



山东豪迈机械科技股份有限公司

Shandong Himile Mechanical Science & Technology Co., LTD

（高密市密水科技工业园豪迈路1号）

二〇一一年半年度报告

股票简称：豪迈科技

股票代码：002595

二〇一一年八月

目 录

第一节 重要提示	- 1 -
第二节 公司基本情况	- 2 -
第三节 股本变动及股东情况	- 5 -
第四节 董事、监事和高级管理人员情况	- 8 -
第五节 董事会报告	- 9 -
第六节 重要事项	- 13 -
第七节 财务报告	- 16 -
第八节 备查文件	- 74 -

第一节 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 公司半年度报告经第二届董事会第三次会议审议通过，董事冯民堂先生因公出差未能现场表决，授权董事张岩先生进行表决，其余董事均出席了本次董事会。

1.3 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.4 公司负责人张恭运先生、主管会计工作负责人刘天羽先生及会计机构负责人蔡善帅先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

2.1 基本情况简介

2.1.1 公司中文名称：山东豪迈机械科技股份有限公司

公司英文名称：Shandong Himile Mechanical Science & Technology Co., LTD

公司简称：豪迈科技

2.1.2 公司法定代表人：张恭运

2.1.3 公司董事会秘书与证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯民堂	栾小梅
联系地址	山东高密市密水科技工业园豪迈路 1 号	山东高密市密水科技工业园豪迈路 1 号
电话	0536-2361002	0536-2361002
传真	0536-2361536	0536-2361536
电子信箱	fengmintang@126.com	himile_zqb@himile.com

2.1.4 公司信息

公司注册及办公地址：山东高密市密水科技工业园豪迈路 1 号

公司邮政编码：261500

公司互联网网址：www.himile.com

公司电子邮箱：himile_zqb@himile.com

2.1.5 信息披露报纸、互联网网址及年报备置地点

公司信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	比上年度期末增减(%)
总资产	2,095,047,277.81	811,036,134.55	158.32%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,863,105,029.44	605,101,051.95	207.90%
股本(股)	200,000,000.00	150,000,000.00	33.33%
归属于上市公司股东的每股净资产	9.3155	4.0340	130.92%
	报告期(1—6月)	上年同期	比上年同期增减(%)
营业总收入	347,579,872.78	277,688,227.20	25.17%
营业利润	123,890,229.59	99,015,628.37	25.12%
利润总额	123,799,332.87	99,989,797.58	23.81%
归属于上市公司股东的净利润	106,064,947.01	84,746,879.57	25.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	106,158,212.68	83,920,376.94	26.50%
基本每股收益	0.7071	0.5650	25.15%
稀释每股收益	0.7071	0.5650	25.15%
加权平均净资产收益率(%)	16.12%	18.45%	-2.33%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	16.13%	18.29%	-2.16%
经营活动产生的现金流量净额	50,824,694.05	40,750,762.86	24.72%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.2541	0.2717	-6.48%

2.2.2 非经常性损益项目

单位：元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动资产处置损益	-24,809.78	1,207,020.44
计入当期损益的政府补助(但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	219,000.02	550,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-285,086.96	-782,851.23
所得税影响额	2,368.95	147,666.58

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
合计	-93,265.67	826,502.63

2.2.3 境内外会计准则差异

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 股本变动及主要股东情况

3.1 股份变动情况表

公司经中国证券监督管理委员会“证监许可【2011】882号”文核准，公开发行人民币普通股 5,000 万股。发行采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中，网下配售 1,000 万股，网上发行 4,000 万股，发行完成后公司总股本为 20,000 万股。经深圳证券交易所《关于山东豪迈机械科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]189 号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，本次公开发行中网上发行的 4,000 万股股票于 2011 年 6 月 28 日起上市交易。

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	数量	比例
一、有限售条件股份	150,000,000	100.00%	10,000,000	160,000,000	80.00%
1、国家持股					
2、国有法人持股					
3、其他内资持股	150,000,000	100.00%	10,000,000	160,000,000	80.00%
其中：境内非国有法人持股	12,580,800	8.39%	10,000,000	22,580,800	11.29%
境内自然人持股	137,419,200	91.61%		137,419,200	68.71%
4、外资持股					
其中：境外法人持股					
境外自然人持股					
5、高管股份					
二、无限售条件股份			40,000,000	40,000,000	20.00%
1、人民币普通股			40,000,000	40,000,000	20.00%
2、境内上市的外资股					
3、境外上市的外资股					
4、其他					
三、股份总数	150,000,000	100.00%	50,000,000	200,000,000	100.00%

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		20,393			
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
张恭运	境内自然人	29.90%	59,796,900	59,796,900	0
柳胜军	境内自然人	13.45%	26,898,750	26,898,750	0
冯民堂	境内自然人	13.45%	26,898,750	26,898,750	0
武城金光空调设备有限 公司	境内非国有法人	6.29%	12,580,800	12,580,800	0
徐文和	境内自然人	4.04%	8,077,800	8,077,800	0
中国建设银行－海富通 风格优势股票型证券投 资基金	境内非国有法人	1.75%	3,500,000	3,500,000	0
张光磊	境内自然人	1.61%	3,211,800	3,211,800	0
全国社保基金五零一组 合	境内非国有法人	1.00%	2,000,000	2,000,000	0
全国社保基金五零四组 合	境内非国有法人	1.00%	2,000,000	2,000,000	0
交通银行－华安宝利配 置证券投资基金	境内非国有法人	0.99%	1,980,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
交通银行－华安宝利配置证券投资基金		1,980,000		人民币普通股	
中国银行－嘉实价值优势股票型证券投资基金		1,263,447		人民币普通股	
中国工商银行－华安动态灵活配置混合型证券投资基金		600,009		人民币普通股	
刘林		297,200		人民币普通股	
李大勇		201,800		人民币普通股	
王修启		200,000		人民币普通股	
周建玲		197,939		人民币普通股	
王静		189,735		人民币普通股	
赵桂霞		151,025		人民币普通股	

周鸣镝	138,772	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司上述有限售条件股东之间不存在关联关系；未知公司上述无限售条件股东之间是否存在关联关系。	

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

公司控股股东及实际控制人为张恭运先生，报告期内本公司控股股东及实际控制人未发生变更。

第四节 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

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员所持股票未发生变动。

4.2 董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘情况

2011年6月24日，公司2011年第一次临时股东大会以累计投票的方式审议通过了《关于换届选举公司第二届董事会非独立董事的议案》和《关于选举公司第二届董事会独立董事的议案》，选举张恭运先生、张岩先生、冯民堂先生、徐文和先生、魏效辉先生、单既强先生为公司第二届董事会董事，选举李志刚先生、周志济先生、倪浩嫣女士为公司第二届董事会独立董事。

2011年6月24日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举公司第二届监事会股东代表监事的议案》，选举柳胜军先生为公司第二届监事会监事；2011年6月8日，公司职工代表大会选举唐立星先生、冯立强先生为公司第二届监事会职工监事。

2011年6月24日，公司第二届董事会第一次会议选举张恭运先生为公司董事长，聘任张岩先生为公司总经理，聘任单既强先生、张伟先生、宫耀宇先生为公司副总经理，聘任冯民堂先生为公司董事会秘书，聘任刘天羽先生为公司财务总监。

2011年6月24日，公司第二届监事会第一次会议选举柳胜军先生为监事会主席。

第五节 董事会报告

5.1 公司经营情况

2011 年 1-6 月，中国轮胎行业以天然胶为主的原材料保持高位震荡运行，市场竞争不断加剧。同时，受国家宏观金融政策的影响，中国轮胎行业的投资速度较 2009 年、2010 年明显放缓。因此，国内轮胎制造企业对轮胎模具需求的增速低于 2010 年。与此同时，国际轮胎制造巨头到中国采购轮胎模具的热情继续高涨，采购数量明显提升，为中国的轮胎模具行业带来容量的提升。

报告期内，公司继续发挥在规模、品种、质量和成本等方面的优势，努力巩固和提升国内的市场份额；紧紧抓住过去几年成功通过众多国际轮胎巨头认证的宝贵机遇，积极开发国际市场，出口业务较 2010 年同期有了较大提升。

2011 年 1-6 月，实现营业收入 34,757.99 万元，同比增长 25.17%，利润总额 12,379.93 万元，同比增长 23.81%，归属于上市公司股东的净利润 10,606.49 万元，同比增长 25.15%。出口产品营业收入同比增长 55.53%，在国际轮胎模具市场的份额有了明显提升，公司的品牌也得到了进一步巩固和提高。

2011 年 1-6 月，公司研发投入明显增加，研发方向涵盖新产品、新工艺和产品核心部件性能的改善等方面，阶段性研发成果显著，进一步增强了公司技术领先地位。

2011 年 6 月 28 日，公司股票在深圳证券交易所挂牌上市，募集资金能够满足募投项目投资需要。公司募投项目进展顺利，公司利用自有资金建设的募投项目取得了重要进展，高档铸锻中心项目上半年已经完成部分设备安装调试，少量铸件进入加工首件测试阶段；精密子午线轮胎模具项目部分产品（精铸铝模具）已经部分投产，产品投放市场客户反应良好。

5.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
轮胎生产专用设备制造业	33,621.45	17,494.98	47.96%	24.68%	24.77%	-0.04%

其他	304.57	185.52	39.09%	170.72%	74.49%	33.59%
主营业务分产品情况						
模具	33,621.45	17,494.98	47.96%	24.68%	24.77%	-0.04%
其他	304.57	185.52	39.09%	170.72%	74.49%	33.59%

5.3 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
内销	24,170.16	16.17%
外销	9,755.85	55.53%
合计	33,926.02	25.29%

5.4 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位：万元

项 目	2011 年上半年	2010 年上半年	变动金额	同比增减±%
营业收入	34,757.99	27,768.82	6,989.16	25.17%
营业成本	18,044.69	14,473.50	3,571.20	24.67%
销售费用	763.30	712.17	51.14	7.18%
管理费用	2,489.03	1,936.37	552.66	28.54%
财务费用	442.37	380.84	61.53	16.16%
资产减值损失	282.83	87.54	195.30	223.10%
所得税费用	1,773.44	1,524.29	249.15	16.35%

报告期内，资产减值损失计提 282.83 万元，同比增长 223.10%，原因是公司应收款项增加及账龄结构变化，计提的坏账准备相应增加所致。

5.5 募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			115,193.90		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							
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			0.00		
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
承诺投资项目和	是否	募集资金	调整后投	本报告	截至	截至期	项目达到预定	本报	是否	项目可

超募资金投向	已变更项目(含部分变更)	承诺投资总额	资总额(1)	期投入金额	期末累计投入金额(2)	末投资进度(3)=(2)/(1)	可使用状态日期	告期实现的效益	达到预计效益	行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
精密子午线轮胎模具项目	否	34,912.00	34,912.00	0.00	0.00	0.00%	2012 年 12 月 20 日	0.00	否	否
高档精密锻铸中心项目	否	21,651.00	21,651.00	0.00	0.00	0.00%	2012 年 12 月 20 日	0.00	否	否
巨型子午线轮胎硫化机项目	否	11,197.00	11,197.00	0.00	0.00	0.00%	2012 年 12 月 20 日	0.00	否	否
轮胎模具工程研究开发中心项目	否	4,022.00	4,022.00	0.00	0.00	0.00%	2012 年 06 月 20 日	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	71,782.00	71,782.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
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	-	71,782.00	71,782.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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 截止 2011 年 6 月 30 日, 公司用自筹资金先期投入 18,378.76 万元。上述先期投入金额未经会计师事务所专项审计、未从募集资金中置换。									
用闲置募集资金	不适用									

暂时补充流动资金情况	
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	截止 2011 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金净额 115,193.90 万元，其中银行存款 115,193.90 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

5.7 对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

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长幅度小于 50%			
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长幅度为：	0.00	~~	30%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	138,209,578.96		
业绩变动的原因说明	公司主要产品销售预计稳定增长，使用超募资金偿还银行贷款和募集资金存储过程中产生的收益将大大降低财务费用并产生利息收入，从而带动利润增长。			

第六节 重要事项

6.1 报告期内，公司未发生收购、出售资产及资产重组事项。

6.2 报告期内，公司无担保事项。

6.3 报告期内，公司未发生非经营性关联债权债务往来事项。

6.4 报告期内，公司不存在重大诉讼、仲裁事项。

6.5 报告期内，公司其他重大事项

6.5.1 证券投资情况

报告期内，公司不存在证券投资情况。

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司不存在持有其他上市公司股权的情况。

6.5.3 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

报告期内，公司不存在大股东及其附属企业非经营性资金占用和清偿情况。

6.5.4 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项：

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	张恭运、柳聚才、柳胜军等 44 位自然人和武城金光空调设备有限公司以及控股股东控制或施加重大影响的关联企业	1、公司控股股东、实际控制人张恭运及其关联股东柳聚才承诺：自本次发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。 2、公司股东柳胜军、冯民堂等 42 位自然人股东和法人股东武城金光空调设备有限公司承诺：自本次发行股票上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。 3、公司董事、监事和高级管理人员张	报告期内，始终严格履行其承诺

		恭运、冯民堂、徐文和、张岩、单既强、魏效辉、柳胜军、张伟、宫耀宇承诺：除前面承诺的锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过本人持有的公司股份总数的 25%；且在离职后半年内，不转让持有的公司股份。在离任六个月后的十二月内转让的公司股份不超过所持有的公司股份总数的 50%。 4、公司控股股东张恭运已就避免与公司发生同业竞争作出如下承诺：“本人目前未在与股份公司有相同或相似业务的公司任职；亦未投资于与股份公司有相同或相似业务的公司；本人承诺在未来的时间里，本人不在与股份公司有相同或相似业务的公司任职，亦不投资于与股份公司有相同或相似业务的公司；本人承诺在未来的时间里，若本人在与股份公司有相同或相似业务的公司任职或投资于与股份公司有相同或相似业务的公司，则所得利益全部收归股份公司所有。” 5、公司控股股东张恭运控制的山东豪迈机械制造有限公司、山东豪迈重型机械有限公司、高密市豪迈置业有限公司、豪迈科技股份有限公司、高密豪佳燃气有限公司、高密市同创汽车配件有限公司及其施加重大影响的山东豪迈气门嘴有限公司就避免与公司发生同业竞争作出如下承诺：“本公司目前未从事与股份公司相同或相似业务的业务；本公司承诺在未来的时间里，本公司不从事与股份公司相同或相似的业务，亦不投资于与股份公司有相同或相似业务的公司；本公司承诺在未来的时间里，若本公司从事与股份公司相同或相似的业务或投资于与股份公司有相同或相似业务的公司，则所得利益全部收归股份公司所有。”	
--	--	--	--

6.5.5 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

公司 2011 年上半年不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

公司于 2011 年 6 月 28 日挂牌上市，报告期内不存在接待调研、沟通、采访等活动情况。

第七节 财务报告（未经审计）

7.1 财务报表

资产负债表

编制单位：山东豪迈机械科技股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,184,842,037.75	1,184,023,041.54	37,652,318.10	36,799,806.58
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	108,101,208.65	103,101,208.65	101,825,919.06	96,925,919.06
应收账款	226,764,276.92	226,214,946.60	184,130,992.80	183,256,119.08
预付款项	80,063,669.76	77,558,882.76	41,330,978.83	39,536,191.83
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	2,076,262.19	6,527,131.03	2,351,091.70	3,163,258.70
买入返售金融资产				
存货	84,879,119.15	84,417,777.82	72,940,005.96	72,849,816.46
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,686,726,574.42	1,681,842,988.40	440,231,306.45	432,531,111.71
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		15,462,269.72		15,462,269.72
投资性房地产				
固定资产	239,377,624.98	239,284,702.59	213,618,747.08	213,518,292.59
在建工程	71,346,828.82	68,022,086.32	58,962,261.64	58,236,461.64
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	95,121,342.21	83,832,696.98	96,164,033.42	84,755,706.19
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,474,907.38	2,467,651.00	2,059,785.96	2,049,907.86
其他非流动资产				
非流动资产合计	408,320,703.39	409,069,406.61	370,804,828.10	374,022,638.00
资产总计	2,095,047,277.81	2,090,912,395.01	811,036,134.55	806,553,749.71
流动负债：				
短期借款	90,000,000.00	90,000,000.00	77,177,758.00	77,177,758.00
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				
应付账款	35,724,093.23	35,554,557.23	34,106,539.07	34,019,503.07
预收款项	11,658,234.51	11,658,234.51	13,299,339.10	13,299,339.10
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	13,659,056.50	13,620,460.87	11,382,252.51	11,350,463.83
应交税费	18,363,091.88	18,308,151.13	17,228,970.40	17,112,475.04
应付利息				
应付股利				
其他应付款	10,591,112.76	5,824,110.15	5,212,061.81	458,801.70
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	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	204,995,588.88	199,965,513.89	183,406,920.89	178,418,340.74
非流动负债：				
长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	2,000,826.20	2,000,826.20	2,057,328.40	2,057,328.40
递延所得税负债				
其他非流动负债	4,945,833.29	4,945,833.29	470,833.31	470,833.31
非流动负债合计	26,946,659.49	26,946,659.49	22,528,161.71	22,528,161.71
负债合计	231,942,248.37	226,912,173.38	205,935,082.60	200,946,502.45
所有者权益（或股东权益）：				

实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00
资本公积	1,173,289,371.20	1,173,289,371.20	71,350,340.72	71,350,340.72
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	47,425,690.66	47,425,690.66	47,425,690.66	47,425,690.66
一般风险准备				
未分配利润	442,389,967.58	443,285,159.77	336,325,020.57	336,831,215.88
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,863,105,029.44	1,864,000,221.63	605,101,051.95	605,607,247.26
少数股东权益				
所有者权益合计	1,863,105,029.44	1,864,000,221.63	605,101,051.95	605,607,247.26
负债和所有者权益总计	2,095,047,277.81	2,090,912,395.01	811,036,134.55	806,553,749.71

公司法定代表人：张恭运

主管会计工作负责人：刘天羽

会计机构负责人：蔡善帅

利润表

编制单位：山东豪迈机械科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	347,579,872.78	347,559,306.15	277,688,227.20	277,566,795.25
其中：营业收入	347,579,872.78	347,559,306.15	277,688,227.20	277,566,795.25
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	223,689,643.19	223,272,606.40	178,672,598.83	178,092,068.55
其中：营业成本	180,446,934.64	180,249,983.96	144,734,981.10	144,310,656.83
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	3,467,362.41	3,465,761.98	2,768,529.00	2,766,520.75
销售费用	7,633,020.61	7,633,020.61	7,121,666.66	7,121,666.66
管理费用	24,890,279.84	24,658,605.45	19,363,659.51	19,161,753.44
财务费用	4,423,697.79	4,423,777.89	3,808,375.54	3,807,397.32
资产减值损失	2,828,347.90	2,841,456.51	875,387.02	924,073.55
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）				

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）	123,890,229.59	124,286,699.75	99,015,628.37	99,474,726.70
加：营业外收入	322,237.77	312,142.77	1,845,787.94	1,833,304.84
减：营业外支出	413,134.49	413,134.49	871,618.73	871,618.73
其中：非流动资产处置损失	24,809.78	24,809.78	18,245.00	18,245.00
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	123,799,332.87	124,185,708.03	99,989,797.58	100,436,412.81
减：所得税费用	17,734,385.86	17,731,764.14	15,242,918.01	15,225,935.73
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）	106,064,947.01	106,453,943.89	84,746,879.57	85,210,477.08
归属于母公司所有者的净 利润	106,064,947.01	106,453,943.89	84,746,879.57	85,210,477.08
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.7071		0.5650	
（二）稀释每股收益	0.7071		0.5650	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	106,064,947.01	106,453,943.89	84,746,879.57	85,210,477.08
归属于母公司所有者的综 合收益总额	106,064,947.01	106,453,943.89	84,746,879.57	85,210,477.08
归属于少数股东的综合收 益总额				

公司法定代表人：张恭运

主管会计工作负责人：刘天羽

会计机构负责人：蔡善帅

现金流量表

编制单位：山东豪迈机械科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的 现金	252,142,116.53	252,037,866.54	187,608,244.08	186,347,014.66
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	7,800.00			
收到其他与经营活动有关的现金	5,086,059.98	5,084,079.88	1,562,062.79	1,394,317.87
经营活动现金流入小计	257,235,976.51	257,121,946.42	189,170,306.87	187,741,332.53
购买商品、接受劳务支付的现金	94,765,353.38	94,702,404.71	66,698,711.71	66,072,619.78
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	57,579,087.14	57,276,456.34	42,346,128.56	42,196,261.17
支付的各项税费	38,983,220.83	38,887,825.82	28,375,518.71	28,226,746.09
支付其他与经营活动有关的现金	15,083,621.11	18,699,389.19	10,999,185.03	10,520,752.54
经营活动现金流出小计	206,411,282.46	209,566,076.06	148,419,544.01	147,016,379.58
经营活动产生的现金流量净额	50,824,694.05	47,555,870.36	40,750,762.86	40,724,952.95
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	6,909,430.99	6,909,430.99	2,187,460.00	2,187,200.00
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				
投资活动现金流入小计	6,909,430.99	6,909,430.99	2,187,460.00	2,187,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,435,141.50	74,132,802.50	62,239,322.60	62,237,174.60
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				
投资活动现金流出小计	77,435,141.50	74,132,802.50	62,239,322.60	62,237,174.60
投资活动产生的现金流量净额	-70,525,710.51	-67,223,371.51	-60,051,862.60	-60,049,974.60
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,158,360,000.00	1,158,360,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	85,000,000.00	85,000,000.00	79,593,380.16	79,593,380.16
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	1,243,360,000.00	1,243,360,000.00	79,593,380.16	79,593,380.16
偿还债务支付的现金	72,177,758.00	72,177,758.00	58,000,000.00	58,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,695,548.60	3,695,548.60	13,800,440.02	13,800,440.02
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	495,000.00	495,000.00		
筹资活动现金流出小计	76,368,306.60	76,368,306.60	71,800,440.02	71,800,440.02
筹资活动产生的现金流量净额	1,166,991,693.40	1,166,991,693.40	7,792,940.14	7,792,940.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-100,957.29	-100,957.29	-40,684.03	-40,684.03
五、现金及现金等价物净增加额	1,147,189,719.65	1,147,223,234.96	-11,548,843.63	-11,572,765.54
加：期初现金及现金等价物余额	37,652,318.10	36,799,806.58	23,145,977.30	22,659,982.39
六、期末现金及现金等价物余额	1,184,842,037.75	1,184,023,041.54	11,597,133.67	11,087,216.85

公司法定代表人：张恭运

主管会计工作负责人：刘天羽

会计机构负责人：蔡善帅

合并所有者权益变动表

编制单位：山东豪迈机械科技股份有限公司

2011 半年度

单位：人民币元

[illegible]

部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
（六）专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
（七）其他																			
四、本期期末余额	200,000,000.00	1,173,289,371.20			47,425,690.66		442,389,967.58			1,863,105,029.44	150,000,000.00	71,350,340.72			47,425,690.66	336,325,020.57			605,101,051.95

公司法定代表人：张恭运

主管会计工作负责人：刘天羽

会计机构负责人：蔡善帅

母公司所有者权益变动表

编制单位：山东豪迈机械科技股份有限公司

2011 半年度

单位：人民币元

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	150,000,000.00	71,350,340.72			47,425,690.66		336,831,215.88	605,607,247.26	150,000,000.00	71,350,340.72			28,589,019.87		167,301,178.80	417,240,539.39
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	150,000,000.00	71,350,340.72			47,425,690.66		336,831,215.88	605,607,247.26	150,000,000.00	71,350,340.72			28,589,019.87		167,301,178.80	417,240,539.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000.00	1,101,939,030.48					106,453,943.89	1,258,392,974.37					18,836,670.79		169,530,037.08	188,366,707.87
（一）净利润							106,453,943.89	106,453,943.89							188,366,707.87	188,366,707.87
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							106,453,943.89	106,453,943.89							188,366,707.87	188,366,707.87
（三）所有者投入和减少资本	50,000,000.00	1,101,939,030.48						1,151,939,030.48								
1．所有者投入资本	50,000,000.00	1,101,939,030.48						1,151,939,030.48								
2．股份支付计入所有者权益的金额																
3．其他																
（四）利润分配													18,836,670.79		-18,836,670.79	
1．提取盈余公积													18,836,670.79		-18,836,670.79	
2．提取一般风险准备																
3．对所有者（或股东）的分配																
4．其他																
（五）所有者权益内部结转																

1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	200,000,000.00	1,173,289,371.20			47,425,690.66		443,285,159.77	1,864,000,221.63	150,000,000.00	71,350,340.72			47,425,690.66		336,831,215.88	605,607,247.26

公司法定代表人：张恭运

主管会计工作负责人：刘天羽

会计机构负责人：蔡善帅

7.2 报表附注（本附注除特别注明外，均以人民币元列示）

一、公司的基本情况

山东豪迈机械科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为山东高密豪迈机械有限公司（以下简称“山东高密豪迈”），山东高密豪迈成立于 1995 年 3 月 31 日，由张恭运、王桂喜、柳胜军分别出资设立，注册资本 80 万元，其中：张恭运出资 32 万元，占注册资本的 40%；王桂喜出资 24 万元，占注册资本的 30%；柳胜军出资 24 万元，占注册资本的 30%。

1998 年 3 月 1 日，根据山东高密豪迈股东会决议和股权转让协议，王桂喜将其持有的山东高密豪迈 30%股权转让给冯民堂。

1999 年 4 月 8 日，根据山东高密豪迈股东会决议和股权转让协议，冯民堂、柳胜军分别将其持有的山东高密豪迈 10%的股权转让给徐文和，该次股权转让后，注册资本仍为 80 万元，其中：张恭运出资 32 万元，占注册资本的 40%；冯民堂出资 16 万元，占注册资本的 20%；柳胜军出资 16 万元，占注册资本的 20%；徐文和出资 16 万元，占注册资本的 20%。

2000 年 7 月 25 日，根据股权转让协议，徐文和将其持有的山东高密豪迈 20%的股权转让给徐华兵。

2000 年 8 月 22 日，根据山东高密豪迈增资扩股和变更公司名称的股东会决议，山东高密豪迈公司名称变更为“山东高密豪迈科技有限公司（以下简称“山东豪迈科技”），增加注册资本 320 万元。该次增资完成后，注册资本变更为 400 万元，其中：张恭运出资 167.50 万元，占注册资本的 41.875%；冯民堂出资 67.75 万元，占注册资本的 20.9375%；柳胜军出资 67.75 万元，占注册资本的 20.9375%；其他 43 位自然人股东出资 65 万元，占注册资本的 16.25%。

2001 年 12 月 20 日，根据山东豪迈科技股东会决议，山东豪迈科技公司名称变更为“山东豪迈机械科技有限公司”（以下简称“山东豪迈机械科技”），同时以货币资金增加注册资本 1,280 万元。该次增资完成后，注册资本变更为 1,680 万元，其中：周建强出资 700 万元，占注册资本的 41.667%；张恭运出资 373.60 万元，占注册资本的 22.238%；柳胜军、冯民堂分别出资 185 万元，分别占注册资本的 11.012%；其他 45 位自然人股东出资 236.40 万元，占注册资本的 14.071%。

2004 年 12 月 3 日，根据山东豪迈机械科技股东会决议和股权转让协议，周建强将其持有的山东豪迈机械科技 700 万元股权分别转让给张恭运 296.40 万元、柳胜军 150 万元、冯民堂 150 万元、徐文和 53.60 万元、徐华兵 50 万元；侯晓辉、安美、田立福、侯专家、吴桂兰分别将其持有的山东豪迈机械科技的股权转让给徐文和；蔡焕之将其持有的山东豪迈机械科技 2.60 万元股权转让给徐文和。该次股权转让完成后，张恭运持有该公司 670 万元股权，占注册资本的 39.881%；柳胜军、冯民堂分别持有该公司 335 万元股权，分别占注册资本的 19.94%；其他 41 位自然人股东持有该公司 340 万元股权，占注册资本的 20.239%。

2006 年 12 月 30 日，根据山东豪迈机械科技股东会决议，以货币资金 1,144.50 万元、实物（机器设备）1,589 万元、无形资产（土地使用权）786.50 万元增加注册资本 3,520 万元。该次增资完成后，注册资本变更为 5,200 万元，其中：张恭运出资 2,675 万元，占注册资本的 51.442%；柳胜军、冯民堂分别出资 837.50 万元，分别占注册资本的 16.106%；其他 41 位自然人股东出资 850 万元，占注册资本的 16.346%。

2007 年 6 月 8 日，根据山东豪迈机械科技 2007 年第三次临时股东会决议，山东豪迈机械科技以 2006 年 12 月 31 日未分配利润转增股本 4,680 万元，同时新增 5 名自然人股东以货币资金增加注册资本 120 万元。该次增资完成后，注册资本变更为 10,000 万元，其中：张恭运出资 5,082.50 万元，占注册资本的 50.825%；柳胜军、冯民堂分别出资 1,591.25 万元，分别占注册资本的 15.9125%；其他 46 位自然人股东出资 1,735 万元，占注册资本的 17.35%。

2008 年 4 月 24 日，根据山东豪迈机械科技 2008 年第二次临时股东会决议和股权转让协议，张恭运将其持有的山东豪迈机械科技 1,728.2642 万元股权分别转让给柳胜军 446.42 万元、冯民堂 446.42 万元、徐文和 333.5332 万元；其他 36 位自然人股东 501.891 万元；武城金光空调设备有限公司（以下简称“武城金光”）受让山东豪迈机械科技 838.72 万元股权，其中：受让张恭运股权 314.02 万元、徐华兵股权 477.85 万元，受让其他自然人股东股权 76.85 万元。该次股权转让完成后，张恭运持有山东豪迈机械科技 3,986.46 万元股权，占注册资本的 39.8646%；柳胜军、冯民堂分别持有 1,793.25 万元股权，分别占注册资本的 17.9325%；武城金光持有 838.72 万元股权，占注册资本的 8.3872%；其他 41 位自然人股东持有 1,588.32 万元股权，占注册资本的 15.8832%。

2008 年 6 月 10 日，根据山东豪迈机械科技 2008 年第四次临时股东会决议和创立大会决议，山东豪迈机械科技整体变更为股份有限公司，公司名称变更为“山东豪迈机械科技股份有限公司”，并在潍坊市工商行政管理局注册登记，取得 370785228000693 号企业法人营业执照。整体变更后注册资本变更为 15,000 万元，其中：张恭运出资 5,979.69 万元，占注册资本的 39.8646%；柳胜军、冯民堂分别出资 2,689.875 万元，分别占注册资本的 17.9325%；武城金光出资 1,258.08 万元，占注册资本的 8.3872%；其他 41 位自然人股东持有 2,382.48 万元，占注册资本的 15.8832%。

2011 年 6 月 7 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]882 号”《关于核准山东豪迈机械科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，以及公司章程规定，公司向社会公开发行人民币普通股股票 5,000 万股（每股面值 1 元），增加股本人民币 50,000,000.00 元，变更后的股本为人民币 200,000,000.00 元，其中：张恭运出资 5,979.69 万元，占注册资本的 29.90%；柳胜军、冯民堂分别出资 2,689.875 万元，分别占注册资本的 13.45%；武城金光出资 1,258.08 万元，占注册资本的 6.29%；其他 41 位自然人股东（本次发行前股东）持有 2,382.48 万元，占注册资本的 11.91%，本次向社会公开发行新股 5000.00 万元，占注册资本的 25.00%。新增股本及股本变化情况经信永中和会计师事务所有限责任公司“XYZH/2010JNA3053 号”验资报告验证。

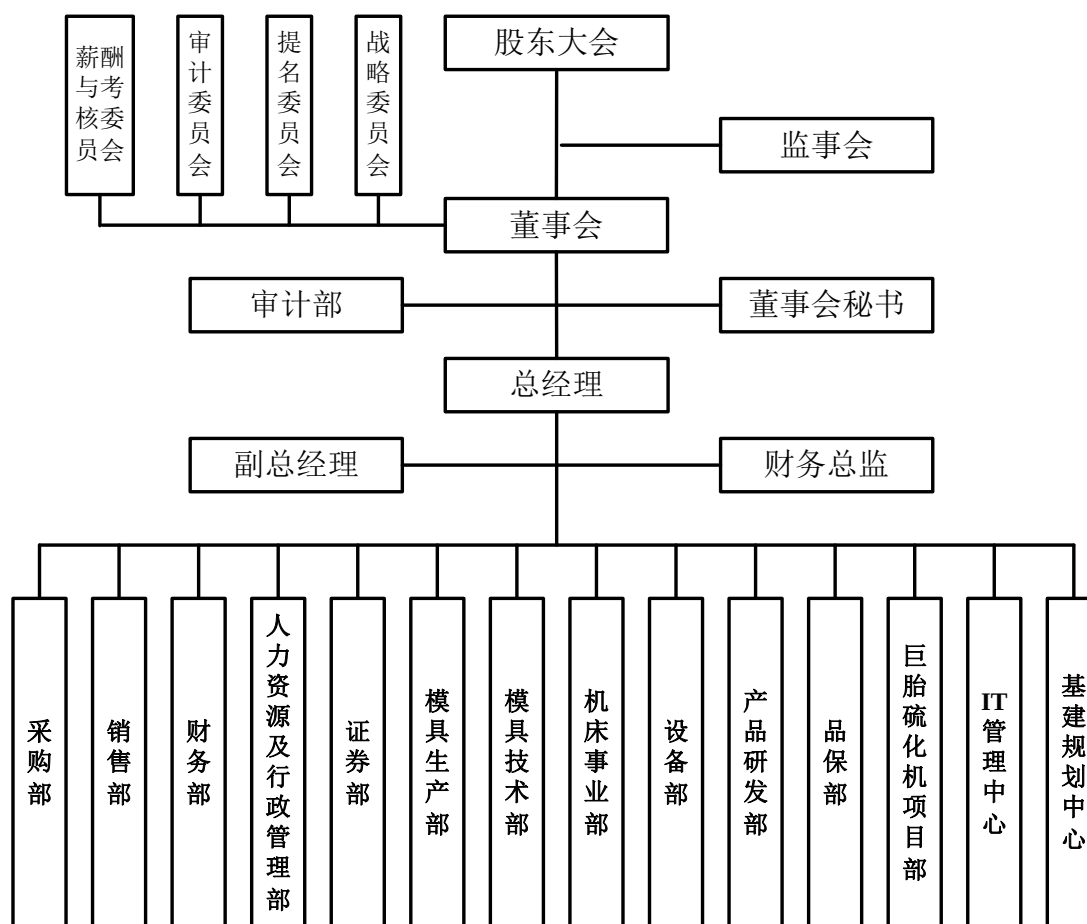
截止 2011 年 6 月 30 日止，公司股本 20,000 万元。

所处行业：机械设备

公司经营范围：橡胶机械及模具系列产品、数控机床及车床系列产品、数控刻字机系列、电气柜以及上述产品配套的化工、电器产品的研制开发、生产、销售；进出口企业资格证书批准范围内的进出口业务。上述经营范围不含危险化学品、易燃易爆物品等国家法律法规规定实行许可证经营的项目。

主要产品：汽车子午线轮胎模具及轮胎制造设备。

公司组织架构：



二、财务报表的编制基础

本公司自2007年1月1日起执行财政部颁布的企业会计准则，根据实际发生的交易和事项及下述会计政策，对本公司涉及《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条及财政部发布的企业会计准则指南、讲解、解释、专家意见等规定追溯调整的经济事项进行了追溯调整，将调整后的可比期间利润表和资产负债表，作为可比期间的财务报表。

三、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，真实完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值入账外，均以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

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指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

5. 外币业务核算方法

本公司的外币交易在汇率波动不大时，按与交易发生日即期汇率近似的汇率将外币金额折算为人民币记账；汇率波动较大时，按交易发生日即期汇率将外币金额折算为人民币记账。资产负债表日外币货币性资产和负债按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益与购建固定资产有关的，按借款费用资本化的原则处理，其余计入当期的财务费用。资产负债表日以历史成本计量的外币非货币项目仍按交易发生日的即期汇率折算，不改变其原记账本位币金额。资产负债表日以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入公允价值变动损益。

6. 金融资产和金融负债

（1） 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、应收款项和可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益；对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入股东权益。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发生的减值损失，不予转回。

（2） 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 1,000 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

（2）按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度以账龄为信用特征划分应收款项组合，并按下表的比例计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）	
账龄组合	按账龄分析法计提账龄组合坏账准备

应收款项（含应收账款、其他应收款）按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例（%）
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	50

账龄	计提比例 (%)
4 年以上	100

8. 存货

(1) 存货的分类：本公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 周转材料采用五五摊销法进行摊销。

(4) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，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。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，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。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、专用设备、办公设备、运输工具和其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和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；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现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5	4.75
2	专用设备	5-10	5	9.50-19.00
3	办公设备	5-10	5	9.50-19.00
4	运输工具	5-10	5	9.50-19.00
5	其他设备	5	5	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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。

11. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在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，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

12. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产

支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

14. 研究与开发

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出 and 开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，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：

（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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。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。

15. 非金融资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产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）预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

17. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)

的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，确认为预计负债计入当期损益。

19. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行权益工具（包括在企业合并中以本公司权益工具为对价的发行）时，发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加本公司股东权益。回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少股东权益。发行、回购、出售或注销权益工具时，不确认利得和损失。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

20. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数

21. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

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

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（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）确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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。

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

22. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

23. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

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

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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。

25. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应交纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

26. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债,合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并,作为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,取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并,合并成本为本公司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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,经复核确认后,计入当期损益。

27. 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分,该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。同时满足下列条件的本公司组成部分

被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

28. 金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的市场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、现金流量折现法和期权定价模型等，采用估值技术时，尽可能多使用市场参数，不使用本公司特定相关的参数。

29. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

（2）合并财务报表所采用的会计方法

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，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

公司本期无主要会计政策变更、会计估计变更及重要前期差错更正的情况。

六、 税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

1. 企业所得税

根据2009年1月16日山东省科技厅、省财政厅、省国税局、省地税局鲁科高字[2009]12号《关于认定“山东中德设备有限公司”等505家企业为2008年第一批高新技术企业的通知》，本公司被确定为山东省2008 年度第一批高新技术企业，高新技术企业发证日期2008年12月5日。根据《企业所得税法》

第二十八条的规定，减按15%的税率征收企业所得税。本公司2008年度、2009年度和2010年度的企业所得税率为15%。

依据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告2011年第4号），公司本年1-6月份执行企业所得税税率为15%。

根据《企业所得税法》三十条第一款和《企业所得税法实施条例》第九十五条、国税发[2008]116号“关于印发《企业研究开发费用税前扣除管理办法[试行]》的通知”规定，研究开发费未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的50%在企业所得税税前加计扣除。

合并报表范围内的辽宁豪迈科技有限公司、重庆豪迈模具有限公司、上海豪迈模具有限公司报告期均符合《企业所得税法》第二十八条和《企业所得税法实施条例》第九十二条规定的小型微利企业条件，执行企业所得税税率20%；上述三个子公司若情况发生变化不符合小微企业条件则执行25%企业所得税税率。

2. 增值税

本公司商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为17%。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为17%。其中：为出口产品而支付的进项税可以申请退税或抵税。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

本公司自2009年6月1日起至本期末，出口模具产品的退税率为15%。

3. 营业税

本公司租赁收入适用营业税，适用税率5%。

4. 城建税及教育费附加

母公司城建税、教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率分别为7%和3%；2010年1月1日至11月30日另缴纳1%地方教育费附加，自2010年12月1日起调整为另缴纳2%地方教育费附加。

上海模具有限公司城建税的适用税率为5%，教育费附加为3%，自2011年1月1日起另外缴纳地方教育费附加2%；重庆豪迈模具有限公司城建税的适用税率为7%，教育费附加为3%，2011年5月1日起另外缴纳地方教育费附加2%；本公司的子公司辽宁豪迈科技有限公司城建税的适用税率为5%，教育费附加为3%，另外缴纳地方教育费附加2%。计税依据同上。

5. 房产税

本公司以房产原值的70%为计税依据，适用税率为1.20%。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

单位：万元

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
上海豪迈模具有限公司	上海市	生产销售	50.00	模具修理修配
重庆豪迈模具有限公司	重庆市	生产销售	1,000.00	模具修理修配
辽宁豪迈科技有限公司	铁岭县	生产销售	500.00	模具生产、维修、机械加工、数控机床产品的研发、生产、销售

(续)

公司名称	期末投资金额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	备注
上海豪迈模具有限公司	46.23	100.00	100.00	是	
重庆豪迈模具有限公司	1,000.00	100.00	100.00	是	
辽宁豪迈科技有限公司	500.00	100.00	100.00	是	

(二) 报告期合并财务报表合并范围的变动

报告期纳入合并范围的子公司无变化。

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2010 年 12 月 31 日，“本期”系指 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

(1) 货币资金明细

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			263,064.08			309,564.48
人民币	263,064.08		263,064.08	309,564.48		309,564.48
银行存款			1,184,578,973.67			37,342,753.62
人民币	1,182,384,505.30		1,182,384,505.30	36,986,023.27		36,986,023.27

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
美元	203,594.87	6.4716	1,317,584.56	35,968.57	6.6227	238,209.05
欧元	93,672.15	9.3612	876,883.73	13,458.38	8.8065	118,521.22
日元	1.00		0.08	1.00	0.0813	0.08
其他货币资金						
人民币						
合计			1,184,842,037.75			37,652,318.10

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日, 货币资金余额较年初增加 1,147,189,719.65 元, 增幅为 3,046.80%, 主要为公司 6 月份发行新股募集资金到账所致。

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日, 公司无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	86,419,638.65	93,130,601.20
商业承兑汇票	21,681,570.00	8,695,317.86
合计	108,101,208.65	101,825,919.06

(2) 本公司无用于质押的商业承兑汇票和银行承兑汇票。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日, 公司前五名已经背书给他方但尚未到期的票据如下:

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	成都红瑞汽车销售有限公司	2011-2-12	2011-8-12	2,800,000.00
银行承兑汇票	山东正顺车轮有限公司	2011-2-15	2011-8-13	2,000,000.00
银行承兑汇票	青岛东森轮胎有限公司	2011-3-30	2011-9-30	1,500,000.00
银行承兑汇票	新沂市良晨工贸有限公司	2011-5-30	2011-11-29	1,000,000.00
银行承兑汇票	潍坊市巨恒物资有限公司	2011-5-30	2011-11-29	1,000,000.00
合计				8,300,000.00

(4) 截止 2011 年 6 月 30 日, 公司无已贴现未到期的应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	2011 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	241,139,710.40	100.00	14,375,433.48	5.96
组合小计	241,139,710.40	100.00	14,375,433.48	5.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	241,139,710.40	100.00	14,375,433.48	5.96

(续表)

项目	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	195,663,613.67	100.00	11,532,620.87	5.89
组合小计	195,663,613.67	100.00	11,532,620.87	5.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	195,663,613.67	100.00	11,532,620.87	5.89

1) 期末单项金额重大的应收账款分析

单位名称	2011 年 6 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	账龄	坏账准备	金额	比例 (%)	账龄	坏账准备
第一名	25,590,170.66	10.61	1 年以内	1,279,508.54	15,486,850.66	7.92	1 年以内	774,342.53
第二名	153,000.00	5.24	1 年以内	7,650.00	12,544,960.00	6.97	1 年以内	627,248.00
	12,483,360.00		1-2 年	1,248,336.00	1,091,400.00		1-2 年	109,140.00
第三名	12,039,570.84	4.99	1 年以内	601,978.54	10,617,924.31	5.43	1 年以内	530,896.22
合计	50,266,101.50	20.85		3,137,473.08	39,741,134.97	20.31		2,041,626.75

2) 其他单项金额不重大的应收账款账龄分析

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	177,431,132.48	73.58	8,871,556.62	139,035,100.80	71.06	6,951,755.04
1-2 年	8,221,319.50	3.41	822,131.94	10,609,009.50	5.42	1,060,900.95
2-3 年	4,348,604.59	1.80	869,720.92	5,859,986.90	2.99	1,171,997.38
3-4 年	396,002.84	0.16	198,001.42	224,081.50	0.11	112,040.75
4 年以上	476,549.50	0.20	476,549.50	194,300.00	0.10	194,300.00
合计	190,873,608.90	79.15	11,237,960.40	155,922,478.70	79.69	9,490,994.12

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司前五名欠款单位欠款 67,661,565.12 元，占应收账款总额的 28.06%，详细情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)	账龄
第一名	非关联方	25,590,170.66	10.61	1 年以内
第二名	非关联方	12,636,360.00	5.24	1 年以内、1-2 年
第三名	非关联方	12,039,570.84	4.99	1 年以内
第四名	非关联方	9,644,483.62	4.00	1 年以内
第五名	非关联方	7,750,980.00	3.21	1 年以内
合计		67,661,565.12	28.06	

(4) 应收账款中外币余额

外币名称	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	3,977,821.05	6.4845	25,794,180.59	3,621,642.98	6.6227	23,985,054.96
欧元	285,579.11	9.3215	2,662,025.72	452,782.00	8.8065	3,987,424.68
合计			28,456,206.31			27,972,479.64

4、预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	61,354,488.97	76.63	41,181,900.83	99.64
1—2 年	18,709,180.79	23.37	149,078.00	0.36
合计	80,063,669.76	100.00	41,330,978.83	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项 总额比例 (%)	账龄	未结算原因
第一名	设备供应商	18,372,132.98	22.95	1 年以内	设备未到
第二名	土地管理	8,310,000.00	10.38	1 年以内	土地办理中
第三名	土地管理	6,000,000.00	7.49	2 年以内	土地办理中
第四名	设备供应商	4,992,000.00	6.24	1 年以内、 1-2 年	设备未到
第五名	设备供应商	3,348,000.00	4.18	1 年以内	设备未到
合计		41,022,132.98	51.24		

(3) 账龄超过一年的重要预付款项有：

第三名单位 6,000,000.00 元为购买土地预付款项，所购土地手续在办理中，第四名单位预付款项 4,992,000.00 元为购买设备预付款项，其中账龄超过一年的有 2,442,900.00 元。

(4) 预付款项较期初增加 93.72%主要是新采购设备预付款，设备尚未到货或者到货后未验收。

(5) 截止 2011 年 6 月 30 日，预付款项中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 预付款项中外币余额

外币名称	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
欧元	37,077.79	9.3612	347,092.61			
美元	58,989.46	6.4716	381,756.19			
合计			728,848.80			

5、其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	2011 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法	2,187,291.11	100.00	111,028.92	5.08
组合小计	2,187,291.11	100.00	111,028.92	5.08
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	2,187,291.11	100.00	111,028.92	5.08

(续表)

项目	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法	2,476,585.33	100.00	125,493.63	5.07
组合小计	2,476,585.33	100.00	125,493.63	5.07
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	2,476,585.33	100.00	125,493.63	5.07

(2) 单项金额不重大的其他应收款账龄分析

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,154,003.80	98.48	107,700.19	2,443,298.02	98.66	122,164.90
1-2 年	33,287.31	1.52	3,328.73	33,287.31	1.34	3,328.73
合计	2,187,291.11	100.00	111,028.92	2,476,585.33	100.00	125,493.63

(4) 截至2011年6月30日，无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	公司员工	253,430.67	1 年以内	11.59

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
第二名	公司员工	64,500.00	1 年以内	2.95
第三名	公司员工	56,775.00	1 年以内	2.60
第四名	公司员工	53,694.00	1 年以内	2.45
第五名	公司员工	40,750.00	1 年以内	1.86
合计		469,149.67		21.45

6、存货及跌价准备

(1) 存货分类

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
原材料	20,350,421.83	20,774,094.99
在产品	36,194,819.81	26,461,728.63
库存商品	6,924,020.04	3,561,763.63
发出商品	16,139,841.44	17,310,598.97
周转材料	5,270,016.03	4,831,819.74
合计	84,879,119.15	72,940,005.96

(2) 存货跌价准备：存货可变现净值系按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定。公司按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。经分析，本报告期内存货不存在毁损及可变现净值低于成本的现象，故未计提存货跌价准备。

(3) 上述存货均未用于担保。

7、固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
原价				
房屋及建筑物	67,963,344.34	325,682.10		68,289,026.44
办公设备	4,412,749.90	245,785.46		4,658,535.36
专用设备	216,368,774.71	37,906,841.40	164,000.00	254,111,616.11
运输工具	1,711,557.28	444,751.15		2,156,308.43
小计	290,456,426.23	38,923,060.11	164,000.00	329,215,486.34
累计折旧				
房屋及建筑物	9,731,631.86	1,644,147.82		11,375,779.68
办公设备	2,256,929.27	286,603.18		2,543,532.45

专用设备	63,754,994.21	11,044,228.95	82,305.60	74,716,917.56
运输工具	1,094,123.81	107,507.86		1,201,631.67
小计	76,837,679.15	13,082,487.81	82,305.60	89,837,861.36
减值准备				
账面价值				
房屋及建筑物	58,231,712.48			56,913,246.76
办公设备	2,155,820.63			2,115,002.91
专用设备	152,613,780.50			179,394,698.55
运输工具	617,433.47			954,676.76
小计	213,618,747.08			239,377,624.98

(2) 本期增加的累计折旧中，本期计提 13,082,487.81 元。

(3) 由在建工程转入固定资产的金额详见 [附注八. 8]

(4) 截止 2011 年 6 月 30 日，公司不存在闲置的固定资产。

(5) 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司固定资产未发现存在减值迹象，未计提固定资产减值准备。

(6) 截止 2011 年 6 月 30 日，固定资产抵押情况如下：

固定资产种类	固定资产原值	固定资产净值	抵押担保原因
房屋建筑物	22,203,594.39	15,460,173.59	借款抵押

8、在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
零星工程	3,324,742.50		3,324,742.50	2,358,210.27		2,358,210.27
综合楼	6,496,106.88		6,496,106.88	4,142,106.88		4,142,106.88
在安装设备	12,382,078.96		12,382,078.96	13,741,743.62		13,741,743.62
南厂车间	20,857,783.51		20,857,783.51	18,370,834.88		18,370,834.88
铸造车间	28,286,116.97		28,286,116.97	20,349,365.99		20,349,365.99
合计	71,346,828.82		71,346,828.82	58,962,261.64		58,962,261.64

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
零星工程	2,358,210.27	1,030,075.23	63,543.00		3,324,742.50
综合楼	4,142,106.88	2,354,000.00			6,496,106.88
在安装设备	13,741,743.62	11,737,166.04	13,096,830.70		12,382,078.96
南厂车间	18,370,834.88	2,607,482.63	120,534.00		20,857,783.51
铸造车间	20,349,365.99	7,936,750.98			28,286,116.97
合计	58,962,261.64	25,665,474.88	13,280,907.70		71,346,828.82

(续表)

工程名称	工程预算 (万元)	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期转固	其他 减少	2011 年 6 月 30 日	资金 来源	工程投 入占预 算比例 (%)
零星工程		2,358,210.27	1,030,075.23	63,543.00		3,324,742.50	自筹	
综合楼		4,142,106.88	2,354,000.00			6,496,106.88	自筹	
在安装设备		13,741,743.62	11,737,166.04	13,096,830.70		12,382,078.96	自筹	
南厂车间	3,130.00	18,370,834.88	2,607,482.63	120,534.00		20,857,783.51	自筹	66.64
铸造车间	2,300.00	20,349,365.99	7,936,750.98			28,286,116.97	自筹	122.98
合计		58,962,261.64	25,665,474.88	13,280,907.70		71,346,828.82		
其中：借款费用 资本化金额								

(3) 2011 年 1-6 月，由在建工程转入固定资产的金额为 13,280,907.70 元，主要为大型机器设备安装调试完毕，达到预定使用状态，转入固定资产。

(4) 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司在建工程未发现减值迹象，未计提在建工程减值准备。

9、无形资产

(1) 无形资产

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
原价				
土地使用权	98,958,970.30			98,958,970.30
专利权	65,335.00			65,335.00
软件	463,310.24			463,310.24
小计	99,487,615.54			99,487,615.54
累计摊销				
土地使用权	3,181,480.28	1,004,527.80		4,186,008.08

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
专利权	27,085.03	3,266.76		30,351.79
软件	115,016.81	34,896.65		149,913.46
小计	3,323,582.12	1,042,691.21		4,366,273.33
减值准备				
账面价值				
土地使用权	95,777,490.02			94,772,962.22
专利权	38,249.97			34,983.21
软件	348,293.43			313,396.78
小计	96,164,033.42			95,121,342.21

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，无形资产抵押担保情况如下：

无形资产种类	无形资产原值	无形资产净值	抵押担保原因
土地使用权	15,983,942.35	14,759,996.27	借款抵押

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无形资产未发现减值迹象，未计提无形资产减值准备。

10、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
坏账准备	2,174,783.45	1,751,186.70
预计负债	300,123.93	308,599.26
合计	2,474,907.38	2,059,785.96

1) 暂时性差异

项目	暂时性差异金额
坏账准备	14,486,462.40
预计负债	2,000,826.20
合计	16,487,288.60

11、资产减值准备明细表

项目	2010 年 12 月 31 日	本期计提	本期减少		2011 年 6 月 30 日
			转回	其他转出	
坏账准备	11,658,114.50	2,828,347.90			14,486,462.40
合计	11,658,114.50	2,828,347.90			14,486,462.40

12、短期借款

(1) 按借款条件列示

借款类别	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
保证借款		
抵押借款		
质押借款		20,000,000.00
信用借款	90,000,000.00	50,000,000.00
票据贴现		7,177,758.00
合计	90,000,000.00	77,177,758.00

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在已到期未偿还的短期借款。

13、应付账款

(1) 应付账款

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
合计	35,724,093.23	34,106,539.07
其中：1 年以上	6,788,655.03	341,510.65

(2) 应付账款中外币余额

外币名称	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元				1,867.28	6.6227	12,366.44
合计						12,366.44

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日，无应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在账龄超过 1 年未偿还的大额应付账款。

14、预收款项

(1) 预收款项

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
合计	11,658,234.51	13,299,339.10
其中：1 年以上	2,446,317.48	2,349,877.50

(2) 预收款项中外币余额

外币名称	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	660,132.25	6.4845	4,280,627.58	810,587.45	6.6227	5,368,277.51
欧元	126,089.00	9.3215	1,175,338.64	51,299.83	8.8065	451,771.95
合计			5,455,966.22			5,820,049.46

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日，无预收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

15、应付职工薪酬

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
工资(含奖金、津贴和补贴)	5,959,646.42	50,462,896.06	48,716,860.36	7,705,682.12
职工福利费		2,054,913.78	2,054,913.78	
社会保险费		7,683,546.29	7,683,546.29	
住房公积金	461,696.40	-250,586.40	211,110.00	
工会经费和职工教育经费	4,960,909.69	1,769,401.36	776,936.67	5,953,374.38
合计	11,382,252.51	61,720,171.09	59,443,367.10	13,659,056.50

16、 应交税费

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
增值税	7,028,315.46	-616,819.60
营业税	6,228.60	13,026.90
城建税	695,453.77	177,924.21
企业所得税	9,154,750.21	17,364,171.35
个人所得税	198,750.54	94,531.02
房产税	41,045.60	13,640.75
土地使用税	165,519.90	10,901.20
教育费附加	298,067.46	76,761.71
地方教育费附加	198,240.87	49,425.37
土地增值税		44,082.83
印花税	575,969.52	
其他	749.95	1,324.66
合计	18,363,091.88	17,228,970.40

17、其他应付款

(1) 其他应付款

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
合计	10,591,112.76	5,212,061.81
其中：1 年以上	4,746,431.11	4,763,717.44

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，无应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 期末主要其他应付款情况

项目	欠款金额	账龄	性质或内容
重庆双桥工业园区管理委员会	4,722,860.11	2-3 年	土地款
合计	4,722,860.11		

(4) 2011 年 6 月 30 日其他应付款余额较上年末增加了 5,379,050.95 元，增幅 103.20%，主要是公司发行股票产生的发行费用未付款所致。

18、一年内到期的非流动负债

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	25,000,000.00	25,000,000.00
合计	25,000,000.00	25,000,000.00

19、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

(2) 金额前五名长期借款

贷款单位	期末金额	期初金额	利率	起始日	终止日
浦发银行潍坊分行	20,000,000.00	20,000,000.00	5.60%	2010-10-20	2012-10-20
合计	20,000,000.00	20,000,000.00			

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司无已到期未偿还的长期借款。

20、预计负债

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日	形成原因
产品质量保证	2,057,328.40		56,502.20	2,000,826.20	预计售后服务费用
合计	2,057,328.40		56,502.20	2,000,826.20	

21、其他非流动负债

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
递延收益	4,945,833.29	470,833.31
合计	4,945,833.29	470,833.31

明细项目：

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
子午线轮胎模具工程实验室	445,833.29	470,833.31
高等子午线轮胎模具生产项目	4,000,000.00	
子午线轮胎研发成果转化平台建设	500,000.00	
合计	4,945,833.29	470,833.31

22、股本

(1) 股本

股东名称	2010 年 12 月 31 日	本次变动增减 (+、-)					2011 年 6 月 30 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	150,000,000.00	50,000,000.00				50,000,000.00	200,000,000.00
合计	150,000,000.00	50,000,000.00				50,000,000.00	200,000,000.00

(2) 根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]882 号”《关于核准山东豪迈机械科技股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准以及公司章程的规定，公司于 2011 年 6 月向社会公开发行人民币普通股票 5,000 万股(每股面值 1 元)，每股发行价格 24.00 元，增加注册资本 50,000,000.00 元，增加资本公积 1,101,939,030.48 元(扣除发行费用)，业经信永中和会计师事务所验证并出具了 XYZH/2010JNA3053 号验资报告。

23、资本公积

(1) 资本公积明细

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
股本溢价	71,350,340.72	1,101,939,030.48		1,173,289,371.20
其他资本公积				
合计	71,350,340.72	1,101,939,030.48		1,173,289,371.20

(2) 本公司2011年1-6月资本公积增减变动详见[附注八. 22(2)]。

24、盈余公积

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
法定盈余公积	47,425,690.66			47,425,690.66
合计	47,425,690.66			47,425,690.66

25、未分配利润

(1) 未分配利润

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
上年年末金额	336,325,020.57	167,038,628.62
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	336,325,020.57	167,038,628.62
加：本年归属于母公司股东的净利润	106,064,947.01	188,123,062.74
减：提取法定盈余公积		18,836,670.79
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末金额	442,389,967.58	336,325,020.57

(2) 报告期公司实现净利润 106,064,947.01 元，期末未分配利润较年初增长 31.54%。

(3) 发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有。

26、营业收入、营业成本

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	339,260,152.11	270,779,952.44
其他业务收入	8,319,720.67	6,908,274.76
合计	347,579,872.78	277,688,227.20
前 5 名客户销售额	94,433,585.49	78,745,453.01
所占比例 (%)	27.17	28.36
主营业务成本	176,804,949.22	141,282,778.50
其他业务成本	3,641,985.42	3,452,202.60
合计	180,446,934.64	144,734,981.10

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入		
模具	336,214,483.13	269,654,918.81
其他	3,045,668.98	1,125,033.63
合计	339,260,152.11	270,779,952.44
主营业务成本		
模具	174,949,768.51	140,219,557.54
其他	1,855,180.71	1,063,220.96
合计	176,804,949.22	141,282,778.50
主营业务毛利		
模具	161,264,714.62	129,435,361.27
其他	1,190,488.27	61,812.67
合计	162,455,202.89	129,497,173.94

(2) 主营业务—按地区分类

行业名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入		
内销	241,701,630.05	208,053,427.22
外销	97,558,522.06	62,726,525.22
合计	339,260,152.11	270,779,952.44
主营业务成本		
内销	128,845,543.07	109,823,733.02
外销	47,959,406.15	31,459,045.48
合计	176,804,949.22	141,282,778.50
主营业务毛利		
内销	112,856,086.98	98,229,694.20
外销	49,599,115.91	31,267,479.74
合计	162,455,202.89	129,497,173.94

27、营业税金及附加

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计缴标准
营业税	6,228.60	6,228.60	详见[附注六、税项]
城市维护建设税	2,018,788.64	1,757,665.28	详见[附注六、税项]
教育费附加	865,319.81	753,476.36	详见[附注六、税项]
地方教育费附加	576,879.87	250,935.63	详见[附注六、税项]
其他	145.49	223.13	
合计	3,467,362.41	2,768,529.00	

28、销售费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
销售费用	7,633,020.61	7,121,666.66
合计	7,633,020.61	7,121,666.66

29、管理费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
管理费用	24,890,279.84	19,363,659.51
合计	24,890,279.84	19,363,659.51

30、财务费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出	3,695,548.60	3,669,163.18
减：利息收入	161,608.39	60,568.65
手续费等	889,757.58	199,781.01
合计	4,423,697.79	3,808,375.54

31、资产减值损失

(1) 资产减值损失明细表

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
坏账损失	2,828,347.90	875,387.02
合计	2,828,347.90	875,387.02

(2) 报告期末资产减值损失较年初增长 223.10%，原因是公司应收款项增加及账龄结构变化，计提的坏账准备相应增加所致。

32、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动资产处置利得		1,225,265.44
其中：固定资产处置利得		183.10
无形资产处置利得		1,225,082.34
保险赔偿		
政府补助	219,000.02	550,000.00
其他	103,237.75	70,522.50

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
合计	322,237.77	1,845,787.94

(2) 政府补助明细

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
子午线轮胎模具工程实验室拨款分期计入收益	25,000.02	
认证及并购品牌补助及奖励资金	4,000.00	
产品认证等开拓资金	40,000.00	
HM 型巨胎硫化机奖励资金	150,000.00	
创新项目补贴		550,000.00
合计	219,000.02	550,000.00

33、营业外支出

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
罚款支出	880.00	
捐赠支出	208,200.00	510,000.00
处置固定资产损失	24,809.78	18,245.00
其他	179,244.71	343,373.73
合计	413,134.49	871,618.73

34、所得税费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
当期所得税费用	18,149,507.28	15,435,734.04
递延所得税费用	-415,121.42	-192,816.03
合计	17,734,385.86	15,242,918.01

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于母公司股东的净利润	1	106,064,947.01	84,746,879.57
归属于母公司股东的非经常性损益	2	-93,265.67	826,502.63
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	106,158,212.68	83,920,376.94
年初股份总数	4	150,000,000.00	150,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股	5		

项目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
份数 (I)			
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6		
增加股份 (II) 下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	150,000,000.00	150,000,000.00
基本每股收益 (I)	$13=1\div12$	0.7071	0.5650
基本每股收益 (II)	$14=3\div12$	0.7077	0.5595
已确认为费用的稀释性潜在普通股利利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	0.15	0.15
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.7071	0.5650
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.7077	0.5595

36、现金流量表

(1) 收到/支付的其他与经营/投资活动有关的现金

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
政府补贴、交通赔款	4,694,000.00	550,000.00

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息收入	160,878.29	60,203.48
收回承兑保证金、存单质押保证金		226,000.00
收回往来款		154,971.64
其他	231,181.69	570,887.67
合计	5,086,059.98	1,562,062.79

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
办公、通讯、差旅等费用	2,749,769.75	2,578,359.67
交通费、运输费等	4,769,969.73	4,790,493.92
招待费、开发费、劳保费等	1,425,935.87	1,837,568.45
其他支出	6,137,945.76	1,792,762.99
合计	15,083,621.11	10,999,185.03

3) 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
股票发行费用	495,000.00	
合计	495,000.00	

(2) 合并现金流量表补充资料 (将净利润调节为经营活动现金流量)

项目	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	106,064,947.01	84,746,879.57
加: 资产减值准备	2,828,347.90	875,387.02
固定资产折旧	13,082,487.81	10,157,860.62
无形资产摊销	1,042,691.21	882,594.12
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“-”填列)	24,809.78	-1,207,020.44
固定资产报废损失 (收益以“-”填列)		
公允价值变动损益 (收益以“-”填列)		
财务费用 (收益以“-”填列)	3,695,548.60	3,086,165.85
投资损失 (收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少 (增加以“-”填列)	-415,121.42	-192,816.03
递延所得税负债的增加 (减少以“-”填列)		
存货的减少 (增加以“-”填列)	-14,167,088.70	-10,586,005.29

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-74,315,732.89	-53,807,275.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	12,983,804.75	6,794,993.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	50,824,694.05	40,750,762.86
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		
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	1,184,842,037.75	11,597,133.67
减：现金的期初余额	37,652,318.10	23,145,977.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,147,189,719.65	-11,548,843.63

（3）现金和现金等价物

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
现金	1,184,842,037.75	11,597,133.67
其中：库存现金	263,064.08	275,323.43
可随时用于支付的银行存款	1,184,578,973.67	11,321,810.24

九、关联方关系及其交易

（一） 关联方关系

1、控股股东所持股份及其变化

单位：万元

	持股金额		持股比例（%）		表决权比例（%）	
	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
控股 股东						
张恭运	5,979.69	5,979.69	29.8985	39.8646	29.8985	39.8646

2、子公司

(1) 子公司基本情况

子公司	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
上海豪迈模具有限公司	全资子公司	有限公司	上海市	张恭运	生产销售	76876773-5
重庆豪迈模具有限公司	全资子公司	有限公司	重庆市	张恭运	生产销售	67613779-5
辽宁豪迈科技有限公司	全资子公司	有限公司	铁岭县	张恭运	生产销售	55819641-X

(2) 子公司的注册资本及其变化

单位：万元

子公司名称	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
上海豪迈模具有限公司	50.00			50.00
重庆豪迈模具有限公司	1,000.00			1,000.00
辽宁豪迈科技有限公司	500.00			500.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

单位：万元

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)		表决权比例 (%)	
	2011年6月30日	2010年12月31日	2011年6月30日	2010年12月31日	2011年6月30日	2010年12月31日
上海豪迈模具有限公司	50.00	50.00	100.00	100.00	100.00	100.00
重庆豪迈模具有限公司	1000.00	1000.00	100.00	100.00	100.00	100.00
辽宁豪迈科技有限公司	500.00	500.00	100.00	100.00	100.00	100.00

3、联营企业

无

4、其他关联方

关联关系类型	关联方名称	组织机构代码	主要交易内容
1) 受同一实际控制人控制的其他企业	山东豪迈机械制造有限公司	67050099-5	
	山东豪迈重型机械有限公司	68723898-9	

关联关系类型	关联方名称	组织机构代码	主要交易内容
	高密市豪迈置业有限公司	69204362-5	
	豪迈科技股份有限公司	69543891-3	
	豪迈科技职业学校		
	高密豪佳燃气有限公司	55672079-1	
	高密市同创汽车配件有限公司	74656455-8	
2) 共同控制的投资方			
3) 有重大影响的投资方	武城金光空调设备有限公司	66137712-0	
	冯民堂		
	柳胜军		
	徐文和		
4) 其他关联关系方	山东豪迈气门嘴有限公司	67318804-4	

(一) 关联交易

无

(二) 关联方资产转让情况

无

十、或有事项

1、依据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》(国家税务总局公告2011年第4号)，公司本年1-6月份执行企业所得税税率为15%。公司高新技术企业资格证书需在到期日(2011年12月8日)前三个月提出复审申请，如果本次复审不能通过，公司本年将调整为全年执行25%企业所得税税率。

2、无其他需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 2011年7月14日，公司用超募资金提前归还交通银行潍坊分行贷款2,500万元，归还建设银行高密支行贷款2,000万元，归还浦发银行潍坊分行贷款9,000万元，共计13,500万元。用于抵押的土地

“高国用（2008）字第342号”（面积67,205.00平方米）、用于抵押的房屋建筑物“鲁潍房权证高密市字第0005649号”（面积：29,712.29平方米）已经解除抵押。

2. 除存在上述资产负债表日后事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

无

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款风险分类

项目	2011 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	240,557,426.91	100.00	14,342,480.31	5.96
组合小计	240,557,426.91	100.00	14,342,480.31	5.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	240,557,426.91	100.00	14,342,480.31	5.96

（续表）

项目	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	194,742,678.17	100.00	11,486,559.09	5.90
组合小计	194,742,678.17	100.00	11,486,559.09	5.90

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	194,742,678.17	100.00	11,486,559.09	5.90

1) 期末单项金额重大的应收账款

单位名称	2011 年 6 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	账龄	坏账准备	金额	比例 (%)	账龄	坏账准备
第一名	25,590,170.66	10.64	1 年以内	1,279,508.54	15,486,850.66	7.95	1 年以内	774,324.53
第二名	153,000.00	5.25	1 年以内	7,650.00	12,544,960.00	7.00	1 年以内	627,248.00
	12,483,360.00		1-2 年	1,248,336.00	1,091,400.00		1-2 年	109,140.00
第三名	12,039,570.84	5.00	1 年以内	601,978.54	10,617,924.31	5.45	1 年以内	530,896.22
合计	50,266,101.50	20.90		3,137,473.08	39,741,134.97	20.41		2,041,626.75

2) 其他单项金额不重大的应收账款账龄分析

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	176,902,508.98	73.54	8,845,125.45	138,114,265.30	70.92	6,905,713.26
1-2 年	8,178,919.50	3.40	817,891.95	10,609,009.50	5.45	1,060,900.95
2-3 年	4,337,444.59	1.80	867,488.92	5,859,886.90	3.01	1,171,977.38
3-4 年	395,902.84	0.16	197,951.42	224,081.50	0.12	112,040.75
4 年以上	476,549.50	0.20	476,549.50	194,300.00	0.10	194,300.00
合计	190,291,325.41	79.10	11,205,007.23	155,001,543.20	79.59	9,444,932.34

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日, 无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日, 公司前五名欠款单位欠款 67,661,565.12 元, 占应收账款总额的 28.13%, 详细情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)	账龄
------	--------	----	---------------	----

第一名	非关联方	25,590,170.66	10.64	1 年以内
第二名	非关联方	12,636,360.00	5.25	1 年以内、1-2 年
第三名	非关联方	12,039,570.84	5.00	1 年以内
第四名	非关联方	9,644,483.62	4.01	1 年以内
第五名	非关联方	7,750,980.00	3.22	1 年以内
合计		67,661,565.12	28.13	

(4) 应收账款中外币余额

外币名称	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	3,977,821.05	6.4845	25,794,180.59	3,621,642.98	6.6227	23,985,054.96
欧元	285,579.11	9.3215	2,662,025.72	452,782.00	8.8065	3,987,424.68
合计			28,456,206.31			27,972,479.64

2、其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	2011 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	6,634,831.22	100.00	107,700.19	1.62
组合小计	6,634,831.22	100.00	107,700.19	1.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	6,634,831.22	100.00	107,700.19	1.62

(续表)

项目	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				

项目	2010 年 12 月 31 日			
账龄分析法	3,285,423.60	100.00	122,164.90	3.72
组合小计	3,285,423.60	100.00	122,164.90	3.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	3,285,423.60	100.00	122,164.90	3.72

(2) 其他单项金额不重大的其他应收款账龄分析

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	6,634,831.22	100.00	107,700.19	3,254,267.50	99.05	122,164.90
1-2 年				31,156.10	0.95	
合计	6,634,831.22	100.00	107,700.19	3,285,423.60	100.00	122,164.90

(2) 截至2011年6月30日，无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 截至2011年6月30日，公司前五名欠款情况如下：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	公司员工	253,430.67	1 年以内	3.82
第二名	公司员工	64,500.00	1 年以内	0.97
第三名	公司员工	56,775.00	1 年以内	0.86
第四名	公司员工	53,694.00	1 年以内	0.81
第五名	公司员工	40,750.00	1 年以内	0.61
合计		469,149.67		7.07

(4) 截至2011年6月30日，公司应收关联方款项明细如下：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额的比例 (%)
辽宁豪迈科技有限公司	子公司	3,512,781.90	52.94
上海豪迈模具有限公司	子公司	959,492.52	14.46
重庆豪迈模具有限公司	子公司	8,553.00	0.13
合计		4,480,827.42	67.53

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
按成本法核算长期股权投资	15,462,269.72	15,462,269.72

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
长期股权投资合计	15,462,269.72	15,462,269.72
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资净值	15,462,269.72	15,462,269.72

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权例 (%)	初始金额	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
上海豪迈模具有限公司	100.00	100.00	300,000.00	462,269.72			462,269.72
重庆豪迈模具有限公司	100.00	100.00	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
辽宁豪迈科技有限公司	100.00	100.00	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
合计			15,300,000.00	15,462,269.72			15,462,269.72

(3) 截至2011年6月30日，长期股权投资未发现减值迹象，未计提减值准备。

4、营业收入、营业成本

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	339,123,598.44	270,536,802.95
其他业务收入	8,435,707.71	7,029,992.30
合计	347,559,306.15	277,566,795.25
前 5 名客户销售额	99,273,688.94	78,745,453.01
所占比例 (%)	28.56	28.37
主营业务成本	176,607,998.54	140,733,722.59
其他业务成本	3,641,985.42	3,576,934.24
合计	180,249,983.96	144,310,656.83

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入		
模具	336,214,483.13	269,654,918.81
其他	2,909,115.31	881,884.14
合计	339,123,598.44	270,536,802.95
主营业务成本		
模具	174,949,768.51	140,219,557.54
其他	1,658,230.03	514,165.05
合计	176,607,998.54	140,733,722.59

产品名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务毛利		
模具	161,264,714.62	129,435,361.27
其他	1,250,885.28	367,719.09
合计	162,515,599.90	129,803,080.36

(2) 主营业务—按地区分类

行业名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入		
内销	241,565,076.38	207,810,277.73
外销	97,558,522.06	62,726,525.22
合计	339,123,598.44	270,536,802.95
主营业务成本		
内销	128,648,592.39	109,274,677.11
外销	47,959,406.15	31,459,045.48
合计	176,607,998.54	140,733,722.59
主营业务毛利		
内销	112,916,483.99	98,535,600.62
外销	49,599,115.91	31,267,479.74
合计	162,515,599.90	129,803,080.36

5、现金流量表补充资料

项目	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	106,453,943.89	85,210,477.08
加: 资产减值准备	2,841,456.51	924,073.55
固定资产折旧	13,068,105.86	10,141,793.57
无形资产摊销	923,009.21	794,809.50
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“-”填列)	24,809.78	-1,206,837.34
固定资产报废损失 (收益以“-”填列)		
公允价值变动损益 (收益以“-”填列)		
财务费用 (收益以“-”填列)	3,695,548.60	3,086,165.85

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-417,743.14	-202,553.34
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-13,795,936.87	-10,599,250.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-74,554,384.90	-53,178,493.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	9,317,061.42	5,754,767.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	47,555,870.36	40,724,952.95
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		
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	1,184,023,041.54	11,087,216.85
减：现金的期初余额	36,799,806.58	22,659,982.39
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,147,223,234.96	-11,572,765.54

十五、补充资料

1、非经常性损益表

按照中国证监会《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）》的要求，本公司非经常性损益如下：

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
----	--------------	--------------

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动资产处置损益	-24,809.78	1,207,020.44
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（但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	219,000.02	550,000.00
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		
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	-285,086.96	-782,851.23
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-90,896.72	974,169.21
所得税影响额	2,368.95	147,666.58
非经常性净损益合计	-93,265.67	826,502.63
其中：归属于母公司股东非经常性损益	-93,265.67	826,502.63

2. 净资产收益率及每股收益

报告期间	报告期利润	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
2011 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	16.12	0.7071	0.7071
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.13	0.7077	0.7077
2010 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	18.45	0.5650	0.5650
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.29	0.5595	0.5595

十六、财务报告批准

本财务报告于2011年8月25日由本公司董事会批准报出。

山东豪迈机械科技股份有限公司

2011 年 8 月 25 日

第八节 备查文件

- 一、载有董事长张恭运先生签名的**2011** 年半年度报告文本原件。
 - 二、载有法定代表人张恭运先生、主管会计工作的负责人刘天羽先生及会计机构负责人蔡善帅先生签名并盖章的会计报表。
 - 三、第二届董事会第三次会议决议。
 - 四、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

山东豪迈机械科技股份有限公司

董事长：_____

张恭运

二〇一一年八月二十五日