

赛轮股份有限公司

601058

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	9
七、 财务会计报告（未经审计）	13
八、 备查文件目录	80

一、重要提示

(一) 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	杜玉岱
主管会计工作负责人姓名	任家韬
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	杜伟锋

公司负责人杜玉岱、主管会计工作负责人任家韬及会计机构负责人（会计主管人员）杜伟锋声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	赛轮股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	赛轮股份
公司的法定英文名称	SAILUN CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	SAILUN
公司法定代表人	杜玉岱

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋军	李吉庆
联系地址	青岛经济技术开发区江山中路西侧（高新技术工业园）	青岛经济技术开发区江山中路西侧（高新技术工业园）
电话	0532-86916215	0532-86916215
传真	0532-86916515	0532-86916515
电子信箱	zibenguihua@sailuntyre.com	zibenguihua@sailuntyre.com

(三) 基本情况简介

注册地址	青岛经济技术开发区江山中路西侧（高新技术工业园）
注册地址的邮政编码	266500

办公地址	青岛经济技术开发区江山中路西侧（高新技术工业园）
办公地址的邮政编码	266500
公司国际互联网网址	www.sailuntyre.com.cn
电子信箱	zibenguihua@sailuntyre.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司资本规划部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	赛轮股份	601058	无

(六) 公司其他基本情况

- (1) 公司注册日期：2002 年 11 月 18 日
- (2) 公司注册地点：青岛市工商行政管理局
- (3) 企业法人营业执照注册号：370211228042403
- (4) 税务登记号码：370211743966332
- (5) 组织机构代码：74396633-2

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	4,968,094,655.72	3,946,495,856.48	25.89
所有者权益（或股东权益）	1,787,172,844.73	1,111,029,384.70	60.86
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	4.7280	3.9680	19.15
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	62,091,289.59	58,090,596.51	6.89
利润总额	67,028,944.29	60,252,624.84	11.25
归属于上市公司股东的净利润	53,084,476.46	50,090,750.10	5.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,899,856.11	48,175,317.16	1.50
基本每股收益(元)	0.1896	0.1789	5.98
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1746	0.1721	1.45
稀释每股收益(元)	0.1896	0.1789	5.98

加权平均净资产收益率(%)	4.6665	4.8973	减少 0.23 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-181,019,352.51	-81,271,384.99	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.4789	-0.2903	不适用

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	89,664.94
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）	4,592,570.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	255,419.76
所得税影响额	-753,034.35
合计	4,184,620.35

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	280,000,000	100	19,600,000				19,600,000	299,600,000	79.26
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	280,000,000	100	19,600,000				19,600,000	299,600,000	79.26
其中：境内非国有法人持股	85,625,915	30.58	19,600,000				19,600,000	105,225,915	27.84
境内自然人持股	194,374,085	69.42						194,374,085	51.42
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			78,400,000				78,400,000	78,400,000	20.74

1、人民币普通股			78,400,000				78,400,000	78,400,000	20.74
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	280,000,000	100	98,000,000				98,000,000	378,000,000	100

股份变动的批准情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]937 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）9,800 万股，并于 2011 年 6 月 30 日在上海证券交易所挂牌交易，发行后公司股本增至 37,800 万股。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				21,073 户			
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
杜玉岱	境内自然人	8.77	33,160,262	0	33,160,262	无	0
软控股份有限公司	境内非国有法人	6.02	22,772,559	0	22,772,559	无	0
三橡有限公司	境内非国有法人	5.32	20,093,937	0	20,093,937	无	0
青岛雁山集团有限公司	境内非国有法人	4.52	17,079,419	0	17,079,419	无	0
陈金霞	境内自然人	4.52	17,074,907	0	17,074,907	无	0
孙戈	境内自然人	3.92	14,802,163	0	14,802,163	无	0
何东翰	境内自然人	3.44	13,000,000	0	13,000,000	无	0
延金芬	境内自然人	3.01	11,386,280	0	11,386,280	无	0
吴凡	境内自然人	3.01	11,386,280	0	11,386,280	无	0
苏州新麟	境内非	2.91	11,000,000	0	11,000,000	无	0

创业投资有限公司	国有法人				
前十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的数量	股份种类及数量		
程少兰		1,559,000	人民币普通股	1,559,000	
张建成		1,121,184	人民币普通股	1,121,184	
杨秀清		1,024,750	人民币普通股	1,024,750	
刘建娟		716,534	人民币普通股	716,534	
郑慧龙		629,500	人民币普通股	629,500	
殷玉珍		600,000	人民币普通股	600,000	
高坚城		501,800	人民币普通股	501,800	
王云鹏		500,000	人民币普通股	500,000	
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A3		500,000	人民币普通股	500,000	
顾红梅		448,800	人民币普通股	448,800	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杜玉岱	33,160,262	2014年6月30日	33,160,262	自公司股票上市之日起锁定36个月
2	软控股份有限公司	22,772,559	2014年6月30日	22,772,559	自公司股票上市之日起锁定36个月
3	三橡有限公司	20,093,937	2014年6月30日	20,093,937	自公司股票上市之日起锁定36个月
4	青岛雁山集团有限公司	17,079,419	2014年6月30日	17,079,419	自公司股票上市之日起锁定36个月
5	陈金霞	17,074,907	2014年6月30日	17,074,907	自公司股票上市之日起锁定36个月
6	孙戈	14,802,163	2014年6月30日	14,802,163	自公司股票上市之日起锁定36个月
7	何东翰	13,000,000	2014年6月30日	13,000,000	自公司股票上市之日起锁定36个月
8	延金芬	11,386,280	2014年6月30日	11,386,280	自公司股票上市之日起锁定36个月
9	吴凡	11,386,280	2012年6月30日	11,386,280	自公司股票上市之日起锁定12个月

10	苏州新麟创业投资有限公司	11,000,000	2012 年 6 月 30 日	11,000,000	自公司股票上市之日起锁定 12 个月
上述股东关联关系或一致行动人的说明			陈金霞女士持有软控股份有限公司 2.16% 的股份；孙戈先生与苏州新麟创业投资有限公司共同投资北京天一众合科技股份有限公司，其中孙戈持有 11.68% 股权，苏州新麟创业投资有限公司持有 2.45% 股权。除此之外，公司未知前十名有限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 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、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，天然橡胶价格第一季度保持在高位运行，第二季度价格有所下降，部分轮胎企业为减少库存，低价销售，导致市场价格混乱，行业竞争日趋激烈。

公司年初根据对市场形势的判断，调整了全钢子午胎的产品销售结构，不断提升无内胎及配套市场高端车型产品的销量，同时还重点进行基层网络的开拓和品牌宣传，在终端市场广泛推广公司品牌。在国际市场，通过参加缅甸轮胎展会、中东轮胎展会及市场回访，发挥了良好的市场宣传作用，为公司海外市场的进一步开拓起到了重要的作用。同时，公司还不断提高技术水平，2011 年 3 月，赛轮 S605 全钢胎获美国 SmartWay 认证，成为全球少数获此认证的轮胎生产企业。

通过全体员工的努力，公司上半年实现营业收入 275,659.82 万元，同比增长 60.35%；实现归属母公司股东的净利润 5,308.45 万元，同比增长 5.56%。公司上半年主要产品产销量及收入均大幅增长，其中全钢子午胎实现销售收入 14.05 亿元，同比增长 43.23%；半钢子午胎上半年实现销售收入 8.08 亿元，同比增长 90.69%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
轮胎业务	2,236,082,120.75	2,052,188,876.88	8.22	58.48	61.61	减少 1.78 个百

						分点
分产品						
子午线轮胎	2,216,612,218.20	2,040,338,250.01	7.95	57.73	61.43	减少 2.11 个百分点
循环利用	11,750,747.05	11,343,811.94	3.46	109.42	92.95	增加 8.24 个百分点
技术转让	7,719,155.50		100			

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
内销	919,503,822.36	34.89
外销	1,316,578,298.39	80.53

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次发行	62,305.90	0	0	62,305.90	在募集资金专户中存放

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]937 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）9,800 万股，本次发行募集资金总额为人民币 67,424.00 万元，扣除发行费用后的募集资金净额为人民币 62,305.90 万元。以上募集资金已全部到位，并由山东汇德会计师事务所有限公司出具了（2011）汇所验字第 3-007 号《验资报告》。公司按照相关规定对募集资金采取了专户存储制度。截至报告期末，上述募集资金净额仍存于募集资金专户。

2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
技术研发中心项目	否	5,000	0	是	尚未投资					
年产 1,000	否	55,286.06	0	是	75%	达产	上半	是		

万条半钢 子午胎项 目						后, 预 计年 净利 润 14211 万元	年 实 现 营 业 利 润 3224 万元			
-------------------	--	--	--	--	--	--------------------------------------	--------------------------------------	--	--	--

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
污泥发电项目	7,719	40%	无

2011年3月3日, 公司董事会审议通过《关于投资建设污泥发电项目的议案》, 该项目预计总投资 7719 万元。截至报告期末, 该项目已完成部分土建项目的建设及部分设备的安装, 预计 2011 年末可投入试运行。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内, 公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规规章的要求, 不断完善法人治理结构, 规范公司运作。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2010 年年度股东大会决议, 公司 2010 年度利润不分配, 资本公积金也不转增股本。报告期内, 公司未实施利润分配方案。

公司 2011 年上半年不进行利润分配, 也不进行资本公积金转增股本。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

根据《公司章程》, 在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下, 公司将实施积极稳健的利润分配办法, 保持利润分配政策的连续性和稳定性, 重视对投资者的合理投资回报。

报告期内, 公司未实施利润分配方案。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
软控股份有限公司	参股股东	购买商品	设备、软件、备件	市价		45.15	0.65	按合同执行		
青岛软控机电工程有限公司	股东的子公司	购买商品	设备、备件	市价		814.65	11.78	按合同执行		
青岛软控信息化装备制造有限公司	股东的子公司	购买商品	备件	市价		3.1	0.22	按合同执行		
青岛软控精工有限公司	股东的子公司	购买商品	采购模具	市价		980	93.69	按合同执行		
山东八一轮胎制造有限公司	参股子公司	销售商品	原材料	市价		625.12	1.21	按合同执行		
软控股份有限公司	参股股东	销售商品	胶料及半成品	市价		600.71	70.54	按合同执行		
青岛软控机电工程有限公司	股东的子公司	销售商品	胶料及半成品	市价		54.62	6.41	按合同执行		
软控股份有限公司	参股股东	销售商品	技术转让	市价		598.8	77.57	按合同执行		
软控股份有限公司	参股股东	水电等其他公用事业费用(购买)	水电费	市价		501.65	9.44	按合同执行		
软控股份有限公司	参股股东	其它流出	厂房租赁	市价		205	60.39	按合同执行		

(1) 与软控股份有限公司(含其子公司)

公司半钢等项目正处于建设期，因此对轮胎制造装备及软件的需求较大。而软控股份作为国内最大的橡胶轮胎行业装备与软件提供商，其在国内的市场占有率较高。而且，由于软控股份和发行人同处青岛地区，与其他厂家相比具有明显的区位优势。因此，公司在报告期向软控股份及其子公司采购装备及软件金额较大。预计该等交易还会持续发生。

(2) 与山东八一轮胎制造有限公司

该公司为赛轮技术输出企业，根据协议约定，在其未完全具备独立采购生产所需原材料等条件前，赛轮应利用自己的采购渠道协助其进行原材料采购。随着该公司业务体系的不断完善，预计该部分交易会逐渐减少或保持在较低水平。

公司股东大会审议通过的与软控股份（含其子公司）2011 年度日常关联交易（采购设备等）金额不超过 20000 万元，厂房租赁及水电费金额不超过 1500 万元；公司董事会审议通过的与八一轮胎 2011 年度日常关联交易金额不超过 1000 万元。

(九) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	14,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	55,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	55,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	30.77

公司全资子公司青岛赛瑞特国际物流有限公司主要从事轮胎生产用原材料购销业务，为提高其采购橡胶能力，公司为其贸易融资业务提供担保。上表所列担保均为对该公司提供的担保。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	杜玉岱、软控股份、三橡有限承诺：本人/本公司对于所持有之发行人的所有股份，将自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不进行转让或者委托他人管理，也不由发行人回购所持有的股份。	公司股东严格按照承诺履行

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	山东汇德会计师事务所有限公司

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
赛轮股份首次公开发行股票招股意向书附录		2011 年 6 月 14 日	www.sse.com.cn，信息披露--上市公司公告--输入 601058 可查询
赛轮股份首次公开发行股票招股意向书摘要	《上海证券报》B5-B6-B7 版、 《中国证券报》A19-A20-A21 版、 《证券日报》B4-C4-C3 版、 《证券时报》D2-D3-D4 版	2011 年 6 月 14 日	www.sse.com.cn，信息披露--上市公司公告--输入 601058 可查询
赛轮股份首次公开发行股票招股意向书		2011 年 6 月 14 日	www.sse.com.cn，信息披露--上市公司公告--输入 601058 可查询
赛轮股份首次公开发行股票 A 股发行安排及初步询价公告	《上海证券报》B5 版、《中国证券报》A19 版、《证券日报》B4 版、 《证券时报》D2 版	2011 年 6 月 14 日	www.sse.com.cn，信息披露--上市公司公告--输入 601058 可查询

赛轮股份首次公开发行 A 股网上路演公告	《上海证券报》A13 版、《中国证券报》A16 版、《证券日报》B4 版、《证券时报》A12 版	2011 年 6 月 20 日	www.sse.com.cn, 信息披露--上市公司公告--输入 601058 可查询
赛轮股份首次公开发行 A 股投资风险特别公告	《上海证券报》B12 版、《中国证券报》A23 版、《证券日报》D4 版、《证券时报》D2 版	2011 年 6 月 21 日	www.sse.com.cn, 信息披露--上市公司公告--输入 601058 可查询
赛轮股份首次公开发行 A 股网下发行公告	《上海证券报》B12 版、《中国证券报》A23 版、《证券日报》D4 版、《证券时报》D2 版	2011 年 6 月 21 日	www.sse.com.cn, 信息披露--上市公司公告--输入 601058 可查询
赛轮股份首次公开发行 A 股网上资金申购发行公告	《上海证券报》B12 版、《中国证券报》A23 版、《证券日报》D4 版、《证券时报》D2 版	2011 年 6 月 21 日	www.sse.com.cn, 信息披露--上市公司公告--输入 601058 可查询
赛轮股份首次公开发行 A 股定价、网下发行结果及网上中签率公告	《上海证券报》B7 版、《中国证券报》A22 版、《证券日报》C4 版、《证券时报》A11 版	2011 年 6 月 24 日	www.sse.com.cn, 信息披露--上市公司公告--输入 601058 可查询
赛轮股份首次公开发行 A 股网上资金申购发行摇号中签结果公告	《上海证券报》A10 版、《中国证券报》A18 版、《证券日报》A4 版、《证券时报》D3 版	2011 年 6 月 27 日	www.sse.com.cn, 信息披露--上市公司公告--输入 601058 可查询
赛轮股份公司章程		2011 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn, 信息披露--上市公司公告--输入 601058 可查询
赛轮股份首次公开发行股票招股说明书		2011 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn, 信息披露--上市公司公告--输入 601058 可查询
赛轮股份首次公开发行 A 股股票上市公告书	《上海证券报》B5 版、《中国证券报》A22 版、《证券日报》D2 版、《证券时报》D2 版	2011 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn, 信息披露--上市公司公告--输入 601058 可查询

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:赛轮股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	961,089,223.84	559,078,698.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	483,195,433.57	466,366,705.71
应收账款	3	439,713,505.35	217,136,984.87

预付款项	5	338,569,247.72	211,353,383.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4	39,405,597.24	14,184,349.96
买入返售金融资产			
存货	6	999,687,878.80	817,444,756.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,261,660,886.52	2,285,564,878.11
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	7、8	60,000,000.00	60,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	9	1,348,163,741.13	1,369,984,551.69
在建工程	10	165,162,508.00	81,871,858.71
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	11	53,589,688.08	56,260,887.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12	75,369,426.96	90,008,208.11
递延所得税资产	13	4,148,405.03	2,805,472.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,706,433,769.20	1,660,930,978.37
资产总计		4,968,094,655.72	3,946,495,856.48
流动负债：			
短期借款	15	1,739,570,042.81	1,437,146,168.54

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	16	426,114,042.70	357,050,000.00
应付账款	17	803,799,286.20	857,822,391.54
预收款项	18	41,641,952.51	35,013,087.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	19	2,302,436.98	1,571,352.99
应交税费	20	-73,370,529.23	-87,087,387.75
应付利息			
应付股利			
其他应付款	21	41,275,842.23	27,741,724.98
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	22	125,908,736.79	15,606,533.60
其他流动负债			
流动负债合计		3,107,241,810.99	2,644,863,870.90
非流动负债：			
长期借款	23	60,000,000.00	170,000,000.00
应付债券			
长期应付款	24		8,002,600.88
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	25	13,680,000.00	12,600,000.00
非流动负债合计		73,680,000.00	190,602,600.88
负债合计		3,180,921,810.99	2,835,466,471.78
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）	26	378,000,000.00	280,000,000.00
资本公积	27	1,075,710,897.06	550,651,913.49

减：库存股			
专项储备			
盈余公积	28	23,680,333.20	23,680,333.20
一般风险准备			
未分配利润	29	309,781,614.47	256,697,138.01
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,787,172,844.73	1,111,029,384.70
少数股东权益			
所有者权益合计		1,787,172,844.73	1,111,029,384.70
负债和所有者权益 总计		4,968,094,655.72	3,946,495,856.48

法定代表人：杜玉岱 主管会计工作负责人：任家韬 会计机构负责人：杜伟锋

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位：赛轮股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		894,572,789.05	414,278,832.40
交易性金融资产			
应收票据		126,420,241.58	189,010,780.51
应收账款	1	403,760,010.40	183,206,936.55
预付款项		301,467,161.45	193,742,343.39
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	37,536,949.23	11,444,096.71
存货		935,534,389.85	775,139,220.11
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,699,291,541.56	1,766,822,209.67
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	3	78,000,000.00	78,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		1,344,456,923.34	1,366,204,639.00
在建工程		165,162,508.00	81,871,858.71
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		53,570,665.39	56,239,245.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		75,369,426.96	90,008,208.11
递延所得税资产		3,620,933.24	2,558,993.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,720,180,456.93	1,674,882,945.12
资产总计		4,419,471,998.49	3,441,705,154.79
流动负债：			
短期借款		1,264,092,057.56	1,004,824,754.83
交易性金融负债			
应付票据		426,114,042.70	357,050,000.00
应付账款		836,290,404.32	850,352,246.10
预收款项		14,476,540.08	14,342,421.11
应付职工薪酬		1,531,905.77	776,778.78
应交税费		-82,306,865.88	-85,962,367.52
应付利息			
应付股利			
其他应付款		39,295,596.08	26,656,941.58
一年内到期的非流动 负债		125,908,736.79	15,606,533.60
其他流动负债			
流动负债合计		2,625,402,417.42	2,183,647,308.48
非流动负债：			
长期借款		60,000,000.00	170,000,000.00
应付债券			
长期应付款			8,002,600.88

专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		13,680,000.00	12,600,000.00
非流动负债合计		73,680,000.00	190,602,600.88
负债合计		2,699,082,417.42	2,374,249,909.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		378,000,000.00	280,000,000.00
资本公积		1,075,710,897.06	550,651,913.49
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		23,680,333.20	23,680,333.20
一般风险准备			
未分配利润		242,998,350.81	213,122,998.74
所有者权益（或股东权益）合计		1,720,389,581.07	1,067,455,245.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,419,471,998.49	3,441,705,154.79

法定代表人：杜玉岱 主管会计工作负责人：任家韬 会计机构负责人：杜伟锋

合并利润表
2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,756,598,210.96	1,719,158,860.39
其中：营业收入	30	2,756,598,210.96	1,719,158,860.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,694,506,921.37	1,661,178,542.45
其中：营业成本	30	2,560,927,466.97	1,559,239,096.76
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	31	886,224.46	969,062.93
销售费用		44,719,944.55	43,888,538.08
管理费用		54,474,724.13	43,339,208.86
财务费用	32	25,244,381.70	11,628,027.46
资产减值损失	34	8,254,179.56	2,114,608.36
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）	33		110,278.57
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）		62,091,289.59	58,090,596.51
加：营业外收入	35	4,937,654.70	2,181,457.20
减：营业外支出	36		19,428.87
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		67,028,944.29	60,252,624.84
减：所得税费用	37	13,944,467.83	10,161,874.74
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		53,084,476.46	50,090,750.10
归属于母公司所有者的净利润		53,084,476.46	50,090,750.10
少数股东损益			
六、每股收益：	38		
（一）基本每股收益		0.19	0.18
（二）稀释每股收益		0.19	0.18
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		53,084,476.46	50,090,750.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		53,084,476.46	50,090,750.10
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：杜玉岱 主管会计工作负责人：任家韬 会计机构负责人：杜伟锋

母公司利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	2,122,237,471.80	1,401,524,289.73
减：营业成本	4	1,978,270,282.89	1,286,609,170.77
营业税金及附加		26,853.58	112,685.17
销售费用		20,165,559.24	9,663,010.83
管理费用		51,743,379.44	41,191,974.44
财务费用		34,376,749.72	12,650,914.29
资产减值损失		7,130,207.88	1,238,354.99
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）			28,032.00
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）		30,524,439.05	50,086,211.24
加：营业外收入		4,813,793.22	2,126,215.59
减：营业外支出			3,961.11
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		35,338,232.27	52,208,465.72
减：所得税费用		5,462,880.20	8,335,834.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		29,875,352.07	43,872,630.96
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		29,875,352.07	43,872,630.96

法定代表人：杜玉岱 主管会计工作负责人：任家韬 会计机构负责人：杜伟锋

合并现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		2,528,388,317.57	1,745,820,660.13

收到的现金			
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			32,019,119.05
收到其他与经营活动 有关的现金	39	19,221,655.07	9,232,650.98
经营活动现金流入 小计		2,547,609,972.64	1,787,072,430.16
购买商品、接受劳务 支付的现金		2,550,170,076.13	1,709,797,078.57
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		83,353,737.46	71,794,141.29
支付的各项税费		25,274,337.95	24,579,805.52
支付其他与经营活动有关的现金	39	69,831,173.61	62,172,789.77
经营活动现金流出小计		2,728,629,325.15	1,868,343,815.15
经营活动产生的现金流量净额		-181,019,352.51	-81,271,384.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			80,000,000.00
取得投资收益收到的现金			110,278.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			33,000.00
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			80,143,278.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		302,773,183.37	213,516,054.59
投资支付的现金			30,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		302,773,183.37	243,516,054.59
投资活动产生的现金流量净额		-302,773,183.37	-163,372,776.02

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		623,058,983.57	
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		2,106,784,150.20	891,368,550.86
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	39	10,255,414.43	
筹资活动现金流入小计		2,740,098,548.20	891,368,550.86
偿还债务支付的现金		1,804,935,189.97	590,573,370.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,204,103.22	15,256,262.64
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	39	8,732,000.00	8,284,000.00
筹资活动现金流出小计		1,853,871,293.19	614,113,632.75
筹资活动产生的现金流量净额		886,227,255.01	277,254,918.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-424,193.32	-760,410.12
五、现金及现金等价物净增加额	40	402,010,525.81	31,850,346.98
加：期初现金及现金等价物余额		559,078,698.03	510,792,485.59
六、期末现金及现金等价物余额		961,089,223.84	542,642,832.57

法定代表人：杜玉岱 主管会计工作负责人：任家韬 会计机构负责人：杜伟锋

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		2,029,005,816.44	1,558,050,232.21
收到的税费返还			32,019,119.05
收到其他与经营活动有关的现金		16,646,930.57	7,050,498.22
经营活动现金流入小计		2,045,652,747.01	1,597,119,849.48
购买商品、接受劳务支付的现金		1,979,781,526.51	1,393,752,103.71
支付给职工以及为职工支付的现金		78,499,582.26	67,408,917.86
支付的各项税费		15,824,773.74	10,684,798.00
支付其他与经营活动有关的现金		40,308,662.53	25,726,489.14
经营活动现金流出小计		2,114,414,545.04	1,497,572,308.71
经营活动产生的现金流量净额		-68,761,798.03	99,547,540.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			30,000,000.00
取得投资收益收到的现金			28,032.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			30,028,032.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		302,603,151.37	213,236,867.58
投资支付的现金			

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		302,603,151.37	213,236,867.58
投资活动产生的现金流量净额		-302,603,151.37	-183,208,835.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		623,058,983.57	
取得借款收到的现金		1,493,269,854.52	451,040,880.98
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,255,414.43	
筹资活动现金流入小计		2,126,584,252.52	451,040,880.98
偿还债务支付的现金		1,234,577,465.83	270,690,130.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,833,864.00	13,313,915.26
支付其他与筹资活动有关的现金		8,732,000.00	8,284,000.00
筹资活动现金流出小计		1,274,143,329.83	292,288,046.17
筹资活动产生的现金流量净额		852,440,922.69	158,752,834.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-782,016.64	-567,603.91
五、现金及现金等价物净增加额	5	480,293,956.65	74,523,936.09
加：期初现金及现金等价物余额		414,278,832.40	322,310,311.72
六、期末现金及现金等价物余额		894,572,789.05	396,834,247.81

法定代表人：杜玉岱 主管会计工作负责人：任家韬 会计机构负责人：杜伟锋

综合收益										
上述（一） 和（二）小 计							53,084,476.46			53,084,476.46
（三）所有 者投入和减 少资本	98,000,000.00	525,058,983.57								623,058,983.57
1. 所有者投 入资本	98,000,000.00	525,058,983.57								623,058,983.57
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他										
（四）利润 分配										
1. 提取盈余 公积										
2. 提取一般 风险准备										
3. 对所有 者（或股 东）的分 配										
4. 其他										
（五）所有 者权益内部 结转										

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	378,000,000.00	1,075,710,897.06			23,680,333.20		309,781,614.47		1,787,172,844.73

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	280,000,000.00	550,651,913.49			13,910,624.32		153,207,328.49		997,769,866.30	
加: 会计										

政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	280,000,000.00	550,651,913.49			13,910,624.32		153,207,328.49			997,769,866.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							50,090,750.10			50,090,750.10
（一）净利润							50,090,750.10			50,090,750.10
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							50,090,750.10			50,090,750.10
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
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	280,000,000.00	550,651,913.49			13,910,624.32		203,298,078.59			1,047,860,616.40

法定代表人：杜玉岱 主管会计工作负责人：任家韬 会计机构负责人：杜伟锋

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	280,000,000.00	550,651,913.49			23,680,333.20		213,122,998.74	1,067,455,245.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	280,000,000.00	550,651,913.49			23,680,333.20		213,122,998.74	1,067,455,245.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	98,000,000.00	525,058,983.57					29,875,352.07	652,934,335.64
（一）净利润							29,875,352.07	29,875,352.07
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							29,875,352.07	29,875,352.07
（三）所有者投入和减少资本	98,000,000.00	525,058,983.57						623,058,983.57
1. 所有者投入资本	98,000,000.00	525,058,983.57						623,058,983.57
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
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	378,000,000.00	1,075,710,897.06			23,680,333.20		242,998,350.81	1,720,389,581.07

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	280,000,000.00	550,651,913.49			13,910,624.32		125,195,618.83	969,758,156.64
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	280,000,000.00	550,651,913.49			13,910,624.32		125,195,618.83	969,758,156.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							43,872,630.96	43,872,630.96
(一)净利润							43,872,630.96	43,872,630.96
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							43,872,630.96	43,872,630.96
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
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	280,000,000.00	550,651,913.49			13,910,624.32		169,068,249.79	1,013,630,787.60

法定代表人：杜玉岱 主管会计工作负责人：任家韬 会计机构负责人：杜伟锋

(二) 公司概况

赛轮股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身青岛赛轮子午线轮胎信息化生产示范基地有限公司成立于 2002 年 11 月 18 日，成立时注册资本为 10,000.00 万元。公司由青岛海川博易投资有限公司以现金出资 4,000.00 万元，山东金宇建筑集团有限公司以现金出资 1,500.00 万元，青岛雁山集团有限公司以现金出资 1,500.00 万元，软控股份有限公司、杜玉岱先生以无形资产-“全钢载重子午线轮胎生产制造技术软件”出资 3,000 万元（其中软控股份有限公司出资 2,000 万元、杜玉岱出资 1,000 万元）组建而成。2002 年 11 月 18 日，山东德盛会计师事务所出具鲁德所验【2002】8-147 号《验资报告》，验证公司注册资本全部到位。公司于 2002 年 11 月 18 日在青岛市工商行政管理局登记注册，领取该局核发的注册号为 3702112804240 的《企业法人营业执照》。

2005 年 10 月 19 日，公司召开临时股东会，审议通过了公司更名为赛轮有限公司的议案。2005 年 11 月 11 日，公司在青岛市工商行政管理局办理了名称变更登记手续。

2006 年 5 月 10 日，经公司 2006 年第一次临时股东会决议，公司注册资本由 10,000.00 万元增至 11,765.00 万元，增资 1,765.00 万元。沈阳三橡轮胎有限责任公司于 2006 年 5 月 19 日以溢价方式向公司增资 3,530.00 万元人民币，其中 1,765.00 万元用于增加公司注册资本金，取得公司 15% 的股权，剩余 1,765.00 万元进入公司资本公积金。2006 年 5 月 19 日，山东中瑞会计师事务所出具了山中瑞会内验字【2006】第 052 号《验资报告》，经审验，截至 2006 年 5 月 19 日，已收到沈阳三橡轮胎有限责任公司出资 3,530.00 万元，其中：列入实收资本 1,765.00 万元，列入资本公积 1,765.00 万元。

2007 年 2 月 27 日，经公司 2007 年第一次临时股东会决议，股东青岛海川博易投资有限公司、沈阳三橡轮胎有限责任公司分别实施了以下股权转让：公司股东青岛海川博易投资有限公司将所持有的出资额 4,000.00 万元（占公司 34% 股权）转让给杜玉岱先生 1,882.30 万元出资额（占公司 16% 股权）；转让给沈阳三橡特种轮胎有限公司（现更名为三橡有限公司）1,764.75 万元出资额（占公司 15% 股权）；转让给孙健先生 352.95 万元出资额（占公司 3% 股权）。

公司股东沈阳三橡轮胎有限责任公司将其持有的公司 1,765.00 万元出资额（占公司股份总数的 15% 股权）转让给沈阳双龙天宝橡胶有限公司。

2007 年 9 月 12 日，经公司 2007 年第二次临时股东会决议，股东沈阳双龙天宝橡胶有限公司、山东金宇建筑集团有限公司分别实施了以下股权转让：公司股东沈阳双龙天宝橡胶有限公司将其持有的公司 1,765.000 万元出资额（占公司 15.00% 股权）分别转让给：崔平女士 352.950 万元出资额（占公司 3.00% 股权）、阎秀英女士 212.020 万元出资额（占公司 1.80% 股权）、何宝镛先生 211.770 万元出资额（占公司 1.80% 股权）、胡梅雪女士 200.005 万元出资额（占公司 1.70% 股权）、于海洋先生 176.475 万元出资额（占公司 1.50% 股权）、周家燕女士 164.710 万元出资额（占公司 1.40% 股权）、王壮利先生 164.710 万元出资额（占公司 1.40% 股权）、张逸云女士 164.710 万元出资额（占公司 1.40% 股权）、张伟建先生 117.650 万元出资额（占公司 1.00% 股权）；公司股东山东金宇建筑集团有限公司将其持有的公司 1,500.00 万元出资额（占公司 12.57% 股权）分别转让给：延金芬先生 1,000.00 万元出资额（占公司 8.50% 股权）、刘芬芳先生 500.00 万元出资额（占公司 4.25% 股权）。

2007 年 11 月 18 日，经公司 2007 年第三次临时股东会决议，原股东张伟建先生以及孙戈先生等 34 名自然人出资 29,000 万元按 5:1 比例认购公司 5,800 万元出资份额。本次增资扩股增加公司实收资本 5,800 万元，增加公司资本公积 23,200 万元。2007 年 11 月 29 日，山东汇德会计师事务所有限公司出具了（2007）汇所验字第 3-005 号《验资报告》，经审验，截至 2007 年 11 月 29 日，已收到股东缴纳的新增出资 29,000.00 万元，其中：列入实收资本

5,800.00 万元，列入资本公积 23,200.00 万元。

2007 年 12 月 4 日，2007 年第四次临时股东会决议以 2007 年 11 月 30 日为审计基准日，以基准日审计净资产进行折股，整体变更为股份有限公司。2007 年 12 月 9 日，山东汇德会计师事务所出具（2007）汇所审字第 3-068 号标准无保留意见的《审计报告》，截至 2007 年 11 月 30 日，经审计的净资产为人民币 478,651,913.49 元。2007 年 12 月 11 日，山东汇德会计师事务所出具（2007）汇所验字第 3-006 号《验资报告》，赛轮股份公司 2007 年 11 月 30 日为基准日业经审计后的净资产为 478,651,913.49 元，其中 200,000,000.00 元为股份公司的股本，超出部分 278,651,913.49 元作为股份公司的资本公积。经验证，截至 2007 年 12 月 11 日止，收到发起股东投入的注册资本(股本)合计人民币 200,000,000.00 元，资本公积人民币 278,651,913.49 元。

2007 年 12 月 27 日，经青岛市工商行政管理局核准注册登记，领取了注册号为 370211228042403 的企业法人营业执照，注册资本 20,000 万元，法定代表人杜玉岱。

2009 年 6 月 25 日，公司根据 2009 年第三次股东会决议，申请增加注册资本人民币 80,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 280,000,000.00 元。新增注册资本由何东翰等 15 名新股东及原股东陈金霞认缴。经山东汇德会计师事务所【2009】汇所验字第 3-003 号验资报告验证，截至 2009 年 6 月 30 日，公司已收到本次增资股东以现金投入资本合计 352,000,000.00 元，其中：实收资本 80,000,000.00 元，资本公积 272,000,000.00 元。

2009 年 6 月 30 日，经青岛市工商行政管理局核准注册登记，领取了注册号为 370211228042403 的企业法人营业执照，注册资本 28,000 万元，法定代表人杜玉岱。

2011 年 6 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]937 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）9,800 万股，每股面值 1 元，每股发行价 6.68 元，募集资金净额 623,058,983.57 元，其中股本 98,000,000.00 元，资本公积 525,058,983.57 元。以上增资业经山东汇德会计师事务所【2011】汇所验字第 3-007 号验资报告验证。

公司的地址为青岛经济技术开发区江山中路西侧（高新技术工业园），公司属于制造业，经营范围为轮胎、橡胶制品、机械设备、模具、化工产品（不含危险品）的研发、生产、销售、安装及相关服务；轮胎生产技术软件开发及相关技术的开发、销售及相关服务；货物进出口、技术进出口及相关服务；废旧轮胎收购与销售；轮胎循环利用装备、材料、产品的研发、生产与销售；轮胎循环利用技术开发、销售及相关服务（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）。

公司主要产品或提供的劳务：子午线轮胎制造技术及子午线轮胎。

公司的基本组织架构：股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。截止报告期末公司内设财务部、技术研发中心、总经理办公室、人力资源部、资本规划部、生产管理部、炼胶制造部、设备部、信息化发展应用部、土建项目部、质量保证部、技术部、内务审计部等部门。

（三）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：

公司以持续经营为基础，按照实际发生的交易或事项编制申报财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明：

公司编制的财务报表符合企业会计准则体系的要求，真实、公允地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

3、 会计期间：

公司以公历年度作为会计年度，每年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4、 记账本位币：

人民币。

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) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并

中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并报表编制的依据、合并范围的确定原则

公司合并会计报表系根据企业会计准则《第 33 号—合并财务报表》规定编制。

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。纳入公司合并会计报表编制范围的子公司条件如下：

- ① 母公司直接或间接拥有其半数以上权益性资本的被投资企业；
- ② 通过与被投资企业其他投资者达成协议，持有被投资企业半数以上表决权；
- ③ 根据章程或协议，有权控制企业的财务和经营政策，有权任免董事会等类似权力机构半数以上成员；
- ④ 在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

(2) 合并会计报表的编制方法

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

收购或出售的非同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，自收购生效日期起计入合并利润表内，或计算至出售生效日期；公司在购买日编制合并资产负债表时，对于被购买方可辨认资产和负债按照合并中确定的公允价值列示。

收购同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

对子公司的长期股权投资，在编制合并报表时按照权益法进行调整，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，对被投资单位的净损益进行调整后进行合并。

子公司采用的会计政策与公司不一致的，如有必要，公司对子公司的财务报表按公司所采用的会计政策予以调整。

合并报表范围内的公司（实体）之间的一切交易、余额及收支，均在编制合并会计报表时予以抵销。

少数股东在已合并子公司中拥有的当期净损益在合并会计报表中单独列示。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金流量表中的现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。公司在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

③ 货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付

的负债。非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(2) 公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、 金融工具：

(1) 金融资产和金融负债的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

(2) 金融资产和金融负债的分类方法：金融资产在初始确认时划分为四类：交易性金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：交易性金融负债和其他金融负债。

(3) 金融资产或金融负债的初始计量：交易性金融资产及金融负债按照公允价值进行计量；其他类别的金融资产或金融负债，按公允价值及相关的交易成本计量。

(4) 金融资产和金融负债的后续计量：交易性金融资产及金融负债按照公允价值进行计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

可供出售金融资产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计入所有者权益。

其他金融负债按摊余成本进行后续计量。

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

(5) 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

各类金融资产减值准备计提方法如下：

①应收款项坏账准备

对于单项金额较大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试。有客观证据表明发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备予以转回，计入当期损益。

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

对于单项金额非重大或经单独测试后未减值的应收账款、其他应收款，按账龄特征评估其信用风险，划分为六个组合，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。

坏账损失的确认标准：

a、因债务人破产，依法律清偿后依然无法收回的债权。

b、债务人死亡，既无遗产可以清偿，又无义务承担人，确实无法收回的债权。

c、债务人三年内未能履行偿还义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小，经董事会批准列为坏账的债权。

②持有至到期投资

期末单独对其进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备，计入当期损益。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值准备予以转回，计入当期损益；但是，该转回的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

10、 应收款项：

(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	单笔期末余额占总金额 10% 以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额较大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试。有客观证据表明发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，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：	
组合名称	依据
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0.5%	0.5%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

(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	有客观证据表明可能发生了减值。如：债务人被依法宣告破产、撤销等但尚未清算完毕；债务人死亡或依法被宣告死亡、失踪，未确认继承人清偿；债务人遭受重大自然灾害或意外事故。
-------------	--

坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。
-----------	--

11、 存货：

(1) 存货的分类

(1) 存货是指公司在日常活动中持有的以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 存货的计量方法：存货取得时按实际成本进行初始计量。资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货的成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(2) 发出存货的计价方法

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

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并中,购买方在购买日按照《企业会计准则第 20 号-企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

①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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出,但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利,作为应收项目单独核算;

②以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;

③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始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外;

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定;

⑤通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。投资企业确认投资收益,仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额,所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

投资企业对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定,与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的,认定为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的,认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资在按照规定进行核算确定其账面价值的基础上,如果存在减值迹象的,应当按照相关准则的规定计提减值准备。其中对子公司、联营企业及合营企业的投资,应当按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定确定其可收回金额及应予以计提的减值准备;企业持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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,应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确定其可收回金额及应予以计提的减值准备,上述有关长期股权投资的减值准备在提取

以后，均不允许转回。

13、 投资性房地产：

投资性房地产指能够单独计量和出售的，为赚取租金而已出租的房屋建筑物。

投资性房地产取得时按照成本进行初始计量。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

有确凿证据表明房地产用途发生改变的，投资性房地产转换为自用房地产时，应当将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
电子设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，如果资产的可收回金额低于其账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

在租赁期开始日，作为承租人，公司将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租入资产的入账价值；计提租赁资产折旧时，公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策；公司确定租赁资产的折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时承租人将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；否则以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

15、 在建工程：

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。尚未办理竣工决算的，从在建工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等暂估转入固定资产，按照同类固定资产的折旧政策计提折旧，并停止利息资本化。

16、 借款费用：

(1) 借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本，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。

(2) 借款费用资本化的确认原则：

①资产支出已经发生。

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的构建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在构建或生产过程中发生非正常中断、且中断期间连续超过 3 个月的，暂停借款费用资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算

①为构建或生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为构建或生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

17、 无形资产：

(1) 无形资产是指公司拥有或实际控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，只有与无形资产有关的经济利益很可能流入公司，同时该无形资产的成本能够可靠计量时，无形资产才予以确认。

根据其使用寿命分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

(2) 无形资产按取得时的实际成本进行初始计量。

(3) 公司于取得无形资产时，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，以确定无形资产的使用寿命。

来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的因素判断，确定无形资产为公司带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限的，该无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，按照使用寿命有限的无形资产处理。

(5) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，公司根据其有关的经济利益的预期实现方式，确定无形资产摊销方法；无法可靠确定其预期经济利益实现方式的，采用直线法摊销。在其使用寿命内系统

合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(6) 公司无形项目支出资本化条件

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

除满足上述条件的开发阶段的支出外，其他研究、开发支出均于发生时计入当期损益。

18、 长期待摊费用：

长期待摊费用包括固定资产大修理支出、租入固定资产的改良支出等。租入固定资产改良支出，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

19、 预计负债：

公司预计负债确认原则：当对外担保、未决诉讼或仲裁、亏损合同等或有事项同时符合以下条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

公司预计负债计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

20、 股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法：

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。

21、 收入：

(1) 销售商品收入的确认

①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制。

③收入的金额能够可靠地计量。

④相关的经济利益很可能流入公司。

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入的确认

①公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。同时满足下列条件时,予以确认:相关的经济利益很可能流入公司;收入的金额能够可靠计量。

公司对于拥有自主知识产权的全钢、半钢子午胎技术使用权等技术转让收入确认的具体方法:

在满足以下条件时分期(阶段)确认:(1) 根据合同约定该阶段义务已经履行,并取得受让方确认文件(如:验收报告等);(2)与该阶段进度相应的转让款项已收到或按合同约定取得收款的权利。

22、 政府补助:

公司将能够满足政府补助所附条件并且能够收到时确认为政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量,政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,自相关资产达到预定可使用状态时起,在该资产使用寿命内平均分配,分次计入以后各期的损益。以名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。与收益有关的政府补助,分别以下情况处理:

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

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期损益。

23、 递延所得税资产/递延所得税负债:

公司在取得资产、负债时,确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的,确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

资产的计税基础,是指公司收回资产账面价值过程中,计算应纳税所得额时按照税法规定可以自应税经济利益中抵扣的金额。

负债的计税基础,是指负债的账面价值减去未来期间计算应纳税所得额时按照税法规定可予以抵扣的金额。

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。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

24、 经营租赁、融资租赁：

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

融资性租赁：

(1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

(2) 融资租入的固定资产，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中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

经营性租赁：

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

25、 持有待售资产：

确认标准：

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

- (1) 公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让将在一年内完成。

会计处理：

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- (1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- (2) 决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

26、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

27、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

28、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

商誉：

商誉指非同一控制下公司合并时公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。年末对商誉进行减值测试，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认商誉的减值损失，按照相关规定计提减值准备。

资产减值：

(1) 资产减值是指资产的可收回金额低于其账面价值。

在财务报表中单独列示的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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产及长期投资等，公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。按照可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备。

(2) 资产组是公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或资产组。能够独立于其他部门或单位等形成收入、产生现金流入，或者其形成的收入和现金流入绝大部分独立于其他部门或单位、且属于可认定的最小资产组合的公司的生产线、营业网点、业务部门通常被认定为一个资产组；几项资产组合生产产品存在活跃市场的，这些资产的组合也被认定为资产组。

(3) 可收回金额根据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较高者确定。

(4) 上述资产减值损失一经确认，如果以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3、 职工薪酬

(1) 包括的范围

公司职工薪酬主要包括几个方面：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出。

(2) 确认和计量

除辞退福利外，在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬（包括货币性薪酬和非货币性福利）确认为负债，根据职工提供服务的受益对象，记入相关资产成本或当期损益：

- ①由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；
- ②由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；
- ③因解除与职工的劳动关系给予的补偿，计入当期管理费用；

除上述之外的其他职工薪酬计入当期损益。

公司为职工缴纳的养老保险、失业保险、工伤保险、医疗保险、生育保险、住房公积金按照国家标准执行；职工福利费按实际发生额列支。

辞退福利：

(1) 辞退福利的确认

在职工劳动合同到期前，公司解除与职工的劳动关系而给予的补偿，满足《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》的确认条件的，确认为预计负债，同时计入当期损益。

(2) 辞退福利的计量

①对于职工没有选择权的辞退计划，公司根据计划规定的拟辞退职工数量、职位的补偿金额等计提辞退福利负债；

②对于自愿接受裁减的建议，根据预计的职工数量和职位的补偿金额等计提辞退福利负债。

所得税的会计处理方法：

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用来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。当期所得税及递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接计入所有者权益的交易或事项。

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售额的 17% 计算的销项税额减去可抵扣进项税后计缴	17%
消费税	销售额	3%
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	1%
企业所得税	企业应纳税所得额	本公司 15%，子公司 25%

2、 税收优惠及批文

(1) 增值税

公司为具有自营进出口权的生产性企业，根据国家的有关税收法规，公司出口货物享受增值税出口免、抵、退税政策。根据《财政部、国家税务总局关于提高劳动密集型产品等商品增值税出口退税率的通知》(财税[2008]144 号) 相关规定，自 2008 年 12 月 1 日起公司出口产品均执行 9% 的出口退税率。

(2) 营业税

根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》(财税字〔1999〕273 号) "对单位和个人(包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人)从事技术转

让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。"的相关规定，公司对外转让生产技术享受免征营业税的税收优惠。

(3) 消费税

根据财政部、国家税务总局《关于香皂和汽车轮胎消费税政策的通知》(2000 年 12 月 28 日财税 145 号) 第二条规定：自 2001 年 1 月 1 日起，对"汽车轮胎"税目中的子午线轮胎免征消费税，对翻新轮胎停止征收消费税，其余轮胎继续按 10% 税率征收消费税。

根据《财政部 国家税务总局关于调整和完善消费税政策的通知》(财税字(2006) 33 号) 第十条关于减税免税"子午线轮胎免征消费税。" 公司销售的子午线轮胎享受免征消费税的税收优惠。

(4) 所得税

母公司被认定为高新技术企业，自 2008 年 1 月 1 日起连续三年执行 15% 的所得税税率。公司新一次高新技术企业认定正在申请中，上半年暂按 15% 所得税率计算。

(五) 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:万元 币种:人民币

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	期末实际出资额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额

青 岛 赛 子 轮 午 线 轮 胎 销 售 有 限 公 司	全 资 子 公 司	青 岛 市 开 发 区	批 发、 零 售 及 进 出 口 业 务	1,000	轮 胎、 橡 胶 制 品。 橡 胶 机 械、 化 工 产 品 销 售。	1,000	0	100	100	是			
--	-----------------	-------------------	-------------------------------------	-------	---	-------	---	-----	-----	---	--	--	--

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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 出 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 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
青 岛 赛 瑞	全 资 子 公 司	青 岛 保 税	物 流、	800	物 流 分	800	0	100	100	是			

特 国 物 流 有 限 公 司	司	区	货 运 、 仓 储		拨， 普 通 货 运， 仓 储 橡 胶 机 械、 橡 胶 工 艺 及 配 方 的 技 术 服 务。								
--------------------------------------	---	---	-----------------------	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

(六) 合并财务报表项目注释

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：	/	/	444,239.75	/	/	2,457,517.60
人民币	/	/	350,018.98	/	/	2,173,401.23
美元	12,768.11	6.4716	82,630.10	40,543.00	6.6227	268,504.12
欧元	403.00	9.3612	3,772.56	403.00	8.8065	3,549.02
林吉特	2,025.90	2.1378	4,331.07	1,878.42	2.1592	4,055.88
泰铢				14,513.56	0.2193	3,182.82
英镑	161.50	10.3986	1,679.37	161.50	10.2182	1,650.24
新加坡元	270.80	5.1982	1,407.67	270.94	5.1191	1,386.98
印尼卢比	485,000.00	0.0008	400.00	485,000.00	0.0007	339.50
				4,254,500.00	0.0003	1,447.81
银行存款：	/	/	773,750,731.33	/	/	314,911,537.49
人民币	/	/	702,867,005.63	/	/	122,790,738.08
美元	10,952,822.20	6.4716	70,882,832.27	28,892,854.02	6.6227	191,348,704.32
欧元	95.44	9.3612	893.43	87,673.32	8.8065	772,095.09
其他货币资 金：	/	/	186,894,252.76	/	/	241,709,642.94
人民币	/	/	186,072,030.80	/	/	235,649,361.22
美元	127,050.80	6.4716	822,221.96	915,077.19	6.6227	6,060,281.72
合计	/	/	961,089,223.84	/	/	559,078,698.03

注 1：其他货币资金为信用证保证金、银行承兑票据保证金及远期购汇保证金。

注 2：所有银行存款均以公司及子公司的名义于银行等相关金融机构开户储存。

2、 应收票据:

(1) 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	483,195,433.57	466,366,705.71
合计	483,195,433.57	466,366,705.71

注: (1) 应收票据余额 2011 年 06 月 30 日比 2010 年 12 月 31 日增加 3.61%, 主要原因是公司采用票据结算方式结算货款, 收到的银行承兑汇票较多, 同时银行承兑汇票一般需要 6 个月承兑期, 从而导致应收票据余额比上年增长。

(2) 截止 2011 年 06 月 30 日, 公司不存在质押的应收票据情况; 不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据; 不存在已贴现但尚未到期的票据情况。

3、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	213,123,695.21	47.92	106,561.85		113,846,520.49	51.63	569,232.60	
单项金额虽重大但单项计提坏账准备的应收账款	231,638,296.64	52.08	4,941,924.65		106,666,649.70	48.37	2,806,952.72	
合计	444,761,991.85	/	5,048,486.50	/	220,513,170.19	/	3,376,185.32	/

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位：元 币种：人民币

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 年以内小计	433,192,508.67	97.40	2,165,962.54	210,809,699.63	95.60	1,054,048.50
1 至 2 年	4,622,853.75	1.04	231,142.69	4,278,636.73	1.94	213,931.84
2 至 3 年	2,054,833.61	0.46	205,483.36	1,510,529.83	0.68	151,052.98
3 至 4 年	4,891,795.82	1.10	2,445,897.91	3,914,304.00	1.78	1,957,152.00
合计	444,761,991.85	100	5,048,486.50	220,513,170.19	100	3,376,185.32

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	客户	89,995,918.79	1 年以内	20.23
客户 2	客户	72,380,777.89	1 年以内	16.27
客户 3	客户	50,746,998.53	1 年以内	11.41
客户 4	客户	33,474,239.62	1 年以内	7.53
客户 5	客户	27,778,321.52	1 年以内	6.25
合计	/	274,376,256.35	/	61.69

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	34,948,438.96	85.93	506,000.00		9,120,000.00	60.30	45,600.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	5,723,494.93	14.07	760,336.65		6,003,427.19	39.70	893,477.23	

备的其他 应收账款								
合计	40,671,933.89	/	1,266,336.65	/	15,123,427.19	/	939,077.23	/

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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 年以内小计	30,302,598.20	74.50	72,370.79	4,771,322.34	31.55	23,856.61
1 至 2 年	9,356,235.23	23.00	467,811.76	9,271,626.21	61.31	463,581.31
2 至 3 年	80,230.08	0.20	8,023.01	221,500.03	1.46	22,150.00
3 至 4 年	94,327.15	0.23	47,163.58	858,978.61	5.68	429,489.31
4 至 5 年	838,543.23	2.07	670,967.51			
合计	40,671,933.89	100	1,266,336.65	15,123,427.19	100	939,077.23

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期不存在核销其他应收款的情况。

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
出口退税款	出口退税款	15,828,438.96	1 年以内	38.92
开发区财政局	竞买土地保证金	10,000,000.00	1 年以内	24.59
新疆长城金融租赁有限公司	融资租赁保证金	9,120,000.00	1-2 年	22.42
王 鹏	公司员工	337,464.92	1 年以内	0.83
曾祥滨	公司员工	315,532.00	1 年以内	0.78

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	320,460,700.17	94.65	186,424,212.16	88.20
1 至 2 年	5,923,848.92	1.75	11,767,476.41	5.57
2 至 3 年	7,584,856.32	2.24	7,882,081.90	3.73
3 年以上	4,599,842.31	1.36	5,279,613.03	2.5
合计	338,569,247.72	100	211,353,383.50	100

预付账款 2011 年 06 月 30 日余额中 1 年以上的款项主要是尚未结算的预付设备采购款。

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
青岛软控机电工程有限公司	12,110,324.53			
合计	12,110,324.53			

(3) 预付款项的说明：

预付账款 2011 年 06 月 30 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额增加 60.19%，主要原因预付设备款、材料款增加。

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	202,322,297.15	942,420.43	201,379,876.72	186,812,022.94		186,812,022.94
在产品	96,376,976.46	879,859.15	95,497,117.31	72,020,143.30		72,020,143.30
库存商品	635,336,606.37	4,140,222.26	631,196,384.11	498,991,426.39	1,130,612.36	497,860,814.03
周转材料	9,311,383.58		9,311,383.58	1,324,303.21		1,324,303.21
自制半成品	29,851,815.28	292,117.12	29,559,698.16	18,916,652.35		18,916,652.35
委托加工物资	32,743,418.92		32,743,418.92	40,510,820.21		40,510,820.21
合计	1,005,942,497.76	6,254,618.96	999,687,878.80	818,575,368.40	1,130,612.36	817,444,756.04

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		942,420.43			942,420.43
在产品		879,859.15			879,859.15
库存商品	1,130,612.36	4,140,222.26		1,130,612.36	4,140,222.26

半成品		292,117.12			292,117.12
合计	1,130,612.36	6,254,618.96		1,130,612.36	6,254,618.96

截至 2011 年 06 月 30 日，上期计提的跌价准备已经在本期全部销售，故将转销其对应的存货跌价准备。

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

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							
山东八一轮胎制造有限公司	15	15	151,711.25	109,182.81	42,528.43	48,021.15	697.60

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
山东八一轮胎有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00	0	60,000,000.00	0	0	15	15

9、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

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：	1,712,771,928.90	56,406,382.52	143,350.04	1,769,034,961.38
其中：房屋及建筑物	355,614,744.88	5,393,249.09		361,007,993.97
机器设备	1,295,753,578.04	44,189,228.98		1,339,942,807.02
运输工具	18,390,214.24	3,635,658.84	143,350.04	21,882,523.04
电子设备	9,992,675.18	833,844.06		10,826,519.24
其他设备	33,020,716.56	2,354,401.55		35,375,118.11

		本期 新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	342,787,377.21		78,210,949.87	127,106.83	420,871,220.25
其中: 房屋及建筑物	45,107,952.53		8,586,400.00		53,694,352.53
机器设备	267,520,505.94		64,745,903.06		332,266,409.00
运输工具	12,147,549.78		1,727,912.13	127,106.83	13,748,355.08
电子设备	5,961,091.35		795,047.67		6,756,139.02
其他设备	12,050,277.61		2,355,687.01		14,405,964.62
三、固定资产账面净值合计			/	/	
其中: 房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
四、减值准备合计			/	/	
其中: 房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
五、固定资产账面价值合计	1,369,984,551.69		/	/	1,348,163,741.13
其中: 房屋及建筑物	310,506,792.35		/	/	307,313,641.44
机器设备	1,028,233,072.10		/	/	1,007,676,398.02
运输工具	6,242,664.46		/	/	8,134,167.96
电子设备	4,031,583.83		/	/	4,070,380.22
其他设备	20,970,438.95		/	/	20,969,153.49

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	40,798,358.80	7,105,712.00	33,692,646.80

注 1: 固定资产当中用于提供抵押的机器设备原值 212,870,001.55 元及房屋、建筑物当中用于抵押的情况参见会计报告附注相关内容

注 2: 公司期末无闲置、经营租出、持有待销售的固定资产。

10、 在建工程:

(1) 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	165,162,508.00		165,162,508.00	81,871,858.71		81,871,858.71

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	期末数
全钢项目生产线工程	10,905,503.46	4,724,747.93			自筹	15,630,251.39
半钢项目工程	7,974,374.14	54,832,633.53	2,949,614.56	2,840,369.85	自筹	62,807,007.67
全钢、半钢项目密炼工程	31,317,668.88	3,929,412.22	2,423,030.70	957,624.27	自筹	35,247,081.10
翻新胎项目	98,508.67	10,277.07			自筹	108,785.74
全钢扩产工程	6,081,187.27	2,053,516.82			自筹	8,134,704.09
ERP 项目	7,416,736.92	1,464,017.09			自筹	8,880,754.01
巨胎	3,842,976.66	4,184,369.50			自筹	8,027,346.16
网络布线工程	591,144.00				自筹	591,144.00
安防工程	1,358,466.47	44,380.69			自筹	1,402,847.16
变电站	9,553,538.48	4,310,659.45			自筹	13,864,197.93
半钢 MES 及 CCR 系统	2,213,675.14	7,657,122.16			自筹	9,870,797.30
三方视频会议系统	455,685.46	196.60			自筹	455,882.06
一卡通（考勤、消费、门禁）	62,393.16	79,316.23			自筹	141,709.39
合计	81,871,858.71	83,290,649.29	5,372,645.26	3,797,994.12	/	165,162,508.00

注 1：在建工程 2011 年 06 月 30 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额增加 101.73%，主要是设备增加影响。

注 2：截至 2011 年 06 月 30 日，在建工程无减值情况，不需计提资产减值准备。

11、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

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				
全钢子午胎技术	6,399,996.08		1,599,996.00	4,800,000.08
土地使用权	37,568,922.31	31,013.00	415,331.00	37,184,604.31
其他	12,291,968.69	29,000.00	715,885.00	11,605,083.67
二、累计摊销合计				
三、无形资产账面净值合计				
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	56,260,887.08	60,013.00	2,731,212.00	53,589,688.08

注 1：全钢子午胎技术系 2002 年 11 月由股东软控股份有限公司、杜玉岱投入。根据青岛天和资产评估有限责任公司出具的评估报告（青天评报字【2002】第 166 号），该技术评

估值为 3,200 万元，经股东协商，确认该技术作价 3,200 万元。

注 2：根据公司与青岛市经济技术开发区管委会订立的土地合同，受让土地使用权面积 331,269 平方米，公司已经交纳全部土地出让金 20,603,340.00 元，并取得房地产权证（青房地权市字第 20084128 号\200977922 号），本部分房地产已用于抵押，与中国农业银行青岛市李沧支行签订了最高额抵押合同。

根据公司与青岛市国土资源和房屋管理局黄岛国土资源分局签署的青土资房黄合【2007】39 号国有土地使用权出让合同，受让土地使用权面积 64,527.9 平方米，已经交纳土地出让金 5,807,511.00 元，并取得房地产权证（青房地权市字第 20083898 号）。

根据公司与青岛市国土资源和房屋管理局黄岛国土资源分局签署的青岛-01-2008-3026 号国有土地使用权出让合同，受让土地使用权面积 40,845 平方米，已经交纳土地出让金等共计 12,963,944.50 元，并取得青房地权字第 201066144 号房地产权证。

注 3：截至 2011 年 6 月 30 日，上述无形资产无减值情况，不需计提无形资产减值准备。

12、 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
经营租赁费用	115,710.00	1,344,500.00	1,364,376.66		95,833.34
模具费用	89,892,498.11	10,459,828.98	25,078,733.47		75,273,593.62
合计	90,008,208.11	11,804,328.98	26,443,110.13		75,369,426.96

注 1：对于轮胎生产制造使用的模具，本公司按 3 年期限平均摊销。

注 2：截至 2011 年 06 月 30 日，上述长期待摊费用无减值情况，不需计提资产减值准备。

13、 递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 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

(1) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目:	
应收款项累积计提坏帐准备	1,158,212.19
存货累积计提跌价准备	938,192.84
递延收益	2,052,000.00
小计	4,148,405.03

延所得税资产余额 2011 年 06 月 30 日比 2010 年 12 月 31 日增长 47.87%，主要原因系本年收到的计入递延收益的政府补助、存货跌价准备和应收款项坏账准备计提增加，导致计提的递延所得税资产增加。

14、 资产减值准备明细:

单位：元 币种：人民币

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	4,315,262.55	1,999,560.60			6,314,823.15
二、存货跌价准备	1,130,612.36	6,254,618.96		1,130,612.36	6,254,618.96

三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	5,445,874.91	8,254,179.56		1,130,612.36	12,569,442.11

15、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	388,000,000.00	318,000,000.00
保证借款	1,351,570,042.81	1,119,146,168.54
合计	1,739,570,042.81	1,437,146,168.54

注 1：短期借款 2011 年 06 月 30 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额增加 21.04%，主要原因为补充流动资产增加借款的使用。

注 2：抵押借款 388,000,000.00 元由本公司以开发区燕山路 1000 号房产抵押向中国农业银行青岛市李沧支行借入。

注 3：保证借款中本公司以信用保证方式分别向农行李沧区支行借入 204,468,597.04 元，向建行青岛开发区支行借入 101,967,655.15 元，向工行青岛市南四支行借入 121,038,191.25 元；本公司向子公司提供担保分别向交通银行开发区支行借入 156,632,763.52 元，向中行青岛四方支行借入 143,770,818.01 元，向农行李沧区支行借入 116,963,639.8 元，向青岛银行热河路支行借入 58,110,763.92 元；子公司向本公司提供担保分别向交行开发区支行借入 129,047,636.14 元，向兴业银行青岛分行借入 114,910,821.05 元，向中行青岛四方支行借入 85,159,156.93 元，向招商银行开发区支行借入 49,500,000.00 元，向日照银行青岛分行借入 10,000,000.00 元，向深圳发展银行青岛分行借入 60,000,000.00 元。

注 4：公司期末无已到期未偿还的短期借款。

16、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	240,414,042.70	

银行承兑汇票	185,700,000.00	357,050,000.00
合计	426,114,042.70	357,050,000.00

2011 年 06 月 30 日应付票据将于 2011 年 12 月 31 日前到期的金额为 426,114,042.70 元。

17、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	776,773,457.26	771,754,531.84
1-2 年	21,904,253.34	65,273,143.35
2-3 年	1,659,942.63	13,141,163.34
3-4 年	1,868,717.14	7,653,553.01
4-5 年	1,592,915.83	
合计	803,799,286.20	857,822,391.54

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
软控股份有限公司	3,821,197.97	15,652,308.89
青岛软控机电工程有限公司		170,381,008.55
青岛软控精工有限公司	25,494,258.50	3,428,258.50
青岛软控信息化装备制造有限公司	36,311.99	
合计	29,351,768.46	189,461,575.94

18、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	26,563,032.58	21,003,490.34
1-2 年	7,913,488.48	10,717,920.06
2-3 年	6,014,929.06	2,798,712.37
3-4 年	1,122,555.73	468,395.35
4-5 年	4,889.23	1,755.00
5 年以上	23,057.43	22,813.88
合计	41,641,952.51	35,013,087.00

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

预收账款 2011 年 06 月 30 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额增加 18.93%，主要原因系预收货款增加。

19、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

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		68,345,581.06	68,179,912.76	165,668.30
二、职工福利费	696,059.52	2,618,062.29	2,578,563.29	735,558.52
三、社会保险费		12,333,154.87	12,333,154.87	
四、住房公积金		1,724,847.00	1,724,847.00	
五、辞退福利				
六、其他		743.74	743.74	
七、工会经费和职工教育经费	875,293.47	1,292,125.11	766,208.42	1,401,210.16
合计	1,571,352.99	86,314,514.07	85,583,430.08	2,302,436.98

注：公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

20、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-83,557,378.56	-91,302,166.31
消费税	13,379.48	29,781.94
营业税		
企业所得税	7,327,123.08	2,076,458.62
个人所得税	751,097.13	278,509.77
城市维护建设税	123,807.04	159,367.19
房产税	664,017.38	664,012.16
教育费附加	52,999.69	68,238.16
地方教育费附加	35,436.36	22,828.80
印花税	523,181.32	219,773.47
土地使用税	695,807.85	695,808.45
合计	-73,370,529.23	-87,087,387.75

应交税费 2011 年 06 月 30 日余额较 2010 年 12 月 31 日增加 15.75%，主要原因是本期计提应缴所得税费用增加。

21、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	20,780,396.51	9,041,218.39
1-2 年	5,118,384.62	10,817,738.79
2-3 年	15,106,063.36	7,850,472.47

3-4 年	269,197.74	32,295.33
4-5 年	1,800.00	
合计	41,275,842.23	27,741,724.98

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

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

22、 1 年内到期的非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	110,000,000.00	
1 年内到期的长期应付款	15,908,736.79	15,606,533.60
合计	125,908,736.79	15,606,533.60

注 1: 一年内到期的非流动负债 2011 年 06 月 30 日余额较 2010 年 12 月 31 日增加 706.77%, 主要原因是向建行青岛开发区支行借入的长期借款 11000 万元 1 年内到期。

注 2: 期末一年内到期的长期应付款参见长期应付款注释。

23、 长期借款:

(1) 长期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		110,000,000.00
保证借款	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	60,000,000.00	170,000,000.00

注 1: 长期借款 2011 年 06 月 30 日余额较 2010 年 12 月 31 日减少 11,000 万元, 主要原因是转入 1 年内到期的非流动负债。

注 2: 保证借款 6000 万元由子公司担保向兴业银行开发区支行借入。

24、 长期应付款:

(1) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位: 元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
融资租赁款				8,002,600.88

长期应付款系自新疆长城金融租赁有限公司融资租赁生产设备的最低租赁付款额减去未确认融资费用的净额。截至 2010 年 12 月 31 日, 最低租赁付款额及未确认融资费用的余额分别为 (贷方) 24,732,352.91 元和 (借方) 1,123,218.43 元。本融资租赁合同的租赁期限为 3 年。其中: 最低租赁付款额、未确认融资费用余额中一年以内到期的部分分别为 (贷方) 16,448,352.91 元和 (借方) 539,616.12 元, 已调入一年内到期的非流动负债。

25、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	13,680,000.00	12,600,000.00
合计	13,680,000.00	12,600,000.00

注：其中政府补助 280 万元系根据国科发计[2008]76 号《关于十一五国家科技支撑计划数字化橡胶轮胎生产专用装备开发等项目的批复》拨付国家科技支撑计划经费；80 万元系根据《国家科技支撑计划"RFID 轮胎芯片封装与植入技术"专项经费使用协议》，并经青岛科技大学与赛轮股份有限公司协商确定分配国家科技支撑计划专项经费；900 万元系根据发改办环资[2010]26 号《国家发展改革委办公厅关于 2009 年第五批资源节约和环境保护项目的复函》拨付的中央预算内资金 1000 万元未摊销部分；108 万元系根据国科发财[2011]128 号《关于拨付 2011 年国家科技支撑课题经费的通知》拨付国家科技支撑计划经费。

26、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	280,000,000	98,000,000				98,000,000	378,000,000

经中国证券监督管理委员会证监发字[2011]937 号文核准，本公司于 2011 年 6 月首次向社会公众发行人民币普通 9,800 万股，每股面值 1 元，每股发行价 6.68 元。以上增资业经山东汇德会计师事务所【2011】汇所验字第 3-007 号验资报告验证。

27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	550,651,913.49	525,058,983.57		1,075,710,897.06
合计	550,651,913.49	525,058,983.57		1,075,710,897.06

经中国证券监督管理委员会证监发字[2011]937 号文核准，本公司报告期内首次向社会公众发行人民币普通 9,800 万股，每股面值 1 元，每股发行价 6.68 元，募集资金净额 623,058,983.57 元，其中股本 98,000,000.00 元，资本公积 525,058,983.57 元。

28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	23,680,333.20			23,680,333.20
合计	23,680,333.20			23,680,333.20

29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	256,697,138.01	/
调整后 年初未分配利润	256,697,138.01	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,084,476.46	/
期末未分配利润	309,781,614.47	/

经公司股东大会审议，公司发行前的滚存利润由新老股东共同享有。

30、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,236,082,120.75	1,410,938,569.49
其他业务收入	520,516,090.21	308,220,290.90
营业成本	2,560,927,466.97	1,559,239,096.76

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
轮胎业务	2,236,082,120.75	2,052,188,876.88	1,410,938,569.49	1,269,823,470.89
合计	2,236,082,120.75	2,052,188,876.88	1,410,938,569.49	1,269,823,470.89

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
1、全钢子午胎	1,405,393,107.96	1,261,691,283.84	981,192,763.85	876,632,578.37
2、工程胎	2,820,481.20	2,493,138.04	204,789.00	184,625.86
3、半钢子午胎	808,398,629.04	776,153,828.13	423,930,021.34	387,127,039.31
4、循环利用	11,750,747.05	11,343,811.94	5,610,995.30	5,879,227.35
5、技术转让	7,719,155.50	506,814.93		
合计	2,236,082,120.75	2,052,188,876.88	1,410,938,569.49	1,269,823,470.89

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
内销	919,503,822.36	795,045,445.67	681,653,867.90	605,824,838.10
外销	1,316,578,298.39	1,257,143,431.21	729,284,701.59	663,998,632.79
合计	2,236,082,120.75	2,052,188,876.88	1,410,938,569.49	1,269,823,470.89

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	425,743,739.43	15.44
客户 2	269,175,760.38	9.76
客户 3	232,075,895.77	8.42
客户 4	133,003,877.69	4.82
客户 5	95,823,566.25	3.56
合计	1,155,822,839.52	42.00

31、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			销售额
营业税	53,999.17	531,219.22	营业额
城市维护建设税	472,182.73	300,709.63	应缴流转税额的 7%
教育费附加	202,365.62	128,501.96	流转税的 3%
地方教育费附加	157,676.94	8,632.12	流转税的 1%
合计	886,224.46	969,062.93	/

营业税金及附加 2011 年 1-6 月比 2010 年降低 8.55%，原因系本年营业税应税收入降低。

32、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,427,088.28	12,416,796.06
利息收入	-3,404,672.90	-2,567,177.62
银行手续费	2,197,238.83	1,316,374.74
汇兑损益	-10,558,874.82	-522,524.34
其他	583,602.31	984,558.62
合计	25,244,381.70	11,628,027.46

33、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		110,278.57
合计		110,278.57

34、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,999,560.60	601,178.80

二、存货跌价损失	6,254,618.96	1,513,429.56
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,254,179.56	2,114,608.36

35、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

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	89,664.94	32,069.47	
其中：固定资产处置利得	89,664.94	32,069.47	
政府补助	4,592,570.00	1,920,000.00	
其他	255,419.76	229,387.73	
合计	4,937,654.70	2,181,457.20	

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1、纳税贡献大户	30,000.00	100,000.00	
2、企业挖潜改造资金	3,960,000.00	1,300,000.00	
3、信息产业和产业振兴扶持资金	600,000.00		
4、专利专项资金	2,570.00		
5、科技支撑计划专项经费			
6、街道办财政奖励		20,000.00	
7、市级技术中心奖励资金		500,000.00	
合计	4,592,570.00	1,920,000.00	/

36、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

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
其他		19,428.87	
合计		19,428.87	

37、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	15,287,400.08	10,085,038.92
递延所得税调整	-1,342,932.25	76,835.82
合计	13,944,467.83	10,161,874.74

38、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益

稀释每股收益 = P₁ / (S₀ + S₁ + S_i × M_i ÷ M₀ - S_j × M_j ÷ M₀ - S_k + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数) 其中，P₁ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P₁ 和加权平均股数的影响，直至稀释每股收益达到最小。

39、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
暂收款、收回暂借款	9,234,118.66
财政拨款	5,672,570.00
其他	4,314,966.41
合计	19,221,655.07

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款	16,341,441.09
营业费用	31,822,575.21
管理费用	13,040,139.76
其他	8,627,017.55
合计	69,831,173.61

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
公开发行股票收到的其他现金	10,255,414.43
合计	10,255,414.43

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
融资租赁费	8,284,000.00
公开发行股票支付的发行费用	448,000.00
合计	8,732,000.00

40、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	53,084,476.46	50,090,750.10
加：资产减值准备	8,254,179.56	-1,096,407.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,210,949.87	53,621,664.36
无形资产摊销	2,731,212.00	2,580,526.45
长期待摊费用摊销	26,443,110.13	17,293,048.32
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）	-89,664.94	-32,069.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	36,565,518.09	13,401,354.68
投资损失（收益以“-”号填列）		-110,278.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,342,932.25	76,835.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-187,367,129.36	-193,377,307.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-264,892,750.12	-41,831,176.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	67,383,678.05	18,111,674.70

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-181,019,352.51	-81,271,384.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	961,089,223.84	542,642,832.57
减: 现金的期初余额	559,078,698.03	510,792,485.59
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	402,010,525.81	31,850,346.98

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	961,089,223.84	559,078,698.03
其中: 库存现金	444,239.75	2,457,517.60
可随时用于支付的银行存款	773,750,731.33	314,911,537.49
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	961,089,223.84	559,078,698.03

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

杜玉岱持有公司 8.77% 的股权, 为公司第一大股东和实际控制人。

2、本企业的子公司情况

单位: 元 币种: 人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
青岛赛轮子午线轮胎销售有限公司	有限责任公司	青岛市经济技术开发区	杜玉岱	贸易	10,000,000	100	100	75691107-4
青岛赛瑞特国际物流有限公司	有限责任公司	青岛保税区	杜玉岱	贸易	8,000,000	100	100	75377006-9

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	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决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
山东八一轮胎制造有限公司	有限责任公司	山东枣庄	殷涛	生产制造	400,000,000	15	15	77973460-5

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
软控股份有限公司	参股股东	71805553-7
青岛软控精工有限公司	股东的子公司	76028289-9
青岛软控机电工程有限公司	股东的子公司	68677799-9
青岛软控信息化装备制造有限公司	股东的子公司	16356480-4
三橡有限公司	参股股东	78872895-2
青岛雁山集团有限公司	参股股东	16382693-1

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位:万元 币种:人民币

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(%)
软控股份有限公司	采购设备、备件、软件	市价	45.15	0.65	1,741.74	5.56
青岛软控机电工程有限公司	采购设备、备件	市价	814.65	11.78	12,052.68	38.84
青岛软控信息化装备制造有限公司	采购备件	市价	3.1	0.22	74.17	1.33
青岛软控精工有限公司	采购模具	市价	980	93.69	4,495.47	74.62
软控股份有限公司	厂房租赁	市价	205	60.39	410	73.35
软控股份有限公司	代缴水电费	市价	501.65	9.44	829.59	7.68
青岛雁山集团有限公司	安装工程	市价	42	14.97		

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
山东八一轮胎制造有限公司	销售原材料	市价	625.12	1.21	803.08	1.13
软控股份有限公司	销售胶料及半成品	市价	600.71	70.54	176.93	0.25
青岛软控机电工程有限公司	销售胶料及半成品	市价	54.62	6.41	4.1	0.01
软控股份有限公司	技术转让	市价	598.8	77.57	1,497.00	54.44

(2) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
青岛雁山集团有限公司	赛轮股份有限公司	90,000,000	2010年5月20日~2012年5月20日	否

6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

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	山东八一轮胎制造有限公司	16,424.08	821.20	16,424.08	82.12
预付账款	青岛软控机电工程有限公司	12,110,324.53			
预付账款	青岛雁山集团有限公司	80,000			

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青岛软控机电工程有限公司		170,381,008.55
应付账款	软控股份有限公司	3,821,197.97	15,652,308.89
应付账款	青岛软控精工有限公司	25,494,258.50	3,428,258.50
应付账款	青岛软控信息化装备制造有限公司	36,311.99	
应付账款	山东八一轮胎制造有限公司	5,391,922.54	
预收账款	山东八一轮胎制造有限公司	8,000.02	
应付票据	青岛软控机电工程有限公司	170,000,000.00	
应付票据	软控股份有限公司	12,300,000.00	
应付票据	青岛软控精工有限公司	3,400,000.00	

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、 未决诉讼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:

除母公司及其全资子公司之间存在担保外,公司(含其控股子公司)均未对外提供担保。

3、 其他或有负债及其财务影响:

无

(十) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

无

2、 前期承诺履行情况

无

(十一) 其他重要事项:

1、 2009年6月29日,本公司与软控股份有限公司(以下简称"软控股份")及新疆长城金融租赁有限公司(以下简称"新疆长城")签订《融资租赁物件买卖合同》,约定新疆长城根据本公司的要求向软控股份购买三鼓成型机(以下又称"标的物"),支付价款4560万元,并将标的物出租给本公司使用。同时,本公司与新疆长城、软控股份签订《回购担保合同》,约定软控股份为上述租赁设备余值回购承诺,本次回购担保本金为人民币4560万元,期限三年。本公司根据与新疆长城签署的融资租赁合同,须支付给新疆长城人民币912万元作为履约保证金。

2、 2010年8月1日,本公司与软控股份签订《缅甸联邦缅甸经济公司年产85.5万套轮胎项目技术转让协议》,约定由本公司承担缅甸经济公司年产85.5万套轮胎项目技术输出及技术指导,约定的技术使用权转让总价款为人民币2994万元。2010年本公司已按协议约定向软控股份提供全套技术使用权文件,并收到技术转让款1497万元。2011年根据协议进度收到技术转让款598.80万元。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单 项	278,306,837.25	68.31	811,883.48		116,274,022.82	62.50	581,370.11	

金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽重大但单项计提坏账准备的应收账款	129,117,695.95	31.69	2,852,639.32		69,767,393.01	37.50	2,253,109.17	
合计	407,424,533.20	/	3,664,522.80	/	186,041,415.83	/	2,834,479.28	/

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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 年以内小计	401,242,786.46	98.48	1,426,563.23	180,380,922.35	96.96	771,474.18
1 至 2 年	1,850,713.22	0.46	92,535.66	1,374,597.00	0.74	68,729.85
2 至 3 年	50,232.11	0.01	5,023.21	371,682.48	0.20	37,168.25
3 至 4 年	4,280,801.41	1.05	2,140,400.70	3,914,214.00	2.10	1,957,107.00
合计	407,424,533.20	100	3,664,522.80	186,041,415.83	100	2,834,479.28

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	子公司	115,930,140.57	1 年以内	28.45
客户 2	客户	89,995,918.79	1 年以内	22.09

客户 3	客户	72,380,777.89	1 年以内	17.77
客户 4	客户	33,474,239.62	1 年以内	8.22
客户 5	客户	27,778,321.52	1 年以内	6.82

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	34,948,438.96	91.78	506,000.00		9,120,000.00	76.39	45,600.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	3,128,923.47	8.22	34,413.20		2,818,964.51	23.61	449,267.80	
合计	38,077,362.43	/	540,413.20	/	11,938,964.51	/	494,867.80	/

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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 年以内小计	28,740,282.80	75.48	64,559.22	2,572,155.70	21.54	12,860.78
1 至 2 年	9,317,079.63	24.47	465,853.98	9,253,477.21	77.51	462,673.86
2 至 3 年				93,331.60	0.78	9,333.16
3 至 4 年	20,000.00	0.05	10,000.00	20,000.00	0.17	10,000.00
合计	38,077,362.43	100	540,413.20	11,938,964.51	100	494,867.80

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
出口退税款	出口退税款	15,828,438.96	1 年以内	41.57%
新疆长城金融租赁有限公司	融资租赁	9,120,000.00	1-2 年	23.95%
开发区财政局	竞拍土地保证金	10,000,000.00	1 年以内	26.26%
合计	/	34,948,438.96	/	91.78%

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
山东八一轮胎制造有限公司	60,000,000	60,000,000	0	60,000,000	0	0	15	15
青岛赛轮子午线轮胎销售有限公司	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	0	0	100	100
青岛赛瑞特国际物流有限公司	8,000,000	5,000,000	3,000,000	8,000,000	0	0	100	100

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,115,869,673.09	1,381,904,311.47
其他业务收入	6,367,798.71	19,619,978.26
营业成本	1,978,270,282.89	1,286,609,170.77

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
轮胎制造业	2,115,869,673.09	1,971,697,039.86	1,381,904,311.47	1,269,823,470.89
合计	2,115,869,673.09	1,971,697,039.86	1,381,904,311.47	1,269,823,470.89

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
1、全钢子午线轮胎	1,286,228,104.33	1,181,199,446.82	952,217,097.34	876,632,578.37
2、工程胎	2,820,481.20	2,493,138.04	204,789.00	184,625.86
3、半钢子午线轮胎	807,351,185.01	776,153,828.13	423,871,429.83	387,127,039.31
2、循环利用	11,750,747.05	11,343,811.94	5,610,995.30	5,879,227.35
3、技术转让	7,719,155.50	506,814.93		
合计	2,115,869,673.09	1,971,697,039.86	1,381,904,311.47	1,269,823,470.89

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	755,131,426.46	35.58
客户 2	425,743,739.43	20.06
客户 3	269,175,760.38	12.68
客户 4	133,003,877.69	6.27
客户 5	91,862,821.89	4.33
合计	1,674,917,625.85	78.92

5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	29,875,352.07	43,872,630.96
加：资产减值准备	7,130,207.88	-1,972,661.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,845,463.02	53,387,872.74
无形资产摊销	2,728,593.00	2,577,906.45
长期待摊费用摊销	26,443,110.13	17,293,048.32
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	26,837,455.55	11,459,007.30
投资损失（收益以“－”号填列）		-28,032.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,061,939.33	295,899.16
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-165,519,176.34	-193,459,612.71
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-199,905,952.47	57,670,347.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	126,865,088.46	108,451,134.19
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-68,761,798.03	99,547,540.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	894,572,789.05	396,834,247.81
减: 现金的期初余额	414,278,832.40	322,310,311.72
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	480,293,956.65	74,523,936.09

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	89,664.94
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)	4,592,570.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	255,419.76
所得税影响额	-753,034.35
合计	4,184,620.35

2、 净资产收益率及每股收益

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	4.6665	0.1896	0.1896
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.2986	0.1746	0.1746

八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人签名的《赛轮股份有限公司 2010 年半年度报告》
- 2、 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 3、 报告期内在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有文件。

董事长: 杜玉岱_____

赛轮股份有限公司
2011 年 8 月 24 日