



巨轮股份有限公司
GREATOO INC.

2013 半年度报告

证券简称：巨轮股份

证券代码：002031

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
普烈伟	独立董事	工作原因	罗绍德
洪惠平	董事	工作原因	杨传楷

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人吴潮忠、主管会计工作负责人林瑞波及会计机构负责人(会计主管人员)谢金明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2013 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	15
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第八节 财务报告.....	26
第九节 备查文件目录.....	106

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、巨轮股份	指	巨轮股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《巨轮股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
外轮模具	指	揭阳市外轮模具研究开发有限公司，本公司第一大股东
飞越科技	指	揭阳市飞越科技发展有限公司，本公司股东
中京阳公司	指	北京中京阳科技发展有限公司
可转债	指	人民币可转换公司债券
巨轮转 2	指	本公司 2011 年发行的可转换公司债券
子午线轮胎	指	胎体帘线几乎成子午线方向排列，带束层几乎成周向排列的轮胎。
子午线活络模具、活络模	指	子午线轮胎硫化活络模具，是轮胎模具的高端产品，主要用于生产子午线轮胎。
硫化机	指	用于汽车外胎、飞机外胎以及工程车外胎等空心轮胎的定型及硫化专用机器。

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	巨轮股份	股票代码	002031
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	巨轮股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	巨轮股份		
公司的外文名称（如有）	GREATOO INC.		
公司的外文名称缩写（如有）	GREATOO INC.		
公司的法定代表人	吴潮忠		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨传楷	许玲玲
联系地址	广东省揭东经济开发区 5 号路中段	广东省揭东经济开发区 5 号路中段
电话	0663-3271838	0663-3271838
传真	0663-3269266	0663-3269266
电子信箱	greatoo-dm@greatoo.com	xulingling@greatoo.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	403,656,107.59	304,159,802.41	32.71%
归属于上市公司股东的净利润(元)	68,706,890.92	43,144,434.15	59.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	66,925,946.51	40,881,493.58	63.71%
经营活动产生的现金流量净额(元)	122,889,166.12	37,181,335.75	230.51%
基本每股收益(元/股)	0.1616	0.1052	53.61%
稀释每股收益(元/股)	0.1616	0.1052	53.61%
加权平均净资产收益率(%)	4.72%	3.38%	上升 1.34 个百分点
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	2,783,531,773.55	2,695,712,462.79	3.26%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,692,004,367.91	1,373,770,123.73	23.17%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	68,706,890.92	43,144,434.15	1,692,004,367.91	1,373,770,123.73
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	68,706,890.92	43,144,434.15	1,692,004,367.91	1,373,770,123.73

按境外会计准则调整的项目及金额

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-396,757.24	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,564,948.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	738,331.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	58,746.81	
减：所得税影响额	184,324.37	
合计	1,780,944.41	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年我国轮胎行业新建、扩建等新上项目的增多，橡胶机械和轮胎模具行业形势向好。报告期内，公司在半钢胎模具方面的技术优势明显，生产任务饱和；公司液压式轮胎硫化机产品在行业内已树立良好的声誉，募投项目产能逐渐释放，产品供不应求，目前硫化机的订单已排产至2014年下半年，这给产品的生产安排、物资采购提供了较为有利的条件。2013年上半年公司生产任务饱满，全体员工全力以赴，较好完成订单任务，业绩得到较大提升。

公司高度重视战略性新产品的研发工作。报告期内，公司积极拓展高端智能装备新领域，工业机器人项目已研制出多个规格型号的针对不同作业内容的产品，首先应用于公司轮胎模具生产；在轮胎行业机器人开发方面也取得显著成果，将进一步与客户合作进行现场作业应用试验；目前公司在工业机器人的关键部件减速器的研制方面也取得突破，正在进行产品验证工作，其他关键技术也正在研究中。报告期内，公司工业机器人产品已实现小批量销售，用户使用情况反馈良好。目前公司的工业机器人业务还处于培育阶段，随着性价比优势逐步凸显，以及得到下游客户的认可，将积极打开公司机器人业务的市场，逐步实现产业化，力求培育成公司另一个利润增长点。报告期内，在精密机床项目方面公司自主装配的首批龙门鹰500高档数控电火花机床成功下线，各项技术指标均达到或超过设计标准，公司还与德国欧吉索机床有限公司合作开发了适合中国市场的机床。

报告期内，公司实现营业收入40,365.61万元，同比增长32.71%；实现营业利润7,743.62万元，同比增长90.63%；实现归属于母公司的净利润6,870.69万元，同比增长59.25%；经营活动产生的现金流量净额为12,288.92万元，同比增长230.51%。

二、主营业务分析

概述

公司目前主营业务是轮胎模具和液压式硫化机制造、销售等；报告期内，营业收入、成本、费用、研发投入、现金流等项目的同比变动情况如下：

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	403,656,107.59	304,159,802.41	32.71%	硫化机产品得到市场高度认可，保持快速增长态势；模具产品持续稳定增长。
营业成本	254,031,806.72	185,800,261.91	36.72%	营业收入增加，成本结转相应增加。

销售费用	7,117,441.28	5,858,443.43	21.49%	
管理费用	35,957,935.77	28,414,527.79	26.55%	
财务费用	21,306,583.69	36,180,584.85	-41.11%	可转债完成转股或赎回，相关财务费用减少。
所得税费用	9,871,254.60	1,879.21	525,187.47%	利润总额增加，计缴的所得税费用相应增加，上年同期因国产设备投资抵免等因素导致基数较小。
研发投入	14,627,495.10	9,198,746.44	59.02%	公司加大研发力度，投入有所增加。
经营活动产生的现金流量净额	122,889,166.12	37,181,335.75	230.51%	销售收入持续增长，货款回笼增加，硫化机产品得到市场高度认可，订货量大增，预收款增多。
投资活动产生的现金流量净额	-49,936,284.54	-65,890,719.72	-24.21%	
筹资活动产生的现金流量净额	-173,205,444.44	-182,348,787.11	-5.01%	
现金及现金等价物净增加额	-100,892,888.28	-211,574,503.60	-52.31%	本报告期经营性净现金流与去年同期相比，有较大的增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司经营情况良好，受宏观经济环境影响，全钢胎模具需求有所下降，但半钢胎模具订单饱和，公司及时调整生产重心，抓住有利时机，促使模具产品销售有较大提升；硫化机产品订单充裕。报告期内，公司生产系统科技规划和组织生产，确保准时交货；坚持工艺改进和优化设计工作，使得加工效率得到较大提升；狠抓产品质量，确保优质产品交给用户，实现质量目标。利用3.5亿元可转换公司债券投资的两个募投项目实施进展顺利，截止2013年6月30日，大型工程车轮胎及特种轮胎模具扩产项目累计投入19,476.36万元，投资进度98.86%；高精度液压式轮胎硫化机扩产项目累计投入11,040.48万元，投资进度74.60%。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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(%)
分行业						
汽车轮胎装备行业	386,197,057.25	251,204,507.51	34.95%	29.79%	36.57%	-3.23%
分产品						
模具制造销售	228,724,706.08	147,275,013.58	35.61%	17.52%	30.27%	-6.31%
液压式硫化机	155,705,957.40	102,333,104.76	34.28%	53.76%	46.28%	3.36%
模具软件开发设计	1,766,393.77	1,596,389.17	9.62%	7.05%	70.32%	-33.58%
分地区						
国外销售	37,263,826.04	20,376,235.36	45.32%	-20.26%	-17.4%	-1.89%
国内销售	348,933,231.21	230,828,272.15	33.85%	39.12%	44.93%	-2.65%

四、核心竞争力分析

公司是国内外知名的子午线轮胎模具、高精度液压式轮胎硫化机供货商，一直保持国内行业技术领先地位，也是全球轮胎模具行业首家上市公司，我国轮胎模具行业标准主编写单位，液压式轮胎硫化机的细分龙头企业。在子午线轮胎模具领域，同时具备圆锥面、斜平面、线性轻触式三种导向结构以及电火花、精密铸造和数控直雕三种工艺。模具产品涵盖了航空胎、赛车胎、军用越野车胎、工程车胎、载重胎、轿车胎等系列；公司目前具有年产300台高精度液压式轮胎硫化机的能力。

公司长期在国内同行业中保持着明显的技术装备优势。公司采用重复定位精度在 $\pm 0.005\text{mm}$ 以内的精密数控雕刻设备、意大利FIDIA高速加工中心、日本马扎克大型复合加工中心、瑞士WILLEMIN五轴五联动加工中心、西班牙道格拉斯大型落地镗铣床以及其它先进的数控镗铣、数控车削、数控电火花蚀刻等设备；采用进口大型三坐标检测仪进行CAD联机检测；采用德国、以色列CAD/CAE/CAM系统进行设计、模拟、制图，公司建有大型的轮胎花纹和造型数据库，关键工序实现了从产品设计、制图到加工无图纸化作业，技术装备达到国际先进水平。

公司产品在国内业界具有较高的知名度和美誉度。报告期内，公司硫化机产品得到市场高度认可，保持快速增长态势；模具产品持续稳定增长。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度(%)
11,276,481.50	36,213,330.00	-68.86%
被投资公司情况		

公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
北京中京阳科技发展有限公司	技术咨询、货物进出口等	70%
巨轮模具印度私人有限公司	轮胎模具及轮胎成型设备的制造、销售	100%
巨轮股份国际控股有限公司	投资与贸易	100%

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金净额	33,823.17
报告期投入募集资金总额	5,316.36
已累计投入募集资金总额	30,516.84
募集资金总体使用情况说明	
<p>募集资金说明书承诺项目总投资 34,500 万元；其中，高精度液压式轮胎硫化机扩产项目承诺投资总额 14,800 万元，募集资金到账后至本半年度已投入 11,040.80 万元，其中置换先期投入金额 5,332.30 万元；大型工程车轮胎及特种轮胎模具扩产项目承诺投资总额 19,700 万元，募集资金到账后至本半年度已投入 19,476.36 万元，其中置换先期投入金额 5,835.27 万元，至 2013 年 6 月 30 日，大型工程车轮胎及特种轮胎模具扩产项目募集资金已经使用完毕并办理销户手续。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

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	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										
1. 高精度液压式轮胎硫化机扩产项目	否	14,800	14,800	2,745.36	11,040.48	74.6%	2013 年 07 月 26 日	299.47		否
2. 大型工程车轮胎及特种轮胎模具扩产项目	否	19,700	19,700	2,571	19,476.36	98.86%	2013 年 07 月 26 日	254.85		否
承诺投资项目小计	--	34,500	34,500	5,316.36	30,516.84	--	--	554.32	--	--
超募资金投向										
合计	--	34,500	34,500	5,316.36	30,516.84	--	--	554.32	--	--
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 公司以自筹资金先期投入金额为 111,675,659.33 元，已全额置换。
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	适用 2011 年 7 月 26 日收到项目募集资金，目前各项工程建设及设备购置正在进行中。至 2013 年 6 月 30 日，大型工程车轮胎及特种轮胎模具扩产项目募集资金已经使用完毕，无结余。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于银行专项账户，将继续用于募集资金投资项目建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	30%	至	60%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	10,746.5	至	13,226.46
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	8,266.54		
业绩变动的原因说明	募投项目产能释放，订单饱满，销售收入持续增加。		

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司2013年5月14日召开2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配预案》。公司以确定的股权登记日2013年7月11日收市时公司总股本为基数，向全体股东按每10股派息0.5元人民币现金（含税），并已于2013年7月12日实施了上述利润分配方案，共计派发了现金股利23,368,585.49元（未解锁的公司限制性股票相应的现金股利暂未派发）。

八、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年05月08日	巨轮股份	实地调研	机构	东北证券股份有限公司	第一季度业绩情况及未来发展了解。
2013年05月21日	巨轮股份	实地调研	机构	方正证券股份有限公司	公司生产经营情况及未来发展展望。
2013年05月24日	巨轮股份	实地调研	机构	光大证券资产管理有限公司、平安证券有限责任公司、摩根士丹利华鑫基金管理有限公司	公司业绩展望和增长动力、硫化机项目发展情况。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系；股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职。公司将不断加强管理，控制防范风险，规范运作，提高运营效率。报告期内，公司修订了《对外提供财务资助管理制度》、《董事会议事规则(修订稿)》、《独立董事工作制度》、《公司章程》等内控制度。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

				司贡献 的净利 润（万 元）		占净利 润总额 的比例 （%）			交易情 形）				
--	--	--	--	-------------------------	--	--------------------------	--	--	-----------	--	--	--	--

五、公司股权激励的实施情况及其影响

（一）实施股权激励计划履行的相关程序及总体情况

根据2011年第二次临时股东大会的决议和对董事会的授权，2012年1月20日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股权激励股票的登记，向公司19位董事、高级管理人员，以及公司的核心技术（业务）人员定向发行1,470万股股票。详见2012年1月30日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《广东巨轮模具股份有限公司限制性股票授予完成的公告（2012-002）》。

（二）股权激励第一期解除锁定情况

2012年12月31日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁的议案》，同意19名符合条件的激励对象在第一个解锁期可解锁。第一期解锁数量为588万股，占公司股本总额的1.23%；实际可上市流通数量为420.0750万股，占公司股本总额的0.88%，解锁日即上市流通日为2013年2月1日。详见2013年1月30日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《广东巨轮模具股份有限公司第一期股权激励限制性股票解锁上市流通的提示性公告（2013-003）》。

（三）股权激励第二期回购注销情况

2013年5月17日，公司第四届董事会第二十三次会议审议通过《关于回购注销第二期未达到解锁条件的限制性股票的议案》，对19名激励对象已获授但尚未解锁的股票4,410,000股进行回购并注销。详见2013年5月18日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《巨轮股份有限公司关于回购注销第二期未达到解锁条件的限制性股票的公告（2013-029）》。

（四）实施股权激励计划对公司报告期内及以后各年度财务状况和经营成果的影响

公司授予的1,470万股限制性股票预计成本合计：899.56万元，由于公司2012年业绩考核指标未能满足《巨轮股份限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定的第二期解锁的业绩条件，因此，公司已获授但未解锁的该等限制性股票应予以回购注销。而由于上述条件为非市场条件，因此，该等限制性股票所产生的摊销费用269.87万元应在回购注销后不再确认，并在后续年度中予以冲回。故公司扣除回购注销的限制性股票441万股后，实际授予的限制性股票为1029万股，预计成本629.69万元，因公司2012年度已经确认摊销费用584.72万元，超额确认的股份支付费用将在2013年度冲回，则2012年-2014年限制性股票成本摊销情况如下表：

授予的限制性股票（万股）	摊销费用总计（万元）	2012年（万元）	2013年（万元）	2014年（万元）
1029	629.69	584.72	-44.98	89.96

本计划限制性股票的成本在经常性损益中列支。因此，本计划限制性股票的摊销对有效期内各年净利润有所影响，从而对业绩考核指标中的净利润及净资产收益率均造成影响，但影响程度不大。

六、重大关联交易

1、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
OPS-Ingersoll Holding GmbH	合营企业	应收关联方债权	财务资助利息	是	143.76	-76.87	66.89
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联债权债务往来对公司报告期内经营成果及期末财务状况的影响极小。					

七、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
山东德瑞宝轮胎有限公司、山东昊龙橡胶轮胎有限公司	2012年04月26日	6,899	2012年04月18日	6,899	连带责任保证	3年	否	否
肇庆骏鸿实业有限公司	2012年11月12日	1,000	2012年11月05日	1,000	连带责任保证	至《回购担保协议》所规定的被保证人义务全部履行完毕之日止。	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		12,051		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		6,893.91		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）

										否)	
公司担保总额（即前两大项的合计）											
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		0					
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		12,051		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		6,893.91					
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				4.07%							
其中：											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0							
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0							
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				报告期末，公司对外担保余额 6,893.91 万元，被担保方包括德瑞宝轮胎有限公司、山东昊龙橡胶轮胎有限公司和肇庆骏鸿实业有限公司。公司对相关回购担保事项采取了一系列有效的风险控制措施，持续密切监控相关风险。截至报告期末，上述被担保方按时支付相关款项，经营情况良好，偿债能力较强，我司对外担保的财务风险处于公司可控制的范围之内。							
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用。							

采用复合方式担保的具体情况说明

2、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
巨轮股份有限公司	杭州中策清泉实业有限公司	2013 年 03 月 06 日	22,984					22,984	否		严格执行中

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	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	2005 年 09 月 20 日		严格履行承诺，没有发生违反承诺的行为。

		持该公司的股票。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	1、揭阳市外轮模具研究开发有限公司；2、揭阳市飞越科技发展有限公司；3、洪惠平；郑明略。	关于避免同业竞争的承诺函	2003年03月20日		严格履行承诺，没有发生违反承诺的行为。
其他对公司中小股东所作承诺	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	基于对公司未来发展的信心，本公司持有的巨轮股份有限公司无限售股份自愿进行锁定，锁定期6个月，即2013年5月16日至2013年11月15日。外轮模具锁定股数：26,576,313股，飞越科技锁定股数28,423,687股。	2013年05月16日	6个月	严格履行承诺，没有发生违反承诺的行为。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无。				

九、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

十一、其他重大事项的说明

1、根据经公司2013年7月9日召开的第四届董事会第二十四次会议和2013年7月26日召开的2013年第二次临时股东大会先后审议通过的《巨轮股份关于发行公司债券方案的议案》等议案，公司拟发行票面总额不超过人民币6.6亿元、期限为5年的固定利率公司债券，公司股东大会已授权董事会全权处理有关本次公开发行公司债券相关事宜，截至本报告披露日相关工作尚在进行中。该事项还需提交中国证监会审核，取得相关批准或核准的时间存在不确定性。详见2013年7月11日和2013年7月27日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《巨轮股份有限公司第四届董事会第二十四次会议决议公告（2013-045）》以及《巨轮股份有限公司2013年第二次临时股东大会决议公告（2013-050）》。

2、根据2013年5月17日公司第四届董事会第二十三次会议审议通过的《关于回购注销第二期未达到解锁条件的限制性股票的议案》，公司2012年1月17日完成授予的限制性股票由于未达到第二期解锁的业绩条件，公司对19名激励对象已获授但尚未解锁的股票4,410,000股进行回购并注销。公司已于2013年7月初支付了上述限制性股票的回购款，截至本报告披露日相关手续尚在办理中。详见2013年5月18日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《巨轮股份有限公司第四届董事会第二十三次会议决议公告（2013-026）》和《巨轮股份有限公司关于回购注销第二期未达到解锁条件的限制性股票的公告（2013-029）》。

3、公司A股股票自2013年3月29日至2013年5月16日连续30个交易日中，合计20个交易日的公司A股收盘价格高于当期转股价格（5.47元/股）的130%（7.111元/股），已触发《广东巨轮模具股份有限公司发行可转换公司债券募集说明书》中约定的有条件赎回条款。经公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于提前赎回“巨轮转2”的议案》，公司决定行使“巨轮转2”提前赎回权，全部赎回截至赎回日尚未转股的“巨轮转2”。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，截至公司可转债赎回日前一交易日（2013年6月5日）收市后登记在册的“巨轮转2”尚有22,023张未转股，本次赎回数量为22,023张。根据公司《募集说明书》有条件赎回条款的约定：公司“按照债券面值的103%（含当期计息年度利息）的赎回价格赎回全部或部分未转股的可转债。”相关事宜详见《巨轮股份有限公司可转债赎回结果公告》（公告编号：2013-039）。

“巨轮转2”于2013年6月20日摘牌，相关事宜详见《关于可转债摘牌的公告》（公告编号：2013-040）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	119,047,375	28.69%				-4,200,750	-4,200,750	114,846,625	24.12%
3、其他内资持股	69,700,000	16.79%				-5,880,000	-5,880,000	63,820,000	13.4%
其中：境内法人持股	55,000,000	13.25%						55,000,000	11.55%
境内自然人持股	14,700,000	3.54%				-5,880,000	-5,880,000	8,820,000	1.85%
5、高管股份	49,347,375	11.88%				1,679,250	1,679,250	51,026,625	10.72%
二、无限售条件股份	295,991,000	71.31%				65,354,085	65,354,085	361,345,085	75.88%
1、人民币普通股	295,991,000	71.31%				65,354,085	65,354,085	361,345,085	75.88%
三、股份总数	415,038,375	100%				61,153,335	61,153,335	476,191,710	100%

股份变动的原因

适用 不适用

- 1、根据本公司2011年7月发行的可转换公司债券募集说明书相关转股规定，本期完成可转债转股共增加股本61,153,335股。
- 2、2012年12月31日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁的议案》，同意19名符合条件的激励对象在第一个解锁期可解锁。第一期解锁数量为588万股。
- 3、根据《公司法》等有关法规的规定，激励对象中的公司董事、高级管理人员（李丽璇、杨传楷、曾旭钊、林瑞波、张世钦、吴映雄、陈庆湘、徐光菊、张锦芳）所持限制性股票解除限售后，其所持公司股份总数的25%为实际可上市流通股份，剩余75%股份将继续锁定，故增加“高管股份锁定股”1,679,250股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，“巨轮转2”转股数量61,153,335股均在转股当日在中国证券登记结算有限责任公司过户完毕。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司可转换公司债券“巨轮转2”共计转增股本61,153,335元，增加资本公积219,394,415.23元，增厚了每股净资产，摊薄了每股收益。上述股份变动后，按照增加后的最新股本和净资产计算的2013年1-6月的基本每股收益为0.1616元，稀释每股收益0.1616元，报告期末每股净资产3.55元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、根据本公司2011年7月发行的可转换公司债券募集说明书相关转股规定，本期完成可转债转股共增加股本61,153,335股。公司总股本由415,038,375股变更为476,191,710股。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		28,732 户						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
揭阳市外轮模具研究开发有限公司	境内非国有法人	17.84%	84,952,293	0	26,576,313	58,375,980	质押	15,000,000
洪惠平	境内自然人	11.94%	56,847,375	0	49,347,375	7,500,000	质押	7,500,000
郑明略	境内自然人	11.31%	53,847,375	0	0	53,847,375	质押	4,500,000
揭阳市飞越科技发展有限公司	境内非国有法人	5.97%	28,423,688	0	28,423,687	1		
光大证券—光大—光大阳光基中宝（阳光 2 号二期）集合资产管理计划	境内非国有法人	1.72%	8,208,922	8,208,922	0	8,208,922		
中国建设银行—博时稳定价值债券投资基金	境内非国有法人	1.15%	5,484,460	5,484,460	0	5,484,460		
光大证券—光大	境内非国有法人	0.93%	4,440,7	4,440,7	0	4,440,7		

一光大阳光集合资产管理计划			18	18		18		
光大证券—工行—光大阳光混合优选（阳光6号）集合资产管理计划	境内非国有法人	0.9%	4,304,626	4,304,626	0	4,304,626		
中国工商银行—博时天颐债券型证券投资基金	境内非国有法人	0.77%	3,658,125	3,658,125	0	3,658,125		
光大证券—光大—光大阳光内需动力集合资产管理计划	境内非国有法人	0.41%	1,967,716	1,967,716	0	1,967,716		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述第一、二、三、四股东不存在关联关系，不属于一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
揭阳市外轮模具研究开发有限公司	58,375,980	人民币普通股	58,375,980					
郑明略	53,847,375	人民币普通股	53,847,375					
光大证券—光大—光大阳光基中宝（阳光2号二期）集合资产管理计划	8,208,922	人民币普通股	8,208,922					
洪惠平	7,500,000	人民币普通股	7,500,000					
中国建设银行—博时稳定价值债券投资基金	5,484,460	人民币普通股	5,484,460					
光大证券—光大—光大阳光集合资产管理计划	4,440,718	人民币普通股	4,440,718					
光大证券—工行—光大阳光混合优选（阳光6号）集合资产管理计划	4,304,626	人民币普通股	4,304,626					
中国工商银行—博时天颐债券型证券投资基金	3,658,125	人民币普通股	3,658,125					
光大证券—光大—光大阳光内需动力集合资产管理计划	1,967,716	人民币普通股	1,967,716					
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,442,944	人民币普通股	1,442,944					
前 10 名无限售流通股股东之间，	上述第一、二、四股东不存在关联关系，不属于一致行动人。未知其他股东之间是否存							

以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	在关联关系，是否属于一致行动人。
---	------------------

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
张锦芳	橡胶机械事 业部总工程 师	现任	1,050,000	0	71,000	979,000	0	0	0
陈志勇	投资总监	现任	525,000	0	210,000	315,000	0	0	0
合计	--	--	1,575,000	0	281,000	1,294,000	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
洪惠平	总经理	解聘	2013年04月23日	工作原因
谢创鸿	证券投资总监	解聘	2013年04月23日	工作原因
孟超	监事会主席	解聘	2013年05月14日	工作原因
吴豪	股东代表监事	解聘	2013年05月14日	工作原因

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：巨轮股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	733,799,855.44	760,571,243.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	37,155,898.16	122,672,250.00
应收账款	393,730,260.47	339,737,264.87
预付款项	96,997,412.24	38,641,292.45
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	7,727,137.01	4,805,763.58
买入返售金融资产		
存货	337,367,582.10	264,673,181.07
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,195,259.21	3,880,617.61
流动资产合计	1,607,973,404.63	1,534,981,612.77

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	24,194,947.26	24,988,066.62
长期股权投资	11,924,141.88	12,336,470.69
投资性房地产	45,781,181.73	46,549,297.47
固定资产	837,180,005.91	844,709,690.60
在建工程	79,950,553.42	52,556,271.50
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	170,925,468.33	174,050,330.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,602,070.39	5,540,722.17
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,175,558,368.92	1,160,730,850.02
资产总计	2,783,531,773.55	2,695,712,462.79
流动负债：		
短期借款	643,000,000.00	776,300,000.00
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	149,221,653.37	31,287,000.00
应付账款	117,884,563.16	102,313,810.44
预收款项	76,986,086.36	42,553,595.10
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,273,782.00	6,661,699.35
应交税费	7,342,303.74	6,068,469.09

应付利息	1,174,438.85	5,858,360.43
应付股利	24,162,385.50	588,000.00
其他应付款	2,063,276.21	3,170,463.86
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	6,487,635.00	6,599,775.00
其他流动负债	1,849,770.37	3,150,788.54
流动负债合计	1,038,445,894.56	984,551,961.81
非流动负债：		
长期借款	16,219,087.50	19,799,325.00
应付债券		280,877,311.39
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	34,947,750.53	34,947,750.53
非流动负债合计	51,166,838.03	335,624,386.92
负债合计	1,089,612,732.59	1,320,176,348.73
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	476,191,710.00	415,038,375.00
资本公积	506,851,842.63	287,778,675.50
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	99,628,878.58	99,628,878.58
一般风险准备		
未分配利润	623,256,214.25	578,358,908.83
外币报表折算差额	-13,924,277.55	-7,034,714.18
归属于母公司所有者权益合计	1,692,004,367.91	1,373,770,123.73
少数股东权益	1,914,673.05	1,765,990.33
所有者权益（或股东权益）合计	1,693,919,040.96	1,375,536,114.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,783,531,773.55	2,695,712,462.79

法定代表人：吴潮忠

主管会计工作负责人：林瑞波

会计机构负责人：谢金明

2、母公司资产负债表

编制单位：巨轮股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	729,816,951.79	756,035,858.19
交易性金融资产		
应收票据	37,155,898.16	122,672,250.00
应收账款	391,313,871.21	339,312,314.61
预付款项	96,260,931.80	38,269,995.86
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,400,890.60	20,875,896.08
存货	330,704,521.82	261,452,053.46
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		3,204,666.48
流动资产合计	1,610,653,065.38	1,541,823,034.68
非流动资产：		
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	116,485,593.89	105,209,112.39
投资性房地产	35,095,709.22	35,681,890.26
固定资产	781,308,841.84	793,850,557.81
在建工程	79,950,553.42	52,011,540.43
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	157,496,704.19	159,435,618.76
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	5,444,717.15	5,444,717.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,175,782,119.71	1,151,633,436.80
资产总计	2,786,435,185.09	2,693,456,471.48
流动负债：		
短期借款	643,000,000.00	776,300,000.00
交易性金融负债		
应付票据	149,221,653.37	31,287,000.00
应付账款	109,197,954.73	94,679,982.55
预收款项	76,680,082.14	42,545,502.12
应付职工薪酬	7,820,081.83	6,255,629.91
应交税费	7,039,849.19	5,940,899.18
应付利息	1,174,438.85	5,858,360.43
应付股利	24,162,385.50	588,000.00
其他应付款	853,662.42	1,140,414.39
一年内到期的非流动负债	6,487,635.00	6,599,775.00
其他流动负债	1,849,770.37	3,150,788.54
流动负债合计	1,027,487,513.40	974,346,352.12
非流动负债：		
长期借款	16,219,087.50	19,799,325.00
应付债券		280,877,311.39
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	34,947,750.53	34,947,750.53
非流动负债合计	51,166,838.03	335,624,386.92
负债合计	1,078,654,351.43	1,309,970,739.04
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	476,191,710.00	415,038,375.00
资本公积	506,851,842.63	287,778,675.50
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	99,628,878.58	99,628,878.58
一般风险准备		
未分配利润	625,108,402.45	581,039,803.36
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,707,780,833.66	1,383,485,732.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,786,435,185.09	2,693,456,471.48

法定代表人：吴潮忠

主管会计工作负责人：林瑞波

会计机构负责人：谢金明

3、合并利润表

编制单位：巨轮股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	403,656,107.59	304,159,802.41
其中：营业收入	403,656,107.59	304,159,802.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	326,198,779.01	263,512,670.37
其中：营业成本	254,031,806.72	185,800,261.91
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	3,340,631.96	2,405,002.17
销售费用	7,117,441.28	5,858,443.43
管理费用	35,957,935.77	28,414,527.79
财务费用	21,306,583.69	36,180,584.85
资产减值损失	4,444,379.59	4,853,850.22
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）	-21,127.34	-25,588.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-21,127.34	-25,588.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	77,436,201.24	40,621,543.19
加：营业外收入	1,689,289.62	2,822,878.79
减：营业外支出	398,662.62	160,825.18
其中：非流动资产处置损失	396,771.24	39,225.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	78,726,828.24	43,283,596.80
减：所得税费用	9,871,254.60	1,879.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	68,855,573.64	43,281,717.59
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	68,706,890.92	43,144,434.15
少数股东损益	148,682.72	137,283.44
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1616	0.1052
（二）稀释每股收益	0.1616	0.1052
七、其他综合收益	-6,889,563.37	-3,243,223.50
八、综合收益总额	61,966,010.27	40,038,494.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,817,327.55	39,901,210.65
归属于少数股东的综合收益总额	148,682.72	137,283.44

法定代表人：吴潮忠

主管会计工作负责人：林瑞波

会计机构负责人：谢金明

4、母公司利润表

编制单位：巨轮股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	392,909,215.26	302,217,385.56
减：营业成本	246,767,776.79	184,681,607.38

营业税金及附加	3,214,546.24	2,218,847.08
销售费用	6,981,167.44	5,858,443.43
管理费用	34,183,645.13	27,256,811.66
财务费用	21,150,333.53	38,110,930.50
资产减值损失	4,199,859.28	4,963,768.93
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		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	76,411,886.85	39,126,976.58
加：营业外收入	1,625,600.36	2,822,878.79
减：营业外支出	396,771.24	160,225.18
其中：非流动资产处置损失	396,771.24	39,225.18
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	77,640,715.97	41,789,630.19
减：所得税费用	9,762,531.38	-112,568.83
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	67,878,184.59	41,902,199.02
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1596	0.1022
（二）稀释每股收益	0.1596	0.1022
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	67,878,184.59	41,902,199.02

法定代表人：吴潮忠

主管会计工作负责人：林瑞波

会计机构负责人：谢金明

5、合并现金流量表

编制单位：巨轮股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	287,485,845.18	154,188,095.14
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,672,581.38	36,998,350.42
经营活动现金流入小计	297,158,426.56	191,186,445.56
购买商品、接受劳务支付的现金	70,184,318.78	51,177,057.40
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	48,177,530.00	36,548,269.05
支付的各项税费	30,070,797.07	23,086,150.71
支付其他与经营活动有关的现金	25,836,614.59	43,193,632.65
经营活动现金流出小计	174,269,260.44	154,005,109.81
经营活动产生的现金流量净额	122,889,166.12	37,181,335.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	114,000.00	279,300.00
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	1,550,021.80	16,551,756.89
投资活动现金流入小计	1,664,021.80	16,831,056.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,600,306.34	45,277,409.72

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		37,444,366.89
投资活动现金流出小计	51,600,306.34	82,721,776.61
投资活动产生的现金流量净额	-49,936,284.54	-65,890,719.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		58,953,000.00
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	393,000,000.00	497,324,944.11
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	364,294.08	1,231,360.00
筹资活动现金流入小计	393,364,294.08	557,509,304.11
偿还债务支付的现金	462,299,887.50	697,820,698.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,899,175.47	26,932,240.36
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	81,370,675.55	15,105,152.86
筹资活动现金流出小计	566,569,738.52	739,858,091.22
筹资活动产生的现金流量净额	-173,205,444.44	-182,348,787.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-640,325.42	-516,332.52
五、现金及现金等价物净增加额	-100,892,888.28	-211,574,503.60
加：期初现金及现金等价物余额	740,734,051.08	736,252,453.38
六、期末现金及现金等价物余额	639,841,162.80	524,677,949.78

法定代表人：吴潮忠

主管会计工作负责人：林瑞波

会计机构负责人：谢金明

6、母公司现金流量表

编制单位：巨轮股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	278,491,321.37	149,971,190.21
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,203,596.81	37,926,166.05
经营活动现金流入小计	289,694,918.18	187,897,356.26
购买商品、接受劳务支付的现金	64,381,286.45	50,582,333.65
支付给职工以及为职工支付的现金	45,471,925.55	35,560,505.58
支付的各项税费	29,257,710.33	22,530,332.13
支付其他与经营活动有关的现金	25,982,524.84	42,574,120.92
经营活动现金流出小计	165,093,447.17	151,247,292.28
经营活动产生的现金流量净额	124,601,471.01	36,650,063.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	114,000.00	279,300.00
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		
投资活动现金流入小计	114,000.00	279,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,076,548.91	24,862,652.27
投资支付的现金	11,276,481.50	36,213,330.00
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	53,353,030.41	61,075,982.27
投资活动产生的现金流量净额	-53,239,030.41	-60,796,682.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		58,653,000.00
取得借款收到的现金	393,000,000.00	497,324,944.11
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	364,294.08	1,231,360.00
筹资活动现金流入小计	393,364,294.08	557,209,304.11
偿还债务支付的现金	462,299,887.50	697,820,698.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,899,175.47	26,932,240.36
支付其他与筹资活动有关的现金	81,370,675.55	15,105,152.86
筹资活动现金流出小计	566,569,738.52	739,858,091.22
筹资活动产生的现金流量净额	-173,205,444.44	-182,648,787.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-198,645.78	-5,513.62
五、现金及现金等价物净增加额	-102,041,649.62	-206,800,919.02
加：期初现金及现金等价物余额	739,289,194.74	728,506,393.70
六、期末现金及现金等价物余额	637,247,545.12	521,705,474.68

法定代表人：吴潮忠

主管会计工作负责人：林瑞波

会计机构负责人：谢金明

7、合并所有者权益变动表

编制单位：巨轮股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	415,038,375.00	287,778,675.50			99,628,878.58		578,358,908.83	-7,034,714.18	1,765,990.33	1,375,536,114.06
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	415,038,375.00	287,778,675.50			99,628,878.58		578,358,908.83	-7,034,714.18	1,765,990.33	1,375,536,114.06
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	61,153,335.00	219,073,167.13					44,897,305.42	-6,889,563.37	148,682.72	318,382,926.90
(一) 净利润							68,706,890.92		148,682.72	68,855,573.64
(二) 其他综合收益								-6,889,563.37		-6,889,563.37
上述(一)和(二)小计							68,706,890.92	-6,889,563.37	148,682.72	61,966,010.27

(三) 所有者投入和减少资本	61,153,335.00	285,865,078.09								347,018,413.09
1. 所有者投入资本	61,153,335.00	285,865,078.09								347,018,413.09
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-23,809,585.50			-23,809,585.50
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							-23,809,585.50			-23,809,585.50
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		-66,791,910.96								-66,791,910.96
四、本期期末余额	476,191,710.00	506,851,842.63			99,628,878.58		623,256,214.25	-13,924,277.55	1,914,673.05	1,693,919,040.96

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	397,911,534.00	229,930,364.91			88,296,617.47		494,632,279.41	-3,183,094.63	1,445,338.49	1,209,033,039.65

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	397,911,534.00	229,930,364.91			88,296,617.47		494,632,279.41	-3,183,094.63	1,445,338.49	1,209,033,039.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,126,841.00	57,848,310.59			11,332,261.11		83,726,629.42	-3,851,619.55	320,651.84	166,503,074.41
（一）净利润							111,563,516.92		320,651.84	111,884,168.76
（二）其他综合收益								-3,851,619.55		-3,851,619.55
上述（一）和（二）小计							111,563,516.92	-3,851,619.55	320,651.84	108,032,549.21
（三）所有者投入和减少资本	17,126,841.00	60,483,732.47								77,610,573.47
1. 所有者投入资本	17,126,841.00	54,636,532.47								71,763,373.47
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,847,200.00								5,847,200.00
3. 其他										
（四）利润分配					11,332,261.11		-27,836,887.50			-16,504,626.39
1. 提取盈余公积					11,332,261.11		-11,332,261.11			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,504,626.39			-16,504,626.39
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		-2,635,421.88							-2,635,421.88
四、本期期末余额	415,038,375.00	287,778,675.50			99,628,878.58		578,358,908.83	-7,034,714.18	1,765,990.33
									1,375,536,114.06

法定代表人：吴潮忠

主管会计工作负责人：林瑞波

会计机构负责人：谢金明

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：巨轮股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	415,038,375.00	287,778,675.50			99,628,878.58		581,039,803.36	1,383,485,732.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	415,038,375.00	287,778,675.50			99,628,878.58		581,039,803.36	1,383,485,732.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	61,153,335.00	219,073,167.13					44,068,599.09	324,295,101.22
（一）净利润							67,878,184.59	67,878,184.59
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							67,878,184.59	67,878,184.59
（三）所有者投入和减少资本	61,153,335.00	285,865,078.09						347,018,413.09
1. 所有者投入资本	61,153,335.00	285,865,078.09						347,018,413.09
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配							-23,809,58 5.50	-23,809,58 5.50
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							-23,809,58 5.50	-23,809,58 5.50
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		-66,791,91 0.96						-66,791,91 0.96
四、本期期末余额	476,191,71 0.00	506,851,84 2.63			99,628,878 .58		625,108,40 2.45	1,707,780, 833.66

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	397,911,53 4.00	229,930,36 4.91			88,296,617 .47		495,554,07 9.80	1,211,692, 596.18
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	397,911,53 4.00	229,930,36 4.91			88,296,617 .47		495,554,07 9.80	1,211,692, 596.18
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	17,126,841 .00	57,848,310 .59			11,332,261 .11		85,485,723 .56	171,793,13 6.26
(一) 净利润							113,322,61 1.06	113,322,61 1.06

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							113,322,611.06	113,322,611.06
(三) 所有者投入和减少资本	17,126,841.00	60,483,732.47						77,610,573.47
1. 所有者投入资本	17,126,841.00	54,636,532.47						71,763,373.47
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,847,200.00						5,847,200.00
3. 其他								
(四) 利润分配					11,332,261.11		-27,836,887.50	-16,504,626.39
1. 提取盈余公积					11,332,261.11		-11,332,261.11	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,504,626.39	-16,504,626.39
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		-2,635,421.88						-2,635,421.88
四、本期期末余额	415,038,375.00	287,778,675.50			99,628,878.58		581,039,803.36	1,383,485,732.44

法定代表人：吴潮忠

主管会计工作负责人：林瑞波

会计机构负责人：谢金明

三、公司基本情况

巨轮股份有限公司（以下简称“本公司”或称“巨轮股份”）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。经揭阳市工商行政管理局粤揭核变通内字【2013】第1300068719号文核准，公司名称于2013年4月18日由“广东巨轮模具股份有限公司”变更为“巨轮股份有限公司”。

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，并于2004年8月16日在深圳证券交易所挂牌交易，发行后总股本14,100万股（每股面值1元）。公司股票证券代码为002031。

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2,660.60万股；2011年4月8日经本公司2010年度股东大会审议通过，公司以2010年12月31日总股本265,274,356股为基数，向全体股东每10股转增5股，公积金方案实施完毕后，2011年底本公司总股本增加至397,911,534股。

本公司经2011年12月28日召开的2011年第二次临时股东大会审议通过的限制性股票激励计划已于2012年1月17日完成股票的认购工作，并于2012年1月20日在深圳交易所登记完毕。公司向符合条件的激励对象授予限制性股票1,470万股（每股面值1元），授予价格每股人民币3.99元。

本公司于2011年7月发行3.5亿元“巨轮转2”，截止2013年6月5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63,580,176股。

经历次增资及可转债转股后，截止2013年6月30日，本公司的股本总额为476,191,710.00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；销售金属材料（不含贵金属及专营专控品）；机床零配件加工；机床装配、销售、维修；智能自动化装备的研发、制造和销售（法律、行政法规和国务院限制的项目须取得许可证后方可经营）；普通货物仓储；对外实业投资；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，不单独贸易方式）。

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。

公司股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事

会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括行政办公室、人力资源部、信息中心、投资发展部、物料供应部、设备部、财务部、业务部、质管部、技术部、生产部等。子公司主要包括北京中京阳科技发展有限公司、巨轮模具印度私人有限公司、巨轮股份国际控股有限公司（BVI）等三个一级子公司及巨轮股份（香港）国际控股有限公司一个二级子公司、巨轮股份（欧洲）控股有限公司一个三级子公司。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

2、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及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司境外印度子公司巨轮模具印度私人有限公司以印度卢比为记账本位币。

本公司境外英属维尔京群岛子公司巨轮股份国际控股有限公司以美元为记账本位币。

本公司境外香港子公司巨轮股份（香港）国际控股有限公司以港币为记账本位币。

本公司境外卢森堡子公司巨轮股份（欧洲）控股有限公司以欧元为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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。

(2) 非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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是按照《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。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司外币交易按交易发生日的中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易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的近似汇率折算，近似汇率采用全年月平均汇率折算，即每月月初、月末汇率之和除以24。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价或即期汇率的近似汇率折算，近似汇率采用全年月平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

1) 金融资产的分类

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、贷款和应收款项及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。

贷款和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。

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。

2) 金融负债的分类

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 金融资产的确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。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。

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；贷款和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。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

2) 金融负债的确认与计量

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，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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司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；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该

金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当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予以转出并计入减值损失。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后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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3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，期末单独或按组合进行减值测试，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) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按信用风险特征组合	账龄分析法	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

适用 不适用

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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11、存货**(1) 存货的分类**

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末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 and 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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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投资成本；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。

(2) 后续计量及损益确认

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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资进行检查，当有迹象表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。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。

13、投资性房地产

本公司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房屋建筑物。

本公司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采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类 别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
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

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，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，则自改变之日起，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。

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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。固定资产包括经营（生产）用房、非生产用房、其他建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，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。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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(3) 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。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	8	5%	11.88%
其他	7	5%	13.57%
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%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对固定资产进行检查，当有迹象表明固定资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。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。

(5) 其他说明

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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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进行调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对在建工程进行检查，当有迹象表明在建工程可能发生了减值，本公司将进行减值测试。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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产购建或者生产的，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。

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。

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。

(2) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年、99年	土地使用权证的权利起止日
专有技术及专用权	5年	预计带来未来经济利益的期限
信息产品软件购置	5年	预计带来未来经济利益的期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才能作为使用寿命不确定的无形资产。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。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司于每一资产负债表日对使用寿命有限的无形资产进行检查, 当有迹象表明资产可能发生了减值, 本公司将进行减值测试。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。

对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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司的研究开发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, 分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益; 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在以后期间不再确认为资产。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列报。

18、长期待摊费用

本公司的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)的经营性资产租赁支出, 房屋装修费用等, 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。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务, 履行该义务很可能导致经济利益流出公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认

为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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。企业合并中合并方发行权益工具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。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。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。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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占应提供劳务总量的比例确定；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。

22、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司递延所得税资产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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本公司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。于资产负债表日，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。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。

(2) 融资租赁会计处理

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。本公司作为承租方时，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。

25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入计算销项税额,并扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额	17%
营业税	劳务收入、房屋租赁收入	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%
地方教育费附加	当期应缴流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
本公司	15%	高新技术企业
巨轮股份(香港)国际控股有限公司	16.5%	来源于香港本土的盈利
巨轮股份国际控股有限公司	0	按当地税务机关核定为准
巨轮股份(欧洲)控股有限公司	22.05%	包括企业所得税以及按企业所得税税款的5%计缴的团结税
巨轮模具印度私人有限公司	30%~40%	按当地税务机关核定为准
北京中京阳科技发展有限公司	25%	

2、税收优惠及批文

本公司于2011年8月23日取得编号为GF201144000363号高新技术企业证书,在2011年-2013年期间享受高新技术企业15%的所得税优惠税率;本年度企业所得税税率为15%。

3、其他说明

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%。

个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
北京中 京阳科 技发展 有限公 司	有限责 任	北京	服务	538 万 元	技术咨 询、货 物进出 口等	3,766.0 00.00		70%	70%	是	1,914,6 73.05		
巨轮模 具印度 私人有 限公司	有限责 任	印度金 奈	制造业	1300 万 美元	轮胎模 具及轮 胎成型 设备的 制造、 销售	74,620, 413.89		100%	100%	是			
巨轮股 份国际 控股有 限公司	有限责 任	英属维 尔京群 岛		700 万 美元	投资与 贸易	38,099, 180.00		100%	100%	是			
巨轮股 份（香 港）国	有限责 任	香港		1000 万 港币	投资与 贸易			100%	100%	是			

际控股 有限公司													
巨轮股 份(欧 洲)控 股有 限公 司	有限 责任	卢森 堡		欧元 1.25 万 元	投资 与 贸易	103,092 .50			100%	100%	是		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无。

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
巨轮模具印度私人有限公司	卢比	资产、负债类项目	0.103101	资产负债表日汇率
巨轮模具印度私人有限公司	卢比	实收资本	0.125623	实际投入时汇率
巨轮模具印度私人有限公司	卢比	损益类项目	0.112898	月平均汇率
巨轮股份国际控股有限公司	美元	资产、负债类项目	6.1787	资产负债表日汇率
巨轮股份国际控股有限公司	美元	实收资本	6.3246	实际投入时汇率
巨轮股份国际控股有限公司	美元	损益类项目	6.2431	月平均汇率
巨轮股份(香港)国际控股有限公司	港币	资产、负债类项目	0.79655	资产负债表日汇率
巨轮股份(香港)国际控股有限公司	港币	损益类项目	0.80453	月平均汇率
巨轮股份(欧洲)控股有限公司	欧元	资产、负债类项目	8.0536	资产负债表日汇率
巨轮股份(欧洲)控股有限公司	欧元	实收资本	8.2474	实际投入时汇率
巨轮股份(欧洲)控股有限公司	欧元	损益类项目	8.1921	月平均汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	206,856.61	--	--	156,048.44
人民币	--	--	181,460.36	--	--	111,749.81
印度卢比	246,324.00	0.103101	25,396.25	389,939.00	0.113604	44,298.63
银行存款：	--	--	639,118,801.19	--	--	740,578,002.64
人民币	--	--	637,598,350.14	--	--	739,575,365.38
美元	61,367.11	6.1787	379,168.96	68,466.22	6.2855	430,344.43

港币	420.00	0.79655	334.58	460.00	0.81085	372.98
欧元	12,925.41	8.0536	104,096.10	4,967.85	8.3176	41,320.61
印度卢比	10,056,657.15	0.103101	1,036,851.41	4,670,603.48	0.113604	530,599.24
其他货币资金：	--	--	94,474,197.64	--	--	19,837,192.11
人民币	--	--	92,569,406.67	--	--	16,746,663.45
印度卢比	18,475,000.00	0.103101	1,904,790.97	27,204,400.00	0.113604	3,090,528.66
合计	--	--	733,799,855.44	--	--	760,571,243.19

如有因抵押、质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应单独说明

截至2013年06月30日止，本公司期末货币资金余额中无法随时支付的金额为93,958,692.64元，其中：因开立信用证或汇票存入银行的保证金92,569,406.67元；巨轮模具印度私人有限公司因享受进口设备等享受海关关税优惠而存入银行的保证金1,389,285.97元。上述货币资金因无法随时支付，故在流量表中不作为“现金及现金等价物”列示；除此以外本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	37,155,898.16	122,672,250.00
合计	37,155,898.16	122,672,250.00

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东永泰化工有限公司	2013年01月21日	2013年07月21日	6,000,000.00	
南昌市青云谱中泰橡胶经销部	2013年02月28日	2013年08月28日	3,000,000.00	
中国国营林场开发总公司	2013年03月22日	2013年09月22日	3,000,000.00	
安龙县百兴煤焦有限责任公司	2013年03月19日	2013年09月18日	2,500,000.00	

东营市华侨橡塑有限责任公司	2013 年 01 月 14 日	2013 年 07 月 13 日	2,000,000.00	
合计	--	--	16,500,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
销售货物及其他	418,322,355.98	100%	24,592,095.51	5.88%	360,132,300.69	100%	20,395,035.82	5.66%
组合小计	418,322,355.98	100%	24,592,095.51	5.88%	360,132,300.69	100%	20,395,035.82	5.66%
合计	418,322,355.98	--	24,592,095.51	--	360,132,300.69	--	20,395,035.82	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内应收账款	376,780,944.46	5%	18,820,742.09	334,835,610.58	5%	16,741,780.53
1 年以内小计	376,780,944.46	5%	18,820,742.09	334,835,610.58	5%	16,741,780.53
1 至 2 年	33,434,544.28	10%	3,343,454.43	20,292,475.82	10%	2,029,247.58
2 至 3 年	7,571,957.67	25%	1,892,989.42	4,506,942.11	25%	1,126,735.53
3 年以上	534,909.57	100%	534,909.57	497,272.18	100%	497,272.18

合计	418,322,355.98	--	24,592,095.51	360,132,300.69	--	20,395,035.82
----	----------------	----	---------------	----------------	----	---------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	94,816,431.96	1 年以内	22.67%
第二名	客户	34,191,827.09	1 年以内	8.17%
第三名	客户	33,619,293.18	1 年以内	8.04%
第四名	客户	30,031,700.00	1 年以内	7.18%
第五名	客户	23,811,500.00	1 年以内	5.69%
合计	--	216,470,752.23	--	51.75%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
销售货款及其他	8,202,976.35	100%	475,839.34	5.8%	5,068,032.21	100%	262,268.63	5.17%
组合小计	8,202,976.35	100%	475,839.34	5.8%	5,068,032.21	100%	262,268.63	5.17%
合计	8,202,976.35	--	475,839.34	--	5,068,032.21	--	262,268.63	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内其他应收款	7,121,786.05	5%	356,089.31	4,890,962.21	5%	244,548.13
1 年以内小计	1,004,100.30	5%	100,410.03	4,890,962.21	5%	244,548.13
1 至 2 年	77,000.00	10%	19,250.00	176,980.00	10%	17,698.00
2 至 3 年	90.00	25%	90.00	90.00	25%	22.50
合计	8,202,976.35	--	475,839.34	5,068,032.21	--	262,268.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	其他业务单位	1,100,000.00	1 年以内	13.41%
第二名	客户	900,000.00	1 年以内	10.97%
第三名	其他业务单位	806,000.00	1 年以内	9.83%
第四名	联营企业	668,907.53	1 年以内	8.15%
第五名	其他业务单位	513,640.15	1 年以内	6.26%
合计	--	3,988,547.68	--	48.62%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
OPS-INGERSOLL Holding GmbH	联营企业	668,907.53	8.15%
合计	--	668,907.53	8.15%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	92,963,112.51	95.84%	37,732,815.09	97.65%
1 至 2 年	4,034,299.73	4.16%	863,810.96	2.24%
3 年以上			44,666.40	0.11%
合计	96,997,412.24	--	38,641,292.45	--

预付款项账龄的说明：超龄超过 1 年的预付款主要是供应商设备调试未达标尚未终结验收办理清结。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	工程承建方	16,665,945.83	1 年以内	工程进度款
第二名	设备供应商	10,719,000.00	1 年以内	设备进度款
第三名	工程承建方	10,623,200.00	1 年以内	工程进度款
第四名	设备供应商	7,038,100.00	2 年以内	设备进度款
第五名	材料供应商	3,039,013.80	1 年以内	材料未到
合计	--	48,085,259.63	--	--

预付款项主要单位的说明：报告期，公司因投资建设智能车间等项目及采购设备、材料，支付给供应商的预付款项增多但尚未办理结算手续。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	174,309,802.91		174,309,802.91	105,191,364.79		105,191,364.79
在产品	101,789,514.18		101,789,514.18	92,085,387.84		92,085,387.84
库存商品	26,536,402.53		26,536,402.53	20,467,998.04		20,467,998.04
发出商品	23,255,873.75		23,255,873.75	36,029,117.32		36,029,117.32

低值易耗品	11,475,988.73		11,475,988.73	10,899,313.08		10,899,313.08
合计	337,367,582.10		337,367,582.10	264,673,181.07		264,673,181.07

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
应退企业所得税		3,204,666.48
印度子公司待抵税款	1,195,259.21	675,951.13
合计	1,195,259.21	3,880,617.61

其他流动资产说明

注：2011年度本公司未取得高新技术企业复审核发的资格证书前暂按25%税率计算预缴企业所得税，公司在取得证书并向税务机关申报备案后2011年度企业所得税税率按15%计算，税务机关核定可抵企业所得税税额。

8、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
其他	24,194,947.26	24,988,066.62
合计	24,194,947.26	24,988,066.62

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
OPS-INGERS OLL Holding GmbH	49.996%	49.996%	9,113,877.64	6,126,935.39	2,986,942.25		-5,158.39

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

上表中金额单位为欧元。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
OPS-INGERSOLL Holding GmbH	权益法	12,186,095.45	12,336,470.69	-412,328.81	11,924,141.88	49.996%	49.996%				
合计	--	12,186,095.45	12,336,470.69	-412,328.81	11,924,141.88	--	--	--			

11、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

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	50,226,345.94			50,226,345.94
1.房屋、建筑物	50,226,345.94			50,226,345.94
二、累计折旧和累计摊销合计	3,677,048.47	768,115.74		4,445,164.21
1.房屋、建筑物	3,677,048.47	768,115.74		4,445,164.21
三、投资性房地产账面净值合计	46,549,297.47	-768,115.74		45,781,181.73
1.房屋、建筑物	46,549,297.47	-768,115.74		45,781,181.73
五、投资性房地产账面价值合计	46,549,297.47	-768,115.74		45,781,181.73
1.房屋、建筑物	46,549,297.47	-768,115.74		45,781,181.73

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	768,115.74
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,265,159,042.42	35,882,531.01		734,520.00	1,300,307,053.43
其中：房屋及建筑物	532,168,247.01	15,513,103.18		0.00	547,681,350.19
机器设备	691,115,749.29	19,446,073.27		0.00	710,561,822.56
运输工具	5,959,988.49	-9,689.86		684,200.00	5,266,098.63
电子设备	18,407,213.94	357,550.32		50,320.00	18,714,444.26
其他设备	17,507,843.69	575,494.10		0.00	18,083,337.79
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	404,556,071.82		42,901,658.46	223,962.76	447,233,767.52
其中：房屋及建筑物	85,721,560.23		9,438,006.13	0.00	95,159,566.36
机器设备	294,063,599.77		31,825,622.99	0.00	325,889,222.76
运输工具	2,218,983.74		305,905.42	189,580.44	2,335,308.72
电子设备	11,280,999.20		562,188.96	34,382.32	11,808,805.84
其他设备	11,270,928.88		769,934.96	0.00	12,040,863.84
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	860,602,970.60	--			853,073,285.91
其中：房屋及建筑物	446,446,686.78	--			452,521,783.83
机器设备	397,052,149.52	--			384,672,599.80
运输工具	3,741,004.75	--			2,930,789.91
电子设备	7,126,214.74	--			6,905,638.42
其他设备	6,236,914.81	--			6,042,473.95
四、减值准备合计	15,893,280.00	--			15,893,280.00
其中：房屋及建筑物	15,893,280.00	--			15,893,280.00
电子设备		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	844,709,690.60	--			837,180,005.91
其中：房屋及建筑物	430,553,406.78	--			436,628,503.83
机器设备	397,052,149.52	--			384,672,599.80
运输工具	3,741,004.75	--			2,930,789.91
电子设备	7,126,214.74	--			6,905,638.42

其他设备	6,236,914.81	--	6,042,473.95
------	--------------	----	--------------

本期折旧额 42,677,695.70 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 16,867,067.14 元。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待调试设备	22,721,839.45		22,721,839.45	3,946,271.40		3,946,271.40
新厂区围墙道路及排水工程	6,135,493.00		6,135,493.00	3,315,384.00		3,315,384.00
宿舍楼 D 幢				4,239,005.00		4,239,005.00
新厂区智能化工厂 J 车间	14,985,736.00		14,985,736.00	11,631,036.00		11,631,036.00
新厂区智能化工厂 N 车间	10,034,740.73		10,034,740.73	7,953,345.00		7,953,345.00
新厂区智能化工厂 K 车间	20,989,791.74		20,989,791.74	14,013,198.60		14,013,198.60
新厂区智能化工厂 M 车间	4,918,424.00		4,918,424.00	2,203,264.00		2,203,264.00
新厂区机械 H 车间				5,161,300.00		5,161,300.00
新厂区机械 R 车间	42,209.00		42,209.00			
其他零星工程	122,319.50		122,319.50	93,467.50		93,467.50
合计	79,950,553.42		79,950,553.42	52,556,271.50		52,556,271.50

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
新厂区智能化工厂 J 车间	24,000,000.00	11,631,036.00	3,354,700.00			86.86%	85.00%				自筹	14,985,736.00
新厂区智能化工厂 N 车间	16,000,000.00	7,953,345.00	2,081,395.73			81.47%	85.00%				自筹	10,034,740.73
新厂区智能化	48,000,000.00	14,013,198.60	6,976,593.14			85.91%	85.00%				募集资金	20,989,791.74

工厂 K 车间												
新厂区智能化工厂 M 车间	12,000,000.00	2,203,264.00	2,715,160.00			67.19%	80.00%				募集资金	4,918,424.00
新厂区机械 H 车间	8,200,000.00	5,161,300.00	2,921,081.60	8,082,381.60		100%	100.00%				募集资金	0.00
新厂区机械 R 车间	7,500,000.00		42,209.00			50.22%	50.00%				募集资金	42,209.00
合计	115,700,000.00	40,962,143.60	18,091,139.47	8,082,381.60		--	--			--	--	50,970,901.47

在建工程项目变动情况的说明

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
新厂区智能化工厂 J 车间	85.00%	
新厂区智能化工厂 N 车间	85.00%	
新厂区智能化工厂 K 车间	85.00%	
新厂区智能化工厂 M 车间	80.00%	
新厂区机械 H 车间	100.00%	
新厂区机械 R 车间	50.00%	

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

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	201,824,079.26		1,518,743.10	200,305,336.16
土地使用权	200,731,763.00		1,108,743.10	199,623,019.90
专有技术及专用权	557,538.48			557,538.48
信息产品购置费	534,777.78		410,000.00	124,777.78
二、累计摊销合计	27,773,748.29	2,016,119.54	410,000.00	29,379,867.83
土地使用权	27,176,217.25	1,927,387.77		29,103,605.02

专有技术及专用权	179,179.34	55,753.80		234,933.14
信息产品购置费	418,351.70	32,977.97	410,000.00	41,329.67
三、无形资产账面净值合计	174,050,330.97	-2,016,119.54	1,108,743.10	170,925,468.33
土地使用权	173,555,545.75	-1,927,387.77	1,108,743.10	170,519,414.88
专有技术及专用权	378,359.14	-55,753.80		322,605.34
信息产品购置费	116,426.08	-32,977.97		83,448.11
土地使用权				
专有技术及专用权				
信息产品购置费				
无形资产账面价值合计	174,050,330.97	-2,016,119.54	1,108,743.10	170,925,468.33
土地使用权	173,555,545.75	-1,927,387.77	1,108,743.10	170,519,414.88
专有技术及专用权	378,359.14	-55,753.80		322,605.34
信息产品购置费	116,426.08	-32,977.97		83,448.11

本期摊销额 2,016,119.54 元。

15、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,464,465.20	5,464,465.20
未实现内部交易	137,605.19	76,256.97
小计	5,602,070.39	5,540,722.17
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期		

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
应纳税差异和可抵扣差异项目明细			

单位：元

项目	暂时性差异金额
----	---------

	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	40,961,214.85	36,550,584.45
未实现内部交易	917,367.95	508,379.81
小计	41,878,582.80	37,058,964.26

16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	20,657,304.45	4,410,630.40			25,067,934.85
七、固定资产减值准备	15,893,280.00				15,893,280.00
合计	36,550,584.45	4,410,630.40			40,961,214.85

资产减值明细情况的说明

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票贴现		67,300,000.00
质押保证借款（注 1）	130,000,000.00	130,000,000.00
抵押保证借款（注 2）	190,000,000.00	135,000,000.00
抵押借款（注 3）	75,000,000.00	72,000,000.00
保证借款（注 4）	248,000,000.00	372,000,000.00
合计	643,000,000.00	776,300,000.00

短期借款分类的说明

注1：关联方为本公司提供股份质押担保；

注2：公司以自有房产及土地作抵押品取得的借款；

注3：公司以自有房产及土地作抵押品取得的借款；

注4：关联方为公司担保取得的借款；

注5：公司短期借款金额较年初下降了13,330.00万元，主要是报告期公司偿还了已到期的短期借

款，并根据现有资金储备情况，未有新增银行借款。

18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	149,221,653.37	31,287,000.00
合计	149,221,653.37	31,287,000.00

下一会计期间将到期的金额 149,221,653.37 元。

应付票据的说明

应付票据的快速增长主要是利用公司部份信用额度及存款额,逐步改变了购买原材料等供应商的付款结算方式，公司购买原材料更多的使用承兑汇票作为支付手段有所增加。

19、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其中：1 年以上	4,244,808.88	5,741,538.38
1 年以内	113,639,754.28	96,572,272.06
合计	117,884,563.16	102,313,810.44

应付账款增多，是公司扩大生产、经营规模，增加了设备采购投入，同时公司订单增加，使得公司原材料采购有所增加，公司应付账款随之有所增加。

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

帐龄超过一年的大额应付账款资产负债表日后已偿还887,842.00元。

20、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其中：1 年以上	1,119,419.83	972,320.42
1 年以内	75,866,666.53	41,581,274.68
合计	76,986,086.36	42,553,595.10

预收账款增加较快，主要是公司液压式硫化机产品供不应求，客户新签订的合同支付的预付款增多，至报告期尚未交货并确认收入转销所致。

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

一年以上预收账款主要系客户预付定金，因图纸尚未确定而尚未生产交货。

21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,661,699.35	45,381,899.37	44,802,223.39	7,241,375.33
二、职工福利费		2,161,220.94	2,161,220.94	
三、社会保险费		1,771,098.84	1,771,098.84	
其中：医疗保险费		62,306.56	62,306.56	
基本养老保险费		1,435,662.92	1,435,662.92	
失业保险费		128,010.12	128,010.12	
工伤保险费		143,496.08	143,496.08	
生育保险费		1,623.16	1,623.16	
四、住房公积金		15,000.00	15,000.00	
六、其他		1,049,406.67	17,000.00	1,032,406.67
合计	6,661,699.35	50,378,625.82	48,766,543.17	8,273,782.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,049,406.67 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末金额为公司跨月发放的工资及已计提尚未开支的职工教育经费。

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,937,106.54	4,303,483.31
营业税	26,443.36	23,509.74
企业所得税	1,499,041.70	124,474.73
个人所得税	272,815.19	168,446.97
城市维护建设税	904,738.56	672,511.50

教育费附加	646,241.81	671,734.40
堤围防护费	81,118.79	80,027.17
其他	974,797.79	24,281.27
合计	7,342,303.74	6,068,469.09

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,137,166.65	1,356,576.69
长期借款利息	37,272.20	48,466.91
可转换公司债券利息		1,520,644.77
可转换公司债券利息补偿		2,932,672.06
合计	1,174,438.85	5,858,360.43

应付利息说明：根据公司期末银行借款余额计提结息日之后期间借款部份利息。

24、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付普通股股利	23,368,585.50		
股权激励锁定股份应付股利	793,800.00	588,000.00	部分限制性股票尚未解锁
合计	24,162,385.50	588,000.00	--

应付股利的说明：本期根据公司股东大会审议通过的 2012 年度利润分配方案（向全体股东按每 10 股派息 0.5 元（含税））计提的应付股利至期末尚未支付（未解锁的公司限制性股票相应的现金股利暂未派发）。

25、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其中：1 年以上	500,108.03	572,600.00
1 年以内	1,563,168.18	2,597,863.86
合计	2,063,276.21	3,170,463.86

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

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	422,500.00	职工宿舍押金	租期未结束
合计	422,500.00		

26、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	6,487,635.00	6,599,775.00
合计	6,487,635.00	6,599,775.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	6,487,635.00	6,599,775.00
合计	6,487,635.00	6,599,775.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
进出口银行 广东分行	2011 年 12 月 21 日	2014 年 01 月 31 日	美元	5.91%	1,050,000.00	6,487,635.00	1,050,000.00	6,599,775.00
合计	--	--	--	--	--	6,487,635.00	--	6,599,775.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	1,849,770.37	3,150,788.54
合计	1,849,770.37	3,150,788.54

其他流动负债说明

注：公司根据《企业会计准则》规定计入“递延收益”科目的金额，按照预计转入损益的时间分别在“其他流动负债”和“其他非流动负债”项目列报。

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	16,219,087.50	19,799,325.00
合计	16,219,087.50	19,799,325.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
进出口银行 广东分行	2011年12月 21日	2016年07月 31日	美元	5.91%	2,625,000.00	16,219,087.50	3,150,000.00	19,799,325.00
合计	--	--	--	--	--	16,219,087.50	--	19,799,325.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

29、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
可转换公司债券(面值)	350,000,000.00	2011年07月19日	5年	350,000,000.00					0.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

根据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批复》核准，本公司向社会公开发行可转换公司债券人民币35,000万元。

公司本次发行的可转债（以下简称“巨轮转2”）的存续期限为5年，即自2011年7月19日至2016年7月18日；票面利率第一年到第五年的利率分别为：第一年0.8%、第二年1.0%、第三年1.2%、第四年1.6%、第五年2.0%。

“巨轮转2”的初始转股价格为8.09元/股，自2012年1月30日起可转换为本公司流通A股。本公司于2012年7月16日（股权登记日）实施2011年利润分配方案向全体股东每10股派0.40元人民币现金（含税），根据“巨轮转2”可转债募集说明书发行条款及中国证监会关于可转债发行的有关规定，“巨轮转2”初始转股价格于2012年7月17日起由原来的每股人民币8.09元调整为8.05元。本公司于2012年7月31日召开2012年第一次临时股东大会，审议通过了《关于“巨轮转2”向下修正转股价格的议案》，确定自2012年8月1日起“巨轮转2”转股价格由原来的8.05元/股调整为5.47元/股。2012年度“巨轮转2”共计转换股份2,426,841股。

在本可转债期满后5个交易日内，本公司将以本可转债票面面值的105%（含最后一期利息）向投资者赎回全部未转股的可转债；在本可转债转股期内，如果本公司股票任意连续30个交易日中至少有20个交易日的收盘价高于当期转股价格的130%（含130%），本公司有权按照债券面值的103%（含当期计息年度利息）的赎回价格赎回全部或部分未转股的可转债。

公司A股股票自2013年3月29日至2013年5月16日连续30个交易日中，合计20个交易日的公司A股收盘价格高于当期转股价格（5.47元/股）的130%（7.111元/股），已触发《巨轮股份有限公司发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）中约定的有条件赎回条款。经公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于提前赎回“巨轮转2”的议案》，公司决定行使“巨轮转2”提前赎回权，全部赎回截至赎回日尚未转股的“巨轮转2”，2013年6月6日为“巨轮转2”赎回日。自2013年6月6日起，“巨轮转2”停止交易和转股。截至公司可转债赎回日前一交易日（2013年6月5日）止，共有面值为347,797,700.00元的“巨轮转2”累计转换成公司股票63,580,176股，其余未转股的面值为2,202,300.00元“巨轮转2”已由公司按照债券面值的103%（含当期计息年度利息）的赎回价格赎回。“巨轮转2”已于2013年6月20日在深圳证券交易所摘牌。

30、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的政府补助	28,875,640.69	28,875,640.69
与收益相关的政府补助	6,072,109.84	6,072,109.84
合计	34,947,750.53	34,947,750.53

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

政府补助种类	期末账面余额		计入当期损益金额	本期退还金额	退还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			

高性能子午线轿车胎一次法成型鼓	18,899.70	3,000.00	3,000.00		
脉冲等离子体多元共渗技术开发及应用项目	192,353.67	40,000.00	40,000.00		
线性轻触式汽车子午胎活络模技术改造		45,592.07	45,592.08		
小轿车子午线轮胎模具扩产技术改造	483,917.20	40,000.00	40,000.00		
小轿车子午线轮胎模具生产技术改造	792,171.12	15,216.95	334,783.05		
高等级轮胎模具数字化创新平台技术改造项目	808,333.33	50,000.00	50,000.00		
5轴联动曲面超精密加工中心	3,840,000.00		160,000.00		
高精度液压式轮胎硫化机技术改造	426,492.92	45,000.00	45,000.00		
小轿车子午线轮胎模具扩产技术改造项目	325,225.37	30,000.00	30,000.00		
高精度液压式轮胎硫化机技术改造项目	4,665,722.26	321,773.94	321,773.94		
大型工程车胎及特种轮胎模具扩产项目	14,155,000.00	745,000.00			
高性能汽车胶囊模具研究开发项目	342,386.00	27,500.00	27,500.00		
巨型工程车轮胎活络模具开发	1,566,666.67	100,000.00	100,000.00		
面向智能制造车间的工业机器人及单元控制系统的核心技术研发项目	1,387,487.88	69,724.46	69,724.46		
巨型工程车子午线轮胎活络模具	670,833.33	29,166.67			
高精度液压式轮胎硫化机项目	224,175.68	17,164.68	17,630.64		
面向企业集团化和专业镇服务集群化的制造信息化平台及示范应用	298,085.40	31,651.60	4,994.00		
中小企业模具技术公共服务平台	2,850,000.00	150,000.00			
6自由度工业机械手技术改造	1,900,000.00	88,980.00	11,020.00		
合计	34,947,750.53	1,849,770.37	1,301,018.17		—

注：公司根据《企业会计准则》规定计入“递延收益”科目的金额，按照预计转入损益的时间分别在“其他流动负债”和“其他非流动负债”项目列报。

31、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	415,038,375.00				61,153,335.00	61,153,335.00	476,191,710.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

注1、本公司于2011年12月12日召开的第四届董事会第十次会议审议通过了业经中国证监会审核无异议的《限制性股票激励计划》，并经2011年12月28日召开的2011年第二次临时股东大会审议通过。公司于2011年12月29日召开第四届董事会第十一次会议，确定以2011年12月29日为股权激励授权日，向符合条件的激励对象授予限制性股票1,470万股（每股面值1元），授予价格每股人民币3.99元。该项限制性股票激励计划已于2012年1月17日完成股票的认购工作，并经中国注册会计师验证。

注2: 根据有关规定和公司《可转换公司债券募集说明书》的约定, 本公司2011年发行的3.5亿元“巨轮转2”自2012年1月30日起可转换为本公司流通A股; 根据公司2013年5月17日召开的第四届董事会第二十三次会议表决通过的《关于提前赎回“巨轮转2”的议案》和《巨轮股份有限公司可转债赎回实施公告》, 公司赎回了截至“巨轮转2”赎回日的前一交易日(2013年6月5日)收市后登记在册的“巨轮转2”。在2012年1月30日至2013年6月5日期间, 巨轮股份可转换公司债券持有人按照约定的转股价格申请将所持有的可转换公司债券转换为公司股份, 共增加股本人民币63,580,176.00元, 包括2012年度的2,426,841股和报告期内的61,153,335股, 业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具报告号为XYZH/2012GZA2098的验资报告。

32、资本公积

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	174,783,764.54	303,446,278.09		478,230,042.63
其他资本公积	112,994,910.96		84,373,110.96	28,621,800.00
合计	287,778,675.50	303,446,278.09	84,373,110.96	506,851,842.63

资本公积说明

(1) 本公司“巨轮转2”自2012年1月30日起可转换为流通A股, 报告期内“巨轮转2”共计转增61,153,335股, 溢价285,865,078.09元在“资本公积—股本溢价”反映。

(2) 报告期内因公司股权激励对象所获授的公司限制性股票的首期解锁而结转确认了解锁部分相应的溢价17,581,200.00元。

(3) 报告期内因转股及提前赎回而结转可转换公司债券权益成份66,791,910.96元。

33、盈余公积

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	95,586,380.21			95,586,380.21
任意盈余公积	4,042,498.37			4,042,498.37
合计	99,628,878.58			99,628,878.58

盈余公积说明, 用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的, 应说明有关决议

34、未分配利润

单位: 元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	578,358,908.83	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	68,706,890.92	--
应付普通股股利	23,809,585.50	
期末未分配利润	623,256,214.25	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

35、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	386,197,057.25	297,545,002.82
其他业务收入	17,459,050.34	6,614,799.59
营业成本	254,031,806.72	185,800,261.91

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车轮胎装备行业	386,197,057.25	251,204,507.51	297,545,002.82	183,942,728.47
合计	386,197,057.25	251,204,507.51	297,545,002.82	183,942,728.47

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
模具制造销售	228,724,706.08	147,275,013.58	194,630,045.88	113,050,536.16
液压式硫化机	155,705,957.40	102,333,104.76	101,264,956.94	69,954,914.34
模具软件开发设计	1,766,393.77	1,596,389.17	1,650,000.00	937,277.97
合计	386,197,057.25	251,204,507.51	297,545,002.82	183,942,728.47

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外销售	37,263,826.04	20,376,235.36	46,733,075.01	24,669,970.82
国内销售	348,933,231.21	230,828,272.15	250,811,927.81	159,272,757.65
合计	386,197,057.25	251,204,507.51	297,545,002.82	183,942,728.47

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	82,859,931.44	21.46%
第二名	27,200,000.16	7.04%
第三名	27,200,000.01	7.04%
第四名	26,346,410.30	6.82%
第五名	25,237,220.83	6.53%
合计	188,843,562.74	48.89%

营业收入的说明

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	101,221.12	165,595.43	应税收入的 5%
城市维护建设税	1,878,774.79	1,121,015.22	应缴流转税额的 5%或 7%
教育费附加	1,360,636.05	1,118,391.52	应缴流转税额的 5%
合计	3,340,631.96	2,405,002.17	--

营业税金及附加的说明

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,768,365.73	4,217,194.97
差旅费	1,593,721.38	1,205,686.78
办公费	265,935.01	196,366.84

其他	489,419.16	239,194.84
合计	7,117,441.28	5,858,443.43

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,048,145.46	875,969.92
差旅费	1,180,910.13	1,434,780.73
折旧费	2,757,242.75	2,785,523.54
业务招待费	1,292,534.70	1,004,996.20
工资及福利	5,759,297.66	4,669,061.36
研究开发费	14,627,495.10	9,198,746.44
土地使用税	2,018,120.40	1,852,837.20
无形资产摊销	1,999,106.59	2,197,833.96
房产税		46,654.88
中介机构服务费	446,091.92	
其他	4,828,991.06	4,348,123.56
合计	35,957,935.77	28,414,527.79

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,492,490.56	38,449,408.97
利息收入	-3,095,352.13	-2,960,700.68
汇兑损失	1,097,037.53	-647,375.20
其他支出	812,407.73	1,339,251.76
合计	21,306,583.69	36,180,584.85

40、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-21,127.34	-25,588.85

合计	-21,127.34	-25,588.85
----	------------	------------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
OPS-INGERSOLL Holding GmbH	-21,127.34	-25,588.85	被投资单位经营成果变动
合计	-21,127.34	-25,588.85	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明
投资收益汇回不存在重大限制。

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,444,379.59	4,853,850.22
合计	4,444,379.59	4,853,850.22

42、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	14.00		14.00
其中：固定资产处置利得	14.00		14.00
政府补助	1,628,637.43	2,822,878.79	1,564,948.17
赔款收入	1,000.00		1,000.00
其他	59,638.19		59,638.19
合计	1,689,289.62	2,822,878.79	1,625,600.36

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2010 年度广东省科技进步奖一等奖		100,000.00	广东省人民政府
国家科技支撑计划	4,994.00		
科技三项经费拨款	3,000.00	39,827.61	广东省财政厅及揭阳市财政局
企业挖潜改造资金拨款	350,592.08	339,409.25	广东省财政厅
省部产学研合作专项资金	319,783.05		广东省财政厅
国家重点产业振兴和技术改造项目	321,773.94	501,773.94	广东省财政厅及揭阳市财政局
省市共建支柱产业专项资金	75,000.00	75,000.00	广东省财政厅
机电和高新技术产品出口结构调整资金项目	27,500.00	27,500.00	广东省财政厅
公租房建设补贴款		352,000.00	揭东县人民政府
省建设现代产业体系技术创新滚动项目资金	100,000.00	100,000.00	广东省财政厅
战略性新兴产业核心技术攻关专项资金	69,724.46	1,105,510.99	揭阳市财政局
产业政策引导专项资金	17,630.64		揭阳市财政局
2010 年广东省教育部产学研结合项目		151,857.00	揭阳市财政局
产业结构调整资金	11,020.00		广东省财政厅
省 2012 年“走出去”贷款贴息	263,930.00		
节能奖励款		10,000.00	
印度子公司出口补贴	63,689.26		
其他		20,000.00	
合计	1,628,637.43	2,822,878.79	--

营业外收入说明

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	396,771.24	39,225.18	396,771.24
其中：固定资产处置损失	396,771.24	39,225.18	396,771.24
对外捐赠		113,000.00	
其他	1,891.38	8,600.00	1,891.38

合计	398,662.62	160,825.18	398,662.62
----	------------	------------	------------

营业外支出说明

44、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,755,615.51	6,382,892.57
国产设备投资抵免所得税额		-4,560,039.56
研发支出加计扣除税额	-1,884,360.91	-1,820,973.80
合计	9,871,254.60	1,879.21

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	68,706,890.92	43,144,434.15
归属于母公司的非经常性损益	2	1,780,944.41	2,262,940.57
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	66,925,946.51	40,881,493.58
年初股份总数	4	415,038,375.00	397,911,534.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6.1	221,323.00	14,700,000.00
	6.2	2,190,206.00	3,435.00
	6.3	4,228,762	691
	6.4	45,502,156	
	6.5	9,010,888	
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7.1	4	5
	7.2	3	3
	7.3	2	2
	7.4	1	
	7.5	0	
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+6×7÷11-8×9÷11-10	425,274,306.67	410,163,481.83
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.1616	0.1052
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.1574	0.0997
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		

转换费用	16		
所得税率	17		
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）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.1616	0.1052
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.1574	0.0997

46、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-6,889,563.37	-3,243,223.50
小计	-6,889,563.37	-3,243,223.50
合计	-6,889,563.37	-3,243,223.50

其他综合收益说明

47、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	3,679,627.11
政府补助	63,689.26
供应商退款	481,540.92
收回保证金	342,618.25
收职工借款	59,720.83
代收限制性股票解锁应纳个税	2,597,424.00
其他	2,447,961.01
合计	9,672,581.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用	8,494,079.96
销售费用	3,099,650.75

代缴限制性股票解锁应纳个税	2,597,424.00
职工借款及代收代付款	2,321,505.07
投标保证金	1,425,000.00
研发经费	1,100,000.00
其他	6,798,954.81
合计	25,836,614.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
退回进口设备保证金	1,550,021.80
合计	1,550,021.80

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金及利息转出	100,364.08
其他	263,930.00
合计	364,294.08

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银承、保函保证金	75,822,743.22
银承贴现利息	2,699,868.25
可转债赎回款及赎回手续费	2,265,544.08
其他	582,520.00
合计	81,370,675.55

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	68,855,573.64	43,281,717.59
加：资产减值准备	4,444,379.59	4,853,850.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,970,326.50	40,967,935.82
无形资产摊销	2,035,342.15	2,232,791.76
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）	396,771.24	39,225.18
财务费用（收益以“-”号填列）	23,644,254.13	38,346,446.14
投资损失（收益以“-”号填列）	21,127.34	25,588.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-61,348.22	-51,742.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-73,526,563.66	-37,526,503.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-89,115,709.19	-140,329,058.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	142,225,012.60	85,341,085.22
经营活动产生的现金流量净额	122,889,166.12	37,181,335.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	61,153,335.00	4,126.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	639,841,162.80	524,677,949.78
减：现金的期初余额	740,734,051.08	736,252,453.38
现金及现金等价物净增加额	-100,892,888.28	-211,574,503.60

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	639,841,162.80	740,734,051.08
其中：库存现金	902,989.21	156,048.44
可随时用于支付的银行存款	638,422,668.59	740,578,002.64
可随时用于支付的其他货币资金	515,505.00	
三、期末现金及现金等价物余额	639,841,162.80	740,734,051.08

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
揭阳市外轮模具研究开发有限公司	控股股东	有限责任	揭阳	李丽璇	塑料模具生产制造	38,800,000.00	17.84%	17.84%	吴潮忠	73144592-7

本企业的母公司情况的说明

注：本公司的母公司揭阳市外轮模具研究开发有限公司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、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京中京阳科技发展有限公司	控股子公司	有限责任	北京	杨传楷	技术咨询、货物进出口等	538 万元	70%	70%	73649033-X
巨轮模具印度私人有限公司	控股子公司	有限责任	印度金奈		制造业	1300 万美元	100%	100%	
巨轮股份国际控股有限公司	控股子公司	有限责任	英属维尔京群岛			700 万美元	100%	100%	
巨轮股份(香港)国际控股有限公司	控股子公司	有限责任	香港		投资与贸易	1000 万港币	100%	100%	
巨轮股份(欧洲)控股有限公司	控股子公司	有限公司	卢森堡		投资与贸易	欧元 1.25 万元	100%	100%	

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	-------	------	------	------------	------------	------	--------

							表决权比例 (%)		
一、合营企业									
二、联营企业									
OPS-Ingersoll Holding GmbH	有限责任	德国		投资与贸易	2.50 万欧元	49.996%	49.996%		

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	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
洪惠平	股东	
郑明略	股东	
OPS-Ingersoll Funkenerosion GmbH	参股企业	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
OPS-INGERSOLL Funkenerosion GmbH	设备采购		2,822,895.62	14.52%	0.00	0%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(2) 关联担保情况

单位：元

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公司	广东巨轮模具股份有限公司	150,000,000.00	2013年01月13日	2014年01月30日	否
揭阳市外轮模具研究开发公司	广东巨轮模具股份有限公司	100,000,000.00	2012年08月28日	2013年08月27日	否
揭阳市外轮模具研究开发公司	广东巨轮模具股份有限公司	160,000,000.00	2013年02月18日	2014年02月18日	否
揭阳市外轮模具研究开发公司	广东巨轮模具股份有限公司	100,000,000.00	2013年02月06日	2014年02月05日	否
揭阳市外轮模具研究开发公司	广东巨轮模具股份有限公司		2013年02月08日	2014年02月06日	否

关联担保情况说明

(3) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
OPS—Ingersoll Holding GmbH	财务资助利息		738,331.04	100%	521,392.95	100%

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	巨轮模具印度私人有限公司	4,379,605.79	0.00	2,006,570.45	0.00
其他应收款	北京中京阳科技发展有限公司	16,709,827.42	0.00	17,559,827.42	0.00
其他应收款	巨轮模具印度私人有限公司	1,813,644.38	0.00	129,098.39	0.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	OPS-INGERSOLL	0.00	346,647.21

	Funkenerosion GmbH		
--	--------------------	--	--

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额		0.00
公司本期行权的各项权益工具总额		5,880,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额		4,410,000.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	无	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无	

股份支付情况的说明

本公司于2011年12月12日召开的第四届董事会第十次会议审议通过了业经中国证监会审核无异议的《限制性股票激励计划》；2011年12月28日召开的2011年第二次临时股东大会审议通过《限制性股票激励计划》，并授权董事会办理授予限制性股票的全部事宜。2011年12月29日召开第四届董事会第十一次会议，确定以2011年12月29日为授予日，拟向符合条件的激励对象授予限制性股票1,470万股（每股面值1元），授予价格为3.99元/股，本公司于2012年1月17日完成限制性股票的授予工作。

本公司限制性股票激励计划有效期为4年，其中锁定期1年，解锁期3年，自限制性股票授予之日起计。在解锁期内，若达到计划规定的解锁条件，激励对象可分3次申请解锁：第一次解锁期为锁定期满后第一年，激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票股权总数的40%；第二次解锁期为锁定期满后的第二年，激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票股权总数的30%；第三次解锁期为锁定期满后的第三年，激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票股权总数的30%。若解锁期内任何一期未达到解锁条件，则当期可申请解锁的相应比例的限制性股票股权不得解锁并由公司回购注销。

按照股权激励计划授予的限制性股票，激励对象每一次申请标的股票解锁的公司业绩条件为：（1）以2010年净利润为固定基数，2011年、2012年、2013年公司净利润增长率分别不低于20%、40%、60%；（2）2011年、2012年、2013年净资产收益率分别不低于7.5%、8%、8.5%；（3）解锁期上一年度净利润不低于最近三个会计年度的平均水平且不得为负；以上净利润与净资产收益率指标均以扣除非经常性损益后的净利润作为计算依据，各年净利润与净资产均指归属于上市公司股东的净利润与归属于上市公司股东的净资产。

公司于2012年12月31日召开的第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁的议案》，同意19名符合条件的激励对象所获授的公司限制性股票在第一个解锁期可解锁。第一期解锁数量为588万股，实际可上市流通数量为477.75万股，解锁日即上市流通日为2013年2月1日。

根据2013年5月17日公司第四届董事会第二十三次会议审议通过的《关于回购注销第二期未达到解锁条件的限制性股票的议案》，由于未达到第二期解锁的业绩条件，公司对19名激励对象已获授但尚未解锁的股票4,410,000股进行回购并注销。公司已于2013年7月初支付了上述限制性股票回购款，截至本报告披露日相关手续尚在办理中。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	标准的 Black-Scholes 模型结合适当的参数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	49,800,200.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,847,200.00

以权益结算的股份支付的说明

请见前一项“股份支付总体情况”中的“股份支付情况的说明”。

十、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1、中信富通融资租赁有限公司（以下称“中信富通”）与山东德瑞宝轮胎有限公司（以下称“德瑞宝”）双方签订了《委托购买协议》及《融资租赁合同》，约定中信富通委托德瑞宝向本公司购买包括半钢活络模、液压式硫化机，德瑞宝受中信富通委托向本公司购买上述设备并签订商品采购合同，交付产品货值4152万元作为本次融资租赁的标的物，由中信富通出租给德瑞宝使用；

2011年8月12日，本公司与中信富通、德瑞宝签订了《回购担保协议》，约定巨轮股份为上述融资租赁业务提供回购担保，担保金额为4152万元，并约定回购条件：承租人连续三(3)期末按时足额支付《融资租赁合同》项下租金，或者累计逾期金额达到两(2)期租金之和时，回购方即应根据出租人的要求履行回购义务；同时，本公司与德瑞宝、山东昊龙集团有限公司签订了法人反担保的保证合同，与德瑞宝、山东昊龙集团有限公司的法定代表人及其财产共有人袁延树、吕爱芹、张兰敏签订自然人反担保保证合同，约定其对本公司本次提供的回购担保提供连带责任担保。

本公司2011年8月23日召开第四届董事会第五次会议，审议通过《关于向山东德瑞宝轮胎有限公司销售产品提供融资租赁业务回购担保的议案》。截止2013年6月30日，租赁标的物已全部交付德瑞宝，本公司收到并于2011年度确认收入35,487,179.23元（不含税）。

截止2013年6月30日，该融资租赁合同项下德瑞宝未到期融资租赁余额17,428,332.99元。

2、中信富通融资租赁有限公司（以下简称：“中信富通”）与山东德瑞宝轮胎有限公司（以下简称：“德瑞宝”）和山东昊龙橡胶轮胎有限公司（以下简称：“昊龙橡胶”）三方签订了《委托购买协议》、《融资租赁合同》，约定中信富通委托德瑞宝和昊龙橡胶向本公司购买液压式硫化机和轮胎活络模，德瑞宝和昊龙橡胶受中信富通委托向本公司购买上述设备并签订商品采购合同，交付产品货值6,899万元，作为本次融资租赁的标的物，由中信富通出租给德瑞宝和昊龙橡胶使用。

2012年4月18日，巨轮股份、中信富通与德瑞宝和昊龙橡胶签订了《回购担保协议》，约定本公司为上述融资租赁业务提供回购担保，担保金额为6,899万元，期限三年。并约定回购条件：承租人连续三(3)期未按时足额支付《融资租赁合同》项下租金，或者累计逾期金额达到两(2)期租金之和时，回购方即应根据出租人的要求履行回购义务。同时本公司与山东昊龙集团有限公司（以下简称“昊龙集团”）签订了法人保证合同；与德瑞宝及昊龙橡胶签订了反担保法人保证合同；与昊龙集团、德瑞宝和昊龙橡胶的法定代表人及其财产共有人袁廷树、吕芹爱、袁会来、刘桂香、宋永孝和孙美莲签订了反担保自然人保证合同，分别约定上述法人及自然人为本次提供的回购担保提供连带责任担保。

公司2012年4月24日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过《关于向山东德瑞宝轮胎有限公司、山东昊龙橡胶轮胎有限公司销售产品提供融资租赁业务回购担保的议案》。截止2013年6月30日，租赁标的物已部分交付德瑞宝及山东昊龙，本公司收到并先后确认收入共40,565,811.74元（不含税），包括2012年度的37,670,085.25元（不含税）与和2013年1-6月的2,895,726.49元（不含税）。

截止2013年6月30日，该融资租赁合同项下德瑞宝及山东昊龙未到期融资租赁余额44,277,047.44元。

3、2011年，本公司与肇庆骏鸿实业公司（以下简称“肇庆骏鸿”）签署了轮胎模具的加工定作合同，合同价人民币14,898,000元。该合同项下的轮胎模具已交付肇庆骏鸿验收并已于2011年度确认收入13,518,431.62元。

肇庆骏鸿与中国民生银行股份有限公司广州分行（称“民生银行”）于2012年11月5日签订了《公司按揭借款合同》。2012年11月5日，公司与民生银行、肇庆骏鸿签署了《回购担保协议》。本次回购担保金额为1,000万元，本合同的保证期间自《回购担保协议》生效之日起算，至《回购担保协议》所规定的被保证人义务全部履行完毕之日止。同时公司与珠海实华投资有限公司（以下简称“珠海实华”）及肇庆骏鸿签订《保证合同》，珠海实华对公司本次提供回购担保提供连带责任担保。

上述担保事项已经 2012 年 11 月 12 日公司第四届董事会第十八次会议审议通过。

截止2013年6月30日，该按揭借款合同项目未到期余额7,233,726.18元。

4. 除存在上述或有事项外，截至2013年6月30日，本公司无其他重大或有事项。

其他或有负债及其财务影响

无

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2013年6月30日，本公司无应披露重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

无

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1)根据经公司2013年7月9日召开的第四届董事会第二十四次会议和2013年7月26日召开的2013年第二次临时股东大会先后审议通过的《巨轮股份关于发行公司债券方案的议案》等议案，公司拟发行票面总额不超过人民币6.6亿元、期限为5年的固定利率公司债券，公司股东大会已授权董事会全权处理有关本次公开发行公司债券相关事宜，截至本报告披露日相关工作尚在进行中。该事项还需提交中国证监会审核，取得相关批准或核准的时间存在不确定性。

(2)根据2013年5月17日公司第四届董事会第二十三次会议审议通过的《关于回购注销第二期未达到解锁条件的限制性股票的议案》，公司2012年1月17日完成授予的限制性股票由于未达到第二期解锁的业绩条件，公司对19名激励对象已获授但尚未解锁的股票4,410,000股进行回购并注销。公司已于2013年7月初支付了上述限制性股票的回购款，截至本报告披露日相关手续尚在办理中。

十三、其他重要事项

1、租赁

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
房屋建筑物	45,781,181.73	46,549,297.47

截止2013年06月30日，本公司经营租出资产租赁期及租金情况列示如下：

出租面积	上半年租金总额
15,137.31平方米	2,584,582.27

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

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
列入合并范围的应收款	4,379,605.79	1.05%			2,006,570.45	0.56%		
销售货款及其他	411,124,142.27	98.95%	24,189,876.85	5.88%	357,537,423.24	99.44%	20,231,679.08	5.66%
组合小计	415,503,748.06	100%	24,189,876.85	5.82%	359,543,993.69	100%	20,231,679.08	5.63%
合计	415,503,748.06	--	24,189,876.85	--	359,543,993.69	--	20,231,679.08	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	369,646,534.02	5%	18,482,326.70	332,304,536.40	5%	16,615,226.82
1 年以内小计	369,646,534.02	5%	18,482,326.70	332,304,536.40	5%	16,615,226.82
1 至 2 年	33,434,544.28	10%	3,343,454.43	20,292,475.55	10%	2,029,247.55
2 至 3 年	7,571,957.67	25%	1,892,989.42	4,470,942.11	25%	1,117,735.53
3 年以上	471,106.30	100%	471,106.30	469,469.18	100%	469,469.18
合计	411,124,142.27	--	24,189,876.85	357,537,423.24	--	20,231,679.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	94,816,431.96	1 年以内	22.82%
第二名	客户	34,191,827.09	1 年以内	8.23%
第三名	客户	33,619,293.18	1 年以内	8.09%
第四名	客户	30,031,700.00	1 年以内	7.23%
第五名	客户	23,811,500.00	1 年以内	5.73%
合计	--	216,470,752.23	--	52.1%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
巨轮模具印度私人有限公司	全资子公司	4,379,605.79	1.05%
合计	--	4,379,605.79	1.05%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	18,523,471.80	71.75 %			17,688,925.81	84.04 %		
销售货款及其他	7,292,235.59	28.25 %	414,816.79	5.69%	3,360,125.55	15.96 %	173,155.28	5.15%
组合小计	25,815,707.39	100%	414,816.79	1.61%	21,049,051.36	100%	173,155.28	0.82%
合计	25,815,707.39	--	414,816.79	--	21,049,051.36	--	173,155.28	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内	6,288,135.29	5%	314,406.76		3,257,145.55	5%	162,857.28	
1 年以内小计	6,288,135.29	5%	314,406.76		3,257,145.55	5%	162,857.28	
1 至 2 年	1,004,100.30	10%	100,410.03		102,980.00	10%	10,298.00	

合计	7,292,235.59	--	414,816.79	3,360,125.55	--	173,155.28
----	--------------	----	------------	--------------	----	------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	控股子公司	16,709,827.42	3 年以上	64.73%
第二名	全资子公司	1,813,644.38	1 年以内	7.03%
第三名	其他业务单位	1,100,000.00	1 年以内	4.26%
第四名	客户	900,000.00	2 年以内	3.49%
第五名	其他业务单位	806,000.00	1 年以内	3.12%
合计	--	21,329,471.80	--	82.63%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
北京中京阳科技发展有限公司	控股子公司	16,709,827.42	64.73%
巨轮模具印度私人有限公司	全资子公司	1,813,644.38	7.03%
合计	--	18,523,471.80	71.76%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京中京	成本法	3,766,000	3,766,000		3,766,000	70%	70%				

阳科技发展 有限公司		.00	.00		.00						
巨轮模具 印度私人 有限公司	成本法	74,620,41 3.89	63,343,93 2.39	11,276,48 1.50	74,620,41 3.89	100%	100%				
巨轮股份 国际控股 有限公司	成本法	38,099,18 0.00	38,099,18 0.00		38,099,18 0.00	100%	100%				
合计	--	116,485,5 93.89	105,209,1 12.39	11,276,48 1.50	116,485,5 93.89	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	377,696,206.75	297,264,494.54
其他业务收入	15,213,008.51	4,952,891.02
合计	392,909,215.26	302,217,385.56
营业成本	246,767,776.79	184,681,607.38

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车轮胎装备行业	377,696,206.75	245,082,298.51	297,264,494.54	184,002,600.03
合计	377,696,206.75	245,082,298.51	297,264,494.54	184,002,600.03

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
模具制造销售	221,990,249.35	142,749,193.75	195,999,537.60	114,047,685.69
液压式硫化机	155,705,957.40	102,333,104.76	101,264,956.94	69,954,914.34

合计	377,696,206.75	245,082,298.51	297,264,494.54	184,002,600.03
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外销售	30,529,369.31	15,850,415.53	48,102,566.73	25,667,120.35
国内销售	347,166,837.44	229,231,882.98	249,161,927.81	158,335,479.68
合计	377,696,206.75	245,082,298.51	297,264,494.54	184,002,600.03

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	82,859,931.44	21.94%
第二名	27,200,000.16	7.2%
第三名	27,200,000.01	7.2%
第四名	26,346,410.30	6.98%
第五名	25,237,220.83	6.68%
合计	188,843,562.74	50%

营业收入的说明

5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	67,878,184.59	41,902,199.02
加：资产减值准备	4,199,859.28	4,963,768.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,442,520.79	40,417,984.22
无形资产摊销	1,938,914.57	2,197,833.96
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）	396,771.24	39,225.18
财务费用（收益以“—”号填列）	23,088,552.33	39,656,150.37
存货的减少（增加以“—”号填列）	-69,252,468.36	-36,655,318.58

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-88,352,583.45	-142,069,380.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	143,261,720.02	86,197,601.73
经营活动产生的现金流量净额	124,601,471.01	36,650,063.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	61,153,335.00	4,126.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	637,247,545.12	521,705,474.68
减：现金的期初余额	739,289,194.74	728,506,393.70
现金及现金等价物净增加额	-102,041,649.62	-206,800,919.02

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-396,757.24	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,564,948.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	738,331.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	58,746.81	
减：所得税影响额	184,324.37	
合计	1,780,944.41	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	68,706,890.92	43,144,434.15	1,692,004,367.91	1,373,770,123.73
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	68,706,890.92	43,144,434.15	1,692,004,367.91	1,373,770,123.73
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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
归属于公司普通股股东的净利润	4.72%	0.1616	0.1616
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.60%	0.1574	0.1574

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 期末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	期末金额	年初金额	变动幅度 (%)	备注
应收票据	37,155,898.16	122,672,250.00	-69.71	1
预付款项	96,997,412.24	38,641,292.45	151.02	2
其他应收款	7,727,137.01	4,805,763.58	60.79	3
其他流动资产	1,195,259.21	3,880,617.61	-69.20	4
在建工程	79,950,553.42	52,556,271.5	52.12	5
应付股利	24,162,385.5	588,000	40.09	6
经营活动产生的现金流量净额	122,889,166.12	37,181,335.75	230.51	7
现金及现金等价物净增加额	-100,892,888.28	-211,574,503.60	-52.31	8

注1、应收票据期末金额比年初金额下降69.71%，主要原因系报告期内公司根据《企业会计准则解释第5号》的规定调整对已贴现未到期银行承兑汇票的会计处理方式，同时，公司通过背书转让票据支付材料供应商、设备、工程的货款金额有所增加。

注2、预付款项期末金额比年初金额增长151.02%，主要系募投项目智能化车间等建设投入及设备采购增多，且至报告期末尚未办理结算转销手续所致。

注3、其他应收款年末金额比年初金额增长60.79%，主要原因是本期支付的研发项目合作款及投标保证金至期末尚未办理结算手续。

注4、其他流动资产期末余额比年初余额减少了69.20%，主要原因是该项目年初余额中所含的母公司的可抵企业所得税在报告期内已抵完。

注5、在建工程期末金额比年初金额增长52.12%，主要系本期新厂区智能车间建造工程投入增加但至期末尚未办理结算手续所致。

注6、应付股利期末金额比年初金额增长40.09%，主要原因是本期根据公司股东大会审议通过的2012年度利润分配方案（向全体股东按每10股派息0.5元（含税））计提的应付股利至期末尚未支付。

注7、经营活动产生的现金流量净额期末金额比年初金额增长230.51%，主要原因是本期货款回笼状况良好，现金流入增多，支付的与其他经营活动有关的现金有所减少。

注8、现金及现金等价物净增加额期末金额比年初金额下降52.31%，主要原因是本报告期经营性净现金流与去年同期相比，有较大的增加。

(2) 本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额	变动幅度 (%)	备注
营业税金及附加	3,340,631.96	2,405,002.17	38.90	1
财务费用	21,306,583.69	36,180,584.85	-41.11	2
营业外收入	1,689,289.62	2,822,878.79	-40.16	3
营业外支出	398,662.62	160,825.18	147.89	4
所得税费用	9,871,254.6	1,879.21	525,187.47	5
归属于母公司所有者的净利润	68,706,890.92	43,144,434.15	59.25	6
基本每股收益	0.1616	0.1052	53.61	7

注1、营业税金及附加本年金额比上年同期增长38.90%，主要原因是本期销售收入增加，应交增值税增加，各项附加税费支出相应增加。

注2、财务费用本期金额比上年同期下降41.11%，主要原因是随着公司可转债转股或赎回的全部完成及贷款减少，相关的财务费用减少。

注3、营业外收入本期金额比上年同期下降40.16%，主要原因是公司所收到的政府补助按照相应会计准则计入本期的金额有所减少。

注4、营业外支出本期金额比上年同期增长147.89%，主要系本期处理老旧运输设备所致。

注5、所得税费用本期金额比上年同期增幅525,187.47%，主要原因是国产设备抵免企业所得税等因素使得上年同期的基数较低，同时，本期销售收入稳步增长，应税所得增加，计缴的所得税费用也较上年同期有所增加。

注6、归属于母公司所有者的净利润本期金额比上年同期增长59.25%，主要系本期销售收入稳定增长及财务费用有所下降所致。

注7、基本每股收益本期金额比上年同期增长53.61%，主要系本期净利润增长所致。

第九节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

巨轮股份有限公司

董事长：吴潮忠

二〇一三年八月十日