

双钱集团股份有限公司

600623

2012 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人刘训峰先生、主管会计工作负责人薛建民先生及会计机构负责人（会计主管人员）薛建民先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司按 2012 年年末总股本 889,467,722 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元现金红利（含税），合计分配 88,946,772.20 元，B 股股利折算成美元支付。

六、 前瞻性陈述的风险声明

无

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 公司简介	3
第二节 会计数据和财务指标摘要	5
第三节 董事会报告	7
第四节 重要事项	21
第五节 股份变动及股东情况	26
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	29
第七节 公司治理	35
第八节 内部控制	38
第九节 财务会计报告	39
第十节 备查文件目录	151

第一节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	双钱集团股份有限公司
公司的中文名称简称	双钱集团
公司的外文名称	DOUBLE COIN HOLDINGS.,LTD
公司的外文名称缩写	DCHL
公司的法定代表人	刘训峰先生

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王玲	孙文
联系地址	上海市四川中路 63 号	上海市四川中路 63 号
电话	021-33024666-6379	021-33024666-6238
传真	021-63390141	021-63390141
电子信箱	wangling@doublecoinholdings.com	sunwen@doublecoinholdings.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市四川中路 63 号
公司注册地址的邮政编码	200002
公司办公地址	上海市四川中路 63 号
公司办公地址的邮政编码	200002
公司网址	http://www.doublecoinholdings.com
电子信箱	company@doublecoinholdings.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》、《香港商报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市四川中路 63 号公司董事会办公室

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	双钱股份	600623	轮胎橡胶
B 股	上海证券交易所	双钱 B 股	900909	轮胎 B 股

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司首次注册登记日期	1992 年 8 月 5 日
公司首次注册登记地点	上海市浦东即墨路 97 号
公司法人营业执照注册号	310000400018734 (市局)
公司税务登记号码	310112607218997
公司组织机构代码	60721899-7

（二）公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 1993 年年度报告。

（三）公司上市以来，主营业务的变化情况

1999 年 8 月 13 日，经营范围由“轮胎，力车胎，胶鞋，配件及橡胶制品，橡胶机械，橡胶原辅材料，模具”变更为“轮胎，力车胎，胶鞋，配件及橡胶制品，橡胶机械，橡胶原辅材料，模具，轮胎橡胶制品钢丝”。

（四）公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未曾变更，为上海华谊（集团）公司。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
	签字会计师姓名	王士玮
		徐立群

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	12,101,579,585.08	10,926,632,344.89	10.75	9,094,625,423.79
归属于上市公司股东的净利润	292,159,489.58	176,683,033.34	65.36	290,591,993.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	249,035,909.83	148,466,697.78	67.74	115,976,770.81
经营活动产生的现金流量净额	951,214,077.93	945,911,937.18	0.56	258,037,730.05
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,494,059,831.64	2,271,616,008.17	9.79	2,230,560,389.06
总资产	10,745,099,450.85	8,925,040,582.51	20.39	8,453,385,886.35

(二) 主要财务数据和财务指标

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益（元 / 股）	0.328	0.199	65.36	0.327
稀释每股收益（元 / 股）	0.328	0.199	65.36	0.327
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.28	0.167	67.74	0.13
加权平均净资产收益率（%）	12.27	7.84	4.43	15.28
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	10.46	6.59	3.87	6.10

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

√ 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

√ 不适用

三、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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
----------	----------	----------	----------

非流动资产处置损益	19,533,741.53	1,111,256.39	189,960,552.89
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	28,266,147.83	29,947,702.59	16,740,052.20
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			7,655,817.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,422,903.73	10,557,047.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-1,972,620.00	
少数股东权益影响额	7,416,888.65	-10,185,080.38	-10,641,430.07
所得税影响额	-317,675.31	-1,241,970.81	-29,099,770.10
合计	43,123,579.75	28,216,335.56	174,615,222.37

四、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	156,565,063.22	129,824,215.69	-26,740,847.53	
金融资产小计	156,565,063.22	129,824,215.69	-26,740,847.53	
合计	156,565,063.22	129,824,215.69	-26,740,847.53	

第三节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年是全面实施“十二五”规划和三年行动计划承上启下的重要之年，也是“创新驱动、转型发展”的突破之年。面对复杂多变的宏观经济环境和严峻的市场竞争态势，公司董事会科学决策，围绕发展战略明确工作思路，和经营班子一起带领全体员工紧贴市场，迎难而上，苦练内功，提升内涵。通过实施机制创新、技术创新、管理创新等各项措施，不断增强企业核心竞争能力。2012 年公司强势回归了乘用车市场，实现了载重胎、乘用车“两翼齐飞”的态势，向“中高档、全系列、差异化”的产品战略定位又迈出了坚实的一步。

截止 2012 年 12 月 31 日，年内公司共生产轮胎 753.3 万条，同比增长 10.62%，其中全钢胎产量为 662.30 万条，同比增长 5.28%；斜交胎产量为 48.5 万条，同比下降 6.55%；轿车胎产量为 42.5 万条。报告期末公司总资产 107.45 亿元，同比增长 20.39%；净资产 24.94 亿元，同比增长 9.79%。报告期内，公司实现营业收入 121.02 亿元，同比增长 10.75%；净利润 2.92 亿元，同比增长 65.36%。公司的主业在激烈的市场竞争中得到了进一步加强和发展。

报告期内，公司董事会积极分析国内外经济形势，审时度势、转变思路，以创新谋发展，制定了一系列推动公司发展的规划和措施并监督落实，推动了公司又一轮的改革、调整和科学发展。

在项目建设方面，根据“十二五”规划的要求，精心策划，统筹安排，有条不紊地开展重点项目建设。安徽公司一期 600 万条轿车胎项目于 2012 年 3 月 28 日实现了首批轮胎下线，正式进入工业化生产阶段；同年 8 月 28 日以“融合精彩，启动未来”的新产品发布会在上海隆重举行，安徽公司生产的“回力”牌轿车轮胎 R29、R30 和 R699 三个花纹系列正式推向市场，为消费者提供了更多更好的选择。如皋公司 180 万条高性能全钢胎扩建项目一期 30 万条项目已完成，后续项目炼胶车间扩建已启动。重庆公司 30 万条全钢胎填平补齐项目于 2012 年 10 月获得了董事会审议通过，年内，新增 30 万条项目已启动，预计 2013 年上半年完成，到时工厂将形成年产全钢胎 200 万条的产能。随着上述项目的建成投产，将为公司实现规模效益，进一步降低成本，做大做强奠定坚实有力的基础。

在市场营销方面，公司继续实施紧贴市场、灵活多变和创新突破的销售策略。在 2012 年国内市场低迷、行业竞争激烈的形势下，公司内外销齐头并进、迎难而上，内销主要体现在“稳中求变”，加强市场分析和预判，通过营销政策的灵活应变，攻坚克难。外销体现在“稳中求进”，通过强化内部管理，强化数据分析，研究市场机遇，落实计划推进等手段，在拓展新客户、拓展渠道建设方面取得了积极成效，实现了“稳中求进”，超额完成了全年外销任务。此外，公司持续加强媒体宣传工作，加大品牌宣传推广力度，本年度第三次冠名了“回力轮胎杯”中国健身公开赛，进一步提升了品牌形象。

在技术研发方面，公司紧贴市场和用户需求，不断完善技术管理体系，加大技术提升、加快产品研发力度和产品结构调整，年内共完成申报专利版权 29 件（外观设计 19 件、实用新型 4 件、技术秘密 6 件），20 个知识产权授权（1 件发明、13 件外观、6 件技术秘密）。完成新产品设计和评审 42 个，完成新产品调试并投入批量试生产 50 个。2012 年公司被授予“2012 年度上海市创新企业称号”，收获了第六届上海科技企业创新奖，FE 轮胎项目（高效节能安全无内胎卡车轮胎项目）则荣获 2012 年度中国石油和化学工业联合会科技进步一等奖。公司在加大

高端产品研发力度的同时，持续推进基础研究和原产品改进，对进一步提高产品在市场上的竞争力起到了有力保证。

在降本增效方面，公司继续深度挖潜，深化推进以降本增效和提升企业赢利能力为主要内容的各项工作。公司加强能耗管理，通过学习行业能源管理先进经验，积极探索对节能环保低碳新技术、新装备的运用，促使工厂能耗的不断降低。针对原材料价格的波动，公司充分发挥天然橡胶采购 6+X 分析会的作用，科学制定采购策略。报告期内，公司东北物流配送中心在大连正式启动，标志着公司物流配送正式由“产地存”向“销地存”模式转化。而其所具有的反应速度快、功能集成化、服务系列化、手段现代化等优点，在降低物流成本的同时，更有效地满足了东北片区客户需求并提升了产品市场份额。同时，公司通过有效降低财务成本，各工厂严格控制各项单耗指标，积极推进“354 方案”的落实和推动主辅分离等各项工作，使公司的降本增效工作得到了持续提升。

在安全生产方面，公司继续强化 HSE 体系建设。一年来，公司各级领导狠抓 HSE 管理落实工作，推进专项活动的持续深化，包括：实际控制人评估、领导带队检查作用发挥的评估、“关键四种人”有效性评估、现场实际控制人标准完善的评估等，形成本质安全推动力。年内公司下属企业如皋公司获得了“全国安康杯优胜企业”、“江苏省安全文化示范企业”等荣誉称号，载重公司获得了“闵行区环保先进企业”称号。

一年来，公司通过积极应对激烈的市场竞争，坚持以科学发展为引领，走技术进步之路，走内涵发展之路，走科学管理之路，不断坚持持续提升，坚定做优做强主业的信心和决心，确保了公司董事会所确立的各项战略发展目标得到了具体的落实。

（一）主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	12,101,579,585.08	10,926,632,344.89	10.75
营业成本	9,853,010,825.77	9,611,604,817.47	2.51
销售费用	860,727,934.75	518,623,164.05	65.96
管理费用	597,969,033.07	394,256,038.74	51.67
财务费用	347,881,960.78	244,350,899.46	42.37
经营活动产生的现金流量净额	951,214,077.93	945,911,937.18	0.56
投资活动产生的现金流量净额	-1,047,329,020.61	-713,989,808.53	-46.69
筹资活动产生的现金流量净额	578,527,217.09	-271,410,247.50	313.16
研发支出	234,335,000.00	168,963,000.00	38.69

2、收入

（1）以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

本年度营业收入比上年增加 117,494.73 万元，主要系本年度安徽回力公司轿车胎投入生产增加收入 4,943.17 万元；全钢胎销量增加使收入增加 37,746.76 万元；泰国华泰公司增加橡胶收入 29,500 万元；制皂及其他增加 45,304.80 万元。

(2) 主要销售客户的情况

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(%)
American Tire Distributors	709,262,092.93	5.86
ZAFCO	627,019,880.72	5.18
新疆浦墨科技发展有限公司	644,578,537.58	5.33
郑州宇通客车股份有限公司	226,009,185.71	1.87
华谊集团（香港）有限公司	218,815,848.99	1.81
营业收入总额	12,101,579,585.08	20.04

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
工业	料、工、费	9,729,982,308.64	46.55	9,723,135,696.08	55.26	0.07	
商业	外购商品	11,159,265,874.04	53.39	7,860,923,813.84	44.68	41.96	
旅游饮食服务业	工、费	4,291,880.01	0.02	4,047,719.53	0.02	6.03	
劳务收入	工、费	7,451,989.26	0.04	5,914,280.77	0.03	26.00	
合计	合计	20,900,992,051.95	100.00	17,594,021,510.22	100.00	18.80	
其中：关联交易总额		11,292,394,941.65	114.69	8,145,020,375.32	85.26	38.64	
应相互抵销的关联交易		11,055,320,437.99	112.29	8,040,549,200.53		37.49	
	合计	9,845,671,613.96		9,553,472,309.69	85.26	3.06	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本	上年同期金额	上年同期占总	本期金额较上	情况说明

			比例(%)		成本比例(%)	年同期变动比例(%)	
轮胎	料、工、费	8,683,651,520.22	88.20	8,681,403,746.48	90.87	0.03	
其中：关联交易		236,668,703.66		55,797,074.16		324.16	
总成本		9,845,671,613.96	88.20	9,553,472,309.69	90.87	3.06	

(2) 主要供应商情况

公司向前五名供应商采购的情况

单位：元 币种：人民币

供应商名称	采购总额	占公司全部采购额的比例(%)
上海沪巨联实业股份有限公司	994,639,204.84	12.62
埃克森化工商贸有限公司	325,156,604.14	4.13
上海兴达钢帘线有限公司	311,091,429.79	3.95
上海龙橡国际贸易有限公司	278,160,917.34	3.53
中化国际（新加坡）有限公司	237,831,154.72	3.02
采购总额	7,882,408,660.62	27.24

4、费用

报告期内公司销售费用、管理费用、财务费用、所得税同比变化情况及产生的主要原因。

单位：元 币种：人民币

项目	2012 年 1~12 月	2011 年 1~12 月	同比增减（±%）
销售费用	860,727,934.75	518,623,164.05	65.96
管理费用	597,969,033.07	394,256,038.74	51.67
财务费用	347,881,960.78	244,350,899.46	42.37
所得税	78,745,023.58	16,777,333.01	369.35

说明：

（1）销售费用：较上年度增加 34,210.48 万元，增加的比例为 65.96%，增加的主要原因为销量增加、市场拓展的力度加大、安徽回力乘用车产品进入市场。

（2）管理费用：较上年度增加 20,371.30 万元，增加的比例为 51.67%，增加的主要原因为销量增加、安徽回力投入生产并开始销售，泰国华泰公司全年合并报表。

（3）财务费用：较上年度增加 10,353.11 万元，增加的比例为 42.37%，增加的主要原因为本年银行结算量增加、银行承兑汇票贴现业务扩大和人民币汇率升值等综合因素所致。

（4）所得税：较上年度增加 6,196.77 万元，增加的比例为 369.35%，增加的主要原因为本年税法利润大于上年，使所得税费用增加。

5、研发支出

研发支出情况表。

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发支出	234,335,000.00
本期资本化研发支出	
研发支出合计	234,335,000.00
研发支出总额占净资产比例（%）	6.08
研发支出总额占营业收入比例（%）	1.94

6、现金流

报告期公司现金流量构成情况，同比发生重大变动的情况及报告期净利润同比发生重大变动的原因说明。

单位：元 币种：人民币

项目	2012 年 1~12 月	2011 年 1~12 月	同比增减（±%）
经营活动产生的现金流量：	951,214,077.93	945,911,937.18	0.56
投资活动产生的现金流量：	-1,047,329,020.61	-713,989,808.53	-46.69
筹资活动产生的现金流量	578,527,217.09	-271,410,247.50	313.16
归属于母公司的净利润	292,159,489.58	176,683,033.34	65.36

说明：

（1）经营活动产生的现金流量净额报告期比上年同期增加 530.21 万元，增加的比例为 0.56%，主要系报告期销售额比上年增加 10.75%，使经营活动产生的现金流量报告期比上年有所增加。

（2）投资活动产生的现金流量净额报告期比上年同期减少 33,333.92 万元，减少的比例为 46.69%，主要系报告期安徽乘用车项目投入增加；及重庆公司、如皋公司和载重分公司巨型胎项目的投入，使投资活动产生的现金流量净额报告期比上年同期有大幅度的减少。

（3）筹资活动产生的现金流量净额报告期比上年同期增加 84,993.75 万元，增加的比例为 313.16%，主要系报告期安徽公司收到米其林集团投资 66,667 万元，使筹资活动产生的现金流量净额报告期比上年同期有大幅度的增加。

7、其他

归属于母公司的净利润报告期比上年同期增加 11,547.65 万元，增加的比例为 65.36%，主要系报告期销量增加、天然胶价格下降，使归属于母公司的净利润比上年同期有较大幅度的增加。

（二）行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
工业	11,170,997,775.44	9,729,982,308.64	12.90	6.09	0.07	5.24
商业	11,890,867,676.88	11,159,265,874.04	6.15	42.98	41.96	0.67
旅游饮食服务业	8,320,828.00	4,291,880.01	48.42	3.17	6.03	-1.39

劳务收入	10,069,612.23	7,451,989.26	26.00	34.39	26.00	4.93
合计	23,080,255,892.55	20,900,992,051.95	9.44	22.37	18.80	2.72
其中：关联交易总额	11,321,830,363.70	11,292,394,941.65	0.26	38.86	38.64	0.16
应相互抵销的关联交易	11,055,672,611.77	11,055,320,437.99	0.00	37.32	37.49	-0.13
合计	12,024,583,280.78	9,845,671,613.96	18.12	11.23	3.06	6.49
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
轮 胎	10,611,653,354.91	8,683,651,520.22	18.17	8.51	0.03	6.94
其中：关联交易	265,751,990.18	236,668,703.66	10.94	340.56	324.16	3.44

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额为 218,815,848.99 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(%)
上海	14,737,700,929.75	15.33
其他地区	3,852,800,126.09	-3.35
海外	2,418,952,900.89	49.19
小计	21,009,453,956.73	14.26
公司内各地区分部相互抵销	8,984,870,675.95	18.59
合计	12,024,583,280.78	11.23

主营业务分地区情况的说明：销售地区按销售方所在地分类。

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

资产类

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	851,240,383.42	7.92	481,979,144.97	5.40	76.61%	安徽回力公司收到投入资本金
应收票据	458,716,716.45	4.27	342,511,345.94	3.84	33.93%	银票回笼增加
应收股利	0.00	0.00	114,500.00	0.00	-100.00%	本期收到股利

应收账款原值	1,295,924,003.56	12.06	856,653,495.68	9.60	51.28%	销量增加
其他应收款	64,212,732.52	0.60	44,053,184.64	0.49	45.76%	应收出口退税等增加
固定资产净额	4,723,702,927.02	43.96	3,616,316,192.91	40.52	30.62%	安徽回力公司项目竣工
在建工程	211,448,785.26	1.97	308,714,148.55	3.46	-31.51%	项目竣工结转
工程物资	186,861.05	0.00	364,453.02	0.00	-48.73%	项目竣工库存物资减少
其他非流动资产（其他长期资产）		0.00	1,997,190.99	0.02	-100.00%	长期股权投资差额摊销
总资产	10,745,099,450.85	70.78	8,925,040,582.51	63.34	20.39%	

负债权益类

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
短期借款	2,211,214,956.91	20.58	3,480,961,247.04	39.00	-36.48%	减少银行借款
应付票据	12,084,213.65	0.11	93,815,287.43	1.05	-87.12%	用票据结算减少
应付账款	1,386,016,549.09	12.90	1,006,737,615.40	11.28	37.67%	经营规模扩大
预收款项	260,844,985.47	2.43	101,606,549.82	1.14	156.72%	预收货款增加
应付职工薪酬	105,874,813.69	0.99	50,477,753.13	0.57	109.75%	计提退休职工共享费、职工年度奖金
应交税费	-132,267,991.82	-1.23	-20,238,212.81	-0.23	553.56%	安徽回力项目建设期增值税进项税
应付利息	6,484,496.37	0.06	4,646,650.35	0.05	39.55%	借款利率变动
应付股利	500,414.67	0.00	1,848,912.14	0.02	-72.93%	股利发放
其他应付款	1,477,684,764.63	13.75	447,193,350.00	5.01	230.44%	向华谊借款增加
一年内到期的非流动负债	310,686,669.89	2.89	176,393,567.00	1.98	76.13%	当年到期长期借款增加
长期借款	931,775,195.95	8.67	316,275,741.55	3.54	194.61%	借款增加
专项应付款	1,217,544.64	0.01	54,596,709.82	0.61	-97.77%	动迁款购置房产

盈余公积	179,723,797.22	1.67	137,078,341.37	1.54	31.11%	提取盈余公积
未分配利润	734,000,797.75	6.83	536,075,891.90	6.01	36.92%	本年盈利
少数股东权益	1,357,755,530.74	12.64	661,699,394.04	7.41	105.19%	安徽回力公司增资
负债及权益合计	10,745,099,450.85	82.43	8,925,040,582.51	79.13	20.39%	

(四) 核心竞争力分析

1、品牌竞争能力。

公司拥有“双钱”、“回力”两个闻名遐迩的品牌。“双钱”品牌已拥有 80 余年的历史，目前所拥有的荣誉有：中国名牌产品、中国驰名商标、中华老字号、上海著名商标，上海名牌产品等。无论是产品技术还是品牌形象都不断地推陈出新，紧紧锁定目标消费群体和相关机会公众进行宣传和引导。公司品牌宣传不仅通过高速公路、零售商店、广播电台以及各大媒体，还积极参加中外国际轮胎展不断地进行品牌宣传，形成多渠道、立体式的品牌宣传与产品推介的格局，不断扩大品牌的知名度与影响力。

2、战略发展能力。

近年来公司通过实施“走出去”战略，已形成了上海闵行和东海、江苏如皋、重庆双桥、安徽无为四大轮胎生产基地。通过布局分工，优化了产品结构，逐步实现了产地销经营模式，加强了公司参与市场竞争的能力，抢占了行业竞争的先机。

3、生产制造能力。

公司拥有一支成熟的技术研发团队，也积累了丰富的企业生产管理经营。公司一直致力于轮胎技术的进步，尤其是近年来，取得了一项又一项知识产权的丰硕成果，生产出国内第一条全钢工程轮胎、国内第一条全钢工业轮胎，FE 轮胎也实现了国内首家工业化生产。公司生产管理水平在继承传统优秀成果的同时不断创新和提升，近年来开展了一系列的管理创新实践，如实施供应链整合、优化业务流程、设计合理库存模型，包括开展产地销和集约化生产等工作，推动了生产管理的持续进步。

4、开放合作能力。

在科研创新上，公司重视产学研联合，与一些著名高校联手推动企业技术进步；在资源的获取能力上，公司从产业链的战略角度出发，重视与产业链的上下游战略合作，提升企业的竞争能力。公司通过与米其林公司的再度携手，借助米其林与公司在轿车轻卡轮胎业务方面的各自优势，将“回力”品牌打造成为中高端轿车轻卡轮胎品牌。

5、文化建设能力。

“开放、融合、和谐”是公司企业文化建设的核心内容，也是创建公司核心价值观的重要法则。多年来，公司以构建企业文化建设体系为载体，培育具有公司特色的企业文化，制定了“诚信、责任、争先”的企业精神和“开拓进取、创造卓越、共同发展”的公司理念，在员工中广泛宣传“现在做、马上做、认真做、努力做”的公司格言，明确了“生产安全舒适、环保节能、优质耐用的轮胎产品，致力于成为中国最专业的轮胎制造商和服务商”的公司愿景。通过企业文化建设的深入开展，使文化优势能够有效地转化为企业的管理优势和竞争优势。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

(1) 报告期末，对外长期股权投资余额 8,609.30 万元，比上年度的 7,072.43 万元增加 1,536.87 万元，增加的比例为 21.73%，其中：对上海华谊集团财务有限责任公司 3,000 万元，公司持股

10%，公司出售上海世纪联融控股有限公司 29.41%的股权，减少 1,638.41 万元，权益法公司因盈利等增加 175.28 万元。

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600614	鼎立股份	15,188.80	<5%	59,404.48		4,081.52	可供出售金融资产	
600618	氯碱化工	390,852.00	<5%	275,783.20		-9,909.90	可供出售金融资产	
600754	锦江股份	9,000,000.00	<5%	120,954,026.16		-20,180,359.24	可供出售金融资产	
601328	交通银行	930,212.75	<5%	3,124,550.00		218,212.50	可供出售金融资产	
600643	爱建股份	700,000.00	<5%	2,942,148.95		425,739.71	可供出售金融资产	
600827	友谊股份	1,497,020.21	<5%	1,631,306.82		-397,844.93	可供出售金融资产	
600322	天房发展	267,200.00	<5%	646,290.00		82,665.00	可供出售金融资产	
600649	城投控股	66,780.00	<5%	190,706.08		18,527.00	可供出售金融资产	
600668	S 上石化	820,500.00	<5%	820,500.00			长期股权投资	
600640	号百股份	100,000.00	<5%	100,000.00			长期股权投资	
600636	三爱富	44,200.00	<5%	44,200.00			长期股权投资	
600614	鼎立股份	57,750.00	<5%	57,750.00			长期股权投资	
600618	氯碱化工	125,048.00	<5%	125,048.00		-122,962.30	长期股权投资	
合计		14,014,751.76		130,971,713.69		-19,961,850.64		

(3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目
上海宝鼎投资股份有限公司	625,000.00	625,000	<5%	625,000.00			长期股权投资
上海国际信托投资公司	23,333,300.00	23,333,300	<5%	23,333,300.00			长期股权投资
上海银行	242,200.00	242,200	<5%	242,200.00			长期股权投资
申银万国证券股份有限公司	12,500,000.00	11,000,000	<5%	7,500,000.00			长期股权投资
合计	36,700,500.00			31,700,500.00			

(4) 报告期内公司无买卖其他上市公司股份的情况。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品	注册资本	资产规模	股权%	净利润
上海制皂（集团）有限公司	生产型	肥皂、电池	16,068.97	44,639.16	60.00%	69.29
双钱集团东海轮胎有限公司	生产型	轮胎	1,468.00	13,882.04	65.00%	198.74
上海轮胎橡胶(集团)有限公司	贸易	轮胎、房产	13,102.20	31,815.01	100.00%	3,181.43
双钱集团上海供销有限公司	批发	轮胎	2,100.00	4,042.00	100.00%	9755.89
上海双钱轮胎销售有限公司	批发	轮胎	17,400.00	52,355.42	35.06%	2,571.57
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	生产型	轮胎	7,000.00 万美元	190,135.43	51.67%	11,049.06
上海轮胎橡胶(集团)股份有限公司轮胎研究所	研究、开发	轮胎	3,000.00	11,611.11	100.00%	394.64
中国北美轮胎联合销售公司	批发	轮胎	210 万美元	47,973.32	52.40%	3,044.82
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	生产型	轮胎	40,000.00	165,294.57	60.26%	5140.01
双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司	生产型	轮胎	166,666.67	176,645.51	40.80%	-11,880.49
泰国华泰橡胶公司	贸易	橡胶	360 万美元	18,068.04	83.00%	240.23

5、非募集资金项目情况

（1）经公司第五届董事会第十九次会议和公司 2007 年第二次临时股东大会审议通过的双钱集团（重庆）轮胎有限公司新建 250 万套全钢丝子午线轮胎项目，总投资概算 13.37 亿元，后经重庆市经信委（渝经信投资[2010]593 号文）总投资调整为 18.77 亿元。通过前期的投入具备了 120 万套全钢丝载重轮胎的生产能力，完成了 250 万套的生产厂房和公用工程配套设施的建设。2010 年 10 月，为了适应市场需求，经公司第六届董事会第十七次会议和公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，公司加快产品结构调整，实施了双钱集团（重庆）轮胎有限公司年产 50 万条高性能全钢丝子午线载重轮胎技改项目，投资概算 3.05 亿元。经公司第七届董事会第十一次会议审议通过，又实施了双钱集团（重庆）轮胎有限公司年产 30 万条高性能全钢丝子午线载重轮胎技改项目，投资概算 1.66 亿元。目前公司重庆 250 万套项目总投资概算合计为 18.77 亿元，经技改项目的实施，具备了 200 万套全钢丝载重轮胎的生产能力。截止到 2012 年 12 月 31 日，累计投资约 16.25 亿元，累计资金投入 14.49 亿元，完成项目进度的 86.57%。

（2）经公司第五届董事会第十九次会议和公司 2007 年第二次临时股东大会审议通过的双钱集团股份有限公司巨型全钢丝工程子午线轮胎项目总投资概算 8.28 亿元，作为先期启动中试项目，总投资概算为 1.83 亿元，截止到 2011 年 12 月 31 日，累计投资约 2.08 亿元；累计资金投入 1.37 亿元，已完成先期启动中试项目进度的 100%。目前根据市场需求，公司巨型全钢丝工程子午线轮胎项目总投资概算调减为 4.37 亿元，其中固定资产投资 3.46 亿元，截止 2012 年 12 月 31 日，累计投资约 3.46 亿元，累计资金投入 2.15 亿元，完成项目进度的 100%。

（3）经公司第六届董事会第十七次会议和公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过的双钱集团（如皋）轮胎有限公司年产 180 万条高性能全钢丝子午线载重轮胎扩建项目，总投资概算 15.26

亿元（其中美金 0.14 亿元），截止 2012 年 12 月 31 日，累计投资约 2.28 亿元，累计资金投入 1.18 亿元，完成项目进度的 14.93%。

（4）经公司第六届董事会第十八次会议和公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过的双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司年产 1500 万条高性能半钢丝子午线轮胎项目，总投资概算 31.83 亿元，截止到 2012 年 12 月 31 日，累计投资 13.08 亿元，累计资金投入 10.13 亿元，完成项目进度的 41.10%。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业竞争格局和发展趋势

科学分析和把握公司新一年所面临的外部形势，统一思想，积极应对外部挑战，对于确保 2013 年各项目标任务的完成将起到积极作用。

一是外部经济形势依然复杂多变。

在 2012 年年底召开的中央经济工作会议上，对 2013 年的外部经济形势进行了预判，会议认为，2013 年国际经济形势依然错综复杂，充满变数，世界经济低速增长态势仍然延续，各种形势的保护主义明显抬头，潜在通胀和资产泡沫的压力加大，世界经济已由危机前的快速发展期进入深度转型调整期。

二是全球竞争趋势日益严峻激烈。

当前，全球供给结构和需求结构都发生了深刻变化，无论是发达国家还是发展中国家都面临着调整经济结构的巨大压力。发达国家和地区提出“再工业化”和扩大出口，发展中国家则推进工业化进程，资源富集国家也在谋求产业链延伸，可以说各国都在调整发展模式，重塑和发展具有比较优势的产业，抢占国际分工的制高点。这必然导致全球市场争夺更加激烈，各种形式的贸易保护主义纷纷出台，市场竞争的严峻性和挑战性将进一步加大。

三是商品市场可能带来价格波动。

由于世界经济复苏艰难，脆弱的市场信心不易恢复，因此跨国资本流动明显加剧。为了刺激经济增长，一些发达国家和经济体仍维持或实施较宽松的货币政策，在国际流动性总体过剩的形势下，更需要关注可能导致的全球大宗商品价格带来的波动。

四是加快创新发展面临较大压力。

当前，以新能源、新材料、新装备等为代表的新科技革命与信息革命形成叠加效应，正呈现多样化、群体性突破的征兆。针对目前轮胎行业发展中存在的主要问题：轮胎结构性产能过剩、低水平重复建设、产业集中度不高、社会资源消耗过大、同质化竞争激烈，因此，我们要花大力气在创新发展上形成突破，加快对新材料、新装备和信息化技术的研究及运用，加快企业创新发展，破解企业创新发展所面临的瓶颈和压力。

在新的一年里，公司董事会以“创新求突破，实干见成效”的经营理念 and 方针，加快转型发展，带领公司和全体员工继续攻坚克难，挖掘自身潜能和发展先机，重点落实结构调整、技术创新、项目建设、营销建设、安全生产工作，通过持续提升企业精细化管理和优化产业布局，确保新一年各项经济目标的顺利完成。

（二）公司发展战略

面对公司新一轮发展，特别是“十二五”期间公司全力打造的“211”工程和公司制定的发展战略愿景，公司将以科学发展观为引领，加快推进创新驱动、转型发展，实施好“走出去”战略，落实好“中高档、全系列、差异化”的产品战略定位，坚定不移地走科技含量高，经营效益好，资源消耗低，环境污染少，人力资源得到充分发展的新型工业化道路。通过优化升级产品结构，不断增强产品科技含量，以优质、安全、绿色、环保的产品参与市场竞争，确保“十二五”规划目标的实现，致力于成为中国最专业的轮胎制造商和服务商。

（三）经营计划

公司计划 2013 年全钢胎销量 700 万条。2013 年销售收入比 2012 年增加 10%以上。

一是把握正确的战略方向。紧紧围绕“十二五”战略规划提出的各项要求，明确新一年的各项经营目标和任务，抓紧各项措施的落实和完成。2013 年公司生产经营的总体方针是“创新求突破，实干见成效”，加快形成以满足市场和客户需求为核心的“技术、产品、渠道、市场”四位一体的快速反应机制，持续提升企业快速反应的各项管理能力，确保 2013 年生产经营各项任务目标的全面完成。

二是加快企业科技进步。通过创新驱动优化产业升级，增加科技含量高、附加值高的产品数量和比重，积极增加节能、环保等轮胎产品的比例，并重点加快 FE（低滚动阻力）绿色轮胎、中短途轮胎、重载系列轮胎、经济型轮胎等重点产品的开发和改进。持续加强轮胎生产工艺管理。持续推进公司技术人才培养和队伍建设，逐步形成更加科学量化、鼓励创新、有利发展的科研运行机制。

三是落实好重点项目建设。2013 年公司将重点抓好安徽公司轿车胎项目的建设，完成安徽公司 600 万条高性能轿车胎项目审价及竣工验收。完成如皋公司炼胶车间扩建项目的建设，同时规划后续发展计划。完成重庆公司 30 万条全钢胎填平补齐项目，力争二季度达标达产，年底前完成竣工验收。积极推进华泰公司扩产 6 万吨标胶项目，加快“十二五”战略规划目标的落实。

四是深化管理持续提升。公司将进一步固化管理成果，推进企业标准化管理，统一工厂管理标准、技术标准。公司将进一步探索管理创新工作，加快供应链管理的优化，通过建立合理库存结构模型，实施科学的物流配送，有效降低运营成本，优化资源配置，实现产销存的合理布局。

五是加强人才队伍建设。2013 年公司在人才建设的制度环境、激励约束环境、成长环境和文化环境的构建上有实质性推进。公司将继续推进以岗位价值为基础的薪酬级别结构并融入柔性管理思想，探索将知识、技术、管理等要素参与分配，把人才的贡献、承担的风险与收入联系起来。公司将建立科学的绩效评价体系，探索全面推行平衡计分卡，完善和健全对员工的科学绩效评价。公司将以专业化、职业化、系统化的要求加强员工队伍建设，加快公司科研、管理、一线等五大职业序列的人才战略性储备和培养。

2013 年，公司还将进一步加强企业文化建设，加强对企业核心文化“开放、融合、和谐”的宣贯力度，弘扬“诚信、责任、争先”的企业精神。通过文化建设，激发和调动员工积极性、主动性和创造性，不断营造能有效凝聚员工智慧与力量的文化环境，激励全体员工在全面落实“十二五”规划的进程中奋发有为。

（四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司完成 2013 年经营目标，预计需增加流动资金约 4 亿元；非募集资金项目尚未完工部分的拟启动新建项目共需用资金约 6 亿元。2013 年增量资金总需求约 10 亿元。

资金来源：一是自有资金；二是银行贷款；三是大股东提供财务支持。

（五）可能面对的风险

1、市场风险

从轮胎行业目前的竞争态势来看，行业发展的主要问题和矛盾依旧表现在整体产能过剩、产业集中度不高、同质化竞争激烈等情况。

2、生产经营风险

外部经济环境和原材料价格所存在的不确定、不稳定性因素及突发性风险，都将导致公司生产经营风险。

针对市场风险，公司将进一步提升企业核心竞争能力，重点开展质量提升工作和生产适销对路产品；加大品牌建设力度，实施品牌战略工程，增强品牌知名度和美誉度；同时，积极拓展和优化内销、外销两个市场，化解市场风险带来的不利影响。

针对生产经营风险，公司将不断加强完善内部控制管理，提高公司经营管理水平和风险防范

范能力。同时充分发挥董事会各委员会作用，加强职能部门对市场经济形势的预测和判断，从企业内部着手，进一步开展企业精细化管理工作，进一步降低产品成本、用创新实效的工作方法化解原材料波动对企业生产经营带来的不利影响。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

（一）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

（二）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

（三）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据公司 2012 年 4 月 25 日举行的 2011 年度股东大会决议，通过了 2011 年度公司利润分配方案，按 2011 年末的总股本 889,467,722 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.58 元现金红利（含税），合计分配 51,589,127.88 元（B 股股利折算成美元支付）。

2012 年年末公司未分配利润 734,000,797.75 元，其中：1) 2012 年年初未分配利润 536,075,891.90 元；2) 根据 2011 年度利润分配方案，向全体股东分配红利 51,589,127.88 元，在 2012 年内已兑现；3) 2012 年度公司合并报表经审计归属于母公司的净利润为 292,159,489.58 元，依法提取法定公积金 42,645,455.85 元（含子公司提取数）。

公司按 2012 年年末总股本 889,467,722 股为基数，拟向全体股东每 10 股派 1.00 元现金红利（含税），合计分配 88,946,772.20 元，B 股股利折算成美元支付。

（二）报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

（三）公司近三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年		1.00		88,946,772.20	292,159,489.58	30.44
2011 年		0.58		51,589,127.88	176,683,033.34	29.20
2010 年		1.08		96,062,513.98	290,591,993.18	33.06

五、积极履行社会责任的工作情况

（一）社会责任工作情况

详见《公司 2012 年度社会责任报告》（刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）

（二）属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司及下属子公司在生产经营和建目建设过程中始终按照“三同时”的要求落实，在固废的处置过程中亦严格按照有关规定执行，2012 年期间没有因环保问题而受到政府及环保部门处罚的情况。

第四节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一)公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

1、出售资产情况

单位：元 币种：人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(注1)	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	涉及的资产是否已全部过户	涉及的债权债务是否全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
复亿投资控股(上海)有限公司、上海惠添利投资有限公司、上海华健投资管理有限公司、上海悟言投资管理有限公司	上海世纪联融控股有限公司29.41%的股权	2012年5月	22,000,000	-499,547.92	2,000,000	否	市场价	已全部过户	已全部转移	0.49	无

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

(1) 采购商品/接受劳务情况

单位：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	本期金额		上期金额		查询索引
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)	

		序					
上海制皂(集团)如皋有限公司	采购材料	市场价	163,991,886.17	26.99	66,471,989.80	15.83	经公司七届七次、十次董事会及2011年度股东大会、2012年第二次临时股东大会审议通过。 www.sse.com.cn
上海京华化工厂有限公司	采购材料	市场价	14,143,776.00	0.16	19,522,778.11	0.25	
上海华谊集团建设有限公司	提供劳务	市场价	86,974,628.21	9.2	33,596,600.00	7.97	
安徽华谊化工有限公司	采购材料	市场价	11,501,553.22	1.27			
华谊集团(香港)有限公司	采购材料	市场价	138,005,611.13	3.08	11,302,805.68	0.15	
		合计	414,617,454.73		130,894,173.59		

(2) 出售商品/提供劳务情况

单位：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	本期金额		上期金额		查询索引
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)	
上海制皂(集团)如皋有限公司	销售材料	市场价	405,761.75	0.18	21,910,968.90	13.57	经公司七届七次、十次董事会及2011年度股东大会、2012年第二次临时股东大会审议通过。 www.sse.com.cn
华谊集团(香港)有限公司	销售商品	市场价	USD34,657,848.85	3.74	USD3,673,050.81	0.8	
上海双钱轮胎销售(约旦)有限公司	销售商品	市场价	USD7,428,052.92	0.8	USD9,573,419.87	2.07	

(二) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司七届六次董事会审议通过了《关于与关联人共同投资的议案》，公司与上海华谊(集团)公司、上海氯碱化工股份有限公司和上海三爱富新材料股份有限公司共同投资设立上海华谊集团财务有限责任公司。并于公司七届九次董事会及2012年度第一次临时股东大会审议通过了《关于与关联方签订金融服务框架三方协议的议案》，公司与上海华谊(集团)公司、上海华谊集团财务有限责任公司，三方本着公平合理、互惠互利、自愿诚信的原则，达成金融服务框架性协议。	经公司七届六次、七届九次董事会及2012年度第一次临时股东大会审议通过。 www.sse.com.cn

(三) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

(1) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海制皂（集团）如皋有限公司	20,646,197.23	20,646,197.23	20,646,197.23	20,646,197.23
	上海华谊集团（香港）有限公司	132,549,308.43	6,627,465.42	12,038,027.16	601,901.36
预付账款	上海华谊集团建设有限公司	14,251,266.50		33,596,600.00	
	上海制皂集团(如皋)有限公司	259,200.00			
其他应收款	上海制皂集团(如皋)有限公司	20,000,000.00	1,000,000.00	14,022,499.03	800,576.45

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	上海华谊(集团)公司	961,074,510.02	135,744,068.61
长期应付款	上海华谊（集团）公司	14,033,755.59	14,033,755.59
短期借款	上海华谊集团财务有限责任公司	300,000,000.00	

截止 2012 年 12 月 31 日，公司存放于同一母公司控制下的关联财务公司：上海华谊集团财务有限责任公司的银行存款余额为 146,340,701.09 元。

(2) 关联方资金往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金			查询索引
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额	
上海制皂集团(如皋)有限公司	参股子公司	14,022,499.03	5,977,500.97	20,000,000.00				经公司六届十七次董事会审议通过。
上海华谊（集团）有限公司	控股股东				135,744,068.61	825,330,441.41	961,074,510.02	
合计		14,022,499.03	5,977,500.97	20,000,000.00	135,744,068.61	825,330,441.41	961,074,510.02	

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位：元 币种：人民币

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	-1,033,400.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	16,850,700.00
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-91,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	336,000,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	352,850,700.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	14.15
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
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）	52,850,700.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	52,850,700.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	截至 2012 年 12 月 31 日，公司的控股 51.67% 的子公司双钱集团（如皋）轮胎有限公司为上海制皂（集团）如皋有限公司提供 2,100 万元的担保，按持股比例，公司承担 1,085.07 万元担保的连带责任；公司的控股 60% 的子公司上海牡丹油墨有限公司为上海制皂（集团）如皋有限公司提供 1,000 万元的担保，按持股比例，公司承担 600 万元担保的连带责任。

（三）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

√ 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：否		
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	170	170
境内会计师事务所审计年限	11	12
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	68

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、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。

十一、可转换公司债券情况

√ 不适用

十二、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第五节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小 计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
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	889,467,722	100						889,467,722	100
1、人民币普通股	646,367,722	72.67						646,367,722	72.67
2、境内上市的外资股	243,100,000	27.33						243,100,000	27.33
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	889,467,722	100						889,467,722	100

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数			58,735	年度报告披露 日前第 5 个交 易日末股东总 数	58,613	
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
上海华谊(集团)公司	国家	65.66	584,002,584	0	0	质押 213,700,000
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	未知	0.41	3,647,200	1,218,377	0	未知
齐文	未知	0.35	3,072,907	3,072,907	0	未知
刘春富	未知	0.24	2,102,238	35,000	0	未知
DEBORAH WANG LIN	未知	0.17	1,500,000	0	0	未知
李天云	未知	0.14	1,215,300	-2,655,900	0	未知
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	未知	0.12	1,027,600	-197,800	0	未知
HSBC BROKING SECURITIES (ASIA) LIMITED CLIENTS ACCOUNT	未知	0.114	1,016,638	1,016,638	0	未知
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	未知	0.106	945,900	0	0	未知
SPDR S AND P EMERGING MARKETS SMALL CAP ETF	未知	0.09	796,700	15,900	0	未知
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	
上海华谊(集团)公司			584,002,584		人民币普通股 584,002,584	
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED			3,647,200		境内上市外资 股 3,647,200	
齐文			3,072,907		境内上市外资 股 3,072,907	
刘春富			2,102,238		境内上市外资 股 2,102,238	
DEBORAH WANG LIN			1,500,000		境内上市外资 股 1,500,000	
李天云			1,215,300		境内上市外资 股 1,215,300	
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT			1,027,600		境内上市外资 股 1,027,600	
HSBC BROKING SECURITIES (ASIA) LIMITED CLIENTS ACCOUNT			1,016,638		境内上市外资 股 1,016,638	
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND			945,900		境内上市外资 股 945,900	
SPDR S AND P EMERGING MARKETS			796,700		境内上市外资 796,700	

SMALL CAP ETF	股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述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。

四、控股股东及实际控制人情况

（一）控股股东情况

1、法人

单位：万元 币种：人民币

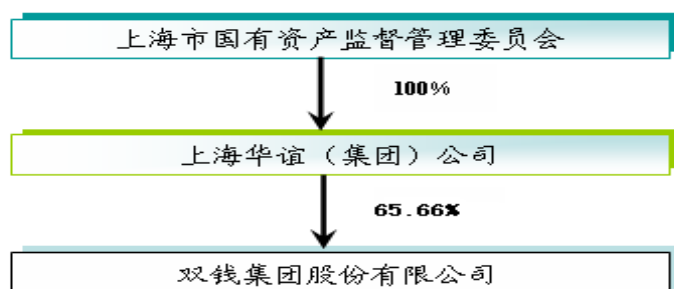
名称	上海华谊（集团）公司
单位负责人或法定代表人	金明达
成立日期	1997 年 1 月 23 日
组织机构代码	13226216-8
注册资本	328,108
主要经营业务	授权范围内的国有资产经营与管理，实业投资，化工医药产品及设备的制造和销售，从事化工医药装备工程安装，维修及承包服务。
经营成果	预计截止 2012 年底，华谊集团总资产为 500 亿元，净资产为 220 亿元；主营业务收入 437 亿元，净利润为 7.3 亿元（相关数据未经审计）。
财务状况	预计资产负债率 56.05%，流动比率 1.11。
现金流和未来发展战略	预计全年集团现金及现金等价物增加额为 -7.4 亿元，经营活动产生的现金流量净额 26 亿元。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	分别持有上海氯碱化工股份有限公司和上海三爱富新材料股份有限公司 50.29%和 31.53%A 股。

（二）实际控制人情况

1、法人

名称	上海市国有资产监督管理委员会
----	----------------

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
刘训峰	董事长	男	47	2011年7月13日	2014年7月13日					0	是
储征宇	董事、副总经理	男	49	2011年12月28日	2014年7月13日					51	否
岳春辰	董事、总经理	男	64	2011年7月13日	2014年7月13日					80	否
钱瑞瑾	董事、总工程师	男	51	2011年7月13日	2014年7月13日					55	否
施德容	独立董事	男	64	2011年7月13日	2014年7月13日					7.5	是
李垣	独立董事	男	51	2011年7月13日	2014年7月13日					15	是
章曦	独立董事	男	41	2011年7月13日	2014年7月13日					15	是
秦健	监事会主席	男	45	2011年7月13日	2014年7月13日					0	是
常毅	监事会副主席	男	45	2011年7月13日	2014年7月13日					50	否
孙昌明	监事	男	61	2011年7月13日	2014年7月13日	729	729			0	是
金晓敏	监事	女	55	2011年7月13日	2014年7月13日					38	否
王荣华	监事	男	45	2011年7月13日	2014年7月13日					0	是

章万友	常务副总经理	男	41	2011 年 7 月 13 日	2014 年 7 月 13 日					63	否
薛建民	总会计师	男	54	2011 年 7 月 13 日	2014 年 7 月 13 日					60	否
王文浩	副总经理	男	48	2011 年 7 月 13 日	2014 年 7 月 13 日					60	否
谢化顺	副总经理	男	49	2011 年 7 月 13 日	2014 年 7 月 13 日					55	否
刘雪君	副总经理	男	40	2011 年 7 月 13 日	2014 年 7 月 13 日					50	否
姜斌	副总经理	男	48	2011 年 12 月 8 日	2014 年 7 月 13 日	20,000	20,000			61	否
王玲	董事会秘书	女	55	2011 年 7 月 13 日	2014 年 7 月 13 日	8,200	8,200			27	否
合计	/	/	/	/	/	28,929	28,929		/	687.5	

刘训峰：男，1965 年 5 月出生，研究生学历，工学硕士，管理学博士，教授级高级工程师。曾任上海化学工业区发展有限公司董事、副总经理。现任上海华谊（集团）公司党委副书记、总裁、董事，上海化学工业区发展有限公司副董事长，华谊集团（香港）有限公司董事长，上海华谊集团财务有限责任公司副董事长，本公司董事长。

储征宇：男，1963 年 5 月出生，研究生学历，高级政工师。曾任上海市化学工会副主席，上海华谊集团企业发展有限公司执行董事、总经理兼党委副书记。现任公司党委书记、副总经理、董事。

岳春辰：男，1948 年 1 月出生，工商管理硕士，高级经济师。曾兼任公司下属双钱集团（如皋）轮胎有限公司总经理，双钱集团（重庆）轮胎有限公司总经理。现任公司总经理、董事，兼任上海双钱轮胎销售有限公司董事长，泰国华泰橡胶有限公司董事长，上海华谊集团财务有限责任公司董事。

钱瑞瑾：男，1961 年 8 月出生，本科学历，工程硕士，教授级高级工程师。曾任公司副技术总监，兼任公司下属双钱载重轮胎分公司总经理、党委副书记。现任公司总工程师、董事，兼任公司下属轮胎研究所所长。

施德容：男，1948 年 11 月出生，研究生学历，博士学位。曾任上海市民政局局长、党委书记，上海国盛集团有限公司董事长、党委书记，上海建材（集团）总公司董事长，现任本公司独立董事。

李垣：男，1961 年 10 月出生，研究生学历，博士学位。曾任西安交通大学教授、管理学院院长，教育部长江学者特聘教授。现任上海交通大学安泰经济与管理学院执行院长；兼任教育部管理科学与工程教指委副主任，中国管理科学与工程学会副理事长，IACMR 学术咨询委员会委员副主任，本公司独立董事。

章曦：男，1971 年 6 月出生，研究生学历，博士学位，高级经济师、注册会计师、注册评估师。曾任上海张江集成电路产业区开发有限公司总经理、上海建筑材料（集团）总公司副总裁。现任上海国盛集团有限公司财务总监，上海棱光实业股份有限公司董事长，本公司独立董事。

秦健：男，1967 年 11 月出生，研究生学历，工商管理硕士，工程师。曾任上海太平洋生物科技有限公司董事长，上海华谊（集团）公司副总裁。现任上海华谊（集团）公司党委副书记，上海氯碱化工股份有限公司监事会主席，上海涂料有限公司监事长，上海华谊聚合物有限公司

监事长，本公司监事会主席。

常毅：男，1967 年 5 月出生，本科学历，学士学位，高级经济师。曾任公司下属双钱集团（如皋）轮胎有限公司党委副书记兼纪委书记、副总经理，双钱集团（重庆）轮胎有限公司党委书记兼纪委书记、副总经理，公司党委书记助理。现任公司党委副书记、纪委书记、工会主席、综合办公室主任、监事会副主席，兼任双钱集团（重庆）轮胎有限公司董事长、双钱集团东海轮胎有限公司董事长、上海双钱轮胎销售有限公司监事长。

孙昌明：男，1951 年 8 月出生，大专学历，高级政工师。曾任公司纪委副书记，兼任公司法律顾问室主任，上海华谊（集团）公司纪委副书记、监察审计部总经理，上海工程化学设计院有限公司监事长，安徽华谊化工有限公司监事长。现任本公司监事，兼任上海轮胎橡胶机械模具有限公司监事会主席。

金晓敏：女，1957 年 11 月出生，大专学历，高级政工师。曾任公司工会副主席，公司下属双钱载重轮胎分公司党委书记、纪委书记、工会主席。现任公司监事，公司下属双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司党委副书记、纪委书记。

王荣华：男，1967 年 10 月出生，本科学历，工程硕士，高级政工师。曾任公司市场部副部长，上海双钱轮胎销售有限公司副总经理兼党支部书记、工会主席，公司监察审计部总监、纪委副书记。现任上海华谊（集团）公司纪委案件检查室主任，本公司监事。

章万友：男，1971 年 9 月出生，研究生学历，硕士学位，高级工程师。曾任公司下属双钱集团（如皋）轮胎有限公司党委副书记兼副总经理，公司总经理助理兼任双钱载重轮胎分公司常务副总经理、党委副书记，公司副总经理。现任公司常务副总经理，上海双钱轮胎销售有限公司总经理，兼任双钱集团上海供销有限公司董事长。

薛建民：男，1958 年 9 月出生，专业会计学硕士，高级会计师、注册会计师。曾任公司总会计师，兼任财务部部长、资产部部长。现任公司总会计师、财务资产部总监、轮胎软件中心主任，兼任上海神马帘子布有限责任公司副董事长，上海锦江国际酒店发展股份有限公司董事。

王文浩：男，1964 年 7 月出生，本科学历，学士学位，高级工程师。曾任公司下属双钱载重轮胎分公司副总经理兼技术总监，双钱集团（如皋）轮胎有限公司党委副书记兼常务副总经理，公司总经理助理。现任公司副总经理、企业管理部总监，双钱载重轮胎分公司总经理、党委副书记，双钱集团（如皋）轮胎有限公司董事长。

谢化顺：男，1963 年 5 月出生，本科学历，学士学位，教授级高级工程师。曾任公司副技术总监、副总工程师、总经理助理兼副总工程师。现任公司副总经理、副总工程师、投资发展部总监。

刘雪君：男，1972 年 2 月出生，本科学历，工商管理硕士，工程师。曾任上海华谊（集团）公司总裁办公室秘书、高级综合秘书，公司总经理助理。现任公司副总经理，上海双钱轮胎销售有限公司副总经理，兼任上海双钱轮胎销售（约旦）有限公司董事长。

姜斌：男，1964 年 9 月出生，本科学历，工商管理硕士，高级工程师。曾任米其林（中国）投资有限公司米其林中国原配市场和销售部执行总监、商务总监。现任公司副总经理，公司下属双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司党委书记、总经理。

王玲：女，1957 年 11 月出生，工商管理硕士，会计师。现任公司董事会秘书、董事会办公室主任。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘训峰	上海华谊（集团）公司	党委副书记、总裁、董事	2007 年 10 月 1 日	
秦健	上海华谊（集团）公司	党委副书记	2008 年 6 月 1 日	

王荣华	上海华谊(集团)公司	纪委案件检查室主任	2012 年 5 月 25 日	
-----	------------	-----------	-----------------	--

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘训峰	上海化学工业区发展有限公司	副董事长	2007 年 10 月 1 日	
刘训峰	华谊集团(香港)有限公司	董事长	2010 年 5 月 20 日	
刘训峰	上海华谊集团财务有限责任公司	副董事长	2012 年 3 月 16 日	
岳春辰	上海华谊集团财务有限责任公司	董事	2012 年 3 月 16 日	
李垣	上海交通大学安泰经济与管理学院	执行院长	2010 年 4 月 1 日	
章曦	上海国盛集团有限公司	财务总监	2009 年 12 月 29 日	
章曦	上海棱光实业股份有限公司	董事长	2012 年 6 月 26 日	
秦健	上海氯碱化工股份有限公司	监事会主席	2009 年 11 月 12 日	
秦健	上海涂料有限公司	监事长	2006 年 10 月 20 日	
秦健	上海华谊聚合物有限公司	监事长	2006 年 7 月 10 日	
薛建民	上海神马帘子布有限责任公司	副董事长	2009 年 12 月 14 日	
薛建民	上海锦江国际酒店发展股份有限公司	董事	2009 年 4 月 29 日	
刘雪君	上海双钱轮胎销售(约旦)有限公司	董事长	2012 年 2 月 20 日	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董、监事报酬由股东大会决定，其他高管人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据年度经营指标完成情况，以及公司的经营业绩和年终考评结果发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内，公司向董事、监事和高级管理人员共支付报酬 687.5 万元（税前），其中向独立董事支付津贴共计 37.5 万元（税前）。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	687.5 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

为保证企业持续快速发展，公司自主培养和社会引进相结合，在科研、生产、销售和管理岗位上形成了较为稳定的核心技术团队。为激发和稳定人才队伍，公司一方面不断完善激励机制；另一方面为保障公司的利益，从制度建设入手，应对核心技术团队关键人员变动所带来的风险。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	444
主要子公司在职员工的数量	1,778

在职员工的数量合计	2,222
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	5,563
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,156
销售人员	141
技术人员	253
财务人员	46
行政人员	223
其他人员	403
合计	2,222
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及本科以上	319
大学专科	310
中专、高中、技校	808
初中及以下	785
合计	2,222

（二）薪酬政策

公司根据企业的运行状况、员工的岗位和工作业绩的考核，支付相应的薪酬。公司薪酬分配的原则是“以岗定薪、薪岗匹配、易岗易薪”，以岗位价值为基础建立薪酬体系。

（三）培训计划

公司构建分类分层的岗位培训体系，针对不同岗位技能、安全生产和劳动保护的具体要求、有针对性的培训。2013 年公司将重点加强对一线岗位员工的培训，加大力度，举办技能等级提升班，公司总计近 2000 名一线员工通过应知应会学习考试晋升技能等级。同时公司将采取以下手段加强员工的素质提升：

1、基地建设。成立双钱技师协会，搭建互相交流、切磋技艺、施展才华的联络、咨询、服务平台。以载重公司“技能大师工作室”为中心，分别在如皋公司、重庆公司、安徽公司创建技能大师工作分室。

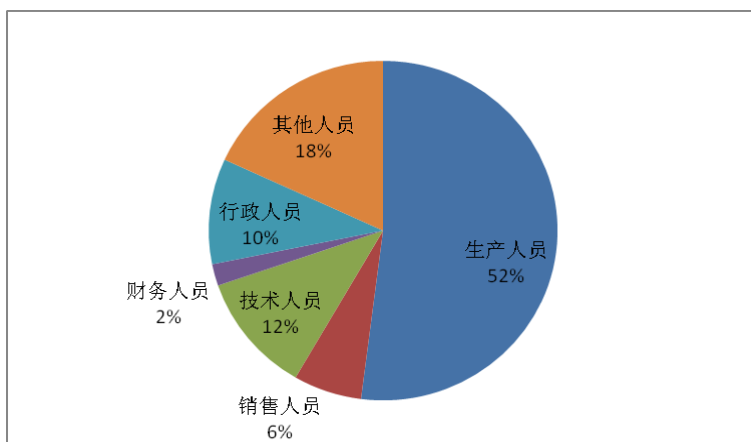
2、制度完善。修订实施《员工培训管理办法》、《内部培训讲师管理办法》、深化推进《技能等级快速晋升实施办法》。

3、厂际比武。项目扩展为五大方面，电工、钳工、硫化、成型和其它（以机台为单位，开展单机单班劳动竞赛）。

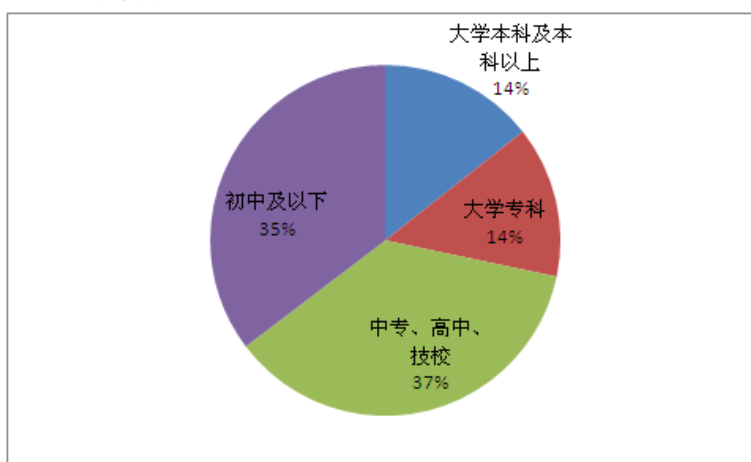
4、技师带徒。公司百余名技师，实施师徒带教计划。

5、标杆管理。以点带面示范引领，加快“先进工作操作法”的推广深化。

（四）专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

截止报告期末，公司无劳务外包情况。

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第七节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司已制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，在日常工作中严格按照该制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，防止泄露信息，保证信息披露的公平。本报告期内，公司未发生内幕信息泄露的情况。

公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和中国证监会有关法规的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作。

1、关于股东与股东大会：公司根据《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》，以最大限度地保护股东权益；平等对待所有股东、中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利，鼓励股东参与公司治理，能够在股东大会上就公司的经营管理发表自己的意见和建议，并行使自己的投票权。

2、关于控股股东与上市公司：控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接、间接干预公司的决策与经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务上相互独立，公司董事会、监事会和内部机构功能健全、独立运作。

3、关于董事与董事会：公司董事会人数与构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求；公司董事会制定了《董事会议事规则》，公司董事能够以认真负责的态度出席或授权委托出席董事会和股东大会，并积极行使自己的权利和履行相应义务；公司董事会共有 7 名成员，其中独立董事 3 名，占董事会成员总数的三分之一以上，并成立了战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，使得公司董事会的决策更具科学性和专业性。

4、关于监事和监事会：公司制定了《监事会议事规则》，规范了监事会的议事程序和内容；监事会的人员和构成符合有关法律法规的要求；监事会成员能够以认真负责的态度出席监事会和股东大会及列席董事会；监事会能够认真履行职责，本着对全体股东负责的态度，对公司财务及公司董事、经理和其他高管人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立了绩效考评制度，将公司的经营业绩与个人的经济利益直接挂钩，对员工的任用实行公开招聘，做到公平、公正、公开、高效、透明，符合法律、法规的有关规定。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户等相关利益者的合法权益，能够关注环境保护、公益事业等问题，在经济交往中，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露与透明度：公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息；公司建立了《信息披露制度》；公司设立董事会办公室负责信息披露工作，接待投资者来访和咨询工作；能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的相关资料和股份的变化情况。

报告期内，公司本着实事求是的原则，公司继续推进公司治理工作，不断完善公司治理制度体系，加强和改进公司内控制度建设，提高公司规范运作水平。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期

2011 年 度 股 东 大 会	2012 年 4 月 25 日	《2011 年度公司董事会工作报告》、《2011 年度公司监事会工作报告》、《公司 2011 年度报告》、《公司 2011 年度独立董事述职报告》、《关于公司 2011 年度财务决算报告》、《关于公司日常关联交易的议案》、《关于公司对外提供担保额度的议案》、《关于对双钱集团（如皋）轮胎有限公司新增流动资金融资提供担保的议案》、《关于对双钱集团（重庆）轮胎有限公司新增流动资金融资提供担保的议案》、《关于向中国进出口银行上海市分行申请综合授信 9 亿元人民币的议案》、《关于调整母公司融资总规模的议案》、《2011 年度公司利润分配预案》、《关于 2011 年度会计师事务所审计费用及续聘 2012 年度会计师事务所的议案》、《关于确认 2011 年内公司董监事和高级管理人员报酬总额及确定 2012 年公司董监事和高级管理人员报酬总额的议案》	全 部 审 议 通 过	www.sse.com.cn	2012 年 4 月 26 日
2012 年 第 一 次 临 时 股 东 大 会	2012 年 6 月 28 日	《关于与关联方签订金融服务框架三方协议的议案》	全 部 审 议 通 过	www.sse.com.cn	2012 年 6 月 29 日
2012 年 第 二 次 临 时 股 东 大 会	2012 年 9 月 6 日	《关于调整双钱集团股份有限公司日常关联交易规模的议案》、《关于聘请 2012 年度内控审计机构的议案》、《关于修订双钱集团股份有限公司《章程》的议案》	全 部 审 议 通 过	www.sse.com.cn	2012 年 9 月 7 日

三、 董事履行职责情况

（一） 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会出席情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘训峰	否	7	7	5	0	0	否	3
储征宇	否	7	7	5	0	0	否	3
岳春辰	否	7	7	5	0	0	否	3
钱瑞瑾	否	7	7	5	0	0	否	3
施德容	是	7	7	5	0	0	否	0
李垣	是	7	7	5	0	0	否	0
章曦	是	7	7	5	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2

通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事自受聘以来，本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，认真负责地参加了公司报告期内董事会，认真履行了作为独立董事应承担的职责，积极了解公司的各项运作情况，就公司经营决策、投资战略、对外担保和关联交易等事项作出了客观、公正的判断，对公司的持续、健康、稳定发展发挥了积极的作用。

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案表决事项提出异议。

四、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

五、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务上相互独立，具备独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构功能健全、独立运作。

六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已建立了《经营者群体考核奖励办法》，作为对公司高层和中层管理人员考核和奖励的依据，高级管理人员的考评和奖励方案具体由公司董事会薪酬与考核委员会制订，并报董事会审议。

报告期内，公司对董事、监事和高级管理人员的年度薪酬均根据公司的经营业绩和年终考评结果发放。

第八节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

（一）内部控制责任声明

建立健全和有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：通过建立和不断完善内部控制制度和流程，促进对法律、法规和公司政策的遵循，确保经营合法合规，切实维护资产的安全、完整，保证财务报告及相关信息的真实完整，提高公司经营效率和效果，促进公司发展战略的实现。内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

（二）内部控制制度建设情况

2012 年，公司以五部委《内部控制基本规范》及其配套指引为指导，加强内控制度执行情况的监管、积极推进公司内控体系建设，推动了公司内控制度建设的有效运行。

在公司内控领导小组的指导下，内控工作小组积极推进公司的内控体系建设。在七届七次董事会上，公司通过了内控管理制度和内控规范实施工作方案。通过对公司内控管理体系文件(共六本)的多次校对和定稿，形成了包括《总则》、《制度汇编》、《风险数据库》、《管理授权体系手册》、《内部控制手册》和《内部控制评价手册》的内控成果书面规范性材料。按照 2012 年内控工作实施方案，启动了 2012 年内控自我评价工作，制定了内控自我评价工作推进计划及各节点的具体工作内容和工作任务书。经与立信锐思沟通后，就内控自我评价工作的实施，聘请立信锐思为咨询顾问，具体协助指导公司开展内控自我评价工作。

2012 年 9 月 3 日，公司 2012 年度内部控制自我评价工作正式启动，监察审计部与立信锐思共同组成了评价小组，对公司本部与销售公司的核心业务流程进行了初步调研，相关单位对调研过程中发现的问题进行了认真整改。2012 年 12 月 1 日，评价小组对公司本部、如皋公司以及销售公司进行了第二轮全面调研，并对轮研所、载重公司等 6 家子公司的自评底稿进行了复核。12 月 31 日，现场评价工作及自评工作正式结束，评价小组对收集到的资料进行汇总分析，结论是重大、重要缺陷无。对存在的缺陷，监察审计部分析了产生的原因并编制了对应的整改方案下发给相关单位，在整改的基础上形成公司内部控制自我评价报告。

通过 2012 年内控建设和评价工作的开展，公司各部门及下属单位逐步建立起较强的风险管控意识，公司的经营效率及成本费用控制均有较大改善。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请的立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，出具了无保留意见审计报告。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已经建立《独立董事年报工作制度》和《公司审计委员会年报工作规程》等年报相关工作制度和流程。要求独立董事和审计委员会从专业角度对年报进行严格把关，确保年报披露质量。

根据公司《信息披露事务管理制度》第二十五条规定，公司董事、监事、高级管理人员应当对公司信息披露内容的真实、准确、完整、及时和公平负责，但有充分证据表明其已经履行勤勉尽责义务的除外。第三十三条规定，信息报告和披露的相关责任人为公司员工的，如出现违反《信息披露事务管理制度》的行为，公司将按照企业奖惩制度的有关规定，对相关责任人予以相应的行政处分，处理结果在五个工作日内报上海证券交易所备案。信息报告和披露的相关责任人非公司员工的，其违反《信息披露事务管理制度》规定造成公司经济损失的，公司将保留追究其权利。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

第九节 财务会计报告

公司年度财务报告已经过立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师王士玮、徐立群审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、审计报告

信会师报字[2013]第 111247 号

双钱集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的双钱集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012 年度的利润表和合并利润表、2012 年度的现金流量表和合并现金流量表、2012 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

1、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

2、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海

中国注册会计师：王士玮

中国注册会计师：徐立群

二〇一三年三月二十九日

二、财务报表

双钱集团股份有限公司
资产负债表
2012 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		339,885,947.75	314,481,913.81
交易性金融资产			
应收票据		524,592,382.10	662,260,850.43
应收账款	(一)	664,952,298.40	531,209,066.80
预付款项		267,812,326.99	187,032,009.30
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	1,722,613,296.97	1,760,668,821.01
存货		990,043,599.89	1,051,158,919.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,509,899,852.10	4,506,811,581.26
非流动资产:			
可供出售金融资产		128,987,219.61	155,573,993.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	1,664,703,499.33	1,632,662,736.56
投资性房地产		53,133,509.34	55,345,563.38
固定资产		975,004,435.79	939,109,641.39
在建工程		49,858,274.14	130,818,709.73
工程物资		186,861.05	364,453.02
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		200,860,518.06	205,399,837.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,072,734,317.32	3,119,274,934.86
资产总计		7,582,634,169.42	7,626,086,516.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘训峰

主管会计工作负责人: 薛建民

会计机构负责人: 薛建民

双钱集团股份有限公司
资产负债表（续）
2012 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,260,065,627.96	2,868,743,362.06
交易性金融负债			
应付票据		113,262,956.24	211,812,204.20
应付账款		420,278,621.81	668,794,703.22
预收款项		10,503,412.64	5,294,189.87
应付职工薪酬		86,777,547.80	39,655,252.63
应交税费		-5,964,414.59	-647,435.79
应付利息		4,106,664.90	1,848,517.23
应付股利		500,414.67	1,848,912.14
其他应付款		1,510,351,550.11	906,263,526.07
一年内到期的非流动负债		189,788,830.71	1,788,830.71
其他流动负债			
流动负债合计		3,589,671,212.25	4,705,402,062.34
非流动负债：			
长期借款		914,275,000.00	188,000,000.00
应付债券			
长期应付款		5,531,013.35	5,399,447.05
专项应付款		1,217,544.64	1,217,544.64
预计负债			
递延所得税负债		29,144,748.45	35,791,441.91
其他非流动负债		86,838,382.53	89,225,467.62
非流动负债合计		1,037,006,688.97	319,633,901.22
负债合计		4,626,677,901.22	5,025,035,963.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		889,467,722.00	889,467,722.00
资本公积		615,862,349.88	635,822,064.86
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		179,723,797.22	137,078,341.37
一般风险准备			
未分配利润		1,270,902,399.10	938,682,424.33
所有者权益（或股东权益）合计		2,955,956,268.20	2,601,050,552.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,582,634,169.42	7,626,086,516.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：薛建民

会计机构负责人：薛建民

双钱集团股份有限公司
合并资产负债表
2012年12月31日
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	851,240,383.42	481,979,144.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	458,716,716.45	342,511,345.94
应收账款	(四)	1,076,588,115.58	654,514,053.35
预付款项	(六)	568,324,267.98	692,773,382.02
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	(三)		114,500.00
其他应收款	(五)	64,212,732.52	44,053,184.64
买入返售金融资产			
存货	(七)	1,953,475,796.73	1,922,860,699.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,972,558,012.68	4,138,806,309.98
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(八)	129,824,215.69	156,565,063.22
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	86,092,974.49	70,724,339.53
投资性房地产	(十)	163,514,898.48	171,008,000.56
固定资产	(十一)	4,723,702,927.02	3,616,316,192.91
在建工程	(十二)	211,448,785.26	308,714,148.55
工程物资	(十三)	186,861.05	364,453.02
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十四)	451,375,008.27	453,179,795.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十五)	6,395,767.91	7,365,088.13
递延所得税资产			
其他非流动资产	(十八)		1,997,190.99
非流动资产合计		5,772,541,438.17	4,786,234,272.53
资产总计		10,745,099,450.85	8,925,040,582.51

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：薛建民

会计机构负责人：薛建民

双钱集团股份有限公司
合并资产负债表（续）
2012 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十九）	2,211,214,956.91	3,480,961,247.04
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	（二十）	12,084,213.65	93,815,287.43
应付账款	（二十一）	1,386,016,549.09	1,006,737,615.40
预收款项	（二十二）	260,844,985.47	101,606,549.82
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十三）	105,874,813.69	50,477,753.13
应交税费	（二十四）	-132,267,991.82	-20,238,212.81
应付利息	（二十五）	6,484,496.37	4,646,650.35
应付股利	（二十六）	500,414.67	1,848,912.14
其他应付款	（二十七）	1,477,684,764.63	447,193,350.00
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	（二十八）	310,686,669.89	176,393,567.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,639,123,872.55	5,343,442,719.50
非流动负债：			
长期借款	（二十九）	931,775,195.95	316,275,741.55
应付债券			
长期应付款	（三十）	13,537,129.78	13,405,563.48
专项应付款	（三十一）	1,217,544.64	54,596,709.82
预计负债			
递延所得税负债	（十六）	29,270,503.48	35,924,452.37
其他非流动负债	（三十二）	278,359,842.07	228,079,993.58
非流动负债合计		1,254,160,215.92	648,282,460.80
负债合计		6,893,284,088.47	5,991,725,180.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十三）	889,467,722.00	889,467,722.00
资本公积	（三十四）	692,900,203.14	712,835,539.51
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十五）	179,723,797.22	137,078,341.37
一般风险准备			
未分配利润	（三十六）	734,000,797.75	536,075,891.90
外币报表折算差额		-2,032,688.47	-3,841,486.61
归属于母公司所有者权益合计		2,494,059,831.64	2,271,616,008.17
少数股东权益		1,357,755,530.74	661,699,394.04
所有者权益（或股东权益）合计		3,851,815,362.38	2,933,315,402.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,745,099,450.85	8,925,040,582.51

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：薛建民

会计机构负责人：薛建民

双钱集团股份有限公司
利润表
2012 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	（四）	5,964,237,882.61	9,486,130,111.65
减：营业成本	（四）	5,153,426,145.82	8,995,784,917.31
营业税金及附加		2,418,558.43	16,338,607.36
销售费用		101,411,944.47	81,473,809.80
管理费用		221,513,959.64	125,928,467.79
财务费用		109,095,971.80	30,658,035.14
资产减值损失		-87,045,776.76	-2,636,713.16
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）	（五）	21,207,595.85	6,492,152.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,060,397.42	2,457,480.67
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		484,624,675.06	245,075,139.88
加：营业外收入		12,620,310.01	11,266,104.46
减：营业外支出		8,179,841.05	1,382,436.47
其中：非流动资产处置损失		8,070,198.55	1,301,928.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		489,065,144.02	254,958,807.87
减：所得税费用		62,610,585.52	4,738,965.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		426,454,558.50	250,219,842.54
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.48	0.28
（二）稀释每股收益		0.48	0.28
六、其他综合收益		-19,959,714.98	-40,554,190.31
七、综合收益总额		406,494,843.52	209,665,652.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：薛建民

会计机构负责人：薛建民

双钱集团股份有限公司
合并利润表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		12,101,579,585.08	10,926,632,344.89
其中：营业收入	(三十七)	12,101,579,585.08	10,926,632,344.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,735,510,023.52	10,849,663,814.95
其中：营业成本	(三十七)	9,853,010,825.77	9,611,604,817.47
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	(三十八)	38,550,898.40	44,297,797.82
销售费用		860,727,934.75	518,623,164.05
管理费用		597,969,033.07	394,256,038.74
财务费用	(三十九)	347,881,960.78	244,350,899.46
资产减值损失	(四十一)	37,369,370.75	36,531,097.41
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）	(四十)	13,212,983.35	-1,589,022.32
其中：对联营企业和合营企业的投资			
收益		-7,834,651.75	-906,831.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		379,282,544.91	75,379,507.62
加：营业外收入	(四十二)	42,535,302.06	44,520,832.65
减：营业外支出	(四十三)	9,904,735.49	2,705,739.14
其中：非流动资产处置损失		8,579,148.17	1,616,193.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		411,913,111.48	117,194,601.13
减：所得税费用	(四十四)	78,745,023.58	16,777,333.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		333,168,087.90	100,417,268.12
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		292,159,489.58	176,683,033.34
少数股东损益		41,008,598.32	-76,265,765.22
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十五)	0.33	0.20
（二）稀释每股收益	(四十五)	0.33	0.20
七、其他综合收益	(四十六)	-18,201,863.03	-44,585,988.58
八、综合收益总额		314,966,224.87	55,831,279.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		273,957,626.55	132,097,044.76
归属于少数股东的综合收益总额		41,008,598.32	-76,265,765.22

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：薛建民

会计机构负责人：薛建民

双钱集团股份有限公司
现金流量表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	9,106,212,262.00	10,986,488,324.58
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	767,805,782.65	1,289,120,157.79
经营活动现金流入小计	9,874,018,044.65	12,275,608,482.37
购买商品、接受劳务支付的现金	8,782,819,897.63	10,065,207,455.39
支付给职工以及为职工支付的现金	280,337,038.43	333,898,143.82
支付的各项税费	38,159,594.76	115,638,654.53
支付其他与经营活动有关的现金	292,059,257.65	1,647,446,284.45
经营活动现金流出小计	9,393,375,788.47	12,162,190,538.19
经营活动产生的现金流量净额	480,642,256.18	113,417,944.18
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		324,687,053.85
取得投资收益所收到的现金	19,147,198.43	9,799,521.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,231,093.13	3,536,091.87
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	21,378,291.56	338,022,666.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	155,129,994.44	130,763,710.38
投资支付的现金	30,000,000.00	810,014,057.12
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	185,129,994.44	940,777,767.50
投资活动产生的现金流量净额	-163,751,702.88	-602,755,100.70
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	6,152,106,601.66	6,391,477,178.86
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,152,106,601.66	6,391,477,178.86
偿还债务支付的现金	6,014,854,177.74	5,652,842,423.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	326,115,665.24	283,398,745.90
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	6,340,969,842.98	5,936,241,169.23
筹资活动产生的现金流量净额	-188,863,241.32	455,236,009.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,792,078.86	-6,775,302.14
五、现金及现金等价物净增加额	122,235,233.12	-40,876,449.03
加: 期初现金及现金等价物余额	217,649,223.04	258,525,672.07
六、期末现金及现金等价物余额	339,884,456.16	217,649,223.04

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘训峰

主管会计工作负责人: 薛建民

会计机构负责人: 薛建民

双钱集团股份有限公司
合并现金流量表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	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		15,556,485,160.05	14,006,579,439.37
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		30,594,328.50	36,534,617.86
收到其他与经营活动有关的现金	(四十七)	264,021,222.74	156,757,045.86
经营活动现金流入小计		15,851,100,711.29	14,199,871,103.09
购买商品、接受劳务支付的现金		13,339,576,355.84	11,605,475,338.92
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		723,396,415.52	729,718,388.78
支付的各项税费		344,166,709.72	309,856,274.09
支付其他与经营活动有关的现金	(四十七)	492,747,152.28	608,909,164.12
经营活动现金流出小计		14,899,886,633.36	13,253,959,165.91
经营活动产生的现金流量净额		951,214,077.93	945,911,937.18
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		22,000,000.00	324,687,053.85
取得投资收益所收到的现金		5,957,792.73	11,524,567.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,969,554.72	11,555,180.79
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		30,927,347.45	347,766,802.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,048,256,368.06	1,051,742,553.43
投资支付的现金		30,000,000.00	10,014,057.12
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		1,078,256,368.06	1,061,756,610.55
投资活动产生的现金流量净额		-1,047,329,020.61	-713,989,808.53
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		666,843,901.83	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		666,843,901.83	
取得借款收到的现金		7,460,821,223.52	7,227,715,944.23
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		14,347,439.35	
筹资活动现金流入小计		8,142,012,564.70	7,227,715,944.23
偿还债务支付的现金		7,160,854,177.74	7,035,842,423.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		402,631,169.87	448,936,329.05
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			14,347,439.35
筹资活动现金流出小计		7,563,485,347.61	7,499,126,191.73
筹资活动产生的现金流量净额		578,527,217.09	-271,410,247.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,503,564.02	-6,950,393.03
五、现金及现金等价物净增加额		472,908,710.39	-46,438,511.88
加：期初现金及现金等价物余额		370,799,014.85	417,237,526.73
六、期末现金及现金等价物余额		843,707,725.24	370,799,014.85

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：薛建民

会计机构负责人：薛建民

双钱股份股份有限公司
所有者权益变动表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	889,467,722.00	635,822,064.86			137,078,341.37		938,682,424.33	2,601,050,552.56
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	889,467,722.00	635,822,064.86			137,078,341.37		938,682,424.33	2,601,050,552.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-19,959,714.98			42,645,455.85		332,219,974.77	354,905,715.64
(一) 净利润							426,454,558.50	426,454,558.50
(二) 其他综合收益		-19,959,714.98						-19,959,714.98
上述(一)和(二)小计		-19,959,714.98					426,454,558.50	406,494,843.52
(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					42,645,455.85		-94,234,583.73	-51,589,127.88
1. 提取盈余公积					42,645,455.85		-42,645,455.85	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-51,589,127.88	-51,589,127.88
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	889,467,722.00	615,862,349.88			179,723,797.22		1,270,902,399.10	2,955,956,268.20

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘训峰

主管会计工作负责人: 薛建民

会计机构负责人: 薛建民

双钱股份股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2012 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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	889,467,722.00	676,624,768.32			112,056,357.12		809,547,080.02	2,487,695,927.46
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	889,467,722.00	676,624,768.32			112,056,357.12		809,547,080.02	2,487,695,927.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-40,802,703.46			25,021,984.25		129,135,344.31	113,354,625.10
（一）净利润							250,219,842.54	250,219,842.54
（二）其他综合收益		-40,554,190.31						-40,554,190.31
上述（一）和（二）小计		-40,554,190.31					250,219,842.54	209,665,652.23
（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					25,021,984.25		-121,084,498.23	-96,062,513.98
1．提取盈余公积					25,021,984.25		-25,021,984.25	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-96,062,513.98	-96,062,513.98
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		-248,513.15						-248,513.15
四、本期期末余额	889,467,722.00	635,822,064.86			137,078,341.37		938,682,424.33	2,601,050,552.56

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：薛建民

会计机构负责人：薛建民

双钱股份股份有限公司
合并所有者权益变动表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	889,467,722.00	712,835,539.51			137,078,341.37		536,075,891.90	-3,841,486.61	661,699,394.04	2,933,315,402.21
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	889,467,722.00	712,835,539.51			137,078,341.37		536,075,891.90	-3,841,486.61	661,699,394.04	2,933,315,402.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-19,935,336.37			42,645,455.85		197,924,905.85	1,808,798.14	696,056,136.70	918,499,960.17
（一）净利润							292,159,489.58		41,008,598.32	333,168,087.90
（二）其他综合收益		-20,010,661.17						1,808,798.14		-18,201,863.03
上述（一）和（二）小计		-20,010,661.17					292,159,489.58	1,808,798.14	41,008,598.32	314,966,224.87
（三）所有者投入和减少资本		75,324.80							666,768,577.03	666,843,901.83
1. 所有者投入资本		75,324.80							666,768,577.03	666,843,901.83
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					42,645,455.85		-94,234,583.73		-12,547,251.30	-64,136,379.18
1. 提取盈余公积					42,645,455.85		-42,645,455.85			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-51,589,127.88		-12,547,251.30	-64,136,379.18
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									826,212.65	826,212.65
四、本期期末余额	889,467,722.00	692,900,203.14			179,723,797.22		734,000,797.75	-2,032,688.47	1,357,755,530.74	3,851,815,362.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 刘训峰

主管会计工作负责人: 薛建民

会计机构负责人: 薛建民

双钱股份股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2012 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	外币报表折算差额			
一、上年年末余额	889,467,722.00	748,558,953.15			112,056,357.12		480,477,356.79		415,087,655.58	2,645,648,044.64	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	889,467,722.00	748,558,953.15			112,056,357.12		480,477,356.79		415,087,655.58	2,645,648,044.64	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-35,723,413.64			25,021,984.25		55,598,535.11	-3,841,486.61	246,611,738.46	287,667,357.57	
（一）净利润							176,683,033.34		-76,265,765.22	100,417,268.12	
（二）其他综合收益		-40,744,501.97						-3,841,486.61		-44,585,988.58	
上述（一）和（二）小计		-40,744,501.97					176,683,033.34	-3,841,486.61	-76,265,765.22	55,831,279.54	
（三）所有者投入和减少资本									320,000,000.00	320,000,000.00	
1. 所有者投入资本									320,000,000.00	320,000,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
（四）利润分配					25,021,984.25		-121,084,498.23	-	-	-96,062,513.98	
1. 提取盈余公积					25,021,984.25		-25,021,984.25				
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配							-96,062,513.98			-96,062,513.98	
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		5,021,088.33							2,877,503.68	7,898,592.01	
四、本期期末余额	889,467,722.00	712,835,539.51	-		137,078,341.37	-	536,075,891.90	-3,841,486.61	661,699,394.04	2,933,315,402.21	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：薛建民

会计机构负责人：薛建民

双钱集团股份有限公司 二零一二年度财务报表附注

一、 公司基本情况

双钱集团股份有限公司【原名上海轮胎橡胶（集团）股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”】前身系上海轮胎橡胶（集团）公司。一九九二年五月经批准改制为中外合资股份有限公司，一九九二年十二月在上海证券交易所上市。所属行业为橡胶制造类。

根据 2006 年 4 月 10 日公司股权分置改革 A 股市场相关股东会决议，非流通股股东以股权分置改革方案实施 A 股股权登记日 2006 年 5 月 18 日为基数，向 A 股流通股股东每 10 股送 7 股，共计支付 16,016,000 股，作为非流通股获得流通权的对价，非流通股股东由此获得所持非流通股股份的流通权。对价股份上市日为 2006 年 5 月 22 日。经股权分置改革方案实施后，截止 2012 年 12 月 31 日，股本总数为 889,467,722 股，均为无限售条件股份。

公司注册资本为 88,946.77 万元，经营范围为：轮胎、力车胎、胶鞋及其橡胶制品和前述产品的配件、橡胶原辅材料、橡胶机械、模具、轮胎橡胶制品钢丝（涉及许可经营的凭许可证经营），主要产品为轮胎。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，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。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本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，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差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣

暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部

分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置

境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债，对于存在活跃市场的，根据活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；分类如下：

可流通的上市公司股权的公允价值参考年末活跃市场中的报价；限售的上市公司股权的公允价值以公开报价和采用估值技术计算的公允价值孰低为原则确定，这里所称的“估值技术”是指：按照“关于证券投资基金执行《企业会计准则》估值业务及份额净值计价有关事项的通知”（证监会计字[2007]21 号）中规定的原则计算确定。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

可供出售权益工具投资的公允价值累计下跌超过初始成本 80%的情况下被认为严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：

可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过 6 个月的情况下被认为下跌是“非暂时性”的。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额在 1,000 万元以上的（含 1,000 万元）

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如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，计提坏账准备。如减值测试后，预计未来现金流量现值不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项（应收账款和其他应收款）组合
其他组合	合并报表范围内的往来款
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

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(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	30	30
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
内部往来应收账款	同“账龄分析法”
内部往来其他应收款	按个别认定法单独进行减值测试。有证据表明不存在收回风险的，不计提坏账准备；有证据表明控股子公司已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或无其他收回方式的，以个别认定法计提坏账准备。

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：期末对于虽不重大但存在明显减值迹象单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如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，计提坏账准备。如减值测试后，预计未来现金流量现值不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：同“十、2”

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、产成品、开发成本、开发产品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用

和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损

益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

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，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

除制皂集团及其所属子公司外的公司各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5	3.17
专用设备	15	5	6.33
通用设备	15	5	6.33
运输设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

制皂集团及其所属子公司的各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-50	3-10	9.70-1.80
专用设备	10-20	3-10	9.70-4.50
通用设备	5	3-10	19.40-18.00
运输设备	5-10	3-10	19.40-9.00
其他设备	5	3-10	19.40-18.00

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的,将在建工程的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为在建工程减值损失,计入当期损益,同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

- (1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;
- (2) 借款费用已经发生;
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间,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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建

或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者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借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50-60 年	土地证上注明年限
商标使用权	10-20 年	受益期
财务软件、专用技术等	5 年	受益期
工业产权	10 年	受益期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截止本年末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行

减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，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，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

(二十) 收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

(1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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：

①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。

②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。

(2) 本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，提供劳务收入和建造合同收入的确认标准，确定提供劳务交易完工进度以及建造合同完工百分比的依据和方法

(二十一) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为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

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资

产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十三) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)	备注
增值税	产品材料销售收入	17	商品（产品）销售
		13	橡胶销售
	服务收入	6	技术服务
消费税	产品材料销售收入	3	生产环节的轮胎（除子午线轮胎）销售
营业税	租金等收入	5	
企业所得税	应纳税所得额	15	母公司、轮研所、上海牡丹油墨有限公司等
		25	

(二) 税收优惠及批文

公司本部及下属子公司上海牡丹油墨有限公司、双钱集团（如皋）轮胎有限公司及上海轮胎橡胶（集团）股份公司轮胎研究所被评定为高新技术企业，所得税率税率为 15%，2012 年所得税实际税负为 15%。

四、 企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。）

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	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权益中所享有份额后的余额
上海轮胎橡胶（集团）股份有限公司轮胎研究所（注 1）	全资子公司	上海	研究、开发	3,000.00	汽车轮胎开发研制、相关技术、商品信息咨询服务，汽车轮胎和原辅材料。	3,000.00		100	100	是			
双钱集团（如皋）轮胎有限公司（注 1）	控股子公司	如皋	生产型	USD 7,000.00	制造、加工、组装销售轮胎，胶鞋及其他橡胶制品和前述产品的配件，橡胶原辅材料，橡胶机械、模具，轮胎橡胶制品钢丝（国家有专项规定的按规定执行，涉及许可证的凭有效许可证生产经营）	28,499.58		51.67	51.67	是	28,236.35	-5,340.01	
双钱集团上海供销有限公司（注 2）	全资子公司	上海	批发	2,100.00	轮胎及橡胶制品、橡胶机械、化工原料（除危险品）、金属材料、建筑材料、机电设备、轮胎辅料、机械配件经销	1,900.00	8,904.39	100	100	是			
上海轮胎橡胶（集团）有限公司（注 1）	全资子公司	上海	贸易	13,102.20	轮胎、橡胶原料及制品、金属材料、电器机械及器材、建筑材料、装潢材料、五金交电、仪器仪表、针纺织品、电	13,102.20		100	100	是			

双钱集团股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

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
					子计算机及配件、普通机械、服装及服饰用品销售；附设： 大酒店								
双钱集团上海东海轮胎 有限公司（注 1）	控股子公司	上海	生产型	1,468.00	橡胶轮胎	954.20		65	65	是	469.85		
上海轮胎橡胶机械模具 有限公司（注 2）	控股子公司	上海	生产型	1,800.00	橡胶机械，模具，气门嘴，技术服务	2,249.75		51	51	是	-553.77	20.18	
上海橡胶机械一厂有限 公司（注 1）	全资子公司	上海	生产型	376.70	橡胶机械制造	88.65		100	100	是			
双钱集团（安徽）回力轮 胎有限公司（注 1）	控股子公司	安徽	生产型	166,666.67	生产销售轮胎、橡胶、橡胶制品	68,000.00		40.8	60.00	是	91,976.73	6,110.13	
上海轮胎橡胶集团金桥 轮胎厂（注 3）	全资子公司的 控股公司	上海	生产型	1,500.00	轮胎及其他橡胶制品，橡胶机械及模具，自有房屋的融物租 赁			77	77	是	0.62		
上海轮胎橡胶（集团）房 地产开发经营公司（注 3）	全资子公司的 全资子公司	上海	房产	2,000.00	房地产开发经营服务，物业管理，建筑、装潢材料			100	100	是			
上海天福房地产发展有 限公司（注 3）	全资子公司的 控股公司	上海	房产	USD 1,140.00	在本地块内从事商品住宅办公楼及其附属设备的建设开 发、销售与出租；从事与房地产有关的咨询、代理、物业			60	60	是	-591.76		

双钱集团股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

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
					管理业务（涉及许可经营的凭许可证经营）								
上海碳酸钙厂（注 3）	全资子公司的 全资子公司	上海	生产型	108.20	碳酸钙（工业用、药用、食用）氧化钙，氢氧化钙，碳酸 钙专用生产加工设备			100.00	100.00	是			
上海回力宾馆有限公司 （注 3）	全资子公司的 全资子公司	上海	服务	320.00	内外宾住宿（涉及行政许可的，凭许可证经营）。			100.00	100.00	是			
上海双力物业管理有限 公司（注 4）	全资子公司的 控股子公司	上海	服务	50.00	物业管理；建材、钢材、百货、五金交电、普通劳防用品、 汽配批发、零售；停车场（库）经营。			100.00	100.00	是			
上海龙泰精细橡胶公司 （注 3）	全资子公司的 控股公司	上海	生产型	1,125.00	轮胎橡胶制品，密封件			53.33	53.33	是	-393.47		
上海白象天鹅电池有限 公司（注 4）	控股子公司的 子公司	上海	生产型	4,500.00	电光源化工原材料（除危险品）、有色金属、汽配、五金交 电、建筑材料、橡塑及橡塑制品、油脂及衍生制品（除成 品油）、销售；从事货物及技术的进出口业务。			100.00	100.00	是			
上海制皂厂（注 3）	控股子公司的 子公司	上海	生产型	9,436.00	制皂，甘油，油脂，鞣料及皮革化学品。粘结剂，表面活 性剂，香精，工业品粘结剂和胶，涂料，人用洗洁用品， 香料，化妆品，动物用化妆润滑剂。			100.00	100.00	是			
	控股子公司的	上海	生产型	1,728.20	印刷油墨、涂料印花色浆。涤纶着色浆、颜料、树脂			100.00	100.00	是			

双钱集团股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

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
上海油墨厂（注 3）	子公司												
上海凌旭油脂储炼有 限公司（注 3）	控股子公司的 控股公司	上海	生产型	USD70.00	生产精练工业用油脂及相关基础油脂原料，销售自产产品 （涉及许可经营的凭许可证经营）			65.2743	65.2743	是			
上海牡丹油墨有限公司 （注 4）	控股子公司的 子公司	上海	生产型	8,500.00	印刷油墨、印花涂料、树脂，颜料，经营公司自产产品及 技术的出口业务，经营公司生产、科研所需的原辅材料， 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及技术除外），经营进 料加工和“三来一补”业务（以上经营范围涉及许可经营的 凭许可证经营）			100.00	100.00	是			
Moltech Holdings Corporation（注 3）	控股子公司的 控股公司	维尔京 群岛	生产型	USD5.00	从事英属维尔京群岛法律所允许的经营活动			70	70	是			
上海制皂有限公司 （注 3）	控股子公司的 子公司	上海	生产型	35,224.72	生产香皂、洗衣皂、甘油、洁净洗涤用品、油脂化工产品 及其衍生物产品（限分支机构经营）；销售自产产品（企业 经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。			100	100	是			
默特克电源（上海）有限	控股子公司的	上海	生产型	USD	研发、生产、加工各类无汞碱锰电池、动力镍氢电池、锂			70	70	是			

双钱集团股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

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
公司（注3）	控股公司			2,500.00	离子电池，销售自产产品并提供售后服务（涉及许可经营的凭证许可证经营）								
默特克电源（如皋）有限 公司（注3）	控股子公司的 控股公司	如皋	生产型	USD 1,200.00	研发生产加工销售各类无汞碱锰电池、动力镍氢电池、锂离子 电池可充电电池及其配套产品，并提供售后服务			70	70	是			
Moltech Power System Inc.（注3）	控股子公司的 控股公司	美国	投资型	USD1.00	从事佛罗里达州法律所允许的经营活动			70	70	是			
中国北美轮胎联合销售 公司（注1）	控股子公司	美国	批发	USD210.00	从事法律所允许的经营活动	910.63		52.4	52.4	是	1,706.77		
上海双钱轮胎销售有限 公司（注1）	控股子公司	上海	批发	17,400.00	轮胎、力车胎及其他橡胶制品和前述产品配件、橡胶原辅 材料、橡胶机械、模具、轮胎橡胶制品钢丝、轮胎辅料、 化工原料及产品（除危险品）、橡塑制品、木材、金属材料、 金属制品、汽摩配件批发、零售，以及相关咨询和服务。 从事货物及技术的进出口业务	5,077.55		35.06	35.06	是	6,993.01		
双钱集团（重庆）轮胎有	控股子公司	重庆	生产型	40,000.00	制造、加工、组装、销售轮胎、力车胎、胶鞋及其他橡胶	22,000.00		70.00	70.00	是	7,608.88		

双钱集团股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

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
限公司（注 2）					制品、前述产品的配件，橡胶原辅材料，橡胶机械、模具， 轮胎橡胶制品钢丝。货物及技术进出口业务。								
上海双钱宾馆有限公司 （注 3）	全资子公司的 全资子公司	上海	服务	50.00	住宿、小吃店（不含熟食卤味）、酒零售、预包装食品及散 装食品、百货的销售			100.00	100.00	是			
泰国华泰橡胶有限公司 （注 1）	控股子公司	泰国	生产型	Usd 360	从事泰国法律允许的生产经营活动	1,614.44		83	83	是			

注 1：由双钱集团股份有限公司直接投资

注 2：由双钱集团股份有限公司及其子公司共同投资

注 3：由双钱集团股份有限公司的子公司直接投资

注 4：由双钱集团股份有限公司的子公司共同投资

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

公司无同一控制下的企业合并取得的子公司

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

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
上海制皂（集团）有限公司	控股子公司	上海	贸易	16,069	国内贸易（除专项规定）	15,473.10		60	60	是			6,837.48
泰国华泰橡胶公司	控股子公司	泰国	贸易	USD360	生产和销售 TTR20 标准胶合混炼胶	1,614.44		83	83	是	322.35		

(二) 纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其纳入合并范围的原因

- 1、上海双钱轮胎销售有限公司本公司投资比例 35.06%，根据该公司的董事会决议和修改后的章程，由本公司派出董事长、总经理及财务负责人，本公司取得对其实质控制权，故纳入合并报表范围；
- 2、双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司（以下简称“安徽回力”）本公司投资比例 40.80%，上海华谊（集团）公司投资比例 19.20%，根据双方协商约定，上海华谊（集团）公司将在安徽回力 19.20%的股权授权委托双钱集团管理。授权后，本公司拥有 60.00%股权管理权，安徽回力的生产经营和财务决策由本公司实际控制。故本公司将其纳入合并报表范围。

(三) 合并范围发生变更的说明

- 1、 本期无新增合并单位
- 2、 本期减少合并单位 2 家

上海制皂集团产品销售有限公司本年已歇业并办妥工商注销登记手续；Moltech Power System European Operations 已宣告破产由法院裁定并在本年完成破产清算程序。

(四) 本期不再纳入合并范围的主体

本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海制皂集团产品销售有限公司	-61,516,714.38	-524,009.12
Moltech Power System European Operations	-12,072,449.27	

(五) 本期未发生同一控制下企业合并

(六) 本期未发生非同一控制下企业合并

(七) 本期无出售丧失控制权股权而减少子公司

(八) 本期无反向购买发生

(九) 本期无吸收合并发生

(十) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外子公司各主要财务报表项目按中国人民银行公布的基准汇率进行折算，产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示

五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	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			284,290.94			416,855.66
银行存款			843,028,785.02			380,098,484.68
人民币			371,400,102.37			279,595,644.34
港币	1,602,226.02	0.8109	1,299,245.08	740,854.22	0.8107	600,610.52
英镑	565,367.07	10.1611	5,744,751.34	513,609.13	9.7116	4,987,966.43
美元	73,722,275.21	6.2855	463,381,360.85	14,981,751.62	6.3009	94,398,518.78
欧元	339.84	8.3176	2,826.65	6,229.77	8.1625	50,850.50
泰铢	5,890,572.77	0.2038	1,200,498.73	2,334,977.95	0.1991	464,894.11
小计			843,028,785.02			380,098,484.68
其他货币资金			7,927,307.46			101,463,804.63
合 计			851,240,383.42			481,979,144.97

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	1,000,000.00	96,832,690.77
其他保证金	6,532,658.18	4,347,439.35
定期存单质押		10,000,000.00
合 计	7,532,658.18	111,180,130.12

- 1、本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款期末余额为人民币 1,000,000.00 元。
- 2、期末其他保证金中：6,531,166.59 元为履约保证金。

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	458,716,716.45	308,011,345.94
商业承兑汇票		34,500,000.00
合 计	458,716,716.45	342,511,345.94

2、 已质押的应收票据中金额最大的前几项

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
金龙联合汽车工业（苏州）有限公司	2012-7-27	2013-1-27	5,280,000.00	已质押给比利时银行
上海钱力实业（集团）有限公司	2012-8-24	2013-2-24	5,000,000.00	已质押给比利时银行
厦门金龙联合汽车工业有限公司	2012-7-30	2013-1-30	4,388,863.87	已质押给比利时银行
张家港驰乐汽车配件有限公司	2012-8-16	2013-2-16	4,000,000.00	已质押给比利时银行
陕西富进轮胎橡胶（集团）有限公司	2012-9-5	2013-3-5	4,000,000.00	已质押给比利时银行
云南东鸿双力贸易有限公司	2012-7-24	2013-1-24	4,000,000.00	已质押给比利时银行
上海杰通轮胎销售有限公司	2012-7-19	2013-1-19	4,000,000.00	已质押给比利时银行
合计			30,668,863.87	

公司本年将应收票据 75,378,863.87 元质押给银行取得短期借款。截止至 2012 年 12 月 31 日止，公司已经将短期借款还清，并于 2013 年 1 月通过托收方式收回。

3、 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；

4、 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前几项

出票单位	出票日期	到期日	金额
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-8-21	2013-2-21	11,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-7-17	2013-1-18	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-7-25	2013-1-25	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-7-25	2013-1-25	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-7-25	2013-1-25	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-8-21	2013-2-21	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-11-8	2013-4-8	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-11-8	2013-4-8	10,000,000.00

新疆浦墨科技发展有限公司	2012-11-8	2013-4-8	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-11-8	2013-4-8	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-11-8	2013-4-8	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-11-8	2013-4-8	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-11-1	2013-5-1	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-11-1	2013-5-1	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-11-1	2013-5-1	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-11-2	2013-5-2	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-11-2	2013-5-2	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-11-2	2013-5-2	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-11-2	2013-5-2	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-11-2	2013-5-2	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-11-23	2013-5-22	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-11-23	2013-5-22	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-11-23	2013-5-22	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-11-23	2013-5-22	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-11-23	2013-5-22	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-12-7	2013-6-7	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-12-7	2013-6-7	10,000,000.00
新疆浦墨科技发展有限公司	2012-12-7	2013-6-7	10,000,000.00
合计			291,000,000.00

5、 期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

6、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。。

(三) 应收股利

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值是（否）
账龄一年以内的应收股利	114,500.00		114,500.00			
其中：上海华明高技术（集团）有限公司	114,500.00		114,500.00			

(四) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,129,181,714.78	87.13	57,598,295.69	5.10	679,225,571.90	79.29	33,961,278.60	5.00
1-2 年 (含 2 年)	4,932,144.79	0.38	1,479,643.45	30.00	11,415,099.42	1.33	3,424,529.83	30.00
2-3 年 (含 3 年)	3,104,390.31	0.24	1,552,195.16	50.00	2,518,380.92	0.29	1,259,190.46	50.00
3 年以上	158,705,753.68	12.25	158,705,753.68	100.00	163,494,443.44	19.09	163,494,443.44	100.00
合计	1,295,924,003.56	100.00	219,335,887.98		856,653,495.68	100.00	202,139,442.33	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	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								
按组合计提坏账准备 的应收账款	1,294,724,835.17	99.91	218,136,719.59	16.85	856,653,495.68	100.00	202,139,442.33	23.60
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	1,199,168.39	0.09	1,199,168.39	100.00				
合计	1,295,924,003.56	100.00	219,335,887.98		856,653,495.68	100.00	202,139,442.33	

应收账款种类的说明：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡富尚轮胎贸易有 限公司	1,199,168.39	1,199,168.39	100.00%	预计无法收回

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,127,982,546.39	87.12	56,399,127.30	5.00	679,225,571.90	79.29	33,961,278.60	5.00
1-2 年 (含 2 年)	4,932,144.79	0.38	1,479,643.45	30.00	11,415,099.42	1.33	3,424,529.83	30.00
2-3 年 (含 3 年)	3,104,390.31	0.24	1,552,195.16	50.00	2,518,380.92	0.29	1,259,190.46	50.00
3 年以上	158,705,753.68	12.26	158,705,753.68	100.00	163,494,443.44	19.09	163,494,443.44	100.00
合计	1,294,724,835.17	100.00	218,136,719.59		856,653,495.68	100.00	202,139,442.33	

3、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
默特克电源(英国) 有限公司	往来款	8,314,606.17	公司破产清算， 退出合并，无法 收回	否

4、本期无转回的应收账款情况

5、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

6、应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额 的比例(%)
上海华谊集团(香港)有限公司	同受母公司控制	132,549,308.43	1 年以内	10.23
American Tire Distributors	非关联方	93,105,075.00	1 年以内	7.18
ZAFCO	非关联方	55,503,786.82	1 年以内	4.28
郑州宇通客车股份有限公司	非关联方	41,104,500.80	1 年以内	3.17
中集车辆(集团)有限公司	非关联方	37,239,490.55	1 年以内	2.87
合计		359,502,161.60		

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总 额的比例(%)
------	--------	------	-------------------

上海华谊集团（香港）有限公司	同受母公司控制	132,549,308.43	10.23
上海制皂（集团）如皋有限公司	联营企业	20,646,197.23	1.59
上海华向实业有限公司	同受母公司控制	2,757,467.86	0.21
海南回力工贸公司	联营企业	2,434,929.66	0.19
上海双钱轮胎销售（约旦）有限公司	联营企业	918,256.24	0.07
厦门回力工贸公司	联营企业	319,105.60	0.02
上海焦化有限公司	同受母公司控制	26,460.00	甚微
上海华向橡胶制品有限公司	同受母公司控制	24,717.00	甚微
上海京华化工厂有限公司	同受母公司控制	17,100.00	甚微
上海森林湾物业管理有限公司	同受母公司控制	240.00	甚微
合计		159,693,782.02	

8、 期末余额中有原值为 358,116,440.87 元应收账款用于短期借款质押，详见附注八。

(五) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	61,522,139.18	42.47	3,989,966.90	6.49	36,497,167.73	28.15	1,824,858.36	5.00
1-2 年 (含 2 年)	1,621,497.60	1.12	486,449.29	30.00	12,909,246.77	9.96	3,872,774.03	30.00
2-3 年 (含 3 年)	11,091,023.87	7.66	5,545,511.94	50.00	845,002.80	0.65	500,600.27	59.24
3 年以上	70,609,452.42	48.75	70,609,452.42	100.00	79,385,290.10	61.24	79,385,290.10	100.00
合计	144,844,113.07	100.00	80,631,380.55		129,636,707.40	100.00	85,583,522.76	

2、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	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	14,097,707.43	9.73	14,097,707.43	100.00	14,097,707.43	10.87	14,097,707.43	100.00

应收款								
按组合计提坏账准备								
的其他应收款	130,319,764.32	89.97	66,107,031.80	50.52	111,041,504.56	85.66	66,988,319.92	60.33
单项金额虽不重大但								
单项计提坏账准备的	426,641.32	0.29	426,641.32	100.00	4,497,495.41	3.47	4,497,495.41	100.00
其他应收款								
合计	144,844,113.07	100.00	80,631,380.55		129,636,707.40	100.00	85,583,522.76	

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

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海远东国际集团有 限公司	14,097,707.43	14,097,707.43	100.00%	预计无法收回

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	60,560,181.25	46.48	3,028,008.97	36,497,167.73	32.87	1,824,858.36
1—2 年	1,621,497.60	1.24	486,449.29	12,909,246.77	11.62	3,872,774.03
2—3 年	11,091,023.87	8.51	5,545,511.94	688,805.07	0.62	344,402.54
3 年以上	57,047,061.60	43.77	57,047,061.60	60,946,284.99	54.89	60,946,284.99
合计	130,319,764.32	100	66,107,031.80	111,041,504.56	100.00	66,988,319.92

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

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡富尚轮胎贸易有 限公司	426,641.32	426,641.32	100.00%	预计无法收 回

3、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
上海橡胶工业供 销公司	往来款	156,197.73	确认无法收回	否

4、 本期无转回的其他应收款情况

5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上海制皂（集团）如皋有限公司	联营企业	20,000,000.00	1 年以内	13.81	往来款、协议借款
上海远东国际集团有限公司	非关联方	14,097,707.43	5 年以上	9.73	往来款
上海海关	非关联方	10,000,000.00	2-3 年	6.91	保证金
上海足山经贸合作公司	非关联方	8,700,000.00	5 年以上	6.01	往来款
上海天元实业总公司	非关联方	7,588,854.36	5 年以上	5.24	往来款
合计		60,386,561.79		41.70	

7、 其他应收款关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
上海制皂（集团）如皋有限公司	联营企业	20,000,000.00	13.81
上海气门嘴厂	联营企业	4,470,001.71	3.09
上海神马帘子布有限责任公司	联营企业	128,599.50	0.09
海南回力工贸公司	联营企业	100,946.83	0.07
上海华谊企发资产管理有限公司	联营企业	30,781.67	0.02
厦门回力工贸公司	联营企业	3,688.30	甚微
合计		24,734,018.01	

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)

1 年以内	522,112,367.24	91.87	667,416,161.60	96.34
1 至 2 年	36,991,891.07	6.51	20,027,328.00	2.89
2 至 3 年	5,130,799.12	0.90	3,121,168.26	0.45
3 年以上	4,089,210.55	0.72	2,208,724.16	0.32
合计	568,324,267.98	100.00	692,773,382.02	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
上海国际建设总承包有限公司	非关联方	66,228,800.00	1 年以内	工程尚未竣工结算
天津赛象科技股份有限公司	非关联方	50,457,200.00	1 年以内	货物尚未验收入库
软控股份有限公司	非关联方	40,536,000.00	1 年以内	货物尚未验收入库
荷兰 VMI 集团公司	非关联方	25,340,262.60	1 年以内	货物尚未验收入库
诗董国际橡胶有限公司	非关联方	25,107,444.84	1 年以内	货物尚未验收入库
合计		207,669,707.44		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	695,321,950.02	7,113,607.86	688,208,342.16	741,281,667.98	16,787,668.46	724,493,999.52
周转材料	5,800,460.38	670,850.34	5,129,610.04	6,013,073.58	670,850.34	5,342,223.24
委托加工物资	2,032,588.98	-		1,656,638.08		1,656,638.08
在产品	160,631,811.14	910,326.35	159,721,484.79	139,055,946.85	910,326.35	138,145,620.50
库存商品	1,093,817,472.12	7,216,728.65	1,086,600,743.47	1,042,623,007.40	1,317,942.50	1,041,305,064.90
开发成本	1,133,242.08	50,000.00	1,083,242.08	7,437,142.26	50,000.00	7,387,142.26
开发产品	20,699,785.21	10,000,000.00	10,699,785.21	14,530,010.56	10,000,000.00	4,530,010.56
合计	1,979,437,309.93	25,961,513.20	1,953,475,796.73	1,952,597,486.71	29,736,787.65	1,922,860,699.06

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	16,787,668.46			9,674,060.60	7,113,607.86
周转材料	670,850.34				670,850.34
在产品	910,326.35				910,326.35
库存商品	1,317,942.50	5,898,786.15			7,216,728.65
开发成本	50,000.00				50,000.00
开发产品	10,000,000.00				10,000,000.00
合 计	29,736,787.65	5,898,786.15		9,674,060.60	25,961,513.20

3、期末存货余额中有原值为 160,928,618.18 元存货用于借款抵押，详见附注八。

(八) 可供出售金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	129,824,215.69	156,565,063.22

(九) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
联营企业	12,182,553.68	26,813,918.71
其他股权投资	86,187,897.21	56,062,849.22
小计	98,370,450.89	82,876,767.93
减：减值准备	12,277,476.40	12,152,428.40
合计	86,092,974.49	70,724,339.53

2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

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
联营企业							
上海金峰油化工业有限公司	32	32	911.16	293.07	618.09	145.07	32.80
上海双钱轮胎销售(约旦)有限 公司	50	50	2,408.66	393.80	2,014.85	5,535.15	412.08
上海制皂集团(如皋)有限公司	50	50	29,458.45	34,661.91	-5,203.46	60,766.63	-2,554.46
上海神马帘子布有限责任公司	21.70	21.70	12,169.66	16,048.16	-3,878.50	12,440.09	-136.30

3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方 法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营 及合营企业 其他综合收 益变动中享 有的份额	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
上海金峰油化 工业有限公司	权益法	1,562,827.80	2,394,028.15	-285,743.74		2,108,284.41	32	32				390,694.56
上海克勒色母 粒化工有限公	权益法	25,992,000.00	2,326.58	-2,326.58								

双钱集团股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

司（注 1）												
上海世纪联融 控股有限公司	权益法	20,000,000.00	16,384,057.48	-16,384,057.48								
（注 2）												
上海双钱轮 胎销售（约旦） 有限公司	权益法	3,802,100.00	8,033,506.50	2,040,762.77	-19,634.65	10,074,269.27	50	50				
上海制皂集团 （如皋）有限公 司（注 3）	权益法	16,000,000.00					50	50				
上海神马帘子 布有限责任公 司	权益法	10,989,306.82					21.7	21.7				
权益法小计		78,346,234.62	26,813,918.71	-14,631,365.03	-19,634.65	12,182,553.68						390,694.56
S 上石化(注 4)	成本法	820,500.00	820,500.00			820,500.00	<5	<5				
长江经济联合 发展（集团）股 份有限公司	成本法	2,800,000.00	2,800,000.00			2,800,000.00	0.31	0.31				70,000.00
成都海发集团 股份有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00			150,000.00	<5	<5		150,000.00		
上海宝鼎投资 股份有限公司	成本法	625,000.00	625,000.00			625,000.00	<5	<5				93,750.00

双钱集团股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

上海彩生色料 化学有限公司	成本法	950,000.00	950,000.00			950,000.00	19	19				57,000.00
上海国际信托 投资公司	成本法	23,333,300.00	23,333,300.00			23,333,300.00	0.533	0.533				1,999,995.00
上海华明高技 术(集团)有限公 司	成本法	4,400,000.00	4,400,000.00			4,400,000.00	8.46	8.46				
上海华谊集团 财务有限责任 公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00		30,000,000.00	10	10				
上海银行	成本法	242,200.00	242,200.00			242,200.00	<5	<5				45,969.56
申银万国证券 股份有限公司	成本法	12,500,000.00	12,702,428.00			12,702,428.00	<5	<5		5,202,428.00		
浙江永康活塞 公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00			1,200,000.00	<5	<5		1,200,000.00		
海口孚华轮胎 销售公司	成本法	3,239,420.82	3,239,420.82			3,239,420.82	90	90				
海南回力工贸 公司	成本法	460,707.19	460,707.19			460,707.19	100	100		460,707.19		
上海气门嘴厂	成本法	1,925,526.48	1,925,526.48			1,925,526.48	<5	<5		1,925,526.48		
上海欣明橡胶 厂	成本法	765,259.06	765,259.06			765,259.06	94.67	94.67		765,259.06		

双钱集团股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

厦门回力工贸公司	成本法	2,246,557.67	2,246,557.67			2,246,557.67	100	100		2,246,557.67		
号百控股	成本法	100,000.00	100,000.00			100,000.00	<5	<5		100,000.00		
鼎立股份	成本法	57,750.00	57,750.00			57,750.00	<5	<5		57,750.00		
三爱富	成本法	44,200.00	44,200.00			44,200.00	<5	<5		44,200.00		
氯碱化工(注 5)	成本法	125,048.00		125,048.00		125,048.00	<5	<5		125,048.00	125,048.00	
成本法小计		85,985,469.22	56,062,849.22	30,125,048.00	0.00	86,187,897.22				12,277,476.40	125,048.00	2,266,714.56
合计		164,331,703.84	82,876,767.93	15,493,682.97	-19,634.65	98,370,450.89				12,277,476.40	125,048.00	2,657,409.12

注 1: 注销

注 2: 处置

注 3: 已产生超额亏损, 并冲减实质上构成对被投资单位净投资的债权 10,000,000.00 元

注 4: 尚未完成股改

注 5: 本年新增投资额尚未完成股权过户

(十) 投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	248,325,070.24	30,950.60		248,356,020.84
(1) 房屋、建筑物	248,325,070.24	30,950.60		248,356,020.84
2. 累计折旧和累计摊销合计	63,680,469.48	7,524,052.68		71,204,522.16
(1) 房屋、建筑物	63,680,469.48	7,524,052.68		71,204,522.16
3. 投资性房地产净值合计	184,644,600.76	30,950.60	7,524,052.68	177,151,498.68
(1) 房屋、建筑物	184,644,600.76	30,950.60	7,524,052.68	177,151,498.68
4. 投资性房地产减值准备累 计金额合计	13,636,600.20			13,636,600.20
(1) 房屋、建筑物	13,636,600.20			13,636,600.20
5. 投资性房地产账面价值合 计	171,008,000.56	30,950.60	7,524,052.68	163,514,898.48
(1) 房屋、建筑物	171,008,000.56	30,950.60	7,524,052.68	163,514,898.48

投资性房地产的说明：

- 1、2012 年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为 7,524,052.68 元。
- 2、截至 2012 年 12 月 31 日，账面价值为 6,276,989.44 (原价 22,154,732.60 元)的房屋及土地使用权尚未办妥房屋权证。

(十一) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	6,628,135,813.71	1,481,967,017.60	58,416,937.49	8,051,685,893.82
其中：房屋及建筑物	1,849,717,055.31	465,027,822.71	1,347,581.01	2,313,397,297.01
专用设备	4,039,453,292.39	880,827,829.21	31,200,412.37	4,889,080,709.23
运输设备	49,910,014.59	14,893,939.12	1,858,396.80	62,945,556.91
通用设备	111,227,392.21	26,396,600.59	3,667,974.95	133,956,017.85
其他	577,828,059.21	94,820,825.97	20,342,572.36	652,306,312.82

双钱集团股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	2,815,030,692.95		349,069,733.26	32,426,489.77	3,131,673,936.44
其中: 房屋及建筑物	525,871,019.31		64,617,791.65	1,291,666.26	589,197,144.70
专用设备	1,779,975,856.22		216,569,770.35	10,579,198.35	1,985,966,428.22
运输设备	40,566,498.74		7,328,939.10	885,548.22	47,009,889.62
通用设备	83,122,503.60		4,788,897.96	3,236,644.98	84,674,756.58
其他	385,494,815.08		55,764,334.20	16,433,431.96	424,825,717.32
三、固定资产账面净值合计	3,813,105,120.76		1,481,967,017.60	375,060,180.98	4,920,011,957.38
其中: 房屋及建筑物	1,323,846,036.00		465,027,822.71	64,673,706.40	1,724,200,152.31
专用设备	2,259,477,436.17		880,827,829.21	237,190,984.37	2,903,114,281.01
运输设备	9,343,515.85		14,893,939.12	8,301,787.68	15,935,667.29
通用设备	28,104,888.61		26,396,600.59	5,220,227.93	49,281,261.27
其他	192,333,244.13		94,820,825.97	59,673,474.60	227,480,595.50
四、减值准备合计	196,788,927.85			479,897.49	196,309,030.36
其中: 房屋及建筑物	44,491,488.70			40,613.26	44,450,875.44
专用设备	134,803,292.50			2,036.12	134,801,256.38
运输设备	274,946.39				274,946.39
通用设备	723,981.13			154,611.22	569,369.91
其他	16,495,219.13			282,636.89	16,212,582.24
五、固定资产账面价值合计	3,616,316,192.91		1,481,967,017.60	374,580,283.49	4,723,702,927.02
其中: 房屋及建筑物	1,279,354,547.30		465,027,822.71	64,633,093.14	1,679,749,276.87
专用设备	2,124,674,143.67		880,827,829.21	237,188,948.25	2,768,313,024.63
运输设备	9,068,569.46		14,893,939.12	8,301,787.68	15,660,720.90
通用设备	27,380,907.48		26,396,600.59	5,065,616.71	48,711,891.36
其他	175,838,025.00		94,820,825.97	59,390,837.71	211,268,013.26

注:

1)、本报告期折旧额 349,069,733.26 元。

2)、本报告期由在建工程转入固定资产原价为 1,470,022,261.63 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 368,522,245.04 元, 详见附注八。

2、期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
重庆轮胎厂房	49,340,626.09	待办理	2013 年
大正仓库及厂房	75,602,982.03	地块规划停办	根据规划调整
白象厂房	17,009,383.54	土地、房屋权属分离	2013 年
东海轮胎厂房及办公室	16,738,617.59	土地、房屋权属分离	2013 年
上轮厂房	1,294,489.52	土地、房屋权属分离	2013 年
碳酸钙厂厂房	813,705.46	土地、房屋权属分离	2013 年
安徽房产	336,732,848.52	新购置，正在办理	2013 年
如皋轮胎宿舍商品房	4,049,420.76	新购置，正在办理	2013 年
制皂有限厂房	46,512,990.48	权属上海制皂厂，未过户	2013 年
载重厂房	738,461.54	宿舍改造，正在办理	2013 年
双钱本部厂房	356,670.55	自行搭建	不颁发房产证
合 计	549,190,196.08		

1、本报告期账面价值为 1,855.27 万元的房屋建筑物及账面价值为 212.13 万元的专用设备被司法查封，详见附注十（二）1

(十二) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产设备项目	7,302,187.64	5,462,712.88	1,839,474.76	31,376,001.83	5,462,712.88	25,913,288.95
基建项目	209,609,310.50		209,609,310.50	282,800,859.60		282,800,859.60
合计	216,911,498.14	5,462,712.88	211,448,785.26	314,176,861.43	5,462,712.88	308,714,148.55

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数 (万元)	年初余额	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	期末余额
重庆轮胎公司新厂建设	30,454.00	106,424,171.85	153,960,871.64	202,930,442.32	2,086,577.45	85.50	90.00				自筹资金，借款	55,368,023.72
如皋轮胎公司新厂建设	9,597.22	52,800,688.23	99,391,943.37	78,738,685.99	7,673,164.49	86.43	完工				自筹资金，借款	65,780,781.12
载重子午胎项目	43,000.00	122,777,854.39	86,543,742.99	159,304,735.46	158,587.78	38.83	81.06				自筹资金，借款	49,858,274.14
安徽轮胎新厂建设	196,932.00	682,129.92	973,537,517.09	962,174,807.36	0.00	49.54	50.00				自筹资金，借款	12,044,839.65
回力宾馆改造项目	6,000.00	0.00	56,720,547.22	33,462,633.71	0.00	94.50	96.00				自筹资金	23,257,913.51
合计	285,983.22	282,684,844.39	1,370,154,622.31	1,436,611,304.84	9,918,329.72							206,309,832.14

3、 在建工程减值准备

项目名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
默特克电源电池生产线	4,572,507.28			4,572,507.28	因停产项目停建
制皂有限技改项目	890,205.60			890,205.60	账面价值低于可变现净值
合 计	5,462,712.88			5,462,712.88	

(十三) 工程物资

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用设备	364,453.02	5,573,208.97	5,750,800.94	186,861.05

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	584,013,648.16	10,273,552.93		594,287,201.09
(1).土地使用权	547,815,809.32	9,198,401.25		557,014,210.57
(2).商标使用权	33,257,838.84			33,257,838.84
(3).电脑软件	2,940,000.00	1,075,151.68		4,015,151.68
2、累计摊销合计	130,833,852.54	12,078,340.28		142,912,192.82
(1).土地使用权	106,487,481.97	10,462,306.02		116,949,787.99
(2).商标使用权	21,406,370.57	1,580,195.88		22,986,566.45
(3).电脑软件	2,940,000.00	35,838.38		2,975,838.38
3、无形资产账面净值合计	453,179,795.62	10,273,552.93	12,078,340.28	451,375,008.27
(1).土地使用权	441,328,327.35	9,198,401.25	10,462,306.02	440,064,422.58
(2).商标使用权	11,851,468.27		1,580,195.88	10,271,272.39
(3).电脑软件		1,075,151.68	35,838.38	1,039,313.30
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).商标使用权				
(3).电脑软件				
无形资产账面价值合计	453,179,795.62	10,273,552.93	12,078,340.28	451,375,008.27
(1).土地使用权	441,328,327.35	9,198,401.25	10,462,306.02	440,064,422.58
(2).商标使用权	11,851,468.27		1,580,195.88	10,271,272.39
(3).电脑软件		1,075,151.68	35,838.38	1,039,313.30

本期销摊金额 12,078,340.28 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 165,015,064.13 元，详见附注八。

(十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
装修费	4,310,912.22	2,329,774.00	957,426.57		5,683,259.65	
其他	3,054,175.91		2,341,667.65		712,508.26	
合计	7,365,088.13	2,329,774.00	3,299,094.22		6,395,767.91	

(十六) 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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

	期末余额	年初余额
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	29,270,503.48	35,924,452.37

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	117,082,009.93

(十七) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	287,722,965.09	31,345,536.60		19,101,233.16	299,967,268.53
存货跌价准备	29,736,787.65	5,898,786.15		9,674,060.60	25,961,513.20
长期股权投资减值准备	12,152,428.40	125,048.00			12,277,476.40
投资性房地产减值准备	13,636,600.20				13,636,600.20
固定资产减值准备	196,788,927.85			479,897.49	196,309,030.36
在建工程减值准备	5,462,712.88				5,462,712.88
合计	545,500,422.07	37,369,370.75		29,255,191.25	553,614,601.57

(十八) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
股权投资差额		1,997,190.99

其他非流动资产的说明：

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销期限	年初余额	本年摊销	期末余额
上海白象天鹅电 池有限公司	19,971,907.55	购买	10 年	1,997,190.99	1,997,190.99	
合计	19,971,907.55			1,997,190.99	1,997,190.99	

根据 2007 年 2 月 1 日财政部会计准则委员会发布的企业会计准则实施问题专家工作组意见，无法将按原制度核算的股权投资借方差额的余额分摊至被购买方各项可辨认资产、负债的，可在原股权投资差额的剩余摊销年限内平均摊销，计入合并利润表相关的投资收益项目，尚未摊销完毕的余额在合并资产负债表中作为“其他非流动资产”列示。

(十九) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	113,172,154.45	116,115,300.00
抵押借款	296,977,174.50	287,419,630.00
保证借款	578,023,900.00	1,233,054,000.00
信用借款（注）	662,771,000.00	709,957,704.91
商业承兑汇票贴现		34,500,000.00
保理		438,988,420.00
信用加保证借款		127,000,000.00
信用证借款	560,270,727.96	533,926,192.13
合计	2,211,214,956.91	3,480,961,247.04

注：本期从关联财务公司：上海华谊集团财务有限责任公司借款 300,000,000.00 元。

(二十) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,000,000.00	89,671,612.93
商业承兑汇票	11,084,213.65	4,143,674.50
合计	12,084,213.65	93,815,287.43

下一会计期间将到期的票据金额 12,084,213.65 元。

(二十一) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

期末余额	年初余额
1,386,016,549.09	1,006,737,615.40

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
上海制皂（集团）如皋有限公司	1,330,867.39	871,705.78
上海京华化工厂有限公司	3,618,231.45	3,197,998.32
上海焦化有限公司	737,489.80	931,428.00
上海华谊集团建设有限公司	5,568,964.56	3,152,365.56
上海华谊天原化工物流有限公司	725,805.47	46,949.22
上海天原化工厂	32,624.62	32,624.62
上海涂料有限公司		54,430.00
上海化工装备有限公司	122,606.00	122,606.00
上海华谊信息技术有限公司	327,597.00	
上海华谊集团工程造价咨询有限公司	240,000.00	
合 计	12,704,186.29	8,410,107.50

4、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	未结转原因
美丽食品公司	43,608,316.67	历年往来
联合利华	24,045,987.52	历年往来
桂林橡胶机械厂	4,444,400.00	历年往来
上海远东国际集团有限公司	3,134,227.50	历年往来
上海市建筑装饰工程公司	2,515,650.50	历年往来

(二十二) 预收款项

1、 预收款项情况：

期末余额	年初余额
260,844,985.47	101,606,549.82

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

(二十三) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	8,845,146.72	547,247,081.87	516,918,652.73	39,173,575.86
(2) 职工福利费	1,306,646.83	45,516,983.56	46,129,295.26	694,335.13
(3) 社会保险费	196,418.14	116,953,551.86	116,955,103.00	194,867.00
其中：医疗保险费	144,294.74	36,747,725.21	36,748,560.54	143,459.41
基本养老保险费	44,599.70	68,400,477.21	68,403,887.71	41,189.20
失业保险费	3,275.30	6,141,227.64	6,139,663.43	4,839.51
工伤保险费	2,707.10	3,123,411.24	3,122,794.85	3,323.49
生育保险费	1,541.30	2,540,710.56	2,540,196.47	2,055.39
(4) 住房公积金		22,039,364.12	21,985,862.12	53,502.00
(5) 辞退福利（注 1）	40,061,202.64	3,191,200.00	11,257,980.50	31,994,422.14
(6) 工会经费和职工教育经费	68,338.80	10,495,932.05	10,486,380.29	77,890.56
(7) 其他（注 2）		42,758,741.28	9,072,520.28	33,686,221.00
合计	50,477,753.13	788,202,854.74	732,805,794.18	105,874,813.69

注 1：本期结余系以前年度提取，尚未发放完但仍需以后年度继续发放的辞退福利费金额 31,994,422.14 元。

注 2：公司年末依照总经理办公会决议提取 45,099,000.00 元（终值）退休共享费。本期发生工会经费和职工教育经费金额 10,495,932.05 元。

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-193,754,348.30	-38,828,911.71
消费税	387,692.77	2,476,212.34
营业税	414,180.32	1,325,354.66
企业所得税	54,344,658.14	8,895,049.37
个人所得税	562,287.57	243,826.72
城市维护建设税	649,426.58	250,477.34
房产税	1,926,903.77	1,233,057.28
土地增值税	289,000.00	289,000.00
教育费附加	640,690.42	380,453.20

土地使用税	585,858.80	771,777.80
印花税	1,519,229.70	2,657,115.32
堤防费	3,010.17	3,010.17
河道管理费	85,955.55	62,568.59
其他	77,462.69	2,796.11
合计	-132,267,991.82	-20,238,212.81

(二十五) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
借款应付利息	6,484,496.37	4,646,650.35

(二十六) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
法人股股利	500,414.67	1,848,912.14	未办理领取手续

(二十七) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

期末余额	年初余额
1,477,684,764.63	447,193,350.00

2、 期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
上海华谊(集团)公司	961,074,510.02	135,744,068.61

3、 期末数中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海华谊(集团)公司	961,074,510.02	135,744,068.61
海口孚华轮胎销售有限公司	3,241,429.78	3,241,429.78
上海欣明橡胶厂	514,336.03	514,336.03
厦门回力工贸公司	133,410.36	133,410.36
上海华谊集团建设有限公司	34,000.00	98,200.00
上海焦化有限公司		3,000.00
总计	964,997,686.19	139,734,444.78

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
重庆轻纺控股（集团）公司	20,000,000.00	项目工程暂借款
海口孚华轮胎销售有限公司	3,241,429.78	历年往来款

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
上海华谊（集团）有限公司	961,074,510.02	暂借款
重庆轻纺控股（集团）公司	20,000,000.00	暂借款
北京正强新世纪国际贸易有限公司	15,414,370.81	未支付折扣

(二十八) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	310,686,669.89	176,393,567.00

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
担保借款	121,955,791.95	176,393,567.00
信用借款	188,000,000.00	
抵押借款	730,877.94	
合 计	310,686,669.89	176,393,567.00

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行重庆分行沙坪坝支行	2008-6-27	2012-12-31	RMB	5.76				113,000,000.00
中国建设银行股份有限公司如皋支行	2007-3-22	2012-3-21	RMB	6.10				50,000,000.00
中国农业银行上海市分行营业部		1999-12	RMB	停息		9,382,867.31		9,382,867.31
中国建设银行上海市支行	1989-12	2005-12	RMB	停息		1,788,830.71		1,788,830.71
Forits	2010-10-12	2012-10	USD	停息	124,746.47	784,093.93	352,627.24	2,221,868.98
交行沙坪坝支行	2008-6-27	2013-6-27	RMB	6.65		110,000,000.00		
恒生银行-上海分行	2011-6-24	2013-6-23	RMB	6.72		100,000,000.00		
恒生银行-上海分行	2011-7-12	2013-7-11	RMB	6.72		88,000,000.00		
华美银行	2012-10-16	2013-10-16	USD	5.64	116,280.00	730,877.94		
合计					241,026.47	310,686,669.89	352,627.24	176,393,567.00

(3) 一年内到期的长期借款中的逾期借款:

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
中国农业银行上海市分行营业部	9,382,867.31	1999-12	停息	流动资金	未办理展期手续	无
中国建设银行上海市支行	1,788,830.71	2005-12	停息	流动资金	未办理展期手续	无
Forits	784,093.93	2012-10	停息	流动资金	未办理展期手续	无
合计	11,955,791.95					

(二十九) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	317,500,195.95	18,275,741.55
保证借款	300,000,000.00	298,000,000.00
信用借款	314,275,000.00	
合计	931,775,195.95	316,275,741.55

2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行上海分行	2012-2-28	2014-2-28	USD	3.50	50,000,000.00	314,275,000.00		
中国进出口银行	2012-9-12	2014-3-12	RMB	6.15		300,000,000.00		
中国进出口银行	2012-10-17	2014-4-17	RMB	4.20		300,000,000.00		
华美银行	2007-10-16	2017-10-16	USD	5.64	2,784,217.00	17,500,195.95	2,900,497.00	18,275,741.55
恒生银行上海分行	2011-7-12	2013-7-11	RMB	6.72				100,000,000.00
恒生银行上海分行	2011-6-24	2013-6-23	RMB	6.72				88,000,000.00
交通银行重庆分行沙坪壩支行	2008-6-27	2013-6-27	RMB	5.76				110,000,000.00
合计					7,784,217.00	931,775,195.9500	2,900,497.00	316,275,741.55

(三十) 长期应付款

期末余额	年初余额
13,537,129.78	13,405,563.48

金额前五名长期应付款情况:

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
上海华谊(集团)公司		93,812,010.79			14,033,755.59	
未确认融资费用	一年	-1,119,803.50	同期国债利率		-496,625.81	

(三十一) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
动迁补偿款	54,596,709.82		53,379,165.18	1,217,544.64

(三十二) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
配套扶持资金	278,359,842.07	228,079,993.58

与资产相关的政府补助

计入递延收益的政府补助	期初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
自主创新和产业升级专项引导资金	39,524,601.45	4,500,000.00	1,789,299.95	42,235,301.50
西部建设奖励	95,685,084.11	0.00	2,059,380.96	93,625,703.15
动迁补偿	92,870,308.02	52,919,740.90	3,291,211.50	142,498,837.42
合 计	228,079,993.58	57,419,740.90	7,139,892.41	278,359,842.07

(三十三) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1).国家持股							
(2).国有法人持股							
(3).其他内资持股							
其中：							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4).外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
(1).人民币普通股	646,367,722.00						646,367,722.00
(2).境内上市的外资股	243,100,000.00						243,100,000.00
(3).境外上市的外资股							
(4).其他							
无限售条件流通股份合计	889,467,722.00						889,467,722.00
合计	889,467,722.00						889,467,722.00

(三十四) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.股本溢价	374,409,829.98	75,324.80		374,485,154.78
2.其他资本公积	338,425,709.53	72,015.11	20,082,676.28	318,415,048.36
其中：可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	106,525,071.27	101,190.99	20,063,041.63	86,563,220.63
合计	712,835,539.51	147,339.91	20,082,676.28	692,900,203.14

资本公积说明：

资本公积期末余额比年初余额减少 19,935,336.37 元，其中：

- ① 股本溢价期末余额比年初余额增加 75,324.80 元，系公司控股子公司双钱集团（安徽）轮胎有限公司本年少数股东增资，按照少数股东增资后的股东权益比例计算的股本溢价差额，增加资本公积 75,324.80 元。
- ② 其他资本公积期末余额比年初余额减少 20,010,661.17 元（已扣除相应的递延所得税负债变动金额）。减少原因为：1）、公司子公司本年持有的以公允价值计量的以供出售金融资产上涨增加资本公积 101,190.99 元。2）、公司子公司本年将原持有的公允价值计量的未能过户的可供出售的金融资产重分类至长期股权投资而减少资本公积 122,961.30 元。3）、公司年末持有的可供出售金融资产公允价值下降，根据公司拥有的份额相应减少公司的资本公积 19,940,080.33 元。4）、公司权益法核算的被投资单位除净损益以外所有者权益变动，公司按份额冲减资本公积 19,634.65 元。5）、公司所属子公司将持有的世纪联融股份转让，相应的减少资本公积 29,175.88 元。

(三十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	137,078,341.37	42,645,455.85		179,723,797.22

(三十六) 未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	536,075,891.90	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	292,159,489.58	
可供分配利润	828,235,381.48	
减：提取法定盈余公积	42,645,455.85	10.00%
应付普通股股利	51,589,127.88	
期末未分配利润	734,000,797.75	

(三十七) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	12,024,583,280.78	10,810,376,199.61
其中：内销收入	7,287,203,524.08	7,212,886,323.67
外销收入	4,737,379,756.70	3,597,489,875.94
其他业务收入	76,996,304.30	116,256,145.28
营业成本	9,853,010,825.77	9,611,604,817.47
其中：内销成本	5,985,421,451.65	6,172,064,853.73
外销成本	3,860,250,162.31	3,381,407,455.96
其他业务成本	7,339,211.81	58,132,507.78

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	11,170,997,775.44	9,729,982,308.64	10,529,439,772.71	9,723,135,696.08
(2) 商 业	11,890,867,676.88	11,159,265,874.04	8,316,555,759.56	7,860,923,813.84
(3) 旅游饮食服务业	8,320,828.00	4,291,880.01	8,065,455.50	4,047,719.53
(4) 劳务收入	10,069,612.23	7,451,989.26	7,492,754.27	5,914,280.77
小计	23,080,255,892.55	20,900,992,051.95	18,861,553,742.04	17,594,021,510.22
公司内各业务分部相互抵销	11,055,672,611.77	11,055,320,437.99	8,051,177,542.43	8,040,549,200.53
合计	12,024,583,280.78	9,845,671,613.96	10,810,376,199.61	9,553,472,309.69

3、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	14,737,700,929.75	13,395,958,816.87	12,778,919,273.48	11,978,443,755.79
其他地区	3,852,800,126.09	3,330,297,912.61	3,986,486,226.20	3,746,467,363.64
海外	2,418,952,900.89	2,077,172,411.16	1,621,392,103.95	1,393,988,966.74
小计	21,009,453,956.73	18,803,429,140.64	18,386,797,603.63	17,118,900,086.17
公司内各地区分部相互抵销	8,984,870,675.95	8,957,757,526.68	7,576,421,404.02	7,565,427,776.48
合计	12,024,583,280.78	9,845,671,613.96	10,810,376,199.61	9,553,472,309.69

注：销售地区按销售方所在地分类。

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
American Tire Distributors	709,262,092.93	5.86
新疆浦墨科技发展有限公司	644,578,537.58	5.33
ZAFCO	627,019,880.72	5.18
郑州宇通客车股份有限公司	226,009,185.71	1.87
华谊集团（香港）有限公司	218,815,848.99	1.81
合计	2,425,685,545.93	20.05

(三十八) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
消费税	5,966,030.47	7,833,325.39	3%
营业税	2,518,642.54	7,754,985.15	5%
城市维护建设税	15,901,509.12	15,684,817.11	7%
教育费附加	12,767,900.52	11,973,640.50	3%
其他	1,396,815.75	1,051,029.67	
合计	38,550,898.40	44,297,797.82	

(三十九) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	339,688,198.78	253,149,706.61
减：利息收入	10,855,381.10	8,448,129.74
汇兑损益	10,341,021.09	-5,429,723.99
其他	8,708,122.01	5,079,046.58
合计	347,881,960.78	244,350,899.46

(四十) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	2,266,714.56	2,545,588.44
权益法核算的长期股权投资收益	-7,834,651.75	-906,831.00
处置长期股权投资产生的投资收益	17,592,226.52	-199,086.77
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,185,884.61	3,257,441.38
其他	-1,997,190.59	-6,286,134.37

合 计	13,212,983.35	-1,589,022.32
-----	---------------	---------------

2、 按成本法核算的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海国际信托投资有限公司	1,999,995.00	1,999,995.00	
上海宝鼎投资股份有限公司	93,750.00	250,000.00	被投资单位分配红利变化
上海华明高技术(集团)有限公司	0.00	114,500.00	被投资单位分配红利变化
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	70,000.00	66,000.00	被投资单位分配红利变化

3、 按权益法核算的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海世纪联融控股有限公司		-5,360,105.49	本期处置
上海双钱轮胎销售(约旦)有限公司	2,060,397.42	2,457,358.40	销量下降
上海制皂(集团)如皋有限公司	-10,000,000.00		净利润变动

(四十一) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	31,345,536.60	29,969,727.50
存货跌价损失	5,898,786.15	
长期股权投资减值损失	125,048.00	
固定资产减值损失		5,671,164.31
在建工程减值损失		890,205.60
合计	37,369,370.75	36,531,097.41

(四十二) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
----	------	------	---------------

非流动资产处置利得合计	10,520,663.18	2,926,536.77	10,520,663.18
其中：处置固定资产利得	10,520,663.18	2,926,536.77	10,520,663.18
政府补助	28,266,147.83	29,947,702.59	28,266,147.83
违约金、罚款收入	352,503.55		352,503.55
其他	3,395,987.50	11,646,593.29	3,395,987.50
合计	42,535,302.06	44,520,832.65	42,535,302.06

2、 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
1. 由递延收益转入营业外收入的政府补助		
(1) 自主创新和产业升级专项引导资金	1,789,299.95	1,937,092.81
(2) 西部建设奖励	2,059,380.96	2,059,380.96
(3) 动迁补偿摊销	3,291,211.50	3,078,954.50
小 计	7,139,892.41	7,075,428.27
2. 收到的与收益相关的政府补助		
(1) 专项补助资金	10,362,180.20	20,767,056.80
(2) 收到其他与收益相关的政府补贴	10,764,075.22	2,105,217.52
小 计	21,126,255.42	22,872,274.32
合计	28,266,147.83	29,947,702.59

(四十三) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,579,148.17	1,616,193.61	8,579,148.17
其中：固定资产处置损失	8,579,148.17	1,616,193.61	8,579,148.17
对外捐赠	110,000.00	93,000.00	110,000.00
其中：公益性捐赠支出	110,000.00	93,000.00	110,000.00
罚款滞纳金支出	46,167.96	13,832.37	46,167.96
其他	1,169,419.36	982,713.16	1,169,419.36
合计	9,904,735.49	2,705,739.14	9,904,735.49

(四十四) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

按税法及相关规定计算的当期所得税	78,745,023.58	16,777,333.01
------------------	---------------	---------------

(四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、 基本每股收益

(1) 基本每股收益

$$=P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$$

$$=292,159,489.58 \div 889,467,722.00 = 0.33$$

(2) 基本每股收益（扣除非经常损益）

$$=P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$$

$$=249,035,909.83 \div 889,467,722.00 = 0.28$$

其中： P_0 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； S_0 为年初股份总数； S_1 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； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、 稀释每股收益

(1) 稀释每股收益

$$=P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

$$=292,159,489.58 \div 889,467,722.00 = 0.33$$

(2) 稀释每股收益（扣除非经常性损益）

$$=P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

$$=249,035,909.83 \div 889,467,722.00 = 0.28$$

其中， P_1 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。

(四十六) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-26,451,851.13	-53,481,650.23
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	6,612,963.12	-13,370,412.54

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-122,962.63	
小计	-19,961,850.64	-40,111,237.69
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-23,099.59	-745,016.80
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	3,464.94	-111,752.52
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-29,175.88	
小计	-48,810.53	-633,264.28
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	1,808,798.14	-3,841,486.61
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	1,808,798.14	-3,841,486.61
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-18,201,863.03	-44,585,988.58

(四十七) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
租金收入	21,845,558.16
利息收入	15,363,618.81
政府补助	21,126,255.42
企业往来	115,506,124.03
收回保证金	9,822,981.56
其他	80,356,684.76
合 计	264,021,222.74

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
-----	------

费用	421,297,361.81
退回保证金	3,469,000.00
企业往来	36,721,942.01
其他	31,258,848.46
合 计	492,747,152.28

3、 收到的其他与筹资活动有关的资金：

项 目	本期金额
借款保证金	14,347,439.35

(四十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	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	292,159,489.58	176,683,033.34
加：少数股东权益	41,008,598.32	-76,265,765.22
加：资产减值准备	37,369,370.75	36,531,097.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	356,593,785.94	366,526,666.79
无形资产摊销	12,078,340.28	11,537,996.84
长期待摊费用摊销	3,299,094.22	1,667,190.20
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)	-1,941,515.01	-1,310,343.16
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)	349,191,762.80	253,149,706.61
投资损失(收益以“－”号填列)	-13,212,983.35	1,589,022.32
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-26,839,823.22	-429,326,170.36
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	595,360,285.83	621,106,275.74
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-693,852,328.21	-15,976,773.33
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	951,214,077.93	945,911,937.18
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	843,707,725.24	370,799,014.85
减：现金的期初余额	370,799,014.85	417,237,526.73
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	472,908,710.39	-46,438,511.88

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	843,707,725.24	370,799,014.85
其中：库存现金	284,290.94	416,855.66
可随时用于支付的银行存款	843,027,293.43	370,098,484.68
可随时用于支付的其他货币资金	396,140.87	283,674.51
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	843,707,725.24	370,799,014.85

六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

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	母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公司的表决 权比例(%)	本公司最终 控制方	组织机构代码
上海华谊(集团)公司	控股股东	国有	上海	金明达	国有资产经营和管 理、实业投资	328,108.00	65.66	65.66	上海华谊(集团)公 司	132262168

(二) 本公司的子公司情况:

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
上海制皂(集团)有限公司	控股子公司	有限责任	上海	薛建民	贸易	16,069.00	60	60	63119295-0
上海轮胎橡胶(集团)股份有限公司轮胎研究 所	全资子公司	国有	上海	钱瑞瑾	研究、开发	3,000.00	100	100	13306058-4
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	控股子公司	有限责任	如皋	王文浩	生产型	USD7,000.0 0	51.67	51.67	75734399-6
双钱集团上海供销有限公司	全资子公司	有限责任	上海	章万友	批发	2,100.00	100	100	13384697-4
双钱集团(安徽)回力轮胎有限公司	控股子公司	有限责任	安徽	刘训峰	生产型	166,666.67	40.80	60	56639946-0
上海橡胶轮胎(集团)有限公司	全资子公司	有限责任	上海	薛建民	贸易	13,102.20	100	100	13231808-8

双钱集团股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

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
双钱集团上海东海轮胎有限公司	控股子公司	有限责任	上海	常毅	生产型	1,468.00	65	65	13394167-2
上海轮胎橡胶机械模具有限公司	控股子公司	有限责任	上海	朱建平	生产型	1,800.00	51	51	63087692-0
上海橡胶机械一厂有限公司	全资子公司	有限责任	上海	王德强	生产型	376.70	100	100	13320341-8
上海轮胎橡胶（集团）金桥轮胎厂	全资子公司的全资子公司	有限责任	上海	周素卿	生产型	1,500.00	77	77	13359301-4
上海轮胎橡胶（集团）公司房地产开发经营公 司	全资子公司的全资子公司	国有	上海	皋也鸣	房产	2,000.00	100	100	13373021-8
上海天福房地产发展有限公司	全资子公司的控股公司	有限责任	上海	刁玲玲	房产	USD1,140.0 0	60	60	60720469-1
上海碳酸钙厂	全资子公司的全资子公司	国有	上海	钱徐兴	生产型	108.20	100	100	13254002-5
上海回力宾馆有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任	上海	金寅标	服务	320.00	100	100	13323679-7
上海双力物业管理有限公司	全资子公司的控股子公司	有限责任	上海	干静虎	服务	50.00	100	100	13459135-2
上海龙泰精细橡胶公司	全资子公司的控股公司	国有	上海	胡建元	生产型	1,125.00	53.33	53.33	13334031-6
上海白象天鹅电池有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	上海	穆芷娣	生产型	4,500.00	100	100	63091184-5
上海制皂厂	控股子公司的子公司	国有	上海	钟延国	生产型	9,436.00	100	100	13221846-6
上海油墨厂	控股子公司的子公司	国有	上海	乔詠庭	生产型	1,728.20	100	100	13305419-2
上海凌旭油脂储炼有限公司	控股子公司的控股公司	有限责任	上海	袁鹤吟	生产型	USD70.00	65.2743	65.2743	60737225-7
上海牡丹油墨有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	上海	乔詠庭	生产型	8,500.00	100	100	63208638-3
MoltechHoldingsCorporation	控股子公司的控股公司	有限责任	维尔京群 岛	范宪	生产型	USD5.00	70	70	
上海制皂有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	上海	钟延国	生产型	35,224.7195	100	100	60728598-9

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
默特克电源（上海）有限公司	控股子公司的控股公司	有限责任	上海	范宪	生产型	USD2,500.00	70	70	74490498-5
默特克电源（如皋）有限公司	控股子公司的控股公司	有限责任	如皋	范宪	生产型	USD1,200.00	70	70	75141045-7
Moltehpowersystemsinc.	控股子公司的控股公司	有限责任	美国	范宪	投资型	USD1.00	70	70	
中国北美轮胎联合销售公司	控股子公司	有限责任	美国	刘雪君	批发	USD210.00	52.40	52.40	
上海双钱轮胎销售有限公司	控股子公司	有限责任	上海	岳春辰	批发	17,400.00	35.06	35.06	78428052-1
双钱集团（重庆）轮胎有限公司	控股子公司	有限责任	重庆	常毅	生产型	40,000.00	70	70	66356671-8
泰国华泰橡胶有限公司	控股子公司	有限责任	泰国	岳春辰	生产型	USD360.00	83	83	74874767-3
上海双钱宾馆有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任	上海	干静虎	服务	50.00	100	100	67458621-2

(三) 本公司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 单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
上海金峰油化工业有限公司	中外合资	印度尼西亚	钟延国	生产型	USD106.8	32	32	联营企业	
上海双钱轮胎销售（约旦）有限公司	中外合资	约旦	刘雪君	商业	USD100	50	50	联营企业	13459135-2
上海制皂集团（如皋）有限公司	有限责任	如皋	张亚明	生产型	12,800	50	50	联营企业	70348446-X
上海神马帘子布有限责任公司	有限责任	上海	张兆锋	生产型	3,380.3	21.7	21.7	联营企业	13421411-9

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
苏州天原物流有限公司	同受母公司控制	73707879-3
上海焦化有限公司	同受母公司控制	13228491-4
上海京华化工厂有限公司	同受母公司控制	13260487-7
上海华谊信息技术有限公司	同受母公司控制	57740182-9
上海华谊集团装备工程有限公司	同受母公司控制	78312140-6
上海华谊集团建设有限公司	同受母公司控制	13228272-4
安徽华谊化工有限公司	同受母公司控制	66946727-8
上海华谊集团工程造价咨询有限公司	同受母公司控制	13454810-0
上海华向橡胶制品有限公司	同受母公司控制	70311601-8
上海森林湾物业管理有限公司	同受母公司控制	76425328-6
上海化工工程监理有限公司	同受母公司控制	13371426-9
上海涂料有限公司	同受母公司控制	13233255-X
上海华谊企发资产管理有限公司	同受母公司控制	63147887-9
上海华谊集团财务有限责任公司	同受母公司控制	05128454-1

(五) 关联交易情况

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
苏州天原物流有限公司	运费	市场价	5,059,980.63	3.21		
上海制皂(集团)如皋有限公司	采购材料	市场价	163,991,886.17	26.99	66,471,989.80	15.83
上海焦化有限公司	采购材料	市场价	8,227,749.79	0.18	8,889,080.22	0.12
上海京华化工厂有限公司	采购材料	市场价	14,143,776.00	0.16		
上海华谊信息技术有限公司	提供劳务	市场价	692,307.73	0.09		

双钱集团股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

上海华谊集团装备工程有限公司	提供劳务	市场价	512,820.50	0.06	180,000.00	0.04
上海华谊集团建设有限公司	提供劳务	市场价	86,974,628.21	9.20	33,596,600.00	7.97
安徽华谊化工有限公司	采购材料	市场价	11,501,553.22	1.27		
华谊集团工程造价咨询有限公司	提供劳务	市场价	92,036.00	0.01	92,036.00	0.02
华谊集团(香港)有限公司	采购材料	市场价	138,005,611.13	3.08	11,302,805.68	0.15

3、出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海制皂(集团)如皋有限公司	销售材料	市场价	405,761.75	0.18	21,910,968.90	0.35
华谊集团(香港)有限公司	销售商品	市场价	USD 34,657,848.85	3.74	USD 3,673,050.81	0.80
上海双钱轮胎销售(约旦)有限公司	销售商品	市场价	USD 7,428,052.92	0.80	USD 9,573,419.87	2.07

4、关联担保情况

担保方	被担保方	币种	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海华谊(集团)公司	双钱集团(重庆)轮胎有限公司	人民币	110,000,000.00	2008-6-27	2013-6-27	否
上海华谊(集团)公司	双钱集团股份有限公司	人民币	300,000,000.00	2012-9-12	2014-3-12	否
上海华谊(集团)公司	双钱集团股份有限公司	美元	11,800,000.00	2012-11-9	2013-5-8	否
上海华谊(集团)公司	双钱集团股份有限公司	美元	10,000,000.00	2012-11-9	2013-4-8	否

5、关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
上海华谊（集团）公司	951,019,310.02	2010-10-27	2014-4-25	
上海华谊集团财务有限责任公司	300,000,000.00	2012-12-14	2013-12-13	

（2）向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
上海制皂（集团）如皋有限公司	10,000,000.00	2012-1-1	2013-12-31	流动资金不足，维持正常生产
上海制皂（集团）如皋有限公司	10,000,000.00	2012-5-3	2013-12-31	流动资金不足，维持正常生产

6、其他关联交易

截止 2012 年 12 月 31 日，公司尚有 146,340,701.09 元银行存款，存放于同一母公司控制下的关联财务公司：上海华谊集团财务有限责任公司。

7、关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海华谊集团（香港）有限公司	132,549,308.43	6,627,465.42	12,038,027.16	601,901.36
	上海制皂（集团）如皋有限公司	20,646,197.23	20,646,197.23	20,646,197.23	20,646,197.23
	上海华向实业有限公司	2,757,467.86	2,757,467.86	2,757,467.86	2,580,086.03
	海南回力工贸公司	2,434,929.66	2,434,929.66	2,434,929.66	2,434,929.66
	上海双钱轮胎销售（约旦）有限公司	918,256.24	45,912.81	2,084,160.35	104,208.02
	厦门回力工贸公司	319,105.60	319,105.60	319,105.60	319,105.60
	上海焦化有限公司	26,460.00	1,323.00	97,344.00	4,867.20
	上海华向橡胶制品有限公司	24,717.00	12,358.50	24,717.00	7,415.10
	上海京华化工厂有	17,100.00	855.00	22,912.80	1,145.64

双钱集团股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	限公司				
	上海森林湾物业管理 有限公司	240.00	12.00		
	上海涂料有限公司	0.00	0.00	2,511.60	1,145.64
预付账款					
	上海华谊集团建设 有限公司	14,251,266.50		33,596,600.00	
	上海制皂集团(如皋) 有限公司	259,200.00			
	上海彩生色科化学 有限公司	229.00			
	上海华谊集团装备 工程有限公司	60,000.00		180,000.00	
	上海华谊集团工程 造价咨询有限公司			92,036.00	
其他应收款					
	上海制皂集团(如皋) 有限公司	20,000,000.00	1,000,000.00	14,022,499.03	800,576.45
	上海气门嘴厂	4,470,001.71	4,470,001.71	4,470,001.71	4,470,001.71
	上海神马帘子布有 限责任公司	128,599.50	128,599.50	128,599.50	128,599.50
	海南回力工贸公司	100,946.83	100,946.83	100,946.83	100,946.83
	厦门回力工贸公司	3,688.30	3,688.30	3,688.30	3,688.30
	上海彩生色科化学 有限公司			113,867.38	5,693.37
	上海华谊企发资产 管理有限公司	30,781.67	1,539.08		

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	上海制皂（集团）如皋有限公司	1,330,867.39	871,705.78
	上海京华化工厂有限公司	3,618,231.45	3,197,998.32

	上海焦化有限公司	737,489.80	931,428.00
	上海华谊集团建设有限公司	5,568,964.56	3,152,365.56
	苏州天原物流有限公司	725,805.47	46,949.22
	上海天原化工厂	32,624.62	32,624.62
	上海涂料有限公司		54,430.00
	上海化工装备有限公司	122,606.00	122,606.00
	上海华谊信息技术有限公司	327,597.00	
	上海华谊集团工程造价咨询有限公司	240,000.00	
其他应付款			
	上海华谊(集团)公司	961,074,510.02	135,744,068.61
	海口孚华轮胎销售有限公司	3,241,429.78	3,241,429.78
	上海欣明橡胶厂	514,336.03	514,336.03
	厦门回力工贸公司	133,410.36	133,410.36
	上海华谊集团建设有限公司	34,000.00	98,200.00
	上海焦化有限公司		3,000.00
长期应付款	上海华谊(集团)有限公司	14,033,755.59	14,033,755.59

七、或有事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本报告期公司不存在未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
合并范围内:			
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	40,000,000.00	2012/9/7-2013/2/26	有到期还款能力,对公司无重大不利影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	40,000,000.00	2012/9/21-2013/2/26	有到期还款能力,对公司无重大不利影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	30,000,000.00	2012/2/3-2013/2/2	有到期还款能力,对公司无重大不利影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	30,000,000.00	2012/10/7-2013/3/6	有到期还款能力,对公司无重大不利影响
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	30,000,000.00	2012/8/3-2013/8/3	有到期还款能力,对公司无重大不利影响

双钱集团股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

双钱集团（如皋）轮胎有限公司	30,000,000.00	2012/8/17-2013/2/17	有到期还款能力,对公司无重大不利影响
双钱集团（如皋）轮胎有限公司	40,000,000.00	2012/8/24-2013/2/18	有到期还款能力,对公司无重大不利影响
双钱集团（如皋）轮胎有限公司	60,000,000.00	2012/9/27-2013/3/15	有到期还款能力,对公司无重大不利影响
双钱集团（重庆）轮胎有限公司	36,000,000.00	2012/12/19-2013/12/20	有到期还款能力,对公司无重大不利影响
上海牡丹油墨有限公司	5,000,000.00	2012/1/16-2013/1/15	有到期还款能力,对公司无重大不利影响
小计	341,000,000.00		
关联方:			
上海制皂(集团)如皋有限公司	4,000,000.00	2012/7/6-2013/7/6	双钱集团（如皋）轮胎有限公司担保
上海制皂(集团)如皋有限公司	9,000,000.00	2012/9/14-2013/9/14	双钱集团（如皋）轮胎有限公司担保
上海制皂(集团)如皋有限公司	8,000,000.00	2012/9/13-2013/9/13	双钱集团（如皋）轮胎有限公司担保
上海制皂(集团)如皋有限公司	10,000,000.00	2012/5/7-2013/5/3	上海牡丹油墨有限公司担保
小计	31,000,000.00		
合计	372,000,000.00		

(三) 其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有事项。

八、 承诺事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 重大承诺事项

借款性质	金额（外币）	金额（本币）	借款日	还款日	备注
短期借款		100,000,000.00	2012-7-31	2013-7-30	担保
短期借款	USD 11,800,000.00	74,168,900.00	2012-11-9	2013-5-8	担保
短期借款	USD 10,000,000.00	62,855,000.00	2012-11-9	2013-4-8	担保
短期借款		40,000,000.00	2012-9-7	2013-2-26	担保
短期借款		40,000,000.00	2012-9-21	2013-2-26	担保
短期借款		30,000,000.00	2012-2-3	2013-2-2	担保

双钱集团股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

短期借款		30,000,000.00	2012-10-7	2013-3-6	担保
短期借款		30,000,000.00	2012-8-3	2013-8-3	担保
短期借款		30,000,000.00	2012-8-17	2013-2-17	担保
短期借款		40,000,000.00	2012-8-24	2013-2-18	担保
短期借款		60,000,000.00	2012-9-27	2013-3-15	担保
短期借款		36,000,000.00	2012-12-19	2013-12-20	担保
短期借款		5,000,000.00	2012-1-11	2013-1-3	担保
短期借款		37,000,000.00	2012-9-26	2013-2-26	固定资产抵押
短期借款		50,000,000.00	2012-10-8	2013-2-26	固定资产抵押
短期借款		24,000,000.00	2012-12-25	2013-1-25	信用
短期借款		51,000,000.00	2012-12-25	2013-1-25	信用
短期借款		50,000,000.00	2012-5-23	2013-5-23	信用
短期借款		45,200,000.00	2012-1-21	2013-1-20	信用
短期借款		20,000,000.00	2012-11-23	2013-11-23	信用
短期借款		40,000,000.00	2012-11-23	2013-11-23	信用
短期借款		120,000,000.00	2012-5-28	2013-4-20	信用
短期借款		300,000,000.00	2012-12-14	2013-12-13	信用
短期借款	USD 2,000,000.00	12,571,000.00	2012-2-14	2013-2-14	信用
短期借款		50,000,000.00	2012-8-30	2013-2-28	信用证借款
短期借款		26,845,011.73	2012-10-31	2013-4-29	信用证借款
短期借款		50,000,000.00	2012-8-17	2013-2-8	信用证借款
短期借款	USD 527,734.37	3,317,074.38	2012-10-11	2013-1-9	信用证借款
短期借款	USD 527,734.37	3,317,074.38	2012-10-11	2013-1-9	信用证借款
短期借款	USD 579,600.00	3,643,075.80	2012-12-21	2013-3-21	信用证借款
短期借款	USD 578,007.36	3,633,065.26	2012-12-31	2013-3-29	信用证借款
短期借款	USD 864,561.60	5,434,201.94	2012-12-28	2013-3-28	信用证借款
短期借款	USD 539,012.88	3,387,965.46	2012-12-24	2013-3-22	信用证借款
短期借款	USD 539,012.88	3,387,965.46	2012-12-24	2013-3-22	信用证借款
短期借款	USD 539,012.88	3,387,965.46	2012-12-24	2013-3-22	信用证借款
短期借款	USD 852,768.00	5,360,073.26	2012-12-27	2013-3-27	信用证借款
短期借款	USD 628,848.36	3,952,626.37	2012-12-31	2013-3-29	信用证借款
短期借款	USD 573,027.84	3,601,766.49	2012-12-24	2013-3-22	信用证借款
短期借款	USD 573,027.84	3,601,766.49	2012-12-19	2013-3-19	信用证借款

双钱集团股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

短期借款	USD 594,100.00	3,734,215.55	2012-12-20	2013-3-20	信用证借款
短期借款	USD 877,564.80	5,515,933.55	2012-10-30	2013-4-26	信用证借款
短期借款	USD 590,083.20	3,708,967.95	2012-10-29	2013-4-26	信用证借款
短期借款	USD 660,000.00	4,148,430.00	2012-11-15	2013-5-14	信用证借款
短期借款	USD 330,000.00	2,074,215.00	2012-11-15	2013-5-14	信用证借款
短期借款	USD 927,158.40	5,827,654.12	2012-11-2	2013-4-30	信用证借款
短期借款	USD 925,344.00	5,816,249.71	2012-11-2	2013-4-30	信用证借款
短期借款	USD 608,832.00	3,826,813.54	2012-11-9	2013-5-8	信用证借款
短期借款	USD 590,083.20	3,708,967.95	2012-11-8	2013-5-7	信用证借款
短期借款	USD 851,981.76	5,355,131.35	2012-12-18	2013-6-14	信用证借款
短期借款	USD 309,709.00	1,946,675.92	2012-11-28	2013-2-26	信用证借款
短期借款	USD 619,418.00	3,893,351.84	2012-11-28	2013-2-26	信用证借款
短期借款	USD 859,118.40	5,399,988.70	2012-11-28	2013-2-26	信用证借款
短期借款	USD 591,256.51	3,716,342.79	2012-11-28	2013-2-26	信用证借款
短期借款	USD 591,252.48	3,716,317.46	2012-11-30	2013-2-28	信用证借款
短期借款	USD 844,300.80	5,306,852.68	2012-11-30	2013-2-28	信用证借款
短期借款	USD 611,000.00	3,840,440.50	2012-12-14	2013-3-14	信用证借款
短期借款	USD 250,800.00	1,576,403.40	2012-12-6	2013-3-5	信用证借款
短期借款	USD 562,464.00	3,535,367.47	2012-12-21	2013-3-20	信用证借款
短期借款	USD 591,256.51	3,716,342.79	2012-12-6	2013-3-5	信用证借款
短期借款	USD 559,440.00	3,516,360.12	2012-12-14	2013-3-14	信用证借款
短期借款	USD 574,560.00	3,611,396.88	2012-12-14	2013-3-14	信用证借款
短期借款	USD 895,104.00	5,626,176.19	2012-12-3	2013-3-3	信用证借款
短期借款	USD 15,000,000.00	94,282,500.00	2012-12-17	2013-6-12	信用证借款
短期借款		200,000,000.00	2012-11-12	2013-5-11	信用证借款
短期借款	THB 530,677,500.00	108,152,074.50			以应收账款、固定资产、存货、设备作抵押
短期借款	USD 16,200,000.00	101,825,100.00	2012-3-5	2013-3-5	以应收账款、无形资产、存货、设备作抵押
短期借款		50,000,000.00	2012-12-25	2013-6-19	质押借款
短期借款		50,000,000.00	2012-7-25	2013-1-20	质押借款
短期借款	THB 64,632,750.00	13,172,154.45			质押借款
一年内到期的长期借款		110,000,000.00	2008-6-27	2013-6-27	担保
一年内到期的长期借款		100,000,000.00	2011-6-24	2013-6-23	信用

借款					
一年内到期的长期借款		88,000,000.00	2011-7-12	2013-7-11	信用
一年内到期的长期借款	USD 116,280.00	730,877.94	2012-10-16	2013-10-16	以房产作抵押
一年内到期的长期借款		9,382,867.31		1999-12	逾期，未办理展期手续
一年内到期的长期借款		1,788,830.71	1989-12	2005-12	逾期，未办理展期手续
一年内到期的长期借款	USD 124,746.47	784,093.93	2010-10-12	2012-10	逾期，未办理展期手续
长期借款		300,000,000.00	2012-9-12	2014-3-12	担保
长期借款	USD 50,000,000.00	314,275,000.00	2012-2-28	2014-2-28	信用
长期借款	USD 2,784,217.00	17,500,195.95	2007-10-16	2017-10-16	以房产作抵押
长期借款		300,000,000.00	2012-10-17	2014-4-17	载重（剑川路 2613-1639 号房产）抵押
合计		3,453,676,822.73			

（二）前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

九、资产负债表日后事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）重要的资产负债表日后事项说明

本公司无需披露的重要的资产负债表日后事项说明。

（二）资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司七届十四次董事会决议，拟以 2012 年年末总股本 889,467,722 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元现金红利（含税），（B 股股利折算成美元支付）。

（三）其他资产负债表日后事项说明：

本公司无需要披露的日后事项。

十、其他重要事项说明

(一) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元（或万元）

项目	年初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
可供出售金融资产	156,565,063.22		86,563,220.63		129,824,215.69

(二) 其他需要披露的重要事项

- 1、 公司控股子公司上海制皂（集团）有限公司因债务纠纷起诉其下属控股子公司默特克电源（上海）有限公司，并申请了诉讼财产保全。经上海市闸北区人民法院（2010）闸民二（商）初字第 501 号判决书判定上海制皂（集团）有限公司胜诉。同时，经上海市闸北区人民法院（2010）闸民二（商）初字第 501 号裁定书裁定，冻结默特克电源（上海）有限公司 212.13 万元财产，上海制皂（集团）有限公司向法院提供了权利人为上海制皂厂位于上海市杨树浦路 2310 号全幢房产作为诉讼财产申请担保，故该处房产同时被查封，原预计结束日期为 2012 年 10 月，但因案件复杂，因此，该房屋至本报告期末仍因诉讼案件而处于查封状态，2012 年末该房产账面价值为 1,855.27 万元。
- 2、 根据 2003 年度第一次临时股东大会决议，公司将应收债权 15,229.78 万元与上海华谊（集团）公司名下的由双钱载重轮胎公司和大中华正泰轮胎公司实际使用的土地使用权（土地面积 268,600 平方米、土地面积 69,685 平方米，评估价格 15,109.43 万元），以 15,229.78 万元对价置换，按约定置换中所涉及的有关税费及土地出让金应由本公司承担，2007 年 10 月本公司补缴土地出让金 5,979.35 万元及相应的契税等，并于 2008 年 1 月取得沪房地闵字（2008）第 000489 号房地产权证，实际土地面积为 248,829 平方米，使用期限从 2007 年 8 月 31 日至 2057 年 8 月 30 日止。本公司根据原置换协议中所记载的面积结转土地成本 12,092.52 万元。大中华正泰轮胎公司所占用的土地因列入上海市闵行区人民政府开发计划而暂缓搁置，已于 2009 年结转至“无形资产-土地使用权”。截止 2012 年 12 月 31 日该土地成本原值为 3,137.26 万元，账面价值为 25,673,230.30 元，尚未办妥权证。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内	697,807,760.86	98.50	34,890,388.04	5.00	739,794,286.89	98.41	211,568,990.49	28.60
1-2 年	2,907,036.55	0.41	872,110.97	30.00	4,009,126.53	0.53	1,202,737.96	30.00
2-3 年	-				354,763.66	0.05	177,381.83	50.00
3 年以上	7,724,996.38	1.09	7,724,996.38	100.00	7,613,353.94	1.01	7,613,353.94	100.00
合计	708,439,793.79	100.00	43,487,495.39		751,771,531.02	100.00	220,562,464.22	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	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					240,470,423.92	31.99	186,602,797.35	77.60
按组合计提坏账准备的应收账款	708,439,793.79	100.00	43,487,495.39	6.14	511,301,107.10	68.01	33,959,666.87	6.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	708,439,793.79	100.00	43,487,495.39		751,771,531.02	100.00	220,562,464.22	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内	697,807,760.86	98.50	34,890,388.04	5.00	499,323,862.97	97.66	24,966,193.14	5.00
1-2 年	2,907,036.55	0.41	872,110.97	30.00	4,009,126.53	0.78	1,202,737.96	30.00
2-3 年	-		-		354,763.66	0.07	177,381.83	50.00
3 年以上	7,724,996.38	1.09	7,724,996.38	100.00	7,613,353.94	1.49	7,613,353.94	100.00
合计	708,439,793.79	100.00	43,487,495.39		511,301,107.10	100.00	33,959,666.87	

3、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的 比例(%)
中国北美轮胎联合销售公司	控股子公司	284,728,134.99	1 年以内	40.19
华谊集团（香港）有限公司	同受母公司控制	132,549,308.43	1 年以内	18.71
双钱集团上海供销有限公司	全资子公司	84,603,443.50	1 年以内	11.94
ZAFCO	销售客户	55,503,786.82	1 年以内	7.83
DOFAKENYA.LIMITED	销售客户	12,507,048.68	1 年以内	1.77
合计		569,891,722.42		80.44

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额 的比例(%)
中国北美轮胎联合销售公司	控股子公司	284,728,134.99	40.19
华谊集团（香港）有限公司	同受母公司控制	132,549,308.43	18.71
双钱集团上海供销有限公司	全资子公司	84,603,443.50	11.94
双钱集团(安徽)回力轮胎有限公司	控股子公司	6,074,401.62	0.86
上海华向实业有限公司	同受母公司控制	2,757,467.86	0.39
海南回力工贸公司	联营企业	1,603,185.50	0.23
上海双钱轮胎销售（约旦）有限公司	联营企业	918,256.24	0.18
合计		513,234,198.14	72.50

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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
		(%)		(%)		(%)		(%)
1 年以内（含 1 年）	1,326,381,359.76	68.14	89,530,970.94	6.75	1,507,228,013.04	79.56	633,026.18	0.04
1-2 年（含 2 年）	234,473,360.78	12.05	187,127.46	0.08	23,837,074.88	1.26	8,973,312.56	37.64
2-3 年（含 3 年）	23,259,533.00	1.19	10,992,530.00	47.26	50,216,139.18	2.65	5,456,833.00	10.87
3 年以上	362,432,005.11	18.62	123,222,333.28	34.00	313,291,363.52	16.53	118,840,597.87	37.93

合计	1,946,546,258.65	100.00	223,932,961.68		1,894,572,590.62	100.00	133,903,769.61	
----	------------------	--------	----------------	--	------------------	--------	----------------	--

2、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	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款	1,919,940,335.13	98.63	212,498,648.28	11.07	1,860,493,346.06	98.20	123,454,718.36	6.64
按组合计提坏账准备的其他应收款	26,605,923.52	1.37	11,434,313.40	42.98	31,453,587.61	1.66	10,449,051.25	33.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					2,625,656.95	0.14		
合计	1,946,546,258.65	100.00	223,932,961.68		1,894,572,590.62	100.00	133,903,769.61	

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

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	633,326,868.40			合并报表范围内的其他应收款
上海制皂厂	64,610,430.22			合并报表范围内的其他应收款
上海制皂有限公司	126,794,111.74			合并报表范围内的其他应收款
双钱集团上海供销有限公司	89,043,929.92	89,043,929.92	100.00%	预计无法收回
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	803,182,517.95			合并报表范围内的其他应收款
上海轮胎橡胶(集团)股份有限公司轮胎研究所	40,358,637.52			合并报表范围内的其他应收款
双钱集团上海东海轮胎有限公司	19,360,000.00			合并报表范围内的其他应收款
默特克电源(上海)有限公司	123,454,718.36	123,454,718.36	100.00%	预计无法收回
上海轮胎橡胶机械模具有限公司	1,261,102.40			合并报表范围内的其他应收款
上海轮胎橡胶(集团)有限公司	10,419,851.18			合并报表范围内的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海橡胶机械一厂	8,128,167.44			合并报表范围内的其他应收款
合计	1,919,940,335.13	212,498,648.28		

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	9,740,820.40	36.61	487,041.02	13,559,203.22	43.11	633,026.18
1—2 年	623,758.20	2.34	187,127.46	11,539,941.88	36.69	3,461,982.56
2—3 年	10,962,400.00	41.20	5,481,200.00	800.00	0.00	400.00
3 年以上	5,278,944.92	19.84	5,278,944.92	6,353,642.51	20.20	6,353,642.51
合计	26,605,923.52	100.00	11,434,313.40	31,453,587.61	100.00	10,449,051.25

3、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	控股子公司	803,182,517.95	1-2 年	41.26	往来款
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	控股子公司	633,326,868.40	1 年以内	32.54	往来款
上海制皂有限公司	控股子公司的子公司	126,794,111.74	1-5 年	6.51	往来款
默特克电源(上海)有限公司	控股子公司的控股公司	123,454,718.36	2-5 年	6.34	往来款
双钱集团上海供销有限公司	全资子公司	89,043,929.92	1 年以内	4.57	往来款

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
上海制皂厂	控股子公司的子公司	64,610,430.22	3.32

双钱集团股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

默特克电源（上海）有限公司	控股子公司的控股公司	123,454,718.36	6.34
上海轮胎橡胶机械模具有限公司	控股子公司	1,261,102.40	0.06
上海轮胎橡胶(集团)有限公司	全资子公司	10,419,851.18	0.54
双钱集团(如皋)轮胎有限公司	控股子公司	633,326,868.40	32.54
上海制皂有限公司	控股子公司的子公司	126,794,111.74	6.51
双钱集团上海东海轮胎有限公司	控股子公司	19,360,000.00	0.99
上海轮胎橡胶（集团）股份有限公司轮胎研究所	全资子公司	40,358,637.52	2.07
双钱集团上海供销有限公司	全资子公司	89,043,929.92	4.57
双钱集团（重庆）轮胎有限公司	控股子公司	803,182,517.95	41.26
上海橡胶机械一厂	全资子公司	8,128,167.44	0.42
合计		1,919,940,335.13	98.62

(三) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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
联营企业：											
上海双钱轮胎销售（约旦）有限公司	权益法	3,802,100.00	8,033,506.50	2,040,762.77	10,074,269.27	50.00	50.00				
权益法小计		3,802,100.00	8,033,506.50	2,040,762.77	10,074,269.27						
子公司：											
上海制皂(集团)有限公司	成本法	180,000,000.00	154,731,014.69		154,731,014.69	60.00	60.00				
上海轮胎橡胶(集团)股份有限公司轮胎研究所	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100	100				
双钱集团（如皋）轮胎有限公司	成本法	231,690,698.40	284,995,777.02		284,995,777.02	51.67	51.67				
双钱集团上海供销有限公司	成本法	19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00	90.48	90.48		19,000,000.00		
上海轮胎橡胶（集	成本法	131,022,000.00	131,022,000.00		131,022,000.00	100.00	100.00				

双钱集团股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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
团)有限公司											
双钱集团上海东海轮胎有限公司	成本法	9,542,000.00	9,542,000.00		9,542,000.00	65.00	65.00				
上海轮胎橡胶机械模具有限公司	成本法	22,497,487.86	22,497,487.86		22,497,487.86	43.68	43.68		22,497,487.86		
上海双钱轮胎销售有限公司	成本法	61,000,000.00	50,775,483.49		50,775,483.49	35.06	35.06				
橡胶机械一厂有限公司	成本法	886,508.68	886,508.68		886,508.68	100	100		886,508.68		
中国北美轮胎联合销售公司	成本法	3,606,724.44	9,100,308.00		9,100,308.00	52.40	52.40				13,797,568.82
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	成本法	154,000,000.00	220,000,000.00		220,000,000.00	55.00	55.00				
双钱集团(安徽)回力轮胎有限公司	成本法	200,000,000.00	680,000,000.00		680,000,000.00	40.80	60.00				
泰国华泰橡胶公司	成本法	16,144,426.04	16,144,426.04		16,144,426.04	83.00	83.00				
子公司投资小计		1,059,389,845.42	1,628,695,005.78		1,628,695,005.78			-	42,383,996.54		

双钱集团股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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
S 上石化	成本法	600,000.00	820,500.00		820,500.00	<5	<5				
申银万国证券股份有限公司	成本法	12,500,000.00	12,500,000.00		12,500,000.00	<5	<5		5,000,000.00		
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	成本法	2,800,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00	0.31	0.31				70,000.00
上海国际信托投资公司	成本法	23,333,300.00	23,333,300.00		23,333,300.00	0.533	0.533				1,999,995.00
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	625,000.00	625,000.00		625,000.00	<5	<5				93,750.00
厦门回力工贸公司	成本法	2,246,557.67	2,246,557.67		2,246,557.67	100.00	100.00		2,246,557.67		
海南回力工贸公司	成本法	460,707.19	460,707.19		460,707.19	100.00	100.00		460,707.19		
海口孚华轮胎销售公司	成本法	3,239,420.82	3,239,420.82		3,239,420.82	90.00	90.00				
上海华谊集团财务有限责任公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	10.00	10.00				

双钱集团股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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
其他成本法核算小计		75,804,985.68	46,025,485.68	30,000,000.00	76,025,485.68				7,707,264.86		
合计		1,138,996,931.10	1,682,753,997.96	32,040,762.77	1,714,794,760.73				50,091,261.40		15,961,313.82

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	5,846,920,054.93	9,343,473,427.13
其中：内销收入	2,409,232,898.06	6,230,263,556.50
外销收入	3,437,687,156.87	3,113,209,870.63
其他业务收入	117,317,827.68	142,656,684.52
营业成本	5,153,426,145.82	8,995,784,917.31
其中：内销成本	2,223,451,928.79	5,994,155,217.01
外销成本	2,908,621,264.99	2,980,886,712.74
其他业务成本	21,352,952.04	20,742,987.56

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	5,846,920,054.93	5,132,073,193.78	9,343,473,427.13	8,975,041,929.75

3、主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	5,846,920,054.93	5,132,073,193.78	9,343,473,427.13	8,975,041,929.75

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国北美轮胎联合销售公司	1,335,769,421.24	22.40
上海双钱轮胎销售有限公司	1,123,801,061.66	18.84
ZAFCO	627,019,880.72	10.51
双钱集团（如皋）轮胎有限公司	536,237,710.94	8.99

华谊集团（香港）有限公司	218,815,848.99	3.67
合计	3,841,643,923.55	64.41

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	15,961,313.82	5,765,339.36
权益法核算的长期股权投资收益	2,060,397.42	2,457,480.67
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-2,671,785.28
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,185,884.61	3,257,441.38
其他	0.00	-2,316,323.66
合 计	21,207,595.85	6,492,152.47

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海宝鼎投资股份有限公司	93,750.00	250,000.00	被投资单位利润分配变化
上海国际信托投资有限公司	1,999,995.00	1,999,995.00	被投资单位利润分配变化
中国北美轮胎联合销售公司	13,797,568.82		被投资单位利润分配变化
长江经济联合发展(集团)有限公司	70,000.00	66,000.00	被投资单位利润分配变化

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
-------	------	------	--------------

上海双钱轮胎销售(约旦) 有限公司	2,060,397.42	2,805,497.59	销量变动
----------------------	--------------	--------------	------

(六) 现金流量表补充资料

项 目	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	426,454,558.50	250,219,842.54
加：资产减值准备	-87,045,776.76	-2,636,713.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	96,114,642.42	124,614,421.20
无形资产摊销	4,539,319.32	4,539,319.32
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	4,668,641.91	1,287,558.15
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）	278,970,118.75	37,433,337.28
投资损失（收益以“－”号填列）	-21,207,595.85	-6,492,152.47
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	61,115,320.02	-94,781,752.53
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	48,246,219.84	-651,508,394.63
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-331,213,191.97	450,742,478.48
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	480,642,256.18	113,417,944.18
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	339,884,456.16	217,649,223.04
减：现金的期初余额	217,649,223.04	258,525,672.07
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	122,235,233.12	-40,876,449.03

十二、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	19,533,741.53	
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）	28,266,147.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,422,903.73	
所得税影响额	-317,675.31	
少数股东权益影响额（税后）	7,416,888.65	
合计	43,123,579.75	

（二）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（元）	
		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	12.27	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.46	0.28	0.28

（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

双钱集团股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	851,240,383.42	481,979,144.97	76.61%	安徽回力公司收到投资款
应收票据	458,716,716.45	342,511,345.94	33.93%	银票回笼增加
应收账款净额	1,076,588,115.58	654,514,053.35	64.49%	销售增加
预付款项	568,324,267.98	692,773,382.02	-17.96%	部分项目竣工结转
应收股利	0.00	114,500.00	-100.00%	股利收回
其他应收款净额	64,212,732.52	44,053,184.64	45.76%	应收出口退税等增加
可供出售金融资产	129,824,215.69	156,565,063.22	-17.08%	持有法人股市值下跌
长期股权投资净额	86,092,974.49	70,724,339.53	21.73%	增加投资及处置参股公司股权
在建工程净额	211,448,785.26	308,714,148.55	-31.51%	部分项目竣工结转
工程物资	186,861.05	364,453.02	-48.73%	项目竣工库存物资减少
长期待摊费用	6,395,767.91	7,365,088.13	-13.16%	本年摊销
其他非流动资产	0.00	1,997,190.99	-100.00%	本年摊销到期
短期借款	2,211,214,956.91	3,480,961,247.04	-36.48%	本年银行短期借款减少
应付票据	12,084,213.65	93,815,287.43	-87.12%	票据结算减少
应付账款	1,386,016,549.09	1,006,737,615.40	37.67%	经营规模扩大
预收款项	260,844,985.47	101,606,549.82	156.72%	预收货款增加
应付职工薪酬	105,874,813.69	50,477,753.13	109.75%	计提退休职工共享费、职工年度奖金
应交税费	-132,267,991.82	-20,238,212.81	553.56%	安徽回力项目建设期增值税进项税增加
应付利息	6,484,496.37	4,646,650.35	39.55%	借款利率提高
应付股利	500,414.67	1,848,912.14	-72.93%	股利发放
其他应付款	1,477,684,764.63	447,193,350.00	230.44%	向华谊借款增加及计提折扣
一年内到期的非流动负债	310,686,669.89	176,393,567.00	76.13%	一年内到期的长期借款增加
长期借款	931,775,195.95	316,275,741.55	194.61%	借款增加
专项应付款	1,217,544.64	54,596,709.82	-97.77%	动迁款购置房产
递延所得税负债	29,270,503.48	35,924,452.37	-18.52%	股票市值下跌相应减少
其他非流动负债	278,359,842.07	228,079,993.58	22.04%	免税补偿转入递延收益
营业收入	12,101,579,585.08	10,926,632,344.89	10.75%	销售增加相应增加
销售费用	860,727,934.75	518,623,164.05	65.96%	销售增加相应增加
管理费用	597,969,033.07	394,256,038.74	51.67%	销售增加、安徽回力投入运营
财务费用	347,881,960.78	244,350,899.46	42.37%	结算、贴现和汇率变动
投资收益	13,212,983.35	-1,589,022.32	-931.52%	处置子公司收益增加
营业外支出	9,904,735.49	2,705,739.14	266.06%	处置资产等
所得税费用	78,745,023.58	16,777,333.01	369.35%	应税利润增加相应增加

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2013 年 3 月 29 日批准报出。

第十节 备查文件目录

- （一）载有董事长签名的年度报告文本；
- （二）载有法定代表人、主管会计工作的负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- （三）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- （四）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- （五）以上备查文件原稿均完整置于公司董事会秘书室。

董事长：刘训峰
双钱集团股份有限公司
2013 年 3 月 29 日