



# 2011年半年度报告

证券简称：巨轮股份

证券代码：002031

二〇一一年八月

## 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](http://www.cninfo.com.cn)）。
- ◆ 没有董事、监事、高级管理人员对 2011 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2011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-----	8
五、董事会报告-----	9
六、重要事项-----	17
七、财务报告-----	22
八、备查文件-----	93

## 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](mailto: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](mailto: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：2010年10月20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（元）	1,848,922,488.06	1,703,193,465.99	8.56%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,051,273,190.01	1,015,313,924.06	3.54%
股本（股）	397,911,534.00	265,274,356.00	50.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.64	3.83	-31.07%
	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（元）	335,777,343.01	230,493,199.14	45.68%
营业利润（元）	56,428,103.12	38,899,854.13	45.06%
利润总额（元）	60,170,195.21	44,839,622.48	34.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	51,875,727.30	42,444,673.30	22.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	49,069,158.23	37,395,870.20	31.22%
基本每股收益（元/股）	0.1304	0.1067	22.21%
稀释每股收益（元/股）	0.1304	0.1067	22.21%
加权平均净资产收益率（%）	4.99%	4.49%	上升 0.50 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.72%	3.96%	上升 0.76 个百分点
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,844,596.18	21,828,404.57	-82.39%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.01	0.08	-87.50%

### 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	-7,164.96	
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	3,713,545.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,711.91	
所得税影响额	-935,523.02	
合计	2,806,569.07	-

### 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	70,796,500	26.69%	0	0	35,398,250	-7,500,000	27,898,250	98,694,750	24.80%
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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
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	70,796,500	26.69%	0	0	35,398,250	-7,500,000	27,898,250	98,694,750	24.80%
二、无限售条件股份	194,477,856	73.31%	0	0	97,238,928	7,500,000	104,738,928	299,216,784	75.20%
1、人民币普通股	194,477,856	73.31%	0	0	97,238,928	7,500,000	104,738,928	299,216,784	75.20%
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	132,637,178	0	132,637,178	397,911,534	100.00%

#### 3.2 主要股东持股情况

3.2.1 截止2011年6月30日，公司股东总数26,088户。

3.2.2 截止2011年6月30日，公司前十名股东持股情况。

单位：股

股东总数	26,088 户				
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

揭阳市外轮模具研究开发有限公司	境内非国有法人	21.35%	84,952,293	0	83,683,451
郑明略	境内自然人	14.29%	56,847,375	49,347,375	49,347,375
洪惠平	境内自然人	14.29%	56,847,375	49,347,375	49,347,375
揭阳市飞越科技发展有限公司	境内非国有法人	7.14%	28,423,688	0	28,423,688
中信证券—中信—中信理财 2 号集合资产管理计划	境内非国有法人	1.83%	7,300,138	0	0
中国农业银行—富国可转换债券证券投资基金	境内非国有法人	0.71%	2,836,085	0	0
中国对外经济贸易信托有限公司—招行新股 22	境内非国有法人	0.66%	2,618,100	0	0
中信证券—中信—中信证券股票精选集合资产管理计划	境内非国有法人	0.46%	1,845,600	0	0
胡煜君	境内自然人	0.46%	1,828,205	0	0
中信证券-中行-中信证券聚宝盆优选成长子集合资产管理计划	境内非国有法人	0.37%	1,477,020	0	0

### 3.2.3 截止2011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	84,952,293	人民币普通股
揭阳市飞越科技发展有限公司	28,423,688	人民币普通股
洪惠平	7,500,000	人民币普通股
郑明略	7,500,000	人民币普通股
中信证券—中信—中信理财 2 号集合资产管理计划	7,300,138	人民币普通股
中国农业银行—富国可转换债券证券投资基金	2,836,085	人民币普通股
中国对外经济贸易信托有限公司—招行新股 22	2,618,100	人民币普通股
中信证券—中信—中信证券股票精选集合资产管理计划	1,845,600	人民币普通股
胡煜君	1,828,205	人民币普通股
中信证券-中行-中信证券聚宝盆优选成长子集合资产管理计划	1,477,020	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 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

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票数量	变动原因
洪惠平	副董事长、 总经理	37,898,250	18,949,125	0	56,847,375	49,347,375	实施 2010 年度资本公积金转赠股本，每 10 股转赠 5 股。

### 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

2011年上半年，在公司董事会的领导下，公司管理层紧紧围绕以“汽车子午线轮胎模具”、“高精度液压式轮胎硫化机”产品两条主线，加快国际化运营的步伐，按照董事会提出的“求高速、求高质、求高效”的三点要求，坚持以“成为国际轮胎模具行业领跑者，进入国际轮胎装备领域第一阵营”的战略目标，上半年生产经营平稳健康发展，完成各项目标任务。

报告期内，公司实现营业收入 335,777,343.01 元，较上年同期增长 45.68%；实现归属于上市公司股东的净利润 51,875,727.30 元（所得税率暂按 25%计算），较上年同期增长 22.22%，实现经营活动产生的现金流量净额 3,844,596.18 元，较上年同期下降 82.39%。

报告期内，公司的利润构成发生变化说明如下：

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比变动(%)
营业收入	335,777,343.01	230,493,199.14	45.68%
营业利润	56,428,103.12	38,899,854.13	45.06%
财务费用	25,108,312.23	12,349,048.16	103.32%
营业费用	7,611,506.38	5,210,187.87	46.09%
营业外收入	3,836,257.05	6,116,178.11	-37.28%
营业外支出	94,164.96	176,409.76	-46.62%
所得税费用	8,217,829.10	2,322,573.62	253.82%

变动原因：

报告期内，公司实现营业收入 335,777,343.01 元，较上年同期增长 45.68%，主要是上半年液压式硫化机产能得到释放，销售收入大幅增长，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的控制，公司的营业利润较上年同期增长 45.06%。本报告期营业费用较上年同期有所上升，同比上升 46.09%，主要是生产规模扩大，运输费用有所增加；本年度财务费用

比上年度增长 103.32%，主要原因是受国家提升银行贷款利率影响，公司融资成本大幅度提升，另外，因应公司业务发展的需要，本报告期借款规模有所增加。

营业外收入较上年同期下降 37.28%，主要是本期收到政府补贴款按会计政策转入营业外收入减少。营业外支出较上年同期下降 46.62%，主要是本期对外捐赠款减少。所得税费用较上年同期增长 253.82%，主要原因一方面是本期利润总额大幅度增加，同比增长了 34.19%，另一方面是本期公司高新技术企业所得税优惠政策资格复审正在进行中，企业所得税率暂按 25%计提。

报告期内资产的构成发生变化的说明

项目	2011年6月30日		2010年12月31日		增减变动 (%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
应收票据	87,592,034.21	4.74%	57,280,600.12	3.36%	52.92%
存货	162,264,388.91	8.78%	123,839,196.98	7.27%	31.03%
在建工程	25,419,769.69	1.37%	68,889,641.77	4.04%	-63.10%
应付票据	21,168,308.08	1.14%	15,000,000.00	0.88%	41.12%
应付账款	57,595,681.42	3.12%	33,789,876.65	1.98%	70.45%
预收帐款	33,759,419.51	1.83%	48,418,051.24	2.84%	-30.28%
应付职工薪酬	5,523,436.95	0.30%	4,076,104.22	0.24%	35.51%
股本	397,911,534.00	21.52%	265,274,356.00	15.58%	50.00%

1、应收票据期末余额较上年增长52.92%，主要是本期公司客户多以银行承兑汇票结算应收货款所致。

2、存货期末余额较上年末增长31.03%，主要是公司硫化机生产大幅增长，原材料购进增加及在产品增加所致；

3、在建工程余额较上年末下降63.10%，主要系本期部分设备调试验收合格、部分工程竣工结转固定资产；

4、应付票据期末余额较上年上升41.12%，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；

5、应付帐款期末余额较上年上升70.45%，主要是公司生产规模扩大，购进材料增加，同时部分工程办理竣工结算应付工程款增加所致；

6、预收帐款期末余额较上年同期下降30.28%，主要是根据合同，上年预收部分硫化机货款，产品上半年完工交货并确认销售收入；

7、应付职工薪酬余额较上年增长35.51%，主要系公司生产规模扩大，生产人员增加，人工成本支出增加所致；

8、股本较上年末增加50%，主要是根据2010年度股东大会决议的规定，本期公司以资本公积金向全体股东按每10股转增5股增加股本13,263.72万股所致。

#### 报告期内现金流量构成发生变化的说明

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	3,844,596.18	21,828,404.57	-82.39%
筹资活动产生的现金流量净额	25,623,671.06	220,816,094.63	-88.40%
投资活动产生的现金流量净额	-24,986,479.12	-57,933,988.83	-56.87%
现金及现金等价物净增加额	4,479,249.47	184,643,270.02	-97.57%

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降82.39%，主要是生产规模扩大，材料采购量大幅增加，本期用现金支付供应商货款较上年同期明显增多，同时生产人员增加，人工费用增加；

2、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降88.40%，主要是本期公司偿还银行短期借款较上年增加，同时借款增加支付利息增加，支付部分银承保证金保函保证金增加；

3、投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降56.87%，主要是本期公司建设工程及购进设备较上年同期减少，且部分设备款以银行承兑汇票结算；

4、现金及现金等价物增加额较上年同期下降97.57%，主要是报告期内公司生产规模扩大，现金采购材料增加，同时，部分客户多以银行承兑汇票结算应收货款，生产规模扩大，人工成本增加及借款利息增加。

报告期内，公司主要做好以下几方面工作：

#### 一、发行3.5亿可转换公司债券获得核准。

报告期内，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准广东巨轮模具股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2011]946号），核准本公司向社会公开发行面值总额3.5亿元可转换公司债券，期限5年。

公司董事会根据中国证监会的批复要求和股东大会授权，将尽快实施本次公开发

行可转换公司债券的相关事宜。

## 二、技术和创新能力优势进一步增强。

报告期内，公司凭借在技术创新方面的突出表现，被工业和信息化部、财政部联合认定为“首批国家技术创新示范企业”；公司的“轮胎模具创新产业化基地”被广东省中小企业局认定为“广东省民营企业创新产业化示范基地”；由公司建立的“广东省轮胎模具工程研究开发中心”，在科技成果产业化、人才培养、科研条件建设等方面均取得了显著的成绩，被省科技厅、发展改革委、经济和信息化委联合授予“优秀广东省工程技术研究开发中心”称号；公司自主创新产品“辐射扩张式贴合鼓”产品荣获2011年广东省专利奖优秀奖。

## 三、积极开展国际化业务。

报告期内，公司以全球的眼光谋划布局市场销售战略，重点开拓北美、欧洲市场。由公司高管带队，拜访各大国际轮胎模具客户，巩固与老客户的关系；开拓市场，提高企业知名度，发展新客户。同时，启动设立印度子公司工作，开拓公司在印度市场的新局面，为印度各大轮胎企业提供配套服务，并借助本项目拉动公司国际业务增长，实施跨国经营。

## 四、硫化机项目建设实施顺利。

报告期内，前次募集资金投资的年产200台高精度液压式硫化机项目，产品依靠高效率、高适应性及高性价比等综合优势迅速获得市场认可。报告期内，项目已经签订全年的订单合同，预计2011年液压式硫化机产量将超过200台，产能利用率达到100%。且项目货款回笼良好、产品质量稳定、新产品研发成功、公司信誉和客户满意度提升。

### 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 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 25,891,086.31 元，净资产 4,085,252.27 元，2011 年上半年实现净利润 255,462.71 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（%）
模具制造销售	19,346.07	11,864.35	38.67%	5.91%	3.94%	1.16%
液压式硫化机	13,422.56	9,343.96	30.39%	198.68%	212.45%	-3.07%
开发设计	75.00	42.75	43.00%	-67.95%	-0.67%	-38.61%
贸易销售等	208.91	193.53	7.36%	6,689.60%	5,526.00%	19.16%

#### 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（%）
国外销售	6,500.01	9.26%
国内销售	26,552.54	55.75%

#### 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

主营业务分产品情况						
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（%）
子午线轮胎活络模具	17,443.14	10,740.65	38.42%	8.06%	8.13%	-0.05%

液压式硫化机	13,422.56	9,343.96	30.39%	198.68%	212.45%	-3.07%
--------	-----------	----------	--------	---------	---------	--------

### 5.3.5 经营中的问题与困难及其对策

#### 1、原材料价格波动风险

公司产品的原材料为钢材（铸钢件、锻钢件等），在单位成本中的占比在50%-60%左右。2010年以来，伴随着国际国内经济形势好转，钢材需求有所恢复，发达国家粗钢产量加快增长，钢材价格总体上维持震荡中向上的走势。

对策：通过设备升级、工艺改进、加强管理等方式加强生产和采购等环节控制，提高加工精度，使得单位产品耗用的钢材不断下降。

#### 2、市场竞争的风险

目前，公司的主营业务之一为子午线轮胎活络模具研发、生产和销售。公司产品性价比较高，主要经济指标连续多年在国内同行业名列前茅。公司定位于高端产品，行业准入门槛较高，目前市场竞争程度相对较低。但是，随着轮胎行业步入新的发展周期，主要轮胎模具生产企业不断扩大产能；与此同时，国外著名轮胎模具制造企业也以独资、合资、合作、技术转让等方式陆续在我国投资建厂，技术转移的步伐加快，市场竞争可能会日趋激烈。

对策：公司将在工艺技术开发、产品设计及更新等方面适应市场竞争状况的变化，保持自身的优势地位。

#### 3、汇率波动风险

近几年来，随着公司产品质量的提升，公司产品性价比优势逐渐呈现，公司出口销售收入逐年增加。

公司出口主要使用美元结算，期间我国人民币对美元升值幅度较大，如果未来人民币继续大幅升值，将可能对本公司产品竞争力造成影响，对本公司的业绩也会产生一定的影响。

对策：公司将加大技术革新力度，提升精品模具的生产能力，增加产品附加值，减少汇率波动对公司造成的不利影响。

### 5.4 对2011年1-9月经营业绩的预计

单位：（人民币）万元

2011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%			
2011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减变动幅度为：	-20.00%	~~	30.00%
	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减幅度在30%以内。			
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	72,139,548.89		
业绩变动的原因说明	公司销售业务稳定增长，广东省高新技术企业复审正在进行中，税收优惠能否及时计入当期损益存在不确定性。			

### 5.5 募集资金使用情况

#### 5.5.1 募集资金运用

单位：万元

募集资金总额		19,318.00		本报告期投入募集资金总额		0.00				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		本报告期投入募集资金总额		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%		已累计投入募集资金总额		22,865.87				
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益(毛利)	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产200台高精度液压式轮胎硫化机项目	否	21,780.00	21,780.00	0.00	22,865.87	104.99%	2009年06月30日	4,078.60	是	否
承诺投资项目小计	-	21,780.00	21,780.00	0.00	22,865.87	-	-	4,078.60	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	21,780.00	21,780.00	0.00	22,865.87	-	-	4,078.60	-	-

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
超募资金的金额、 用途及使用进展情 况	不适用
募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 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	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	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。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。

### 6.2 报告期内公司利润分配方案的执行情况

公司2011年4月8日召开的2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配预案》。公司以2011年5月30日总股本265,274,356为基数，向全体股东每10股派0.6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0.54元），合计派发现金股利15,916,461.35元，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，分红后总股本增至397,911,534股。该方案已于2011年5月31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2011年上半年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。2011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

2011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

（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2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			2		
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	2	0	0	否
洪惠平	副董事长	2	0	0	否
李丽璇	董事	2	0	0	否
杨传楷	董事	2	0	0	否
曾旭钊	董事	2	0	0	否
郑栩栩	董事	2	0	0	否
阮 锋	独立董事	2	0	0	否
罗绍德	独立董事	2	0	0	否
普烈伟	独立董事	2	0	0	否

6.10 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

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
2011年01月18日	巨轮公司	实地调研	东方证券股份有限公司	公司生产经营情况、发行3.5亿可转债工作进展
2011年02月22日	巨轮公司	实地调研	南方基金管理有限公司	公司生产经营情况
2011年02月22日	巨轮公司	实地调研	安信证券股份有限公司	公司生产经营情况

2011年03月29日	巨轮公司	实地调研	华宝证券有限责任公司	公司生产经营情况、未来发展前景
2011年03月29日	巨轮公司	实地调研	华夏基金管理有限公司	公司生产经营情况、未来发展前景
2011年03月29日	巨轮公司	实地调研	摩根士丹利华鑫基金管理有限公司	公司生产经营情况、未来发展前景
2011年05月12日	巨轮公司	实地调研	中银基金管理有限公司	公司生产经营情况、发行3.5亿可转换公司债券进展情况
2011年05月26日	巨轮公司	实地调研	金鹰基金管理有限公司	公司生产经营情况、发行3.5亿可转换公司债券进展情况
2011年05月26日	巨轮公司	实地调研	淡水泉（北京）投资管理有限公司	公司生产经营情况、发行3.5亿可转换公司债券进展情况
2011年05月26日	巨轮公司	实地调研	中海基金管理有限公司	公司生产经营情况、发行3.5亿可转换公司债券进展情况
2011年05月26日	巨轮公司	实地调研	招商证券股份有限公司	公司生产经营情况、发行3.5亿可转换公司债券进展情况
2011年05月26日	巨轮公司	实地调研	招商证券股份有限公司	公司生产经营情况、发行3.5亿可转换公司债券进展情况
2011年05月26日	巨轮公司	实地调研	长盛基金管理有限公司	公司生产经营情况、发行3.5亿可转换公司债券进展情况
2011年05月26日	巨轮公司	实地调研	华安基金管理有限公司	公司生产经营情况、发行3.5亿可转换公司债券进展情况
2011年05月26日	巨轮公司	实地调研	平安大华基金管理有限公司	公司生产经营情况、发行3.5亿可转换公司债券进展情况
2011年05月26日	巨轮公司	实地调研	诺安基金管理有限公司	公司生产经营情况、发行3.5亿可转换公司债券进展情况
2011年05月26日	巨轮公司	实地调研	银华基金管理有限公司	公司生产经营情况、发行3.5亿可转换公司债券进展情况
2011年05月26日	巨轮公司	实地调研	南方基金管理有限公司	公司生产经营情况、发行3.5亿可转换公司债券进展情况
2011年05月27日	巨轮公司	实地调研	华夏基金管理有限公司	公司生产经营情况、发行3.5亿可转换公司债券进展情况
2011年05月27日	巨轮公司	实地调研	广发基金管理有限公司	公司生产经营情况、发行3.5亿可转换公司债券进展情况
2011年05月27日	巨轮公司	实地调研	富国基金管理有限公司	公司生产经营情况、发行3.5亿可转换公司债券进展情况
2011年05月27日	巨轮公司	实地调研	宏源证券股份有限公司	公司生产经营情况、发行3.5亿可转换公司债券进展情况
2011年05月27日	巨轮公司	实地调研	新华资产管理股份有限公司	公司生产经营情况、发行3.5亿可转换公司债券进展情况

#### 6.11 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，主要负责对公司及控股子公司的财务报告和内部控制制度执行情况等进行内部审计。

报告期内，公司审计部根据公司《内部审计制度》的规定认真履行职责，对公司2010年度业绩快报、公司2010年度内部控制运行情况、2011年第1季度财务报告、2011年上半年公司有关内部控制制度的执行情况等进行审计并出具相应的内部审计报告。

#### 6.12 其他重大事项及其他影响和解决方案的分析说明

6.12.1 报告期内，公司无从事证券投资情况。

6.12.2 报告期内，公司无持有非上市金融企业和拟上市股权情况。

6.13 报告期内，公司无应披露的其他重要信息。

#### 6.14 公司公告索引

序号	编号	内 容	披露日期	刊登报纸
1	2011-001	2010 年度业绩快报	2011 年 2 月 25 日	证券时报 D2 中国证券报 B003
2	2011-002	第四届董事会第二次会议决议公告	2011 年 3 月 18 日	证券时报 D65 中国证券报 B106
3	2011-003	第四届监事会第二次会议决议公告	2011 年 3 月 18 日	证券时报 D65 中国证券报 B106
4	2011-004	关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011 年 3 月 18 日	证券时报 D65 中国证券报 B106
5	2011-005	2010 年度报告摘要	2011 年 3 月 18 日	证券时报 D65 中国证券报 B105
6	2011-006	2010 年度报告网上业绩说明会的通知	2011 年 3 月 22 日	证券时报 D15 中国证券报 B012
7	2011-007	2010 年度股东大会决议公告	2011 年 4 月 9 日	证券时报 B19 中国证券报 B015
8	2011-008	关于公开发行 3.5 亿元可转换公司债券申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	2011 年 4 月 12 日	证券时报 D010 中国证券报 A18
9	2011-009	2011 年第一季度报告正文	2011 年 4 月 21 日	证券时报 D71 中国证券报 B115
10	2011-010	关于股东股权解除和质押的公告	2011 年 5 月 17 日	证券时报 D27 中国证券报 B014
11	2011-011	2010 年度权益分配实施公告	2011 年 5 月 25 日	证券时报 D15 中国证券报 A07
12	2011-012	关于公司发行可转换公司债券获得核准的公告	2011 年 6 月 18 日	证券时报 B5 中国证券报 A16

## 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

2011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	292,747,076.49	292,053,594.72	282,561,264.60	282,352,241.27
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	87,592,034.21	87,592,034.21	57,280,600.12	57,280,600.12
应收账款	185,361,619.56	184,332,336.90	145,090,199.03	144,365,976.33
预付款项	100,918,926.42	99,599,956.42	120,092,711.20	119,160,201.20
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	2,403,046.92	23,701,928.84	3,133,244.91	24,410,811.83
买入返售金融资产				
存货	162,264,388.91	161,660,129.51	123,839,196.98	122,723,132.09
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	831,287,092.51	848,939,980.60	731,997,216.84	750,292,962.84
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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	12,407,788.07	994,576.70	12,598,844.45	1,003,698.32
固定资产	807,241,572.43	799,466,359.88	715,102,280.15	707,039,491.26
在建工程	25,419,769.69	25,261,564.56	68,889,641.77	68,731,436.64
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	168,677,447.85	165,810,907.37	171,002,665.27	168,101,166.99
开发支出	286,000.00	286,000.00		
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	3,602,817.51	3,591,840.06	3,602,817.51	3,591,840.06
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,017,635,395.55	999,177,248.57	971,196,249.15	952,233,633.27
资产总计	1,848,922,488.06	1,848,117,229.17	1,703,193,465.99	1,702,526,596.11
流动负债：				
短期借款	612,376,757.70	612,376,757.70	519,130,000.00	519,130,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	21,168,308.08	21,168,308.08	15,000,000.00	15,000,000.00
应付账款	57,595,681.42	57,586,681.42	33,789,876.65	33,780,876.65
预收款项	33,759,419.51	33,753,419.51	48,418,051.24	48,173,416.02
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	5,523,436.95	5,523,436.95	4,076,104.22	4,076,104.22
应交税费	4,314,274.27	4,186,446.23	4,353,072.55	4,423,709.13
应付利息	1,081,774.29	1,081,774.29	882,647.64	882,647.64
应付股利				
其他应付款	937,304.33	594,125.75	1,044,667.80	624,586.12
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	736,756,956.55	736,270,949.93	626,694,420.10	626,091,339.78
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	14,666,765.82	14,666,765.82	15,036,184.96	15,036,184.96
非流动负债合计	59,666,765.82	59,666,765.82	60,036,184.96	60,036,184.96
负债合计	796,423,722.37	795,937,715.75	686,730,605.06	686,127,524.74

所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	397,911,534.00	397,911,534.00	265,274,356.00	265,274,356.00
资本公积	160,503,032.07	160,503,032.07	293,140,210.07	293,140,210.07
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	74,118,352.14	74,118,352.14	74,118,352.14	74,118,352.14
一般风险准备				
未分配利润	418,740,271.80	419,646,595.21	382,781,005.85	383,866,153.16
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,051,273,190.01	1,052,179,513.42	1,015,313,924.06	1,016,399,071.37
少数股东权益	1,225,575.68		1,148,936.87	
所有者权益合计	1,052,498,765.69	1,052,179,513.42	1,016,462,860.93	1,016,399,071.37
负债和所有者权益总计	1,848,922,488.06	1,848,117,229.17	1,703,193,465.99	1,702,526,596.11

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

2011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	335,777,343.01	331,473,258.84	230,493,199.14	227,600,606.93
其中：营业收入	335,777,343.01	331,473,258.84	230,493,199.14	227,600,606.93
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	279,349,239.89	275,392,850.00	191,593,345.01	189,043,442.90
其中：营业成本	215,462,025.05	212,092,221.21	144,709,523.77	144,057,941.19
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	747,230.42	625,406.68	1,360,774.57	1,202,851.26
销售费用	7,611,506.38	7,611,506.38	5,210,187.87	5,210,187.87
管理费用	28,278,898.74	27,829,201.95	26,022,126.90	24,284,167.33
财务费用	25,108,312.23	25,108,312.23	12,349,048.16	12,350,683.39
资产减值损失	2,141,267.07	2,126,201.55	1,941,683.74	1,937,611.86
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)	56,428,103.12	56,080,408.84	38,899,854.13	38,557,164.03
加：营业外收入	3,836,257.05	3,836,257.05	6,116,178.11	6,116,178.11
减：营业外支出	94,164.96	94,164.96	176,409.76	176,409.76
其中：非流动资产处 置损失	7,164.96	7,164.96	6,409.76	6,409.76
四、利润总额(亏损总额 以“-”号填列)	60,170,195.21	59,822,500.93	44,839,622.48	44,496,932.38
减：所得税费用	8,217,829.10	8,125,597.53	2,322,573.62	2,221,135.38
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	51,952,366.11	51,696,903.40	42,517,048.86	42,275,797.00

归属于母公司所有者的净利润	51,875,727.30	51,696,903.40	42,444,673.30	42,275,797.00
少数股东损益	76,638.81		72,375.56	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1304		0.1067	
（二）稀释每股收益	0.1304		0.1067	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	51,952,366.11	51,696,903.40	42,517,048.86	42,275,797.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,875,727.30	51,696,903.40	42,444,673.30	42,275,797.00
归属于少数股东的综合收益总额	76,638.81		72,375.56	

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

2011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	210,989,216.32	206,685,132.15	158,715,708.34	155,817,885.36
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	700,000.00	700,000.00		
收到其他与经营活动有关的现金	6,974,160.39	6,974,160.39	13,752,370.73	13,598,008.28
经营活动现金流入小计	218,663,376.71	214,359,292.54	172,468,079.07	169,415,893.64
购买商品、接受劳务支付的现金	145,776,570.62	142,918,572.27	68,978,436.02	68,033,274.33
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	33,114,356.05	32,917,556.05	25,752,005.14	24,922,745.14
支付的各项税费	16,106,124.24	15,984,300.50	15,790,088.59	15,465,386.80
支付其他与经营活动有关的现金	19,821,729.62	19,603,801.82	40,119,144.75	39,306,153.79
经营活动现金流出小计	214,818,780.53	211,424,230.64	150,639,674.50	147,727,560.06
经营活动产生的现金流量净额	3,844,596.18	2,935,061.90	21,828,404.57	21,688,333.58
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			6,300.00	6,300.00
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
投资活动现金流入小计			24,300.00	24,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,986,479.12	24,561,403.28	56,306,397.30	55,765,266.72
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	24,986,479.12	24,561,403.28	57,958,288.83	57,417,158.25
投资活动产生的现金流量净额	-24,986,479.12	-24,561,403.28	-57,933,988.83	-57,392,858.25
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	580,761,356.39	580,761,356.39	504,674,059.31	504,674,059.31
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	3,831,451.97	3,831,451.97		

筹资活动现金流入小计	584,592,808.36	584,592,808.36	504,674,059.31	504,674,059.31
偿还债务支付的现金	510,719,600.00	510,719,600.00	252,068,564.86	252,068,564.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,444,544.19	36,444,544.19	29,765,671.44	29,765,671.44
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有关的现金	11,804,993.11	11,804,993.11	2,023,728.38	2,023,728.38
筹资活动现金流出小计	558,969,137.30	558,969,137.30	283,857,964.68	283,857,964.68
筹资活动产生的现金流量净额	25,623,671.06	25,623,671.06	220,816,094.63	220,816,094.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,538.65	-2,538.65	-67,240.35	-67,240.35
五、现金及现金等价物净增加额	4,479,249.47	3,994,791.03	184,643,270.02	185,044,329.61
加：期初现金及现金等价物余额	278,425,749.20	278,216,725.87	165,456,058.71	164,286,148.58
六、期末现金及现金等价物余额	282,904,998.67	282,211,516.90	350,099,328.73	349,330,478.19

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

2011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			74,118,352.14		382,781,005.85		1,148,936.87	1,016,462.86	265,274,356.00	293,140,210.07			63,521,149.62		308,572,198.39		1,124,965.48	931,632,879.56		
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			74,118,352.14		382,781,005.85		1,148,936.87	1,016,462.86	265,274,356.00	293,140,210.07			63,521,149.62		308,572,198.39		1,124,965.48	931,632,879.56		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	132,637,178.00	-132,637,178.00					35,959,265.95		76,638.81	36,035,904.76				10,597,202.52		74,208,807.46		23,971.39	84,829,981.37			
(一) 净利润							51,875,727.30		76,638.81	51,952,366.11						106,027,958.45		23,971.39	106,051,929.84			
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二) 小计							51,875,727.30		76,638.81	51,952,366.11						106,027,958.45		23,971.39	106,051,929.84			

							30			11							8.45			9.84
(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							-15,916,461.35			-15,916,461.35				10,597,202.52			-31,819,150.99			-21,221,948.47
1. 提取盈余公积														10,597,202.52			-10,597,202.52			
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配							-15,916,461.35			-15,916,461.35							-21,221,948.47			-21,221,948.47
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转	132,637,178.00	-132,637,178.00																		
1. 资本公积转增资本(或股本)	132,637,178.00	-132,637,178.00																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				

3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	397,911,534.00	160,503,032.07			74,118,352.14	418,740,271.80	1,225,575.68	1,052,498.76	265,274.35	293,140.21			74,118,352.14	382,781.00	5.85	1,148,936.87	1,016,462.86			

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

2011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			74,118,352.14		383,866,153.16	1,016,399,071.37	265,274,356.00	293,140,210.07			63,521,149.62		309,713,278.95	931,648,994.64
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			74,118,352.14		383,866,153.16	1,016,399,071.37	265,274,356.00	293,140,210.07			63,521,149.62		309,713,278.95	931,648,994.64
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	132,637,178.00	-132,637,178.00					35,780,442.05	35,780,442.05					10,597,202.52		74,152,874.21	84,750,076.73
(一) 净利润							51,696,903.40	51,696,903.40							105,972,025.20	105,972,025.20
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							51,696,903.40	51,696,903.40							105,972,025.20	105,972,025.20
(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																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转	132,637,178.00	-132,637,178.00																		
1. 资本公积转增资本（或股本）	132,637,178.00	-132,637,178.00																		
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				

四、本期期末余额	397,911,534.00	160,503,032.07			74,118,352.14		419,646,595.21	1,052,179,513.42	265,274,356.00	293,140,210.07			74,118,352.14		383,866,153.16	1,016,399,071.37
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	------------------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	------------------

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

## 2011年半年度

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、 公司的基本情况

广东巨轮模具股份有限公司（以下简称“公司”或“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。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；根据2010年度股东大会决议的规定，本公司以资本公积金向全体股东按每10股转增5股增加股本13,263.72万股，截止2011年6月30日，本公司实收股本39,791.15万元。

本公司经营范围：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）。本公司的主要产品包括轮胎模具和液压式硫化机，两者同属于轮胎硫化工序中的制造装备，是配套产品。

本公司在报告期内主营业务未发生变更。

公司法人注册号：440000000027164

公司法定代表人：吴潮忠

公司注册地址：广东省揭东经济开发区5号路中段

本公司的第一大股东是揭阳市外轮模具研究开发有限公司，该公司的第一大股东是吴潮忠，

吴潮忠持有外轮模具 55%的股权，具有绝对控制权。本公司的实际控制人为吴潮忠。

## **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 2011 年 06 月 30 日的财务状况、2011 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。

### **(三) 会计期间**

本公司会计年度为公历年度，即每年 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。

#### **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非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

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**

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的,对合并资产负债表的期初数进行调整,同时对比较报表的相关项目进行调整。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金,是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款;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,采用业务发生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，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生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，不改变其记账本位币金额。

## （九）金融工具

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### （1）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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损

益。

### (3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，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，计入投资收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性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负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，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负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

### (5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。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。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
2. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

## 2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(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，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 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。

### 3. 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，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将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。

### 4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### 5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，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。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回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。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时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，计入“资产减值损失”。

#### **(十) 应收款项**

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。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。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

##### **1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项**

本公司将 400 万元以上的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。

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

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

##### **2. 按组合计提坏账准备的应收款项**

本公司将应收款项按款项性质分为列入合并范围的应收款项、销售货款及其他，对列入合并

范围的应收款项不计提坏账准备，对销售货款及其他采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	25%	25%
3年以上	100%	100%

### 3. 本公司本年度无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

#### （十一） 存货

##### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

##### 2. 存货发出的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

##### 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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、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；对于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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

##### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计

入当期损益。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (十二) 长期股权投资

本公司的长期股权投资为对子公司的投资。

#### 1. 投资成本的确定

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四之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的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。

#### 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
商住房屋建筑物	55.75	5	1.704

办公楼及车间	30-35	5	2.71—3.17
--------	-------	---	-----------

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产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。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### **(十四) 固定资产**

##### **1. 固定资产确认条件**

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

##### **2. 各类固定资产的折旧方法**

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
其他	7	5	13.57

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，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。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。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，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### （十五） 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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。本公司的在在建工程包括待调试安装设备、土建工程项目等。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；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。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （十六） 借款费用

本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。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

#### （十七）无形资产与开发支出

1、无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利技术和非专利技术。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

（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。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司本年度不存在使用寿命不确定的无形资产。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2、本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解轮胎模具装备旨在技术及其相关的新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行模具商业性生产前，将研究成果或其他知识应用于模具装备生产计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的产品期间确认为开发阶段。

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发阶段是指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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（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，应当证明其有用性；（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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## （十八）收入

### 1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（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。

本公司模具产品销售收入实现的确认过程：公司销售的模具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，模具产品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；无需二次硫化检验的硫化机则在运抵需方工厂，并安装调试完毕出具合格验收单为止。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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

## 2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，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。本公司根据已完工作的测量已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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：

A、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。

B、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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。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。

### （十九）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，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。

与收益相关的政府补助，用于补偿本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；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### （二十）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的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。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，

予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

### （二十一）经营租赁

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。

#### 1. 本公司作为出租人

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。

#### 2. 本公司作为承租人

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计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### （二十二）主要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

#### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

### （二十三）前期会计差错更正

本报告期不存在需更正的前期会计差错。

## 三、 税项

### 1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
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%	
教育费附加	当期应缴流转税额	3%	

### 2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	25%	
北京中京阳科技发展有限公司	25%	

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，在 2008 年-2010 年期间享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率；目前高新技术企业资格已到期，复审正在进行中。本年度企业所得税税率暂按 25%。

### 房产税

房产税按照房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

### 3. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 四、 企业合并及合并财务报表

### (一) 通过投资设立方式取得的子公司

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	控股子公司	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。

### (续上表)

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	3,766,000.00		是

### (续上表)

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	备注
北京中京阳科技发展有限公司	有限公司	73649033-X	1,225,575.68		

北京中京阳科技发展有限公司以下简称北京中京阳公司。

### (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的研究开发机构，是公司技术进步和技术创新的主要依托，其研发费用由公司提供。

### （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、合并财务报表项目注释

### （一）货币资金

项 目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	173,094.16		173,094.16	199,925.31		199,925.31
美元						
欧元						
现金小计	173,094.16		173,094.16	199,925.31		199,925.31
二、银行存款						
人民币	281,131,459.04		281,131,459.04	277,766,149.08		277,766,149.08
美元	247,677.04	6.4716	1,599,832.88	195.63	6.6227	1,295.60
欧元	65.44	9.3612	612.59	52,050.10	8.8065	458,379.21
银行存款小计			282,731,904.51			278,225,823.89
三、其他货币资金						
人民币	9,842,077.82		9,842,077.82	4,135,515.40		4,135,515.40
美元						
欧元						
其他货币资金小计	9,842,077.82		9,842,077.82			4,135,515.40
合 计			292,747,076.49			282,561,264.60

（1）截至 2011 年 06 月 30 日止，公司不存在冻结、或有潜在收回风险的款项，货币资金中所有权受限的款项金额为 9,842,077.82 元，详见本附注五(十三)。

（2）货币资金 2011 年 06 月 30 日比 2010 年 12 月 31 日账面余额增长 3.60%，主要原因系公司营业收入增长资金回笼所致。

(二) 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末账面余额	期初账面余额
银行承兑汇票	87,592,034.21	57,119,100.12
商业承兑汇票	—	161,500.00
合计	87,592,034.21	57,280,600.12

(2) 期末未到期已贴现且未终止确认的应收票据金额最大的前五项明细列示如下:

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
山东晨龙工贸有限公司	2011.01.20	2011.07.20	10,000,000.00	
郑州中骅商贸有限公司	2011.03.30	2011.09.30	9,056,757.70	
南昌市宝源综合大市场好运轮胎总汇	2011.04.01	2011.10.01	6,520,000.00	
合肥汇江贸易有限责任公司	2011.03.30	2011.09.30	5,300,000.00	
合肥汇江贸易有限责任公司	2011.03.29	2011.09.29	5,100,000.00	
合计			35,976,757.70	

(3) 期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下:

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
浙江轩皇药业有限公司	2011.04.27	2011.10.27	5,000,000.00	
连云港驰飞金属材料有限公司	2011.04.01	2011.10.01	4,500,000.00	
西安泰富西玛电机有限公司	2011.03.24	2011.09.24	3,200,000.00	
山东大陆企业集团有限公司	2011.04.25	2011.10.24	3,000,000.00	
连云港博瑞土石方工程有限公司	2011.04.28	2011.10.28	2,600,000.00	
合计			18,300,000.00	

(4) 应收票据 2011 年 06 月 30 日比 2010 年 12 月 31 日帐面余额增长 52.92%，主要原因系本报告期本公司应收货款多以银承结算，未到期已贴现的银行承兑汇票比上年末增加。

(三) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下:

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—

按组合计提坏账准备的应收账款	— —	— —	— —	— —	— —
列入合并范围的应收款	— —	— —	— —	— —	— —
销售货款及其他	195,471,272.26	100	10,109,652.70	5.17	185,361,619.56
组合小计	195,471,272.26	100	10,109,652.70	5.17	185,361,619.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	— —	— —	— —	— —	— —
合 计	195,471,272.26	100	10,109,652.70	5.17	185,361,619.56
类别	期初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	— —	— —	— —	— —	— —
按组合计提坏账准备的应收账款	— —	— —	— —	— —	— —
列入合并范围的应收款	— —	— —	— —	— —	— —
销售货款及其他	153,018,390.02	100	7,928,190.99	5.18	145,090,199.03
组合小计	153,018,390.02	100	7,928,190.99	5.18	145,090,199.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	— —	— —	— —	— —	— —
合 计	153,018,390.02	100	7,928,190.99	5.18	145,090,199.03

其中：外币列示如下：

项 目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	4,055,643.98	6.4716	26,246,505.56	1,701,205.00	6.6227	11,266,570.37
欧元	614,172.40	9.3612	5,749,390.67	340,305.37	8.8065	2,996,899.25
合 计			31,995,896.23			14,263,469.62

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	193,123,988.63	98.80	9,656,199.42	183,467,789.21
1—2年	1,827,175.95	0.93	182,717.60	1,644,458.35
2—3年	332,496.00	0.17	83,124.00	249,372.00
3年以上	187,611.68	0.10	187,611.68	— —
合 计	195,471,272.26		10,109,652.70	185,361,619.56
账龄结构	期初账面余额			

	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	147,661,707.11	96.50	7,383,085.35	140,278,621.76
1-2年	5,293,767.26	3.46	529,376.73	4,764,390.53
2-3年	62,915.65	0.04	15,728.91	47,186.74
3年以上	— —	— —	— —	— —
合 计	153,018,390.02		7,928,190.99	145,090,199.03

本报告期期末本公司无单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	公司客户	25,893,808.81	1年以内	13.25
第二名	公司客户	25,817,055.70	1年以内	13.21
第三名	公司客户	20,100,800.00	1年以内	10.28
第四名	公司客户	16,075,540.00	1年以内	8.22
第五名	公司客户	7,362,000.00	1年以内	3.77
合 计		95,249,204.51		48.73

(3) 本报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 本报告期公司无终止确认的应收账款情况。

(5) 本报告期公司无以应收账款为标的进行证券化的交易。

(6) 应收账款 2011 年 6 月 30 日比 2010 年 12 月 31 日账面余额增长 27.74%，主要原因系公司营业收入增长所致。

#### (四) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	— —	— —	— —	— —	— —

按组合计提坏账准备的其他应收款	— —	— —	— —	— —	— —
列入合并范围的应收款	— —	— —	— —	— —	— —
销售货款及其他	2,530,891.49	100	127,844.57	5.05	2,403,046.92
组合小计	2,530,891.49	100	127,844.57	5.05	2,403,046.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	— —	— —	— —	— —	— —
合 计	2,530,891.49	100	127,844.57	5.05	2,403,046.92
	期初账面余额				
类别	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	— —	— —	— —	— —	— —
按组合计提坏账准备的其他应收款	— —	— —	— —	— —	— —
列入合并范围的应收款	— —	— —	— —	— —	— —
销售货款及其他	3,301,284.12	100	168,039.21	5.09	3,133,244.91
组合小计	3,301,284.12	100	168,039.21	5.09	3,133,244.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	— —	— —	— —	— —	— —
合 计	3,301,284.12	100	168,039.21	5.09	3,133,244.91

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	2,504,891.49	98.97	125,244.57	2,379,646.92
1—2年	26,000.00	1.03	2,600.00	23,400.00
2—3年	— —	— —	— —	— —
3年以上	— —	— —	— —	— —
合 计	2,530,891.49	100	127,844.57	2,403,046.92
账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	3,241,784.12	98.20	162,089.21	3,079,694.91

1-2年	59,500.00	1.80	5,950.00	53,550.00
2-3年	---	---	---	---
3年以上	---	---	---	---
合计	3,301,284.12	100	168,039.21	3,133,244.91

本公司期末无单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

(2) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款

(3) 期末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
揭阳市国税局	应收出口退税款	其他业务单位	781,759.44	1年以内	30.89
广东工业大学	研发费	其他业务单位	195,480.00	1年以内	7.72
纵横天地电子商旅服务有限公司	机票款	其他业务单位	191,395.00	1年以内	7.56
GREATOO MOLDS INDIA PRIVATE LIMITED	售后服务中心费用	其他业务单位	149,345.11	1年以内	5.90
意大利皮列里轮胎(巴西)公司	修理费	其他业务单位	127,135.62	1年以内	5.02
合计			1,445,115.17		57.09

(4) 本报告期本公司无终止确认的其他应收款情况

(5) 本报告期公司无以其他应收款为标的进行证券化的交易。

(6) 其他应收款 2011年6月30日比2010年12月31日账面余额减少 23.34%，主要原因系本期海关退回进口设备保证金。

### (五) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例
1年以内	99,292,679.02	98.39	117,156,858.80	97.56
1-2年(含)	1,549,239.00	1.53	2,903,510.40	2.42

2-3年(含)	77,008.40	0.08	32,342.00	0.02
3年以上	—	—	—	—
合计	100,918,926.42	100	120,092,711.20	100

其中：外币列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	15,678.00	6.4716	101,461.74	7,839.00	6.6227	51,915.35
欧元	1,040,000.60	9.3612	9,735,653.62	529,070.20	8.8065	4,659,256.72
合计			9,837,115.36			4,711,172.07

(2) 预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
第一名	材料供应商	37,905,181.23	37.56	2010年	未到货
第二名	工程承建商	7,307,031.50	7.24	2010年	工程进度款
第三名	设备供应商	5,434,176.60	5.38	2010年	设备进度款
第四名	设备供应商	4,620,000.00	4.58	2010年	设备进度款
第五名	工程承建商	4,500,000.00	4.46	2010年	工程进度款
合计		59,766,389.33	59.22		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
揭东县市政建筑工程总公司	653,530.00	1-2年	工程未完工结算
昆山禾丰贸易有限公司	215,640.00	1-2年	未到货
合计	869,170.00		

(4) 本报告期预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款

(5) 预付账款 2011 年 6 月 30 日比 2010 年 12 月 31 日账面余额减少 15.97%，主要原因系部分基建工程已竣工结算。

## (六) 存货

(1) 存货分类列示如下：

项 目	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	46,503,219.26	— —	46,503,219.26	26,635,719.71	— —	26,635,719.71
在产品	59,203,047.24	— —	59,203,047.24	46,234,224.37	— —	46,234,224.37
库存商品	13,552,343.63	— —	13,552,343.63	20,614,828.91	— —	20,614,828.91
发出商品	33,260,203.47	— —	33,260,203.47	22,743,424.06	— —	22,743,424.06
轮胎项目设计成本	— —	— —	— —	43,983.60	— —	43,983.60
低值易耗品	9,745,575.31	— —	9,745,575.31	7,567,016.33	— —	7,567,016.33
合 计	162,264,388.91	— —	162,264,388.91	123,839,196.98	— —	123,839,196.98

## (2) 公司存货不计提跌价准备的说明

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。

## (七) 投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产本年增减变动如下：

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、投资性房地产原价合计	13,780,489.26		— —	13,780,489.26
1、房屋、建筑物	13,780,489.26		— —	13,780,489.26
2、土地使用权	— —		— —	— —
二、投资性房地产累计折旧（摊销）合计	1,181,644.81	191,056.38	— —	1,372,701.19
1、房屋、建筑物	1,181,644.81	191,056.38	— —	1,372,701.19
2、土地使用权	— —	— —	— —	— —
三、投资性房地产账面净值合计	12,598,844.45	— —	— —	12,407,788.07
1、房屋、建筑物	12,598,844.45	— —	— —	12,407,788.07
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	— —	— —	— —	— —

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
五、投资性房地产账面价值合计	12,598,844.45	— —	— —	12,407,788.07
1、房屋、建筑物	12,598,844.45	— —	— —	12,407,788.07
2、土地使用权	— —	— —	— —	— —

(2) 本期计提的折旧和摊销额为 191,056.38 元。

(3) 本公司投资性房地产不存在未办妥产权证书的情况。

### (八) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	982,375,241.48	126,576,681.30	17,300.00	1,108,934,622.78
房屋建筑物	426,077,179.85	87,912,911.65	— —	513,990,091.50
机器设备	522,660,960.60	36,781,912.16	— —	559,442,872.76
运输工具	4,950,303.77	684,200.00	— —	5,634,503.77
电子设备	14,798,639.59	91,964.32	17,300.00	14,873,303.91
其他设备	13,888,157.67	1,105,693.17	— —	14,993,850.84
项目	期初账面余额	本期计提	本期减少额	期末账面余额
二、累计折旧合计	251,379,681.33	34,430,224.06	10,135.04	285,799,770.35
房屋建筑物	51,035,410.72	7,369,315.62	— —	58,404,726.34
机器设备	181,271,406.91	25,216,250.61	— —	206,487,657.52
运输工具	2,493,683.06	305,687.69	— —	2,799,370.75
电子设备	8,814,168.72	624,071.38	10,135.04	9,428,105.06
其他设备	7,765,011.92	914,898.76	— —	8,679,910.68
项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
三、固定资产净值合计	730,995,560.15	— —	— —	823,134,852.43
房屋建筑物	375,041,769.13	— —	— —	455,585,365.16
机器设备	341,389,553.69	— —	— —	352,955,215.24
运输工具	2,456,620.71	— —	— —	2,835,133.02
电子设备	5,984,470.87	— —	— —	5,445,198.85
其他设备	6,123,145.75	— —	— —	6,313,940.16
四、固定资产减值准备累计金额合计	15,893,280.00	— —	— —	15,893,280.00
房屋建筑物	15,893,280.00	— —	— —	15,893,280.00
机器设备	— —	— —	— —	— —
运输工具	— —	— —	— —	— —

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
电子设备	— —	— —	— —	— —
其他设备	— —	— —	— —	— —
五、固定资产账面价值合计	715,102,280.15	— —	— —	807,241,572.43
房屋建筑物	359,148,489.13	— —	— —	439,692,085.16
机器设备	341,389,553.69	— —	— —	352,955,215.24
运输工具	2,456,620.71	— —	— —	2,835,133.02
电子设备	5,984,470.87	— —	— —	5,445,198.85
其他设备	6,123,145.75	— —	— —	6,313,940.16

本期计提的折旧额为 34,430,224.06 元。

本期在建工程完工转入固定资产的原价为 99,723,388.65 元。

- (2) 本公司期末无暂时闲置固定资产。
- (3) 本公司期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 本公司期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 本公司期末无持有待售的固定资产。
- (6) 本公司期末不存在未办妥产权证书的固定资产。

### (九) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
1、待调试设备	820,833.10	— —	820,833.10	9,555,449.00	— —	9,555,449.00
2、高精度液压轮胎硫化机项目	2,704,225.43	— —	2,704,225.43	1,631,077.43	— —	1,631,077.43
①仓库综合楼工程	1,336,725.43	— —	1,336,725.43	263,577.43	— —	263,577.43
②设备投资	1,367,500.00	— —	1,367,500.00	1,367,500.00	— —	1,367,500.00
3、新厂区南区车间建设工程	— —	— —	— —	39,784,056.68	— —	39,784,056.68
4、新厂区南向大门、形象广场道路排水及围墙工程	12,214,258.00	— —	12,214,258.00	8,417,258.00	— —	8,417,258.00
5、新厂区南区总配电房	5,187,949.63	— —	5,187,949.63	5,017,107.73	— —	5,017,107.73
6、新厂区机械C车间		— —		3,232,787.00	— —	3,232,787.00

7、新厂区机械D车间		— —		716,849.00	— —	716,849.00
8、新厂区南区精密恒温车间	1,689,940.80	— —	1,689,940.80	372,651.80	— —	372,651.80
9、新厂区机械C车间消防、气管、预埋管工程	1,580,000.00	— —	1,580,000.00	— —	— —	— —
10、新厂区机械D车间消防、气管、预埋管工程	1,060,000.00	— —	1,060,000.00	— —	— —	— —
11、新厂区喷漆车间	4,357.60	— —	4,357.60	— —	— —	— —
12、其他零星工程	158,205.13	— —	158,205.13	162,405.13	— —	162,405.13
合计	25,419,769.69	— —	25,419,769.69	68,889,641.77	— —	68,889,641.77

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下:

工程名称	预算金额	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
待调试设备		自有资金	9,555,449.00		1,570,828.00	
新厂区南区车间	44,000,000.00	自有资金	39,784,056.68		2,740,000.00	
新厂区南向大门、形象广场道路排水及围墙工程	12,500,000.00	自有资金	8,417,258.00		3,797,000.00	
新厂区南区总配电房	5,800,000.00	自有资金	5,017,107.73		170,841.90	
新厂区机械C车间	34,000,000.00	自有资金	3,232,787.00		28,000,030.00	
新厂区机械D车间	16,500,000.00	自有资金	716,849.00		13,199,388.97	
新厂区南区恒温车间	10,500,000.00	自有资金	372,651.80		1,317,289.00	
合计			67,096,159.21		50,795,377.87	

(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	金额	其中：利息资本化		

		资产			
待调试设备	11,126,277.00	11,126,277.00			
新厂区南区车间	42,524,056.68	42,486,856.68			100%
新厂区南向大门、形象广场道路排水及围墙工程			12,214,258.00		92% 87
新厂区南区总配电房			5,187,949.63		90% 90
新厂区机械C车间	31,232,817.00	31,232,817.00			100%
新厂区机械D车间	13,916,237.97	13,916,237.97			100%
新厂区南区恒温车间			1,689,940.80		70% 70%
合计	98,799,388.65	98,762,188.65	19,092,148.43		

### (十) 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	196,583,418.63	357,538.48	—	196,940,957.11
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
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
NX13420 NX Mach3 高级(五轴)机械加工包	—	357,538.48	—	357,538.48
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	25,580,753.36	2,682,755.90	—	28,263,509.26
技术转让费高精度液压式轮胎硫化机项目	4,376,666.84	505,000.02	—	4,881,666.86
揭东县城中心片站前大道与池樟线交界处土地使用权	18,707,333.08	1,846,399.98	—	20,553,733.06
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	550,390.15	5,060.58	—	555,450.73
线性轻触式导向结构模具项目模具企业信息化 IM3	389,464.00	58,419.60	—	447,883.60
高精度液压式轮胎硫化机项目框架式液压硫化机技术	1,110,000.00	180,000.00	—	1,290,000.00
UG NX 软件	225,499.89	40,999.98	—	266,499.87
NX13420 NX Mach3 高级(五轴)机械加工包	—	11,917.94	—	11,917.94
中京阳基地土地使用权	221,399.40	34,957.80	—	256,357.20
三、无形资产账面净值合计	171,002,665.27	—	—	168,677,447.85
四、减值准备合计	—	—	—	—
五、无形资产账面价值合计	171,002,665.27	—	—	168,677,447.85

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
	7			
技术转让费高精度液压式轮胎硫化机项目	673,333.16	— —	— —	168,333.14
	165,932,666.9			
揭东县城中心片站前大道与池樟线交界处土地使用权	2	— —	— —	164,086,266.94
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	425,934.80	— —	— —	420,874.22
线性轻触式导向结构模具项目模具企业信息化 IM3	194,732.00	— —	— —	136,312.40
高精度液压式轮胎硫化机项目框架式液压硫化机技术	690,000.00	— —	— —	510,000.00
UG NX 软件	184,500.11	— —	— —	143,500.13
NX13420 NX Mach3 高级(五轴)机械加工包	— —	— —	— —	345,620.54
中京阳基地土地使用权	2,901,498.28	— —	— —	2,866,540.48

本期摊销额为 2,682,755.90 元。

(2) 开发项目支出

项目	期 初 账面余额	本期增加额	本期减少额		年 末 账面余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
面向石材、毛纺、木工、模具等行业的数控关键技术 研究及专业化数控装备研发与产业化		301,113.47	301,113.47		
巨型工程车轮胎下置式活络模具开发		3,228,777.30	3,228,777.30		
高等级轮胎模具数字化创新平台技术改造		1,089,619.93	1,089,619.93		
铝花纹块的快速加工		349,309.44	349,309.44		
热处理设备数控化改造项目		244,041.25	244,041.25		
巨轮薪酬管理系统设计开发		36,000.00			36,000.00
巨轮模具管理驾驶舱系统设计开发		250,000.00			250,000.00
注射式汽车轮胎胶囊模具项目		451,810.95	451,810.95		
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		599,110.05	599,110.05		
模具数字化设计与制造产学研结合示范基地		779,381.43	779,381.43		
高精度液压式轮胎硫化机技术改造项目		4,928,542.86	4,928,542.86		
合计	-	12,257,706.68	11,971,706.68		286,000.00

本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 100% 。

**(十一) 递延所得税资产与递延所得税负债**

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,130,777.27	3,602,817.51	23,989,510.20	3,602,817.51
开办费				
可抵扣亏损				
合计	26,130,777.27	3,602,817.51	23,989,510.20	3,602,817.51

  

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	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				
合计				

**(十二) 资产减值准备**

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	8,096,230.20	2,141,267.07	— —	— —	10,237,497.27
存货跌价准备	— —	— —	— —	— —	— —
长期股权投资减值准备	— —	— —	— —	— —	— —
投资性房地产减值准备	— —	— —	— —	— —	— —
固定资产减值准备	15,893,280.00	— —	— —	— —	15,893,280.00
在建工程减值准备	— —	— —	— —	— —	— —
无形资产减值准备	— —	— —	— —	— —	— —
其他	— —	— —	— —	— —	— —
合计	23,989,510.20	2,141,267.07	— —	— —	26,130,777.27

**(十三) 所有权受到限制的资产**

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	原值	年初帐面净值	本年变动额	年末账面余额	资产所有权受限制的原因
<b>一、用于抵押并未办妥注销手续的资产</b>					
土地使用权	23,856,415.00	19,611,230.12	-238,538.15	19,372,691.97	用于授信，抵押工行揭阳分行
房产	108,814,837.35	87,877,602.41	2,937,518.68	90,815,121.09	
<b>二、用于抵押的资产</b>					
房产	99,758,092.59	94,563,099.87	-1,579,832.04	92,983,267.83	抵押交行揭阳分行
土地使用权	64,799,765.00	56,899,146.85	-1,120,921.17	55,778,225.68	抵押交行揭阳分行
房产（中京阳）	17,281,760.75	15,764,980.91	-247,420.96	15,517,559.95	抵押农行揭东县支行
土地使用权（中京阳）	3,122,897.68	2,901,498.28	-29,132.17	2,872,366.11	抵押农行揭东县支行
土地使用权	24,250,152.00	19,934,872.95	-242,523.75	19,692,349.20	抵押农行揭东县支行
房产	11,013,461.38	7,913,049.97	-153,090.00	7,759,959.97	抵押招商银行深圳南山支行
土地使用权	54,016,452.61	45,653,186.19	-540,648.13	45,112,538.06	抵押招商银行深圳南山支行
<b>三、用于质押的应收票据及保证金</b>					
货币资金		4,135,515.40	5,706,562.42	9,842,077.82	期末未到期保函、信用证保证金及银行承兑汇票保证金
应收票据		24,130,000.00	33,246,757.70	57,376,757.70	未到期票据贴现
合计		379,384,182.95		417,122,915.38	

**(十四) 短期借款**

(1) 短期借款明细项目列示如下：

借款类别	期末账面余额	期初账面余额	备注
质押借款(注)	57,376,757.70	24,130,000.00	
质押保证借款	100,000,000.00	100,000,000.00	
抵押保证借款	160,000,000.00	150,000,000.00	
抵押借款	65,000,000.00	65,000,000.00	
保证借款	230,000,000.00	180,000,000.00	
合计	612,376,757.70	519,130,000.00	

注：质押借款中含未到期已贴现款 57,376,757.70 元。关联方为本公司担保情况详见附注六（二）。

(2) 本公司期末无逾期未偿还的借款。

(十五) 应付票据

种类	期末账面余额	期初账面余额	备注
银行承兑汇票	21,168,308.08	15,000,000.00	
商业承兑汇票			
合计	21,168,308.08	15,000,000.00	

(十六) 应付账款

期末账面余额	期初账面余额
57,595,681.42	33,789,876.65

(1) 截至2011年6月30日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
第一名	1,162,234.64	设备质保金	未结算
第二名	301,249.71	货款	未结算
第三名	216,950.21	运费	未结算
第四名	144,939.37	货款	未结算
合计	1,825,373.93		

(2) 余额中外币列示如下：

项 目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	179,590.00	6.4716	1,162,234.64	179,590.00	6.6227	1,189,370.69
欧元	211,700.00	9.3612	1,981,766.04	211,700.00	8.8065	1,864,336.05
瑞士法郎	71,750.00	7.7655	557,174.63	71,750.00	7.0562	506,282.35
合 计			3,701,175.31			3,559,989.09

(3) 本报告期应付账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联。

(4) 应付账款2011年6月30日比2010年12月31日账面余额增加70.45%，主要原因系本期增加材料采购及工程款所致。

(十七) 预收款项

期末账面余额	期初账面余额
33,759,419.51	48,418,051.24

(1) 截至2011年6月30日止，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
青岛森麒麟轮胎有限公司	900,000.00	货款	未验收
青岛双星铸造机械有限公司	136,500.00	货款	未验收
青岛科昂国际贸易有限公司	61,200.00	货款	未验收
青岛纳玛国际贸易有限公司	60,000.00	货款	未验收
杭州百适轮胎制造有限公司	36,000.00	货款	未验收
合计	1,193,700.00		

(2) 余额中外币列示如下:

项 目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	540,897.57	6.4716	3,500,472.72	136,571.80	6.6227	904,474.06
欧元	14,472.50	9.3612	135,479.96	12,856.50	8.8065	113,220.77
合 计			3,635,952.68			1,017,694.83

(3) 本报告期预收款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

(4) 预收账款 2011 年 6 月 30 日比 2010 年 12 月 31 日账面余额减少 30.28%，主要系根据合同规定结转已交货原预收部分货款。

### (十八) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下:

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,928,711.55	32,421,027.00	31,519,865.72	4,829,872.83
职工福利费	— —	2,684,351.93	2,684,351.93	— —
社会保险费	147,392.67	987,537.67	1,134,930.34	— —
其中：医疗保险费	— —	65,879.62	65,879.62	— —
基本养老保险费	115,756.23	722,712.09	838,468.32	— —
失业保险费	14,131.46	86,292.83	100,424.29	— —
工伤保险费	17,504.98	111,828.11	129,333.09	— —
生育保险费	— —	825.02	825.02	— —
住房公积金	— —	28,848.00	28,848.00	— —
辞退福利	— —	— —	— —	— —
工会经费和职工教育经费	— —	799,153.22	105,589.10	693,564.12
非货币性福利	— —	— —	— —	— —
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿	— —	— —	— —	— —
其他	— —	— —	— —	— —
合计	4,076,104.22	36,920,917.82	35,473,585.09	5,523,436.95

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(十九) 应交税费

项目	期末账面余额	期初账面余额
增值税	2,704,556.05	1,661,639.89
待抵扣进项税额	-11,248.22	—
营业税	48,302.20	2,438.18
城市维护建设税	138,608.95	260,208.95
企业所得税	795,794.88	1,985,571.84
个人所得税	418,228.12	230,012.48
教育费附加	136,676.87	156,096.12
堤围防护费	83,355.42	57,105.09
合计	4,314,274.27	4,353,072.55

(二十) 应付利息

项目	期末账面余额	期初账面余额
分期付息到期还本的长期借款利息	72,000.00	69,300.00
短期借款应付利息	1,009,774.29	813,347.64
合计	1,081,774.29	882,647.64

(二十一) 其他应付款

期末账面余额	期初账面余额
937,304.33	1,044,667.80

(1) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	期末账面余额	性质或内容
住宿押金	384,600.00	职工宿舍押金
职工 IC 卡	108,210.75	代扣职工食堂消费款
房租押金	226,560.00	押金
合计	719,370.75	

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	期末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
住宿押金	384,600.00	职工宿舍押金	宿舍押金
北京正辰科技发展有限公司	12,100.00	租赁押金	租赁未结束
启赛电子科技有限公司	12,358.00	租赁押金	租赁未结束
北京千光瑞科技有限公司	11,860.00	租赁押金	租赁未结束
合计	420,918.00		

(3) 本报告期其他应付款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(4) 其他应付款 2011 年 6 月 30 日比 2010 年 12 月 31 日账面余额减少 10.28%，主要原因系本期职工代收代付款减少所致。

## (二十二) 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下：

借款类别	期末账面余额	期初账面余额
保证借款	45,000,000.00	45,000,000.00
合计	45,000,000.00	45,000,000.00

(2) 保证借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年 利 率(%)	年末账面余额		年初账面余额	
					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

## (二十三) 其他非流动负债

项 目	期末账面余额	期初账面余额
注射式胶囊模具研究开发项目	110,482.85	161,719.78
高性能子午线轿车胎一次法成型鼓	33,899.70	36,536.46
脉冲等离子体多元共渗技术开发及应用项目	392,353.67	447,619.03
线性轻触式汽车子午胎活络模技术改造	219,411.89	344,162.38
子午线轮胎翻新模具产业化关键技术	— —	82,365.14
小轿车子午线轮胎模具扩产技术改造	683,917.20	732,742.04
小轿车子午线轮胎模具生产技术改造	1,667,171.12	1,835,544.85
高等级轮胎模具数字化创新平台技术改造项目	1,000,000.00	— —
模具数字化设计与制造产学研结合示范基地	— —	133,767.86
高精度液压式轮胎硫化机技术改造	651,492.92	695,205.53
小轿车子午线轮胎模具扩产技术改造项目	475,225.37	506,562.95
高精度液压式轮胎硫化机技术改造项目	6,952,925.10	9,549,413.74
巨型工程车活络模具开发	2,000,000.00	— —
高性能汽车胶囊模具研究开发项目	479,886.00	510,545.20
合 计	14,666,765.82	15,036,184.96

上述项目均系应在相关资产使用寿命内平均分配或补偿以后期间的相关费用的政府补助。

## (二十四) 股本

(1) 本年股本变动情况如下：

股份类别	期初账面余额		本期增减					期末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	资本公积转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份	70,796,500.00	26.69			35,398,250.00	-7,500,000.00	27,898,250.00	98,694,750.00	24.80
1. 国家持股	---	---							
2. 国有法人持股	---	---							
3. 其他内资持股	70,796,500.00	26.69			35,398,250.00	-7,500,000.00	27,898,250.00	98,694,750.00	24.80
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
高管股份	70,796,500.00	26.69			35,398,250.00	-7,500,000.00	27,898,250.00	98,694,750.00	24.80
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	70,796,500.00	26.69			35,398,250.00	-7,500,000.00	27,898,250.00	98,694,750.00	24.80
二、无限售条件股份	194,477,856.00	73.31			97,238,928.00	7,500,000.00	104,738,928.00	299,216,784.00	75.20
1 人民币普通股	194,477,856.00	73.31			97,238,928.00	7,500,000.00	104,738,928.00	299,216,784.00	75.20
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	194,477,856.00	73.31			97,238,928.00	7,500,000.00	104,738,928.00	299,216,784.00	75.20
股份总数	265,274,356.00	100			132,637,178.00		132,637,178.00	397,911,534.00	100

### (二十五) 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
股本溢价	290,890,210.07	---	132,637,178.00	158,253,032.07
其他资本公积	2,250,000.00	---	---	2,250,000.00
合计	293,140,210.07	---	132,637,178.00	160,503,032.07

### (二十六) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
法定盈余公积	70,075,853.77	— —	— —	70,075,853.77
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	74,118,352.14	— —	— —	74,118,352.14

### (二十七) 未分配利润

(1) 未分配利润增减变动情况如下:

项目	本期数	上期数
上年年末未分配利润	382,781,005.85	308,572,198.39
加: 年初未分配利润调整数(调减“-”)	— —	— —
本年年初未分配利润	382,781,005.85	308,572,198.39
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	51,875,727.30	106,027,958.45
减: 提取法定盈余公积		10,597,202.52
提取任意盈余公积	— —	— —
提取一般风险准备	— —	— —
应付普通股股利	15,916,461.35	21,221,948.47
转作股本的普通股股利	— —	— —
年末未分配利润	418,740,271.80	382,781,005.85

### (二十八) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
营业收入	335,777,343.01	230,493,199.14
其中: 主营业务收入	330,525,484.40	229,971,376.16
其他业务收入	5,251,858.61	521,822.98
营业成本	215,462,025.05	144,709,523.77
其中: 主营业务成本	214,445,941.20	144,513,592.04

其他业务成本	1,016,083.85	195,931.73
--------	--------------	------------

(2) 主营业务按行业类别列示如下:

行业名称	2011年1-6月		2010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	193,460,735.23	118,643,469.78	182,660,436.01	114,143,576.99
液压式硫化机	134,225,641.57	93,439,629.81	44,940,170.92	29,905,242.58
开发设计	750,000.00	427,498.32	2,340,000.00	430,372.47
其他	2,089,107.60	1,935,343.29	30,769.23	34,400.00
合计	330,525,484.40	214,445,941.20	229,971,376.16	144,513,592.04

(3) 主营业务按产品类别分项列示如下:

产品名称	2011年1-6月		2010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	174,431,350.09	107,406,480.57	161,418,168.02	99,326,662.51
轮胎二半模具	7,540,747.75	5,286,260.28	10,480,992.73	7,890,943.17
轮胎成型模具	201,228.43	70,940.74	227,322.45	178,458.40
液压式硫化机	134,225,641.57	93,439,629.81	44,940,170.92	29,905,242.58
子午线轮胎活络模具配件	6,174,563.59	4,141,384.89	4,987,857.97	4,037,829.41
其他	5,112,845.37	1,738,403.30	5,546,094.84	2,709,683.50
软件开发	750,000.00	427,498.32	2,340,000.00	430,372.47
贸易销售等	2,089,107.60	1,935,343.29	30,769.23	34,400.00
合计	330,525,484.40	214,445,941.20	229,971,376.16	144,513,592.04

(4) 主营业务按地区分项列示如下:

地区名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外销售	65,000,052.15	33,834,321.10	59,488,652.71	30,517,483.65
国内销售	265,525,432.25	180,611,620.10	170,482,723.45	113,996,108.39
合计	330,525,484.40	214,445,941.20	229,971,376.16	144,513,592.04

(5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例%
------	-------	---------------

第一名	55,384,615.68	16.76
第二名	43,281,538.59	13.09
第三名	42,807,367.66	12.95
第四名	24,134,700.88	7.30
第五名	20,083,076.88	6.08
合计	185,691,299.6 9	56.18

(6) 本年度主营业务收入比上年度增长 43.72%，主要原因系硫化机产能释放，销量增长较快。

#### (二十九) 营业税金及附加

税种	2011年1-6月	2010年1-6月	计缴标准
营业税	110,748.84	143,091.14	5%
城市维护建设税	320,455.76	762,164.56	7%
教育费附加	316,025.82	455,518.87	3%
合计	747,230.42	1,360,774.57	

#### (三十) 销售费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
运输费	5,404,703.56	3,022,586.83
差旅费	1,411,243.69	1,540,151.00
办公费	537,498.89	409,016.00
其他	258,060.24	238,434.04
合计	7,611,506.38	5,210,187.87

本期销售费用比上年同期增长 46.09%，主要原因是产品销售量增加，运输费用相应增加。

#### (三十一) 管理费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
办公费	897,976.00	985,132.34
差旅费	1,281,744.44	1,367,139.88
折旧费	2,426,318.49	2,621,340.47
业务招待费	860,738.42	819,750.55
工资及福利	4,219,584.36	3,850,146.82
研究开发费	11,971,706.68	9,518,412.45

无形资产摊销	2,647,798.10	3,135,880.16
其他	3,973,032.25	3,724,324.23
合计	28,278,898.74	26,022,126.90

**(三十二) 财务费用**

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	23,290,948.72	11,145,770.21
减：利息收入	926,657.19	678,263.19
汇兑损益	342,648.71	1,486,791.08
手续费及其他	2,401,371.99	394,750.06
合计	25,108,312.23	12,349,048.16

本年度财务费用比上年度增长 103.32%，主要原因是借款增加及利率提高导致支付的借款利息增加。

**(三十三) 资产减值损失**

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
坏账损失	2,141,267.07	1,941,683.74
存货跌价损失	— —	— —
长期股权投资减值损失	— —	— —
投资性房地产减值损失	— —	— —
固定资产减值损失	— —	— —
在建工程减值损失	— —	— —
无形资产减值损失	— —	— —
合计	2,141,267.07	1,941,683.74

**(三十四) 营业外收入**

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	— —	— —	— —
其中：固定资产处置利得	— —	— —	— —
无形资产处置利得	— —	— —	— —
债务重组利得	— —	— —	— —
非货币性资产交换利得	— —	— —	— —
接受捐赠	— —	— —	— —
政府补助	3,713,545.14	6,001,838.27	3,713,545.14

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	66,000.00	— —	66,000.00
其他	56,711.91	114,339.84	56,711.91
合计	3,836,257.05	6,116,178.11	3,836,257.05

政府补助明细列示如下：

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	备注
专项资金贴息	— —	1,820,000.00	
科技三项经费拨款	53,873.69	213,938.42	
企业挖潜改造资金拨款	479,579.56	1,556,479.03	
省部产学研合作专项资金	308,767.86	372,567.99	
现代信息服务业发展专项资金	— —	83,288.40	
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	2,596,488.64	685,000.02	
省市共建支柱产业专项资金	75,050.19	75,100.38	
机电和高新技术产品出口结构调整资金项目	30,659.20	5,636.40	
涉外发展服务	89,126.00	— —	
2010年广东省实施技术标准战略专项经费	80,000.00	— —	
合计	3,713,545.14	6,001,838.27	

### (三十五) 营业外支出

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,164.96	6,409.76	7,164.96
其中：固定资产处置损失	7,164.96	6,409.76	7,164.96
无形资产处置损失	— —	— —	— —
债务重组损失	— —	— —	— —
非货币性资产交换损失	— —	— —	— —
对外捐赠	87,000.00	170,000.00	87,000.00
其他	— —	— —	— —
合计	94,164.96	176,409.76	94,164.96

**(三十六) 所得税费用**

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,047,856.80	6,851,370.56
递延所得税调整	— —	
国产设备投资抵免所得税额	-6,830,027.70	-4,528,796.94
研发支出加计扣除税额	— —	
合计	8,217,829.10	2,322,573.62

因本报告期高新技术企业资格复审正在进行中，本期企业所得税率暂按 25% 计。

**(三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

**1、计算结果**

报告期利润	2011年1-6月		2010年1-6月	
	基本每股 收益	稀释每股 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）	0.1304	0.1304	0.1067	0.1067
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.1233	0.1233	0.0940	0.0940

**2. 每股收益的计算过程**

项目	序号	2011年1-6月	2010年1-6月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	51,875,727.30	42,444,673.30
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	2,806,569.07	5,048,803.10
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	49,069,158.23	37,395,870.20
年初股份总数	4	265,274,356.00	265,274,356.00
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	132,637,178.00	
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		

项目	序号	2011年1-6月	2010年1-6月
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		6
	7		5
	7		4
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		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	397,911,534.00	265,274,356.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13		
基本每股收益（I）	$14=1\div 13$	0.1304	0.1067
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	0.1233	0.0940
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17	25%	15%
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）	$20=[1+(16-18)\times(100\%-17)]\div(13+19)$	0.1304	0.1067
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(100\%-17)]\div(12+19)$	0.1233	0.0940

注：2010年1-6月每股收益及稀释每股收益按2011年5月份资本公积转增股本后的股本397,911,534重新计算。

### （三十八）现金流量表项目注释

#### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
政府补助	3,344,126.00	2,370,000.00
退回海关进口保证金	784,777.01	—
收到退回预付货款	635,304.90	—
单位往来	1,283,302.00	10,690,194.47
存款利息收入	926,650.48	692,176.26
合计	6,974,160.39	13,752,370.73

#### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
管理费用	1,764,976.41	1,250,711.64
销售费用	1,127,965.42	438,177.42
研发支出	418,424.07	6,724,232.34
单位往来或其他	16,510,363.72	16,290,649.35
存出保函保证金或银承保证金	— —	15,415,374.00
合计	19,821,729.62	40,119,144.75

**3. 收到的其他与筹资活动有关的现金**

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
收回保函保证金或银承保证金	3,216,000.00	— —
其他	615,451.97	— —
合计	3,831,451.97	— —

**4. 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
分红派息手续费	18,660.08	— —
代付现金股利个税	1,068,383.44	1,493,728.38
支付银承保证金	7,433,661.62	— —
支付保函保证金	288,900.80	— —
其他	2,995,387.17	530,000.00
合计	11,804,993.11	2,023,728.38

**(三十九) 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	2011年1-6月	2010年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	51,952,366.11	42,517,048.86
加：资产减值准备	2,141,267.07	1,941,683.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,626,759.32	28,705,540.27
无形资产摊销	2,682,755.90	3,170,837.96
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	7,164.96	6,409.76
固定资产报废损失	— —	— —
公允价值变动损失	— —	— —
财务费用	25,104,989.26	10,433,438.95
投资损失	— —	— —

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
递延所得税资产减少	— —	
递延所得税负债增加	— —	— —
存货的减少	-38,425,191.93	-31,740,572.17
经营性应收项目的减少	-77,694,858.51	-101,130,002.97
经营性应付项目的增加	3,449,344.00	67,924,020.17
其他	— —	— —
经营活动产生的现金流量净额	3,844,596.18	21,828,404.57
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:		
现金的年末余额	282,904,998.67	350,099,328.73
减: 现金的年初余额	278,425,749.20	165,456,058.71
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	4,479,249.47	184,643,270.02

## (2) 现金和现金等价物

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
一、现金	282,904,998.67	350,099,328.73
其中: 库存现金	173,094.16	156,632.75
可随时用于支付的银行存款	282,731,904.51	349,942,695.98
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、年末现金及现金等价物余额	282,904,998.67	350,099,328.73
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	9,842,077.82	15,775,594.00

(3) 本年无取得或处置子公司及其他营业单位的情况。

## 六、 关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

**1. 本公司最终控制层面持股 5%以上的股东情况**

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
揭阳市外轮模具研究开发有限公司	有限责任公司	揭阳市	李丽璇	塑料模具生产制造	3880 万元	73144592-7	21.35	21.35
郑明略	自然人						14.29	14.29
洪惠平	自然人						14.29	14.29

外轮模具的第一大股东是吴潮忠，吴潮忠持有外轮模具 55%的股份，具有绝对控制权。因此，吴潮忠是本公司的实际控制人。

**2. 本公司的子公司情况**

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

**3. 本公司的其他关联方情况**

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
揭阳市飞越科技发展有限公司	股东	73144593-5

**（二）关联方交易**
**1、关联担保情况**

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
揭阳市外轮模具研究开发有限公司	广东巨轮模具股份有限公司	30,000,000.00	2011.05.12	2012.05.12	否
揭阳市外轮模具研究开发有限公司	广东巨轮模具股份有限公司	40,000,000.00	2011.05.17	2012.05.17	否
揭阳市外轮模具研究开发有限公司	广东巨轮模具股份有限公司	30,000,000.00	2011.05.24	2012.05.24	否
揭阳市外轮模具研究开发有限公司	广东巨轮模具股份有限公司	50,000,000.00	2011.01.07	2012.01.06	否
吴潮忠	广东巨轮模具股份有限公司	20,000,000.00	2011.03.28	2012.03.28	否
吴潮忠	广东巨轮模具股份有限公司	60,000,000.00	2011.02.12	2012.02.12	否
吴潮忠	广东巨轮模具股份有限公司	10,000,000.00	2011.06.20	2012.06.19	否
吴潮忠	广东巨轮模具股份有限公司	20,000,000.00	2011.06.20	2012.06.19	否
揭阳市外轮模具研究开发有限公司	广东巨轮模具股份有限公司	30,000,000.00	2011.01.24	2012.01.13	否
揭阳市外轮模具研究开发有限公司	广东巨轮模具股份有限公司	40,000,000.00	2011.01.17	2012.01.13	否
揭阳市外轮模具研究开发有限公司	广东巨轮模具股份有限公司	30,000,000.00	2011.01.21	2012.01.13	否
揭阳市外轮模具研究开发有限公司	广东巨轮模具股份有限公司	45,000,000.00	2009.09.24	2012.08.20	否
吴潮忠	广东巨轮模具股份有限公司	30,000,000.00	2010.10.12	2011.10.12	否
吴潮忠	广东巨轮模具股份有限公司	30,000,000.00	2010.10.12	2011.10.12	否

合计		465,000,000.00			
----	--	----------------	--	--	--

**2、关联股份质押情况**

出质方	被担保方	质权人	担保金额	质押股份数	质押 起始日	质押到期日	担保是否已 经履行完毕
郑明略	广东巨轮模具股份有限公司	齐鲁证券有限公司	拟发行可转债 担保	20,792,734	2010.1.27	质权人申请解 除质押之日	否
郑明略	广东巨轮模具股份有限公司	齐鲁证券有限公司	拟发行可转债 担保	12,105,516	2010.7.13	质权人申请解 除质押之日	否
洪惠平	广东巨轮模具股份有限公司	齐鲁证券有限公司	拟发行可转债 担保	20,792,734	2010.1.27	质权人申请解 除质押之日	否
洪惠平	广东巨轮模具股份有限公司	齐鲁证券有限公司	拟发行可转债 担保	12,105,516	2010.7.13	质权人申请解 除质押之日	否
揭阳市外轮模具研究开发有限公司	广东巨轮模具股份有限公司	齐鲁证券有限公司	拟发行可转债 担保	45,788,968.00	2010.7.13	质权人申请解 除质押之日	否
揭阳市飞越科技发展有限公司	广东巨轮模具股份有限公司	齐鲁证券有限公司	拟发行可转债 担保	18,949,125.00	2010.1.27	质权人申请解 除质押之日	否
揭阳市外轮模具研究开发有限公司	广东巨轮模具股份有限公司	中国光大银行 深圳园岭支行	100,000,000.00	10,000,000.00	2011.5.10	2012.5.09	否

**(三) 关联方往来款项余额**

## 应收关联方款项

关联方名称	项目名称	期末账面余额		年初账面余额	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
吴潮忠	其他应收款	--	--	--	--
郑明略	其他应收款	--	--	--	--
洪惠平	其他应收款	--	--	--	--
合计		--	--	--	--

**七、或有事项**

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 八、 重大承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 九、 重大期后事项

中国证券监督管理委员会于 2011 年 6 月 15 日以“证监许可[2011]946 号”文《关于核准广东巨轮模具股份有限公司公开发行可转换公司债券的通知》，核准本公司向社会公开发行可转换公司债券 35,000 万元。本公司于 2011 年 7 月 19 日向公司原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）采用网下对机构投资者配售和通过深交所交易系统网上定价发行相结合的方式实际向社会公开发行可转换公司债券 350,000,000.00 元，扣除承销费用、保荐费用及受托管理费等发行费用 10,285,000.00 元后的可转债资金净额人民币 339,715,000.00 元已缴存本公司开设的人民币专项存储账户。

经深圳证券交易所深证上[2011] 231 号文同意，公司 35,000 万元可转换公司债券于 2011 年 8 月 4 日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“巨轮转 2”，债券代码“129031”。

## 十、 母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

（1）应收账款按种类列示如下：

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
列入合并范围的应收款	—	—	—	—	—
销售货款及其他	194,384,458.78	100	10,052,121.88	5.17	184,332,336.90
组合小计	194,384,458.78	100	10,052,121.88	5.17	184,332,336.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合 计	194,384,458.78	100	10,052,121.88	5.17	184,332,336.90
类别	期初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	— —	— —	— —	— —	— —
按组合计提坏账准备的应收账款	— —	— —	— —	— —	— —
列入合并范围的应收款	— —	— —	— —	— —	— —
销售货款及其他	152,254,587.02	100	7,888,610.69	5.18	144,365,976.33
组合小计	152,254,587.02	100	7,888,610.69	5.18	144,365,976.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	— —	— —	— —	— —	— —
合 计	152,254,587.02	100	7,888,610.69	5.18	144,365,976.33

其中：外币列示如下：

项 目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	4,055,643.98	6.4716	26,246,505.56	1,701,205.00	6.6227	11,266,570.37
欧元	614,172.40	9.3612	5,749,390.67	340,305.37	8.8065	2,996,899.25
合 计			31,995,896.23			14,263,469.62

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	192,100,978.15	98.82	9,605,048.90	182,495,929.25
1—2年	1,763,372.95	0.91	176,337.30	1,587,035.65
2—3年	332,496.00	0.17	83,124.00	249,372.00
3年以上	187,611.68	0.10	187,611.68	— —
合 计	194,384,458.78	100	10,052,121.88	184,332,336.90

  

账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	146,925,707.11	96.50	7,346,285.35	139,579,421.76
1—2年	5,265,964.26	3.46	526,596.43	4,739,367.83
2—3年	62,915.65	0.04	15,728.91	47,186.74
3年以上	— —	— —	— —	— —
合 计	152,254,587.02	100	7,888,610.69	144,365,976.33

(2) 期末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	公司客户	25,893,808.81	1年以内	13.32
第二名	公司客户	25,817,055.70	1年以内	13.28
第三名	公司客户	20,100,800.00	1年以内	10.34
第四名	公司客户	16,075,540.00	1年以内	8.27
第五名	公司客户	7,362,000.00	1年以内	3.79
合计		95,249,204.51		49.00

(3) 本报告期本公司无期末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 本报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 本报告期公司无终止确认的应收账款情况。

(6) 本报告期公司无以应收账款为标的进行证券化的交易。

(7) 应收账款 2011 年 06 月 30 日比 2010 年 12 月 31 日账面余额增长 27.67%，主要原因系公司营业收入增长，期末应收账款余额有所增加。

## (二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
列入合并范围的应收款	21,319,827.42	89.47	—	—	21,319,827.42
销售货款及其他	2,508,501.49	10.53	126,400.07	5.03	2,382,101.42
组合小计	23,828,328.91	100	126,400.07	0.53	23,701,928.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	23,828,328.91	100	126,400.07	0.53	23,701,928.84
类别	期初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
列入合并范围的应收款	21,319,827.42	86.76	—	—	21,319,827.42
销售货款及其他	3,254,694.12	13.24	163,709.71	5.03	3,090,984.41

组合小计	24,574,521.54	100	163,709.71	0.67	24,410,811.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	— —	— —	— —	— —	— —
合计	24,574,521.54	100	163,709.71	0.67	24,410,811.83

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	2,489,001.49	99.22	124,450.07	2,364,551.42
1-2年	19,500.00	0.78	1,950.00	17,550.00
2-3年	— —	— —	— —	— —
3年以上	— —	— —	— —	— —
合计	2,508,501.49	100	126,400.07	2,382,101.42

  

账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	3,235,194.12	99.40	161,759.71	3,073,434.41
1-2年	19,500.00	0.60	1,950.00	17,550.00
2-3年	— —	— —	— —	— —
3年以上	— —	— —	— —	— —
合计	3,254,694.12	100	163,709.71	3,090,984.41

(2) 期末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
揭阳市国税局	应收出口退税款	其他业务单位	781,759.44	1年以内	3.28
广东工业大学	研发费	其他业务单位	195,480.00	1年以内	0.82
纵横天地电子商旅服务有限公司	机票款	其他业务单位	191,395.00	1年以内	0.80
GREATOO MOLDS INDIA PRIVATE LIMITED	往来款	其他业务单位	149,345.11	1年以内	0.63
北京中京阳公司	往来款	控股子公司	21,319,827.42	1-2年、5年以上	89.47
合计			22,637,806.97		95.00

(3) 本公司期末无单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 本报告期本公司无终止确认的其他应收款情况。

(6) 本报告期公司无以其他应收款为标的进行证券化的交易。

**(三) 长期股权投资**

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额（减少以“-”号填列）	期末账面余额
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
合计					
被投资单位	持股比例（%）	表决权比例（%）	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
北京中京阳科技发展有限公司	70	70			

**(四) 营业收入、营业成本**

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
营业收入	331,473,258.84	227,600,606.93
其中：主营业务收入	327,686,376.80	227,600,606.93
其他业务收入	3,786,882.04	—
营业成本	212,092,221.21	144,057,941.19
其中：主营业务成本	212,083,099.59	144,048,819.57
其他业务成本	9,121.62	9,121.62

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	2011年1-6月		2010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	193,460,735.23	118,643,469.78	182,660,436.01	114,143,576.99
液压式硫化机	134,225,641.57	93,439,629.81	44,940,170.92	29,905,242.58
合计	327,686,376.80	212,083,099.59	227,600,606.93	144,048,819.57

(3) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	2011年1-6月		2010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	174,431,350.09	107,406,480.57	161,418,168.02	99,326,662.51
轮胎二半模具	7,540,747.75	5,286,260.28	10,480,992.73	7,890,943.17
轮胎成型模具	201,228.43	70,940.74	227,322.45	178,458.40
液压式硫化机	134,225,641.57	93,439,629.81	44,940,170.92	29,905,242.58

子午线轮胎活络模具配件	6,174,563.59	4,141,384.89	4,987,857.97	4,037,829.41
其他	5,112,845.37	1,738,403.30	5,546,094.84	2,709,683.50
合计	327,686,376.80	212,083,099.59	227,600,606.93	144,048,819.57

(4) 主营业务按地区分项列示如下:

地区名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外销售	65,000,052.15	33,834,321.10	59,488,652.71	30,517,483.65
国内销售	262,686,324.65	178,248,778.49	168,111,954.22	113,531,335.92
合计	327,686,376.80	212,083,099.59	227,600,606.93	144,048,819.57

(5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	55,384,615.68	16.90
第二名	43,281,538.59	13.21
第三名	42,807,367.66	13.06
第四名	24,134,700.88	7.37
第五名	20,083,076.88	6.13
合计	185,691,299.69	56.67

(五) 现金流量表补充资料

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	51,696,903.40	42,275,797.00
加: 资产减值准备	2,126,201.55	1,937,611.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,110,493.50	28,213,017.51
无形资产摊销	2,647,798.10	3,135,880.16
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)	7,164.96	6,409.76
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)	25,104,989.26	10,433,438.95
投资损失(收益以“—”号填列)	— —	— —

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
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）	-38,936,997.42	-31,301,239.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-77,009,588.03	-101,107,428.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,188,096.58	68,094,845.60
其他	— —	— —
经营活动产生的现金流量净额	2,935,061.90	21,688,333.58
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	282,211,516.90	349,330,478.19
减：现金的年初余额	278,216,725.87	164,286,148.58
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	3,994,791.03	185,044,329.61

## 十一、 补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

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（2008）》（“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	2011年1-6月	2010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	-7,164.96	-6,409.76
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	3,713,545.14	6,001,838.27
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	— —	— —

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	— —	— —
债务重组损益	— —	— —
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	— —	— —
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	— —	— —
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	— —	— —
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	— —	— —
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	— —	— —
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	— —	— —
对外委托贷款取得的损益	— —	— —
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	— —	— —
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	— —	— —
受托经营取得的托管费收入	— —	— —
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,711.91	-55,660.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目	— —	— —
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,742,092.09</b>	<b>5,939,768.35</b>
减：所得税影响额	935,523.02	890,965.25
<b>非经常性损益净额（影响净利润）</b>	<b>2,806,569.07</b>	<b>5,048,803.10</b>
减：少数股东权益影响额	— —	— —
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2,806,569.07	5,048,803.10
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	49,069,158.23	37,395,870.20

## （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	4.99%	0.1304	0.1304
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.72%	0.1233	0.1233

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	4.49%	0.1067	0.1067
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.96%	0.0940	0.0940

2、每股收益的计算过程见本附注五(三十七)。

广东巨轮模具股份有限公司

2011年8月24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

二〇一一年八月二十四日