期待摊费用摊销	— —	— —
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	6,409.76	5,568.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	— —	— —
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	— —	— —
财务费用（收益以“-”号填列）	10,433,438.95	14,216,328.57
投资损失（收益以“-”号填列）	— —	— —
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	— —	— —
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	— —	— —
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,740,572.17	6,018,693.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-70,205,943.66	15,298,246.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	67,924,020.17	168,526.48
其他	— —	— —
经营活动产生的现金流量净额	52,752,463.88	99,430,425.32
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	— —	— —

补充资料	2010年1-6月	2009年1-6月
融资租入固定资产	— —	— —
3. 现金及现金等价物净变动情况:	— —	— —
现金的年末余额	350,099,328.73	312,506,544.44
减: 现金的年初余额	165,456,058.71	178,927,831.00
加: 现金等价物的年末余额	— —	— —
减: 现金等价物的年初余额	— —	— —
现金及现金等价物净增加额	184,643,270.02	133,578,713.44

(2) 报告期不存在取得或处置子公司及其他营业单位的事项

(3) 现金和现金等价物

项目	2010-06-30	2009-06-30
一、现金	350,099,328.73	312,506,544.44
其中: 库存现金	156,632.75	166,389.19
可随时用于支付的银行存款	349,942,695.98	297,440,344.45
可随时用于支付的其他货币资金	— —	14,899,810.80
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、年末现金及现金等价物余额	350,099,328.73	133,578,713.44
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	15,775,594.00	— —

(4) 现金流量表其他项目

A、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
存款利息收入	692,176.26	576,933.53

政府补贴款	2,370,000.00	2,200,000.00
房屋押金	— —	— —
收到退回预付货款		— —
单位往来或其他	10,690,194.47	707,103.70
合计	13,752,370.73	3,484,037.23

B、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
管理费用	1,250,711.64	1,522,498.46
销售费用	438,177.42	456,570.77
研发支出	6,724,232.34	3,372,632.50
单位往来或其他	16,290,649.35	11,733,969.76
存出保函保证金或银承保证金	15,415,374.00	— —
合计	40,119,144.75	17,085,671.49

C、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
代付现金股利个税	1,493,728.38	— —
其他	530,000.00	— —
合计	2,023,728.38	— —

六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	98,528,890.20	65.98	5,116,512.01	64.30	61,799,993.45	52.70	3,138,767.17	51.96
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	50,804,042.04	34.02	2,841,012.42	35.70	55,464,033.23	47.30	2,902,344.34	48.04

其他不重大应收账款	— —	— —	— —	— —	— —	— —	— —	— —
合计	149,332,932.24	100	7,957,524.43	100	117,264,026.68	100	6,041,111.51	100

(2) 本公司期末对单项金额重大(400万元以上)的应收账款单独进行减值测试,未发现需单独计提减值的情况。

(3) 按账龄分析法确定信用风险特征组合的应收账款情况:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	141,897,759.52	95.02	7,094,887.98	113,705,823.04	96.97	5,685,291.15
1至2年	7,302,818.08	4.89	730,281.81	3,558,203.64	3.03	355,820.36
3年以上	132,354.64	0.09	132,354.64	— —	— —	— —
合计	149,332,932.24	100	7,957,524.43	117,264,026.68	100	6,041,111.51

(4) 本公司本期末不存在通过重组等其他方式收回的应收款项。

(5) 本报告期末不存在实际核销的应收账款情况。

(6) 本报告期应收账款中未存在持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
倍耐力轮胎有限公司	客户	7,844,838.00	1年以内	5.25
赛轮股份有限公司	客户	7,872,574.95	1年以内	5.27
江苏通用科技股份有限公司	客户	9,059,605.82	1年以内	6.07
沈阳和平子午线轮胎制造有限公司	客户	14,781,666.00	1-2年	9.90
肇庆骏鸿实业有限公司	客户	17,662,152.00	1年以内	11.83
合计	--	57,220,836.77	--	38.32

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	21,319,827.42	82.11	— —	— —	21,319,827.42	91.57	— —	— —
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	4,643,649.21	17.89	119,327.03	100	1,962,561.71	8.43	98,128.09	100

其他不重大其他应收款	— —	— —	— —	— —	— —	— —	— —	— —
合计	25,963,476.63	100	119,327.03	100	23,282,389.13	100	98,129.09	100

(2) 期末单项金额重大的其他应收款 21,319,827.42 元, 系列入合并范围的母子公司之间的往来款, 不计提坏账准备。本期其他应收款中应收补贴款 2,257,108.66 元为应收出口退税款, 不计提坏帐准备。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	4,643,649.21	100	119,327.03	1,962,561.71	100	98,128.09
1 至 2 年	— —	— —	— —	— —	— —	— —
合计	4,643,649.21	— —	119,327.03	1,962,561.71	— —	98,128.09

(3) 本公司本期未存在通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(4) 本报告期末不存在实际核销的其他应收款情况。

(5) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东欠款 57,520.75 元。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
北京中京阳科技发展公司	控股子公司	21,319,827.42	1-2 年以内	82.11
应收补贴款	出口免抵退税 款	2,257,108.66	1 年以内	8.69
中华人民共和国汕头海关	进口保证金	993,122.92	1 年以内	3.83
意大利皮列里轮胎(巴西)公司	客户	266,694.33	1 年以内	1.03
广东羊城之旅国际旅行社有限公司	往来单位	150,905.00	1 年以内	0.58
合计	—	24,987,658.33	—	96.24

(7) 应收关联方账款情况

应收关联方款项金额 21,377,348.17 元, 占其他应收款总额的比例为 82.34%。

(8) 本报告期不存在终止确认的其他应收款项情况

(9) 本报告期不存在以其他应收款项为标的进行证券化的情况

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
一、对子公司投资		---	---	---	---	---	---	---	---	---
北京中京阳科技发展有限公司	成本法	3,766,000.00	3,766,000.00	---	3,766,000.00	70	70	---	---	---
二、对合营企业投资		---	---	---	---	---	---	---	---	---
三、对联营企业投资		---	---	---	---	---	---	---	---	---
四、其他长期股权投资		---	---	---	---	---	---	---	---	---
合计		3,766,000.00	3,766,000.00	---	3,766,000.00	70	70	---	---	---

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
营业收入	227,600,606.93	179,808,036.95
其中：主营业务收入	227,600,606.93	179,768,436.95
其他业务收入	--	39,600.00
营业成本	144,057,941.19	117,179,275.31
其中：主营业务成本	144,048,819.57	117,168,939.77
其他业务成本	9,121.62	10,335.54

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	2010年1-6月		2009年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
模具制造销售	227,600,606.93	144,048,819.57	179,768,436.95	117,168,939.77
合计	227,600,606.93	144,048,819.57	179,768,436.95	117,168,939.77

(3) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	2010年1-6月		2009年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
子午线轮胎活络模具	161,418,168.02	99,326,662.51	147,993,201.48	98,432,363.87
轮胎二半模具	10,480,992.73	7,890,943.17	10,262,548.34	6,640,194.60
轮胎成型模具	227,322.45	178,458.40	904,159.79	484,721.80
液压式硫化机	44,940,170.92	29,905,242.58	8,205,128.16	5,147,941.37

子午线轮胎活络模具配件	4,987,857.97	4,037,829.41	5,119,467.95	3,949,072.56
其他 [注]	5,546,094.84	2,709,683.50	7,283,931.23	2,514,645.57
合计	227,600,606.93	144,048,819.57	179,768,436.95	117,168,939.77

[注]：主要包括胶囊模、径缩鼓、零配件等汽车轮胎模具的销售及维修收入。

(4) 公司前五名客户营业收入情况：2010年1-6月前五名客户销售的收入总额为85,787,234.94元，占公司营业收入的37.69%；

5、现金流量表补充资料

补充资料	2010年1-6月	2009年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	42,275,797.00	32,861,124.48
加：资产减值准备	1,937,611.86	144,877.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,213,017.51	26,152,051.95
无形资产摊销	3,135,880.16	3,262,830.18
长期待摊费用摊销	— —	— —
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	6,409.76	5,568.45
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	— —	— —
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	— —	— —
财务费用（收益以“—”号填列）	10,433,438.95	14,216,328.57
投资损失（收益以“—”号填列）	— —	— —
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	— —	— —
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	— —	— —
存货的减少（增加以“—”号填列）	-31,301,239.15	5,803,542.06
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-70,183,368.80	15,335,112.46
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	68,094,845.60	200,440.55
其他	— —	— —
经营活动产生的现金流量净额	52,612,392.89	97,981,876.32
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：	— —	— —

补充资料	2010年1-6月	2009年1-6月
现金的年末余额	349,330,478.19	310,210,475.20
减：现金的年初余额	164,286,148.58	178,136,783.28
加：现金等价物的年末余额	— —	— —
减：现金等价物的年初余额	— —	— —
现金及现金等价物净增加额	185,044,329.61	132,073,691.92

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地	主营业务	与本企业关系	经济性质	注册资本	关联方持有股份	法定代表人
揭阳市外轮模具研究开发有限公司	揭阳市	模具技术开发	投资方	有限责任	3880万元	21.43%	李丽璇
洪惠平(自然人) [注]			投资方			14.29%	
郑明略(自然人) [注]			投资方			14.29%	
北京中京阳科技发展有限公司	北京市	自主选择经营	子公司	有限责任	538万元	70%	何宁

[注]自然人洪惠平、郑明略既是本公司股东，同时又是本公司技术及管理的 key 人物。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
揭阳市外轮模具研究开发有限公司	38,800,000.00	— —	— —	38,800,000.00
北京中京阳科技发展有限公司	5,380,000.00	— —	— —	5,380,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	年初账面余额		本期增加		本期减少		期末账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
揭阳市外轮模具研究开发有限公司	199,407,845.93	21.43	— —	— —	— —	— —	203,955,875.92	21.43
洪惠平(自然人)	132,969,580.88	14.29	— —	— —	— —	— —	136,002,308.30	14.29

关联方名称	年初账面余额		本期增加		本期减少		期末账面余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%	金 额	比例%	金 额	比 例%
郑明略(自然人)	132,969,580.88	14.29	— —	— —	— —	— —	136,002,308.30	14.29
北京中京阳科技发 展有限公司	2,624,919.44	70.00	168,876.30	— —	— —	— —	2,793,795.74	70.00

4、存在非控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
揭阳市飞越科技发展有限公司	持有本公司7.14%的股权

(二) 关联方交易

关联方应收应付款项余额

项 目	期末账面余额		年初账面余额	
	金 额	占该项目的比例%	金 额	占该项目的比例%
其他应收款	— —	— —	— —	— —
吴潮忠[注]	15,690.19	0.33	19,013.64	0.84
郑明略	13,924.70	0.29	8,704.80	0.43
洪惠平	27,905.86	0.58	12,540.06	0.62
小 计	57,520.75	1.20	40,258.50	1.89

注：吴潮忠系本公司第一大股东的控股股东。上述关联方往来均系差旅费借款。

八、或有事项

本公司无需披露之或有事项。

九、承诺事项

本公司无需披露之承诺事项。

十、资产负债表日后事项

公司第一大股东揭阳市外轮模具研究开发有限公司，并列第二大股东洪惠平、郑明略分别将其所持本公司 A 股 45,788,968 股（占本公司总股本的 17.26%）；12,105,516 股（占本公司总股本

的 4.56%)；12,105,516 股(占本公司总股本的 4.56%) 出质给齐鲁证券有限公司，为公司拟发行的可转换公司债券提供担保。

上述三股东已于 2010 年 7 月 12 日向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股权质押登记手续，质押期限自登记公司核准登记之日起至质权人申请解除质押之日止。

十一、补充资料

(一) 非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”)，本公司非经常性损益如下：

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-6,409.76	-5,568.45
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	— —	— —
计入当期损益的政府补助（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）	6,001,838.27	3,639,095.01
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	— —	— —
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	— —	— —
非货币性资产交换损益	— —	— —
委托他人投资或管理资产的损益	— —	— —
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	— —	— —
债务重组损益	— —	— —
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	— —	— —
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	— —	— —
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	— —	— —
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	— —	— —
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	— —	— —
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	— —	— —

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
对外委托贷款取得的损益	— —	— —
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	— —	— —
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	— —	— —
受托经营取得的托管费收入	— —	— —
捐赠支出	-170,000.00	— —
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	114,339.84	-1,488.61
其他符合非经常性损益定义的损益项目	— —	— —
非经常性损益合计（影响利润总额）	5,939,768.35	3,632,037.95
减：所得税影响数	890,965.25	544,805.69
非经常性损益净额（影响净利润）	5,048,803.10	3,087,232.26
其中：归属于少数股东损益的非经常性损益	— —	— —
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	5,048,803.10	3,087,232.26
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	37,395,870.20	30,318,305.38

（二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《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（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本期数		
	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	4.49	0.1600	0.1600
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	3.96	0.1410	0.1410

报告期利润	上期数		
	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润 (I)	4.56	0.1369	0.1307
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 (II)	4.14	0.1242	0.1190

2、每股收益的计算过程

项目	序号	2010年1-6月	2009年1-6月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	42,444,673.30	33,405,537.64
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	5,048,803.10	3,087,232.26
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	37,395,870.20	30,318,305.38
年初股份总数	4	265,274,356.00	244,080,738.00
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	— —	1,356.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	—	0
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年末的月份数	9	—	—
报告期缩股数	10	— —	— —
报告月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	265,274,356.00	244,080,738.00
基本每股收益 (I)	$13=1 \div 12$	0.1600	0.1369
基本每股收益 (II)	$14=3 \div 12$	0.1410	0.1242
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	— —	1,484,494.70
所得税率	16	15%	15%
转换费用	17	— —	— —
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	18	— —	21,202,523.74
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-17) \times (1-16)] \div (12+18)$	0.1600	0.1307
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-17) \times (1-16)] \div (12+18)$	0.1410	0.1190

3、净资产收益率的计算过程

项目	序号	2010年1-6月	2009年1-6月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	42,444,673.30	33,405,537.64
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	5,048,803.10	3,087,232.26
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	37,395,870.20	30,318,305.38
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	930,507,914.08	715,123,466.31
分配现金股利	5	21,221,948.47	19,526,459.03
归属于公司普通股股东的可转债转股	6	— —	1,356.00
归属于公司普通股股东的可转债溢价	7	— —	8,637.68
归属于公司普通股股东的其他净资产的变动	8	— —	— —
归属于公司普通股股东的期末净资产	9=1+4-5+6+7+8	951,730,638.91	729,012,538.60
归属于公司普通股股东的加权净资产	10	944,656,267.91	731,826,235.13
加权平均净资产收益率（I）	11=1÷10	4.49%	4.56%
加权平均净资产收益率（II）	12=3÷10	3.96%	4.14%

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2010年8月25日决议批准。

法定代表人：吴潮忠

主管会计工作的负责人：林瑞波

会计机构负责人：谢金明

广东巨轮模具股份有限公司

2010年8月26日

八 备查文件目录

8.1 载有董事长吴潮忠先生签名的半年度报告文件。

8.2 载有公司法定代表人吴潮忠先生、主管会计工作负责人林瑞波先生、会计机构负责人谢金明先生签名并盖章的财务报告文件。

8.3 报告期内在公司选定的信息披露报纸《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

以上文件均齐备、完整、并备于本公司投资发展部以供查阅。

广东巨轮模具股份有限公司

董事长： 吴潮忠

二〇一〇年八月二十六日