

# 青岛双星股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人柴永森、主管会计工作负责人苏明及会计机构负责人(会计主管人员)张朕韬声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

原材料价格波动风险：橡胶是轮胎生产所需最主要的原材料，原材料价格的大幅波动会给公司的正常生产经营带来不利的影响。贸易壁垒风险：我国是全球第一大轮胎出口国，但轮胎产品出口面临各类贸易壁垒，虽然公司通过主动调整、开拓市场，在一定程度上减少了贸易保护政策对公司出口业务的影响。但是不排除各国继续采取更加严厉的贸易保护措施，从而使我国轮胎行业出口面临市场准入标准不断提高的风险。市场风险：轮胎市场受多种因素的影响，市场供求市场价格有较大的不确定性，公司面临着产品价格下滑的风险，公司创新的商业模式受到市场推广等因素的影响，可能有推广实施低于预期的风险。汇率风险：公司的出口产品主要以美元为结算货币，人民币汇率发生较大波动，会影响公司的经营成果。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况 .....	28
第七节 优先股相关情况 .....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节 公司债相关情况 .....	34
第十节 财务报告.....	35
第十一节 备查文件目录 .....	134

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	青岛双星股份有限公司
双星集团公司、双星集团	指	双星集团有限责任公司 本公司控股股东
双星轮胎、轮胎公司	指	本公司各轮胎类子公司的统称
双星机械、机械公司	指	本公司各机械类子公司的统称
轮胎工业	指	本公司子公司青岛双星轮胎工业有限公司
星猴、星猴公司	指	本公司各地星猴公司的统称

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	青岛双星	股票代码	000599
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	青岛双星股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	青岛双星		
公司的外文名称（如有）	QINGDAO DOUBLESTAR CO., LTD		
公司的法定代表人	柴永森		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘兵	李珂
联系地址	青岛市黄岛区两河路 666 号 6 楼	青岛市黄岛区两河路 666 号 6 楼
电话	0532-67710729	0532-67710729
传真	0532-67710729	0532-67710729
电子信箱	gqb@doublestar.com.cn	gqb@doublestar.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,159,054,145.50	1,975,656,315.69	9.28%
归属于上市公司股东的净利润（元）	29,646,839.12	56,177,654.91	-47.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-42,650,189.64	-38,053,567.34	-12.08%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-172,198,002.03	-175,024,402.55	1.61%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.07	-42.86%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.07	-42.86%
加权平均净资产收益率	0.80%	1.70%	-0.90%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	9,175,462,677.63	8,965,479,610.36	2.34%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,705,716,369.36	3,669,837,013.43	0.98%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
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）	39,355,883.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	39,549,896.16	
减：所得税影响额	6,524,923.52	
少数股东权益影响额（税后）	83,826.96	
合计	72,297,028.76	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）轮胎业务领域

轮胎业务在公司的主营业务构成中占主导地位，业务收入占营业收入总额的90%以上，公司的轮胎产品主要是载重全钢子午胎系列和乘用车半钢子午胎系列。公司自成立以来，以满足用户需求为目标，整合全球技术资源，建立创新、开放、交互、高端的研发平台，不断加大轮胎产品结构的调整和研发投入，淘汰落后产品及产能，开发卡客车专用轮胎、轿车安全轮胎等高端、高差异化技术及产品，已形成涵盖产品研发、制造、检测等全流程的技术体系，多种技术及产品在行业内处于引领地位，甚至达到国际领先水平，目前已具备生产载重全钢子午胎、乘用车半钢子午胎等各种轮胎的研发及生产能力，销售网络遍布全国，并远销欧美、非洲、东南亚、中东等100多个国家和地区，未来公司也将继续加大投入，围绕拓展与深化轮胎业务，尤其是高端、高差异化轮胎业务展开。

#### （二）机械业务领域

机械业务集科研、设计、制造、安装调试与咨询服务于一体，横跨橡塑机械装备、铸造机械装备、环保机械装备、数字化轮胎模具四个产业。近年来，双星机械以“创世界一流机械装备企业”为目标，为用户提供最有价值的机械装备。公司与世界一流企业和科研院所合作，研发了30多个填补国内空白、替代进口的新产品，100多项技术获得国家专利。近几年研发的高端智能装备（含工业机器人和智能传输装备等）前期主要供应于子公司的轮胎生产线的建设，后期随着公司自身工业4.0工厂的建成，可以向行业大规模推广，将建设轮胎（橡胶）智能装备（含工业机器人、智能传输装备和环保装备等）生产基地，为行业转型升级提供服务。

#### （三）汽车后市场服务业务领域

公司积极探索新商业模式，推进市场的转型升级，创建了开放的“服务4.0”生态圈，为其他品牌轮胎和汽车后市场产品服务。以“星猴战略”为支撑，创建了“星猴网”，行业首推“零延误救援”、24小时服务热线、“移动星猴”服务车上门服务，建立了“线上线下无缝对接，路上路下无处不在”的“服务4.0”生态系统，从用户交互到体验、交易、选择服务方式、实际上门服务和服务评测，实现全流程闭环。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	不适用
固定资产	不适用
无形资产	不适用
在建工程	不适用



## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司在品牌、管理、技术、文化等方面拥有诸多核心竞争优势。

1、品牌优势：从全球轮胎行业的发展经验来看，品牌的打造虽然需要耗费企业长时间的投入，但一个成功的品牌，会成为推动企业规模做大和维护市场地位最重要的因素之一。双星是著名的民族品牌，双星轮胎作为全球知名的轮胎制造企业之一，在坚持双星品牌已有良好形象的同时，公司通过对符合轮胎发展规律的技术升级和产品结构调整，开发高品质的差异化产品，满足用户需求，为用户创造更大价值，提升公司与品牌的价值。在2019年度“中国500最具价值品牌”榜单中，“双星”品牌价值位列第97位，位居轮胎行业第1名，连续四年领跑中国轮胎品牌。

2、管理优势：公司推行三化管理模式。即①需求细分化是方向也是目标：以集群用户为导向，通过需求细分、产品细分、网络细分，不断满足和发现用户需求；②组织平台化是保障：推倒传统经济下的金字塔内组织，建立适应信息化时代的外组织和智能化的高效运营平台，让员工在流程上对目标负责而不是对上级负责。与此同时强化流程风险管控、强化资产监督。内部推行“公平、透明、简单”的办事原则，使人与人的关系变得越来越简单；③内部市场化是核心：建立“公司、业务本部和经营单元”三级决策体系，谁经营、谁决策、谁负责。各本部和各经营单元之间全部按照市场化的原则进行结算，各经营单元在各业务本部统一战略下，为集群用户协同创新，创造价值、分享价值。

3、技术优势：双星轮胎拥有聚集世界顶级轮胎专家的中央研究院，以“开发用户资源而不仅是开发产品”的理念，以“高端+高附加值+高差异化”的产品战略，提升产品自主创新能力和核心竞争力；参与中国橡胶工业协会《绿色轮胎技术规范》的制定。拥有国家级质量检测中心，产品通过ISO/TS16949质量管理体系认证、3C强制性产品认证、欧美汽车行业标准ECE等世界级体系认证，是中国一汽、中国重汽等几十家国内著名汽车厂家的主要供应商，产品出口欧美、非洲、东南亚、中东等100多个国家和地区。

4、文化优势：以“第一、开放、创新”作为企业的发展理念，以“第一”为使命，把“第一”作为一切工作追求的目标和出发点；以“开放”为路径，不断学习和借鉴国际先进的技术、经验和模式，与最优秀的公司合作；以“创新”为己任，挑战不可能；推行“诚信、后我、拼搏”的企业精神，以及“迅速、创新、协同”的企业作风。公司坚持文化与管理深度融合，始终围绕企业中心工作开展企业文化建设，在企业转型升级实践中培育了双星新文化，并把企业文化核心理念转化为具体的行为信条，做到内化于心、外化于行。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年是公司的“战略落实年”，在整个宏观经济形势依旧严峻，中美贸易摩擦加剧，国内经济增速放缓，竞争日趋激烈的大环境下，公司迎难而上，加速产业转型升级，推动企业高质量发展：

#### （一）新零售

报告期内公司积极开拓新零售渠道，建立由产品竞争到产业链竞争新优势，针对汽车后市场“用户第一、产品第一、服务第一、速度第一”的特点，大胆探索“服务4.0+研发4.0+工业4.0”物联网生态体系：

1、与玉柴物流共同开发玉柴专属定制轮胎，挖掘原配车厂资源，建立直面用户的新零售渠道和服务模式，共同打造港口和公交专用轮胎第一品牌；

2、与正兴车轮共同打造“前店后场”的轮辋与轮胎一站式服务智慧生态平台，为车“量脚定鞋”，创立行业“胎轮合一”新零售模式；

3、与京东、天猫、甲乙丙丁等开展战略合作，强强联合，搭建新零售全产业链4.0生态平台，由发现需求、满足需求到创造需求，实现全产业链的跨界新零售。

#### （二）海外建厂

公司积极研究国内外经济、贸易及相关政策，探索海外投资建厂的可行性，响应国家“一带一路”战略，同时拓展公司境外生产和海外销售业务，提升公司在海外的品牌影响力。报告期内，公司子公司香港双星国际有限公司与位于阿尔及利亚的“SARL EL HADJ LARBI PNEUMATIQUES”签署《合资协议》，拟由子公司投资共500万美元，合资方投资24500万美元在阿尔及利亚成立合资公司，建设年产200万套全钢子午胎，500万套半钢子午胎的工厂。双方还将在迪拜设立合资贸易公司，用于在指定区域销售合资工厂生产的产品。

#### （三）行业整合

公司抓住轮胎行业整合的机会，加速轮胎行业的新旧动能转换，报告期内通过决议由子公司广饶吉星轮胎有限公司以人民币8.99亿元（不含税费）投资于山东恒宇科技有限公司（以下简称“恒宇科技”）重整，本次投资，是公司落实轮胎行业新旧动能转换的重要一步，有利于公司利用合作各方的资源优势整合广饶县的轮胎行业，加速轮胎行业的新旧动能转换，从而提升公司整体竞争力。截至本报告出具日，山东省广饶县人民法院已裁定批准了山东恒宇科技有限公司的重整计划（草案），公司将按照人民法院裁定生效的重整计划（草案）对恒宇科技进行重整。

面对内外部压力，公司上半年积极拓宽包括新零售渠道在内的产品销售网络，充分发挥锦湖轮胎和双星轮胎的协同优势，报告期内实现营业总收入215,905.41万元，较上年同期增长9.28%，其中，轮胎板块业务收入同比上升16%，机械板块业务收入同比下降65%，主要原因为报告期内优先满足公司子公司东风轮胎搬迁升级的装备内部订单需求。上半年因东风轮胎工厂全面改造升级成“工业4.0”智能化工厂，老工厂于2018年三季度全面关停，新工厂目前正在建设过程中；公司环保搬迁转型升级绿色轮胎工业4.0示范基地高性能乘用车子午胎项目于2018年年底完工转固，报告期内处于产能提升阶段，导致单位产品的固定成本增加，上述原因综合导致公司报告期实现归属于上市公司股东的净利润2,964.68万元，同比下降47.23%。随着公司十堰子公司东风轮胎工业4.0工厂的建成投产，以及公司后续对恒宇科技的产业整合，预计未来盈利将逐步得到改善。

## 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,159,054,145.50	1,975,656,315.69	9.28%	
营业成本	1,859,692,195.17	1,661,443,197.59	11.93%	
销售费用	116,215,878.26	109,881,992.85	5.76%	
管理费用	76,233,163.51	86,738,055.87	-12.11%	
财务费用	67,072,088.73	65,305,878.94	2.70%	
所得税费用	5,382,595.42	9,603,675.73	-43.95%	系报告期应税利润减少所致
研发投入	68,651,581.42	55,139,103.10	24.51%	
经营活动产生的现金流量净额	-172,198,002.03	-175,024,402.55	1.61%	
投资活动产生的现金流量净额	110,583,806.63	-400,982,080.72	102.64%	系报告期内前期理财产品赎回所致
筹资活动产生的现金流量净额	742,124.58	902,900,475.12	-99.92%	系上年同期股权融资约9.5亿元，本报告期未有同类筹资活动所致
现金及现金等价物净增加额	-54,047,202.36	331,171,527.76	-116.32%	系报告期内投资活动现金流量净额增加，筹资活动现金流量净额减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
轮胎制造业	2,097,019,213.94	1,818,382,395.24	13.29%	16.04%	18.41%	-1.73%
机械制造业	46,068,019.37	34,643,150.57	24.80%	-65.46%	-66.09%	1.41%
分产品						
轮胎	2,097,019,213.94	1,818,382,395.24	13.29%	16.04%	18.41%	-1.73%
机械	46,068,019.37	34,643,150.57	24.80%	-65.46%	-66.09%	1.41%

分地区						
国内销售	1,281,784,733.31	1,111,444,093.31	13.29%	-0.81%	2.77%	-3.02%
国外销售	861,302,500.00	741,581,452.50	13.90%	29.30%	29.22%	0.05%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	970,114,104.59	10.57%	642,711,999.52	6.91%	3.66%
应收账款	1,284,364,267.78	14.00%	1,230,889,139.83	13.23%	0.77%
存货	1,498,991,989.76	16.34%	1,584,733,367.51	17.04%	-0.70%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	44,709,732.70	0.49%	255,560,795.73	2.75%	-2.26%
固定资产	2,979,064,801.39	32.47%	2,625,612,163.12	28.23%	4.24%
在建工程	635,298,854.92	6.92%	988,930,396.64	10.63%	-3.71%
短期借款	1,774,159,500.00	19.34%	2,183,555,083.17	23.48%	-4.14%
长期借款	650,000,000.00	7.08%	441,500,000.00	4.75%	2.33%

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：人民币元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产	3,968,300.00	2,866,900.00				3,968,300.00	2,866,900.00
上述合计	3,968,300.00	2,866,900.00				3,968,300.00	2,866,900.00
金融负债	0.00	0.00				0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	212,000,000.00	-100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
轮胎工业	子公司	否	远期结售汇	0	2018年10月18日	2019年01月31日	0	693.5	693.5		0	0	23.25
轮胎工业	子公司	否	远期结	0	2018年	2019年	0	693.5	693.5		0	0	24.49

			售汇		10月22日	02月28日							
轮胎工业	子公司	否	远期结售汇	0	2018年10月25日	2019年01月31日	0	694.5	694.5		0	0	24.25
轮胎工业	子公司	否	远期结售汇	0	2018年10月25日	2019年02月28日	0	694.5	694.5		0	0	25.49
轮胎工业	子公司	否	远期结售汇	0	2018年11月30日	2019年01月31日	0	3,469.5	3,469.5		0	0	118.25
轮胎工业	子公司	否	远期结售汇	0	2018年11月30日	2019年02月28日	0	3,469	3,469		0	0	123.95
轮胎工业	子公司	否	远期结售汇	0	2018年12月10日	2019年01月31日	0	2,067.9	2,067.9		0	0	57.15
轮胎工业	子公司	否	远期结售汇	0	2019年01月31日	2019年09月25日	0	8,426.25	0		8,426.25	2.27%	
轮胎工业	子公司	否	远期结售汇	0	2019年01月31日	2019年09月25日	0	3,365.5	0		3,365.5	0.91%	
轮胎工业	子公司	否	远期结售汇	0	2019年01月31日	2019年09月25日	0	5,048.25	0		5,048.25	1.36%	
轮胎工业	子公司	否	远期结售汇	0	2019年02月11日	2019年03月29日	0	678.5	678.5		0	0	5.15
轮胎工业	子公司	否	远期结售汇	0	2019年03月07日	2019年03月29日	0	1,341	1,341		0	0	-5.7
轮胎工业	子公司	否	远期结售汇	0	2019年05月10日	2020年03月31日	0	1,358	0		1,358	0.37%	
轮胎工业	子公司	否	远期结售汇	0	2019年05月10日	2020年03月31日	0	1,360	0		1,360	0.37%	
轮胎工业	子公司	否	远期结售汇	0	2019年05月10日	2020年03月31日	0	2,043	0		2,043	0.55%	

					日	日							
轮胎工业	子公司	否	远期结售汇	0	2019年05月10日	2020年03月31日	0	1,360	0			1,360	0.37%
轮胎工业	子公司	否	远期结售汇	0	2019年05月10日	2020年03月31日	0	1,362				1,362	0.37%
轮胎工业	子公司	否	远期结售汇	0	2019年06月06日	2019年06月28日	0	2,070.6	2,070.6			0	0 7.59
轮胎工业	子公司	否	远期结售汇	0	2019年06月10日	2019年07月30日	0	1,386	0			1,386	0.37%
合计				0	--	--	0	41,581.5	15,872.5			25,709	6.94% 403.87
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2018年08月28日									
衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有）				2018年10月10日									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				<p>风险分析：</p> <p>1、汇率波动风险：在汇率行情走势与公司预期发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时成本支出，从而造成潜在损失；</p> <p>2、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，或支付给供应商的货款后延，从而可能使实际发生的现金流与已操作的远期结售汇业务期限或数额无法完全匹配，从而导致公司损失；</p> <p>3、内部控制风险：远期外汇交易专业性较强，复杂程度较高，存在由于内控制度不完善而造成风险；</p> <p>4、回款预测风险：公司业务部门根据客户订单和预计订单进行回款、付款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单，造成公司回款预测不准确，导致远期结汇延期交割风险。</p> <p>控制措施：</p> <p>1、公司董事会审议并通过了《衍生品交易管理制度》，规定公司财务平台跟踪金融衍生品公开市场价格或公允价值的变化，及时汇同相关金融机构评估已投资金融衍生品的风险敞口变化情况；</p> <p>2、公司应跟踪分析金融衍生品交易的金融风险指标，针对各类金融衍生品或不同交易对手制定止损方案，设定适当的止损限额，明确止损业务流程，并严格执行止损规定；</p> <p>3、公司应制定切实可行的应急处理预案，以及时应对金融衍生品业务操作过程中可能发生的重大突发事件；</p>									

	4、控股子公司应跟踪金融衍生品公开市场价格或公允价值的变化，及时评估已交易金融衍生品的风险敞口，并向公司报告金融衍生品交易情况、本期金融衍生品交易盈亏状况等。同时，制度对远期结汇业务的基本原则、审批权限及操作程序、职责分工及日常管理、风险管理、信息披露等做出明确规定。该制度有利于加强对远期结汇业务的管理，防范投资风险。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对开展远期结售汇业务进行相应的核算和处理。最终会计处理以公司年度审计机构审计确认的会计报表为准。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	独立董事认为：公司以实际业务为背景，以锁定收入与成本、规避和防范汇率波动风险、保持稳健经营为目的，开展的远期外汇资金交易业务与公司日常经营需求紧密相关，有利于防范出口业务面临的汇率波动风险，符合公司的经营发展的需要，没有出现违反相关法律法规的情况，相关业务履行了相应的决策程序和信息披露义务，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青岛双星轮胎工业有限公司	子公司	各种型号的汽车内外轮胎及橡胶制品	151,481,800	6,470,140,228.01	2,357,872,674.14	1,745,763,958.65	86,417,656.04	78,797,048.67
双星东风轮胎有限公司	子公司	各种型号的汽车内外轮胎、橡胶制品	50,000,000	1,633,147,064.86	83,691,016.83	143,024,137.18	-5,575,000.24	-11,554,770.64
青岛双星橡塑机械有限	子公司	橡塑机械	59,484,500	622,657,534.91	279,693,279.28	143,124,909.39	-7,834,769.93	-8,620,428.52



公司								
青岛双星营销有限公司	子公司	轮胎销售	5,000,000	826,012,532.03	-95,430,498.04	197,972,254.99	-11,113,687.43	-10,951,687.43
青岛双星化工材料采购有限公司	子公司	轮胎材料销售	1,000,000	2,748,622,258.11	-1,824,729.05	883,726,180.11	-5,362,870.62	-5,357,870.62
微云国际(青岛)数据有限公司	子公司	数据处理；市场调查；技术开发、技术转让、技术服务及技术咨询；轮胎、橡胶制品及轮胎设备、铸造机械、汽车配件；对外投资等。	14,000,000	725,348,562.52	56,985,882.70	403,249,407.16	4,044,240.42	3,971,674.71
山东双星轮胎有限公司	子公司	各种型号的汽车内外轮胎及橡胶制品	5,000,000	1,203,026,599.68	15,766,296.03	467,607,754.71	5,078,986.39	5,072,086.75

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
连云港市星猴轮胎销售有限公司	注销	不适用

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

1、原材料价格波动风险：橡胶是轮胎生产所需最主要的原材料，原材料价格的大幅波动会给公司的正常生产经营带来不利的影响。

2、贸易壁垒风险：我国是全球第一大轮胎出口国，但轮胎产品出口面临各类贸易壁垒，虽然公司通过主动调整、开拓市场，在一定程度上减少了贸易保护政策对公司出口业务的影响。但是不排除各国继续采取更加严厉的贸易保护措施，从而使我国轮胎行业出口面临市场准入标准不断提高的风险。公司国外出口量占比约40%，其中美国市场的出口量约占1%，比重较小，所以贸易摩擦对公司影响较小。针对近一年以来，美国对中国采取的一系列贸易制裁事件，公司从以下方面积极应对：

(1) 以全球化的视野和战略思维构建海外市场发展规划和渠道策略

以高质量网络客户体系建设为主线，加速推进海外“160”战略，搭建全球10大采购集团和60大市场一国一件的海外网络，创造海外第一竞争力的营销网络。加速推进海外战略合作伙伴的网络开发建设，提升海外营销竞争力。

(2) 利用互联网整合全球资源，创新具有细分价值的高端、高差异化、高附加值产品，形成了高中端齐全的品牌矩阵。

恰逢“一带一路”倡议的深入实施，双星紧紧抓住这一重大机遇，全力推进营销当地化、制造洲际化、研发全球化“三化”国际化战略。今年以来，劲倍力卡客车专用轮胎、克劳力达轿车安全轮胎、骨骼轮胎等一系列高差异化轮胎的上市为双星进一步扩大海外市场份额奠定了坚实的基础。

(3) 加速推进海外生产基地布局

加速海外生产基地布局是轮胎企业参与国际竞争的重要一环。双星抓住“一带一路”契机，加快“走出去”的步伐。目前正在与多家战略伙伴共同讨论推进海外建厂事宜。

3、市场风险：轮胎市场受多种因素的影响，市场供求市场价格有较大的不确定性，公司面临着产品价格下滑的风险，公司创新的商业模式受到市场推广等因素的影响，可能有推广实施低于预期的风险。

4、汇率风险：公司的出口产品主要以美元为结算货币，人民币汇率发生较大波动，会影响公司的经营成果。为规避公司出口业务的汇率风险，降低汇率波动对公司经营效益的影响，公司（含子公司）将根据实际情况开展部分远期结售汇业务。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.10%	2019 年 04 月 01 日	2019 年 04 月 02 日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网； 2019-018：2019 年第一次临时股东大会决议公告
2018 年年度股东大会	年度股东大会	35.14%	2019 年 06 月 19 日	2019 年 06 月 20 日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网； 2019-036：2018 年年度股东大会决议公告

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司限制性股票激励计划因21名激励对象离职及未达到第一个解除限售期公司层面业绩考核条件的原因为，根据《2017年限制性股票激励计划（草案）》的规定，经公司第八届董事会第十六次会议、第八届董事会第十八次会议、及2018年年度股东大会审议，通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，报告期内，公司回购注销的限制性股票总数为7,124,458股，占回购注销前公司总股本的0.85%，回购价格为3.12元/股。本次回购注销完成后，公司股份总数由835,627,649股变更为828,503,191股。截至2019年7月15日，上述7,124,458股限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成注销手续。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
伊克斯达(青岛)控股有限公司及其子公司	伊克斯达(青岛)控股有限公司为控股股东双星集团有限责任公司直接或间接控股的子公司	出售商品/提供劳务(向关联人加工生产机械设备或备件)	加工生产机械设备或备件	由双方遵循公开、公平、公正的市场原则协商确定	/	4,191.92	62.62%	20,000	否	安装调试完毕后付90%，剩余10%为质保金。	/	2019年04月29日	披露网站：巨潮资讯网；公告名称：《2019-024：关于公司2019年度日常关联交易预计的公告》
锦湖轮胎株式会社(含子公司，以下简称“锦湖轮胎”)	锦湖轮胎为公司控股股东双星集团有限责任公司间接控股的子公司，故本次交易构成关联交易。	出售商品	销售双星轮胎	本次关联交易的价格将由双方遵循公开、公平、公正的市场原则协商确定。	/	2,501.84	37.38%	18,000	否	买方收到发票后60天电汇付款	/	2019年04月29日	披露网站：巨潮资讯网；公告名称：《2019-024：关于公司2019年度日常关联

													交易 预计 的公 告》
合计				--	--	6,693.76	--	38,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用。												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	1、公司拟与伊克斯达（青岛）控股有限公司及其子公司发生不超过 20000 万元人民币关联交易，报告期内实际发生的关联交易金额为 4,191.92 万元； 2、公司拟与锦湖轮胎发生不超过 18000 万元人民币关联交易，报告期内实际发生的关联交易金额为 2,501.84 万元。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

2017年12月，公司作为承租人与出租人山东恒宇科技有限公司签订《租赁合同》，主要租赁其全钢胎、半钢胎生产设备和模具以及其他配套设施，租赁期限三年，期满可续期。详情请参阅公司于2017年12月21日在巨潮资讯网上发布的《关于签订<租赁合同>的公告》。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
广饶财金股权投资 基金管理中心 （有限合伙）	2018 年 02 月 08 日	10,000	2018 年 02 月 06 日	10,000	一般保证	5 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				10,000
报告期末已审批的对外担保额			10,000	报告期末实际对外担保余额				10,000

度合计 (A3)				合计 (A4)					
公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协 议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保	
广饶吉星轮胎有 限公司	2019 年 03 月 15 日	50,000	2019 年 7 月 25 日	0	连带责任保 证	借款期限届 满之次日起 两年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		50,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				0	
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		50,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				0	
子公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协 议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保	
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (C2)				0	
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (C4)				0	
公司担保总额 (即前三大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		50,000		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)				10,000	
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		60,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				10,000	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								2.70%	
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务 担保余额 (E)								0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)								无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)								无	

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用



公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
青岛双星轮胎工业有限公司	工业废气（非甲烷总烃、颗粒物）；废水（COD、氨氮）；固废	废气：有组织排放、废水：经污水处理站处理后排入市政管网、固废：回收利用、委托有资质的第三方处置	废气：74个；废水：1个；一般工业固体废物：1个；危险废物：2个	废气：卡客车胎项目58个，乘用车胎16个；废水：污水处理站1个；一般工业固体废物暂存区：1个；危险废物暂存点：2个	废气：颗粒物(mg/m3)0.182,非甲烷总烃(mg/m3)0.27；废水：COD(mg/L)124,BOD(mg/L)47.8,SS(mg/L)13,氨氮(mg/L)2.94,石油类(mg/L)0.13	废气：《橡胶制品工业污染物排放标准》（GB27632-2011）表5； 废水：《橡胶制品工业污染物排放标准》（GB27632-2011）表2	废气（×1010m3/a）:2.34； 废水（t/a）:660	废气（×1010m3/a）:2.34； 废水（t/a）:758	无
双星东风轮胎有限公司	工业废气：非甲烷总烃、颗粒物， 废水：COD, PH; 固废：废油泥、一般工业固废（新工厂建设中,未投产）	车间废气通过布袋除尘+催化氧化处理后排放；废水经污水处理站处理后排入市政管网； 固废：回收利用、委托有资质的第三方处置	废气：车间废气34个； 废水：1个； 一般工业固体废物：1个； 危险废物：1个（新工厂建设中,未投产）	废气：炼胶车间23个，炭黑车间1个，轮胎车间10个； 废水：污水处理站1个； 一般工业固体废物暂存区：1个； 危险废物暂存点：1个	（新工厂建设中,未投产）	废气：《橡胶制品工业污染物排放标准》（GB27632-2011）表5， 废水：《橡胶制品工业污染物排放标准》（GB27632-2011）表2	（新工厂建设中,未投产）	（新工厂建设中,未投产）	无

		(新工厂建 设中, 未投 产)		(新工厂建 设中, 未投 产)					
--	--	-----------------------	--	-----------------------	--	--	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

1、青岛双星轮胎工业有限公司

废气：密炼工序废气采用除尘布袋+低温等离子除臭设施；压延压出工序采用低温等离子除臭设施，每台压延压出设备配备1台废气治理设施；硫化工序废气采用低温等离子除臭设施；所有废气治理设施与生产设施同时投入使用，同时投入运行。

废水：厂区雨污分离，生活污水和生产废水分质进入污水处理站，近污水处理站处理后，废水排入市政管网，进入董家口经济区污水处理厂，污水站与项目同时投入使用，同时投入运行。

固废：建设厂区固体废物存放区，其中生活垃圾由市政生活垃圾桶收集并交由环卫部门每日进行处理；一般工业固体废物暂存在暂存区内，暂存区符合一般工业固体废物贮存标准；危险废物暂存在厂区危险废物暂存仓库内，仓库符合危险废物贮存标准。

2、双星东风轮胎有限公司

废气：密炼工序经过11套布袋除尘器处理后，经排烟筒有组织排放；

半钢胎厂废气通过9套排烟除尘系统收集处理后，经排烟筒有组织排放；

锅炉燃煤燃烧产生的废气经过布袋除尘器除尘、脱硝设施脱除氮氧化物和脱硫设施脱除二氧化硫后，经过120米烟囱排放；

废水：厂区雨污分离，生活污水和生产废水分别进入污水处理站处理后，废水排入市政管网，进入神定河污水处理厂，污水站与项目同时投入使用，同时投入运行。

固废：厂区固体废物存放区，其中生活垃圾由生活垃圾桶收集并交由环卫部门进行处理；一般工业固体废物暂存在厂区54亩地仓库的暂存区内，暂存区符合一般工业固体废物贮存标准；危险废物暂存在厂区北库危险废物暂存仓库内，仓库符合危险废物贮存标准。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、青岛双星轮胎工业有限公司

2014年3月，青岛双星卡客车项目备案完成，2014年4月青岛双星卡客车项目取得环境影响评价文件批复，2015年12月青岛双星卡客车项目变更环境影响评价文件并取得批复；2017年9月青岛双星卡客车项目通过竣工环境影响验收。

2015年7月，青岛双星乘用车胎项目备案完成，2016年3月青岛双星乘用车胎项目取得环境影响评价文件批复；2018年5月通过竣工环境影响验收。

2、双星东风轮胎有限公司

2008年12月1日，取得污水综合治理项目环境影响报告表的批复

2010年3月26日，取得锅炉技术改造项目环境影响报告表的批复

2013年11月25日，取得340万套子午胎改扩建项目和锅炉技术改造项目环境影响评价文件批复

2014年4月8日，清洁生产审核验收完成并取得环评验收批复

2015年2月2日，取得X射线轮胎检测系统项目相关环境影响评价文件批复

2015年11月25日取得脱硝改造工程相关环境影响评价文件批复

2018年5月10日取得双星东风轮胎工业4.0智能化工厂项目环境影响评价文件批复

突发环境事件应急预案

1、青岛双星轮胎工业有限公司

轮胎工业已于2016年11月9日编制完成《青岛双星轮胎工业有限公司突发环境事件应急预案》，并严格遵照执行。

2、双星东风轮胎有限公司

东风轮胎已于2014年12月25日编制完成《双星东风轮胎有限公司突发环境事件应急预案》，并严格遵照执行。

#### 环境自行监测方案

##### 1、青岛双星轮胎工业有限公司

公司已制定《2018 年环境保护自行监测计划》，涵盖总则、引用标准、环境信息公开内容、监测报告、自行监测结果公布等内容。

##### 2、双星东风轮胎有限公司

公司已制定《2018 年环境保护自行监测计划》，涵盖总则、引用标准、环境信息公开内容、监测报告、自行监测结果公布等内容。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 半年度精准扶贫概要

1、上半年，公司控股股东双星集团以实际行动贯彻落实习近平总书记关于脱贫攻坚的重要指示精神，到贵州省安顺市考察对口帮扶和扶贫协作工作，助力安顺夺取脱贫攻坚战全面胜利，并与安顺市普定县签订相关合作协议。

2、公司控股股东双星集团为积极服务党政工作大局，强化共青团组织优势，助力发起打赢脱贫攻坚攻势，积极响应共青团青岛市委、青岛市青少年发展基金会《关于开展“资助困难学子，爱心点亮希望”的通知》要求，于上半年6月份开展“资助困难学子，爱心点亮希望”捐款活动，动员团员青年的力量帮助我市部分困难家庭学生，捐款总金额20000余元，用于改善他们的学习生活条件。

### (2) 后续精准扶贫计划

公司及公司控股股东后续会继续筹划在部分贫困地区进行投资建厂，为当地的经济发展、就业等方面贡献力量。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	161,087,288	19.28%	0	0	0	-93,151,181	-93,151,181	67,936,107	8.13%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	49,034,914	5.87%	0	0	0	0	0	49,034,914	5.87%
3、其他内资持股	112,052,374	13.41%	0	0	0	-93,151,181	-93,151,181	18,901,193	2.26%
其中：境内法人持股	93,145,180		0	0	0	-93,145,180	-93,145,180	0	0.00%
境内自然人持股	18,907,194	2.26%	0	0	0	-6,001	-6,001	18,901,193	2.26%
二、无限售条件股份	674,540,361	80.72%	0	0	0	93,151,181	93,151,181	767,691,542	91.87%
1、人民币普通股	674,540,361	80.72%	0	0	0	93,151,181	93,151,181	767,691,542	91.87%
三、股份总数	835,627,649	100.00%	0	0	0	0	0	835,627,649	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，因认购公司2018年非公开发行A股股票的除双星集团外的其余四家股东的股份合计共93,145,180股，因2019年2月11日解除限售期，股份性质由“有限售条件股份”变更为“无限售条件股份”；

2、其他变动为高管锁定股变化导致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
济南国惠兴鲁股权投资基金合伙企业（有限合伙）	12,638,231	12,638,231	0	0	认购的公司非公开发行的 A 股股票，自非公开发行结束之日即 2018 年 2 月 8 日起十二个月内不得转让。	2019 年 2 月 11 日（因 2019 年 2 月 9 日为法定节假日，故顺延至节后第一个交易日）
华能贵诚信托有限公司	15,797,788	15,797,788	0	0	认购的公司非公开发行的 A 股股票，自非公开发行结束之日即 2018 年 2 月 8 日起十二个月内不得转让。	2019 年 2 月 11 日（因 2019 年 2 月 9 日为法定节假日，故顺延至节后第一个交易日）
杭州江化投资管理合伙企业（有限合伙）	25,214,691	25,214,691	0	0	认购的公司非公开发行的 A 股股票，自非公开发行结束之日即 2018 年 2 月 8 日起十二个月内不得转让。	2019 年 2 月 11 日（因 2019 年 2 月 9 日为法定节假日，故顺延至节后第一个交易日）
天津源和商务咨询合伙企业（有限合伙）	39,494,470	39,494,470	0	0	认购的公司非公开发行的 A 股股票，自非公开发行结束之日即 2018 年 2 月 8 日起十二个月内不得转让。	2019 年 2 月 11 日（因 2019 年 2 月 9 日为法定节假日，故顺延至节后第一个交易日）
合计	93,145,180	93,145,180	0	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	65,930		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
双星集团有限责任公司	国有法人	25.74%	215,054,976	0	49,034,914	166,020,062	质押	46,589,000
招商财富—招商银行—国信金控 1 号专项资产管理计划	基金、理财产品等	5.52%	46,164,797	0	0	46,164,797		
天津源和商务咨询合伙企业（有限合伙）	境内一般法人	4.73%	39,494,470	0	0	39,494,470		
青岛国信资本投资有限公司	国有法人	3.46%	28,944,104	0	0	28,944,104		
杭州江化投资管理合伙企业（有限合伙）	境内一般法人	3.02%	25,214,691	0	0	25,214,691		
华能贵诚信托有限公司	国有法人	1.89%	15,797,788	0	0	15,797,788		
济南国惠兴鲁股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内一般法人	1.51%	12,638,231	0	0	12,638,231		
#戴文	境内自然人	1.43%	11,950,377	0	0	11,950,377		
张梅珍	境内自然人	0.53%	4,466,303	0	0	4,466,303		
中国证券金融股份有限公司	境内一般法人	0.41%	3,451,400	0	0	3,451,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）	除双星集团外，招商财富—招商银行—国信金控 1 号专项资产管理计划因认购公司 2014 年非公开发行的股票成为公司前 10 大股东；天津源和商务咨询合伙企业（有限合伙）、杭州江化投资管理合伙企业（有限合伙）、华能贵诚信托有限公司、济南国惠兴鲁股权投资基金合伙企业（有限合伙）4 家主体因认购公司 2018 年非公开发行的股票成为公司前 10 大股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，招商财富—招商银行—国信金控 1 号专项资产管理计划和青岛国信资本投资有限公司互为一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
双星集团有限责任公司	166,020,062	人民币普通股	166,020,062
招商财富—招商银行—国信金控 1 号专项资产管理计划	46,164,797	人民币普通股	46,164,797
天津源和商务咨询合伙企业(有限合伙)	39,494,470	人民币普通股	39,494,470
青岛国信资本投资有限公司	28,944,104	人民币普通股	28,944,104
杭州江化投资管理合伙企业(有限合伙)	25,214,691	人民币普通股	25,214,691
华能贵诚信托有限公司	15,797,788	人民币普通股	15,797,788
济南国惠兴鲁股权投资基金合伙企业(有限合伙)	12,638,231	人民币普通股	12,638,231
#戴文	11,950,377	人民币普通股	11,950,377
张梅珍	4,466,303	人民币普通股	4,466,303
中国证券金融股份有限公司	3,451,400	人民币普通股	3,451,400
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，招商财富—招商银行—国信金控 1 号专项资产管理计划和青岛国信资本投资有限公司互为一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名无限售流通股股东中：戴文通过融资融券信用账户持有本公司股份 11606377 股，通过普通证券账户持有本公司股份 344000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
苏明	董事	被选举	2019 年 04 月 01 日	股东大会选举

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：青岛双星股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	970,114,104.59	875,997,061.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,866,900.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,968,300.00
衍生金融资产		
应收票据	426,896,305.12	468,995,275.45
应收账款	1,284,364,267.78	1,137,270,485.66
应收款项融资		
预付款项	145,767,487.19	127,416,423.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	362,122,878.48	92,578,419.50
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	1,498,991,989.76	1,345,611,845.83
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	204,914,792.98	727,020,638.81
流动资产合计	4,896,038,725.90	4,778,858,450.04
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		34,658,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	44,709,732.70	44,709,732.70
其他权益工具投资	29,558,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,979,064,801.39	3,033,599,773.96
在建工程	635,298,854.92	534,372,711.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	365,193,226.39	372,724,706.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	537,654.88	621,176.30
递延所得税资产	144,393,512.25	142,306,138.40
其他非流动资产	80,668,169.20	23,628,921.35
非流动资产合计	4,279,423,951.73	4,186,621,160.32
资产总计	9,175,462,677.63	8,965,479,610.36
流动负债：		
短期借款	1,774,159,500.00	1,695,580,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	286,772,056.09	330,777,853.67
应付账款	1,094,613,834.56	893,840,708.06
预收款项	127,436,566.83	106,628,715.98
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	66,857,515.85	60,770,329.29
应交税费	21,808,331.68	23,350,372.17
其他应付款	216,218,334.71	257,782,688.78
其中：应付利息	8,980,513.64	20,719,133.81
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	488,500,000.00	973,220,521.76
其他流动负债		37,325,497.76
流动负债合计	4,076,366,139.72	4,379,276,687.47
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	650,000,000.00	170,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	75,200,000.00	86,335,614.65
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	498,112,938.00	478,089,977.71
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,223,312,938.00	734,425,592.36
负债合计	5,299,679,077.72	5,113,702,279.83
所有者权益：		
股本	835,627,649.00	835,627,649.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,020,256,871.01	2,015,204,799.42
减：库存股	58,870,225.44	58,870,225.44
其他综合收益	730,796.70	726,846.82
专项储备	10,221,849.98	9,045,354.64
盈余公积	47,391,618.39	47,391,618.39
一般风险准备		
未分配利润	850,357,809.72	820,710,970.60
归属于母公司所有者权益合计	3,705,716,369.36	3,669,837,013.43
少数股东权益	170,067,230.55	181,940,317.10
所有者权益合计	3,875,783,599.91	3,851,777,330.53
负债和所有者权益总计	9,175,462,677.63	8,965,479,610.36

法定代表人：柴永森

主管会计工作负责人：苏明

会计机构负责人：张朕韬

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	238,738,292.92	437,261,550.72
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	52,113.70	
应收账款		

应收款项融资		
预付款项		103,336.78
其他应收款	4,234,093,224.97	3,649,781,385.88
其中：应收利息		
应收股利	21,990,166.67	21,990,166.67
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,630,294.54	1,353,457.84
流动资产合计	4,474,513,926.13	4,088,499,731.22
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,977,262,638.44	1,967,227,638.44
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	643,945.97	3,589.34
在建工程	3,948,275.86	3,067,241.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	136,574.07	149,180.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,738,719.77	3,738,719.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,985,730,154.11	1,974,186,369.83
资产总计	6,460,244,080.24	6,062,686,101.05

流动负债：		
短期借款	1,498,292,000.00	1,120,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	24,522,528.57	10,021,918.46
应付账款	669,193.70	31,690.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	159,940.60	99,412.97
应交税费	83,686.70	400,497.23
其他应付款	884,228,995.47	868,690,005.78
其中：应付利息	6,846,496.50	18,585,116.67
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	488,500,000.00	973,220,521.76
其他流动负债		
流动负债合计	2,896,456,345.04	2,972,464,046.20
非流动负债：		
长期借款	650,000,000.00	170,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	650,000,000.00	170,000,000.00
负债合计	3,546,456,345.04	3,142,464,046.20
所有者权益：		



股本	835,627,649.00	835,627,649.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,998,236,745.87	1,993,184,674.28
减：库存股	58,870,225.44	58,870,225.44
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,787,698.02	45,787,698.02
未分配利润	93,005,867.75	104,492,258.99
所有者权益合计	2,913,787,735.20	2,920,222,054.85
负债和所有者权益总计	6,460,244,080.24	6,062,686,101.05

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	2,159,054,145.50	1,975,656,315.69
其中：营业收入	2,159,054,145.50	1,975,656,315.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,199,373,003.02	1,990,311,957.10
其中：营业成本	1,859,692,195.17	1,661,443,197.59
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		
税金及附加	11,508,095.93	11,803,728.75
销售费用	116,215,878.26	109,881,992.85
管理费用	76,233,163.51	86,738,055.87
研发费用	68,651,581.42	55,139,103.10

财务费用	67,072,088.73	65,305,878.94
其中：利息费用	69,308,315.42	62,544,207.42
利息收入	7,357,128.29	2,262,174.93
加：其他收益	38,355,883.08	88,632,689.24
投资收益（损失以“-”号填列）	50,527,646.97	1,023,681.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,866,900.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,385,110.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-48,845,991.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）		27,324,015.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,046,461.80	53,478,752.71
加：营业外收入	1,394,905.64	8,930.67
减：营业外支出	7,285,019.45	151,775.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,156,347.99	53,335,907.90
减：所得税费用	5,382,595.42	9,603,675.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,773,752.57	43,732,232.17
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	27,773,752.57	43,732,232.17
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	29,646,839.12	56,177,654.91
2.少数股东损益	-1,873,086.55	-12,445,422.74
六、其他综合收益的税后净额	3,949.88	-1,363,048.54

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,949.88	-1,363,048.54
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	3,949.88	-1,363,048.54
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-69,217.20
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	3,949.88	-1,293,831.34
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	27,777,702.45	42,369,183.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,650,789.00	54,814,606.37
归属于少数股东的综合收益总额	-1,873,086.55	-12,445,422.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.07

(二) 稀释每股收益	0.04	0.07
------------	------	------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：柴永森

主管会计工作负责人：苏明

会计机构负责人：张朕韬

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	104,932.10	66,550.00
销售费用		
管理费用	13,876,746.68	13,047,039.23
研发费用		
财务费用	-1,696,350.54	-801,023.80
其中：利息费用		
利息收入	2,772,665.23	821,117.04
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	48,937.00	619,483.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,729,110.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-12,236,391.24	-13,422,192.56
加：营业外收入	750,000.00	

减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-11,486,391.24	-13,422,192.56
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,486,391.24	-13,422,192.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,486,391.24	-13,422,192.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	-11,486,391.24	-13,422,192.56
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,246,362,684.39	2,153,039,446.38
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	82,174,619.82	52,600,151.74
收到其他与经营活动有关的现金	62,140,919.70	37,141,938.35
经营活动现金流入小计	2,390,678,223.91	2,242,781,536.47
购买商品、接受劳务支付的现金	2,033,422,140.06	1,845,665,341.97
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	283,873,527.27	294,843,942.42
支付的各项税费	39,957,435.07	113,817,996.78
支付其他与经营活动有关的现金	205,623,123.54	163,478,657.85
经营活动现金流出小计	2,562,876,225.94	2,417,805,939.02
经营活动产生的现金流量净额	-172,198,002.03	-175,024,402.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	937,280,000.00	1,182,152,440.79
取得投资收益收到的现金	46,488,946.97	4,201,601.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		112,939,355.00
投资活动现金流入小计	983,768,946.97	1,299,293,396.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,775,140.34	193,075,477.62
投资支付的现金	456,410,000.00	1,507,200,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	270,000,000.00	
投资活动现金流出小计	873,185,140.34	1,700,275,477.62
投资活动产生的现金流量净额	110,583,806.63	-400,982,080.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		950,128,725.04
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,900,000.00
取得借款收到的现金	1,998,292,000.00	1,425,887,465.20
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,998,292,000.00	2,376,016,190.24
偿还债务支付的现金	1,925,500,000.00	1,412,228,472.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,049,875.42	60,887,242.80
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		
筹资活动现金流出小计	1,997,549,875.42	1,473,115,715.12
筹资活动产生的现金流量净额	742,124.58	902,900,475.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,824,868.46	4,277,535.91
五、现金及现金等价物净增加额	-54,047,202.36	331,171,527.76
加：期初现金及现金等价物余额	775,704,207.41	236,935,456.04
六、期末现金及现金等价物余额	721,657,005.05	568,106,983.80

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,832,384.79	821,116.82
经营活动现金流入小计	3,832,384.79	821,116.82
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	8,565,079.43	5,005,995.21
支付的各项税费	333,146.00	29,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	2,300,880.13	180,430.26
经营活动现金流出小计	11,199,105.56	5,215,425.47
经营活动产生的现金流量净额	-7,366,720.77	-4,394,308.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	207,000,000.00	224,100,000.00
取得投资收益收到的现金	48,937.00	619,483.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	207,048,937.00	224,719,483.38
购建固定资产、无形资产和其他	24,611.30	



长期资产支付的现金		
投资支付的现金	217,035,000.00	1,262,998,995.02
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	250,000,000.00	
投资活动现金流出小计	467,059,611.30	1,262,998,995.02
投资活动产生的现金流量净额	-260,010,674.30	-1,038,279,511.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		945,228,725.04
取得借款收到的现金	1,998,292,000.00	1,330,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		159,685,879.75
筹资活动现金流入小计	1,998,292,000.00	2,434,914,604.79
偿还债务支付的现金	1,625,500,000.00	1,182,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,822,715.42	59,191,895.85
支付其他与筹资活动有关的现金	232,115,147.31	
筹资活动现金流出小计	1,929,437,862.73	1,241,691,895.85
筹资活动产生的现金流量净额	68,854,137.27	1,193,222,708.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-198,523,257.80	150,548,888.65
加：期初现金及现金等价物余额	437,248,176.79	43,334,910.97
六、期末现金及现金等价物余额	238,724,918.99	193,883,799.62

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	835,627,649.00				2,015,204,799.42	58,870,225.44	726,846.82	9,045,354.64	47,391,618.39		820,710,970.60		3,669,837.01	181,940,317.10	3,851,777.33
															0.53

加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	835,627,649.00			2,015,204,799.42	58,870,225.44	726,846.82	9,045,354.64	47,391,618.39		820,710,970.60	3,669,837.01	181,940,317.10	3,851,777.33	0.53
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				5,052,071.59		3,949.88	1,176,495.34		29,646,839.12	35,879,355.93	-11,873,086.55	24,006,269.38		
(一)综合收益总额						3,949.88			29,646,839.12	29,650,789.00	-1,873,086.55	27,777,702.45		
(二)所有者投入和减少资本				5,052,071.59						5,052,071.59	-10,000,000.00	-4,947,928.41		
1. 所有者投入的普通股											-10,000,000.00	-10,000,000.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				5,052,071.59						5,052,071.59		5,052,071.59		
4. 其他														
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								1,176,495.34					1,176,495.34		1,176,495.34
1. 本期提取								1,349,197.62					1,349,197.62		1,349,197.62
2. 本期使用								172,702.28					172,702.28		172,702.28
（六）其他															
四、本期期末余额	835,627.64 9.00				2,020,256.87 1.01	58,870,225.44	730,796.70	10,221,849.98	47,391,618.39		850,357,809.72		3,705,716.36 9.36	170,067,230.55	3,875,783.59 9.91

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	674,578.89 3.00				1,214,763.31 5.80		476,017.02	5,906,393.04	47,245,225.41		810,059,547.62		2,753,029.39 1.89	53,764,273.39	2,806,793,665.28	
加：会计政策变更																

前期 差错更正														
同一 控制下企业合 并														
其他														
二、本年期初 余额	674,578.89 3.00			1,214,763.31 5.80		476,017.02	5,906,393.04	47,245,225.41		810,059,547.62		2,753,029.39 1.89	53,764,273.39	2,806,793,665.28
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	161,048.75 6.00			790,840,460.73	59,247,598.68	-1,363,048.54	2,030,279.87			56,177,654.91		949,486,504.29	-7,545,422.74	941,941,081.55
（一）综合收 益总额						-1,363,048.54				56,177,654.91		54,814,606.37	-12,445,422.74	42,369,183.63
（二）所有者 投入和减少资 本	161,048.75 6.00			790,840,460.73	59,247,598.68							892,641,618.05	4,900,000.00	897,541,618.05
1. 所有者投入 的普通股	161,048.75 6.00			781,787,788.95	59,247,598.68							883,588,946.27	4,900,000.00	888,488,946.27
2. 其他权益工 具持有者投入 资本														
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额				9,052,671.78								9,052,671.78		9,052,671.78
4. 其他														
（三）利润分 配														
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有 者（或股 东）的分 配														
4. 其他														

(四) 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. 设定受益计 划变动额结转 留存收益																	
5. 其他综合收 益结转留存收 益																	
6. 其他																	
(五) 专项储 备								2,030, 279.87					2,030, 279.87			2,030,2 79.87	
1. 本期提取								2,687, 885.32					2,687, 885.32			2,687,8 85.32	
2. 本期使用								657,60 5.45					657,60 5.45			657,605 .45	
(六) 其他																	
四、本期期末 余额	835,6 27,64 9.00				2,005, 603,77 6.53	59,247 ,598.6 8	-887,0 31.52	7,936, 672.91	47,245 ,225.4 1			866,23 7,202. 53		3,702, 515.89 6.18		46,218, 850.65	3,748,7 34,746. 83

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余 额	835,62 7,649.0 0				1,993,18 4,674.28	58,870,2 25.44			45,787,6 98.02	104,49 2,258.9 9		2,920,222, 054.85
加：会计政												

策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	835,627,649.00				1,993,184,674.28	58,870,225.44			45,787,698.02	104,492,258.99		2,920,222,054.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,052,071.59					-11,486,391.24		-6,434,319.65
（一）综合收益总额										-11,486,391.24		-11,486,391.24
（二）所有者投入和减少资本					5,052,071.59							5,052,071.59
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,052,071.59							5,052,071.59
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	835,627,649.00				1,998,236,745.87	58,870,225.44			45,787,698.02	93,005,867.75		2,913,787,735.20

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	674,578,893.00				1,201,095,108.05				45,641,305.04	119,887,275.20		2,041,202,581.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	674,578,893.00				1,201,095,108.05				45,641,305.04	119,887,275.20		2,041,202,581.29
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	161,048,756.00				790,840,460.73	59,247,598.68				-13,422,192.56		879,219,425.49
(一)综合收益总额										-13,422,192.56		-13,422,192.56
(二)所有者投入和减少资本	161,048,756.00				790,840,460.73	59,247,598.68						892,641,618.05

	00										
1. 所有者投入的普通股	161,048,756.00			781,787,788.95	59,247,598.68						883,588,946.27
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				9,052,671.78							9,052,671.78
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											



四、本期期末余额	835,627,649.00			1,991,935,568.78	59,247,598.68			45,641,305.04	106,465,082.64		2,920,422,006.78
----------	----------------	--	--	------------------	---------------	--	--	---------------	----------------	--	------------------

### 三、公司基本情况

青岛双星股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经青岛市人民政府青政字[1995]64号文批准，由双星集团有限责任公司作为独家发起人，以募集方式设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：913702002646064362。经中国证券监督管理委员会证监发审字[1996]22号文批准，公司于1996年4月10日首次向社会公众发行人民币普通股32,000,000股，并于1996年4月30日在深圳证券交易所挂牌上市交易，股票简称：青岛双星；股票代码：000599,公司总股本为100,000,000.00元。所属行业为橡胶制品业。

1997年7月，经股东大会决议通过，公司以1996年末总股本为基数，向全体股东每10股送红股2股，共计增加股本20,000,000.00元，送股后公司总股本为120,000,000.00元。

1997年9月14日，公司实施第一次配股，增加社会公众股9,600,000.00股，国有法人股放弃配股权，向社会公众股转让配股权2,453,571.00股，配股完成后公司股本总额为132,053,571.00元。2001年2月公司实施第二次配股，增加社会公众股15,136,071股,国有法人股放弃配股权，配股完成后公司股本总额为147,189,642.00元。

2001年度，经中国证券监督管理委员会证监公司字[2001]50号文批准，公司向原青岛华青工业集团股份有限公司定向发行23,325,000股普通股,按1:1的比例吸收合并青岛华青工业集团股份有限公司，并于2001年7月23日至8月3日办理完毕换股手续。吸收合并完成后公司股本总额增至170,514,642.00元。

2002年6月，经公司2001年度股东大会审议通过，公司以2001年度末总股本170,514,642.00元为基数，向全体股东每10股送红股1股，共计增加股本17,051,464.00元。送股后公司股本总额为187,566,106.00元。

2003年8月，经公司2002年度股东大会审议通过，公司以2002年度末总股本187,566,106.00元为基数，以资本公积向全体股东每10股转增2股，共计增加股本37,513,221.00元，转增后公司股本总额为225,079,327.00元。

2005年1月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]158号文批准，公司实施第三次配股，向社会公众股股东配售人民币普通股27,714,272股，国有法人股放弃配股权，实施配股后公司总股本变为252,793,599.00元。2005年4月，公司以2005年1月21日配股后总股本252,793,599股为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增8股，共计增加股本202,234,879.00元，转增后公司股本总额为人民币455,028,478.00元。

2005年12月，公司实施了股权分置改革，股改完成后，公司总股本不变，股本结构变为：有限售条件流通股118,300,076股，占总股本的26%，无限售条件流通股336,728,402股，占总股本的74%。

2008年4月17日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]557号文核准，非公开发行A股股票6,980万股。

2014年10月16日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1047号文核准，非公开发行A股股票149,750,415股。

2018年1月26日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1435号文核准，非公开发行A股股票142,180,094股。

2018年1月22日，公司召开第八届董事会第六次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定向296名激励对象授予1933.87万股，截至2018年2月8日止，公司已收到287名激励对象认缴股款人民币59,247,598.68元，其中计入股本人民币18,868,662.00元，计入资本公积（股本溢价）人民币40,378,936.68元。

截止到2019年6月30日，本公司累计发行股本总数835,627,649股，其中，无限售条件流通股份767,691,542股，有限售条件股份67,936,107股，公司注册资本为835,627,649元。

经营范围为：橡胶轮胎、机械、绣品的制造、销售；国内外贸易，自有资金对外投资；劳动防护用品的制造与销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司注册住所及总部办公地址：山东省青岛市黄岛区两河路666号。

本公司的母公司为双星集团有限责任公司，本公司的实际控制人为青岛市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司全体董事于2019年8月29日批准报出。

截至2019年6月30日止，本公司合併財務報表範圍內子公司如下：

子公司名稱
青島雙星輪胎工業有限公司
青島雙星鑄造機械有限公司
青島雙星橡膠機械有限公司
雙星漯河中原機械有限公司
青島雙星輪胎銷售有限公司
青島雙星數控鍛壓機械有限公司
青島雙星環保設備有限公司
雙星中原輪胎有限公司
雙星東風輪胎有限公司
青島雙星營銷有限公司
青島雙星海外貿易有限公司
香港雙星國際產業有限公司
微雲國際（青島）數據有限公司
青島金科模具有限公司
青島星華智能裝備有限公司
山東雙星輪胎有限公司
青島星猴輪胎有限公司
青島星猴汽車服務有限公司
青島雙星化工材料採購有限公司
雙星國際貿易（香港）有限公司
武漢星猴快修商用車服務有限公司
濟南星猴快修汽車服務有限公司
南昌星猴快修汽車服務有限公司
十堰星猴快修汽車服務有限公司
武漢星猴快修乘用車服務有限公司
新疆星猴快修汽車服務有限公司
星猴快修（北京）貿易有限公司
沙河市星猴快修商用車服務有限公司
淮南星猴快修汽車服務有限公司
鄭州星猴快修商用車服務有限公司
星猴快修商用車滄州服務有限公司
內蒙古星猴快修商用車銷售有限公司
海城星猴快修商用車服務有限公司
日照星猴快修汽車服務有限公司
鄭州星猴商貿有限公司
杭州星猴快修有限公司
哈爾濱星猴商用車服務有限公司
江西省星猴快修乘用車有限公司

---

 天津星猴汽车贸易有限公司
 

---

 潍坊星猴快修汽车服务有限公司
 

---

 梁山星猴快修商用车服务有限公司
 

---

 乌鲁木齐星猴轮胎销售有限公司
 

---

 甘肃星猴快修商用车服务有限公司
 

---

 河北星猴汽车销售服务有限公司
 

---

 宁夏星猴快修商用车服务有限公司
 

---

 青海星猴快修汽车服务有限公司
 

---

 聊城市星猴汽车服务有限公司
 

---

 青岛星恒轮胎有限公司
 

---

 哈尔滨星猴乘用车快修有限公司
 

---

 青岛星猴快修汽车服务有限公司
 

---

 湖北星猴快修商用车服务有限公司
 

---

 辽宁星猴商贸有限公司
 

---

 昆明星猴汽车维修服务有限公司
 

---

 青岛星猴国际贸易有限公司
 

---

 青岛星恒国际贸易有限公司
 

---

 星恒（香港）国际贸易有限公司
 

---

 青岛双星智能铸造装备有限公司
 

---

 河南星猴汽车科技服务有限公司
 

---

 梁山星猴物流服务有限公司
 

---

 青岛星豪科技有限公司
 

---

 辽宁星猴科技有限公司
 

---

 江西省星猴贸易有限公司
 

---

 广饶优创叁号发展基金管理中心（有限合伙）
 

---

 广饶吉星轮胎有限公司
 

---

 现代星华（青岛）物流装备有限公司
 

---

 北京星猴汽车服务有限公司
 

---

## 四、财务报表的编制基础

### 1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见附注“应收款项坏账准备”、“存货”、“固定资产”、“无形资产”、“长期待摊费用”、“专项储备”、“收入”。

### 1、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。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 6.1合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### 6.2合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下

部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## 8、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 9.1 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率或近似汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

### 9.2 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或近似汇率折算。

处置境外经营时，将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。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 10.1 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司可以根据具体的业务模式，将非交易性权益工具指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定一经做出，不得撤销。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

## 10.2 金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

### （6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## 10.3 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

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。

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。

#### 10.4金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

#### 10.5金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

注:说明金融工具的分类、确认依据和计量方法,金融资产转移的确认依据和计量方法,金融负债终止确认条件,金融资产和金融负债的公允价值确定方法,金融资产(此处不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法。

## 11、应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额为100万元以上(含100万元)的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损



	益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
--	----------------------------------

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
组合1: 合并范围内的应收账款和其他应收款	其他方法
组合2: 单独测试未发生减值的, 以及合并范围外的应收账款和其他应收款	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内 (含1年)	0.50%	0.50%
1-2年	5.00%	5.00%
2-3年	10.00%	10.00%
3-4年	30.00%	30.00%
4-5年	50.00%	50.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合1: 合并范围内的应收账款和其他应收款	0.00%	0.00%

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

## 12.1 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、在产品等。

## 12.2 发出存货的计价方法

存货发出时加权平均法计价。

## 12.3 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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。

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。

## 12.4 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 12.5 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。

## 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 14、长期股权投资

### 14.1 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 14.2 初始投资成本的确定

- (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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### （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。

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和应支付的相关税费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。

### 14.3 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

#### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时

全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产—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。

## 16、固定资产

### (1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3-5	2.375-4.85
机器设备	年限平均法	8-14	3-5	6.786-12.125
运输工具	年限平均法	5-14	3-5	6.786-19.40
办公设备及其他	年限平均法	5-14	3-5	6.786-19.40

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 17、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

## 18、借款费用

### 18.1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。

### 18.2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。

### 18.3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。

### 18.4借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

a. 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。

#### b. 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年	法定使用权
专有技术	5-10年	合同期限
商标权	10年	使用权期限
软件	2-10年	受益期

每年度终了，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以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### ①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

#### ②开发阶段支出资本化的具体条件

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。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及装修费支出等。本公司长期待摊费用按照直线法在受益期内摊销。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### ① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### ② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十九) 应付职工薪酬”。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 25、预计负债

### 25.1 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 25.2 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 26.1 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达



到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

### 26.2以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 27、 专项储备

根据财政部、安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16号），公司安全生产费用的提取和使用范围如下：

1、机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- （1）营业收入不超过1000万元的，按照2%提取；
- （2）营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1%提取；
- （3）营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；
- （4）营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；
- （5）营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

2、机械制造企业安全费用应当按照以下范围使用：

- （1）完善、改造和维护安全防护设施设备支出（不含“三同时”要求初期投入的安全设施），包括生产作业场所的防火、防爆、防坠落、防毒、防静电、防腐、防尘、防噪声与振动、防辐射或者隔离操作等设施设备支出，大型起重机械安装安全监控系统支出；
- （2）配备、维护、保养应急救援器材、设备支出和应急演练支出；
- （3）开展重大危险源和事故隐患排查、监控和整改支出；
- （4）安全生产检查、评价（不包括新建、改建、扩建项目安全评价）、咨询和标准化建设支出；
- （5）安全生产宣传、教育、培训支出；
- （6）配备和更新现场作业人员安全防护用品支出；
- （7）安全生产适用的新技术、新标准、新工艺、新装备的推广应用；
- （8）安全设施及特种设备检测检验支出；
- （9）其他与安全生产直接相关的支出。

## 28、 收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

### 28.1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) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

A、轮胎产品国内市场：

- a、根据与客户签订的销售合同/协议的规定，完成相关产品生产后发货或客户从寄售库领用结算时；
- b、产品销售收入货款金额已确定，或款项已收讫，或预计可以收回；
- c、销售产品的单位成本能够合理计算。

B、轮胎产品国外市场：

- a、如销售合同/协议无限制性条款，可以在产品报关后确认收入；
- b、产品销售收入货款金额已确定，或款项已收讫，或预计可以收回；
- c、销售产品的单位成本能够合理计算。

C、材料贸易：

- a、根据与客户签订的销售合同/协议的规定，相关材料客户收到确认时；
- b、材料销售收入货款金额已确定，或款项已收讫，或预计可以收回；
- c、销售材料的单位成本能够合理计算。

D、机械产品：

a、对于需要安装和检验的机械产品，在安装和检验完毕时确认收入，对于不需要安装或安装比较简单的产品，可以在发出产品时确认收入；

- b、产品销售收入货款金额已确定，或款项已收讫，或预计可以收回；
- c、销售产品的单位成本能够合理计算。

### 28.2 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：

- a、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。
- b、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) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据：

- a、具有对方认可的合同、协议；
- b、履行了合同规定的义务，开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得；
- c、成本能够可靠地计量。

## 29、政府补助

### 29.1 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。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

有明确证据表明政府相关部门提供的补助是规定用于形成长期资产的，本公司将其划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

与资产相关的政府补助以外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。

### 29.2 确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

### 29.3 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

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。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：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用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 32、 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年3月31日，财政部修订发布了《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》三项金融工具会计准则；2017年5月2日，财政部修订发布了《企业会计准则第37号-金融工具列报》(以上四项统称“新金融工具准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。	已经公司第八届董事会第十八次会议审议通过	详见其他说明
2019年4月30日，财政部发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)，本通知适用于执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。根据《通知》的规定和要求，公司需从2019年中期报表开始对原会计报表列示的会计政策进行变更，按照一般企业财务报表格式(适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业)编制财务报表。	已经公司第八届董事会第二十二次会议审议通过	详见其他说明

说明：

①2017年3月31日，财政部修订发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号—金融资产转移》和《企业会计准则第24号—套期会计》三项金融工具会计准则；2017年5月2日，财政部修订发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以上四项统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。本公司根据“新金融工具准则”的规定，于2019年1月1日开始执行并不对比较数据进行追溯调整。

相关列报调整如下：

影响报表科目	合并资产负债表	
	2018.12.31	2019.01.01
交易性金融资产		3,968,300.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,968,300.00	
交易性金融资产		350,000,000.00
其他流动资产-可供出售金融资产报表列示在其他流动资产	570,000,000.00	220,000,000.00
可供出售金融资产	34,658,000.00	
其他权益工具投资		34,658,000.00

②财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），对企业财务报表格式进行调整。本公司根据财会[2019]6号规定的财务报表格式编制2019年中期财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

相关列报调整如下：

影响报表科目	合并资产负债表	
	2018.12.31	2019.01.01
应收票据及应收账款	1,606,265,761.11	
应收票据		468,995,275.45
应收账款		1,137,270,485.66
应付票据及应付账款	1,224,618,561.73	
应付票据		330,777,853.67
应付账款		893,840,708.06
递延收益	478,089,977.71	515,415,475.47
其他流动负债	37,325,497.76	0

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## （3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	875,997,061.14	875,997,061.14	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		353,968,300.00	353,968,300.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,968,300.00		3,968,300.00
衍生金融资产			
应收票据	468,995,275.45	468,995,275.45	
应收账款	1,137,270,485.66	1,137,270,485.66	
应收款项融资			
预付款项	127,416,423.65	127,416,423.65	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	92,578,419.50	92,578,419.50	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,345,611,845.83	1,345,611,845.83	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	727,020,638.81	377,020,638.81	350,000,000.00
流动资产合计	4,778,858,450.04	4,778,858,450.04	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	34,658,000.00		34,658,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	44,709,732.70	44,709,732.70	
其他权益工具投资		34,658,000.00	34,658,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,033,599,773.96	3,033,599,773.96	
在建工程	534,372,711.42	534,372,711.42	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	372,724,706.19	372,724,706.19	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	621,176.30	621,176.30	
递延所得税资产	142,306,138.40	142,306,138.40	
其他非流动资产	23,628,921.35	23,628,921.35	
非流动资产合计	4,186,621,160.32	4,186,621,160.32	
资产总计	8,965,479,610.36	8,965,479,610.36	
流动负债：			
短期借款	1,695,580,000.00	1,695,580,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	330,777,853.67	330,777,853.67	
应付账款	893,840,708.06	893,840,708.06	
预收款项	106,628,715.98	106,628,715.98	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	60,770,329.29	60,770,329.29	
应交税费	23,350,372.17	23,350,372.17	

其他应付款	257,782,688.78	257,782,688.78	
其中：应付利息	20,719,133.81	20,719,133.81	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	973,220,521.76	973,220,521.76	
其他流动负债	37,325,497.76		37,325,497.76
流动负债合计	4,379,276,687.47	4,341,951,189.70	37,325,497.76
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	170,000,000.00	170,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	86,335,614.65	86,335,614.65	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	478,089,977.71	515,415,475.47	37,325,497.76
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	734,425,592.36	771,751,090.12	37,325,497.76
负债合计	5,113,702,279.83	5,113,702,279.83	
所有者权益：			
股本	835,627,649.00	835,627,649.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,015,204,799.42	2,015,204,799.42	
减：库存股	58,870,225.44	58,870,225.44	
其他综合收益	726,846.82	726,846.82	



专项储备	9,045,354.64	9,045,354.64	
盈余公积	47,391,618.39	47,391,618.39	
一般风险准备			
未分配利润	820,710,970.60	820,710,970.60	
归属于母公司所有者权益合计	3,669,837,013.43	3,669,837,013.43	
少数股东权益	181,940,317.10	181,940,317.10	
所有者权益合计	3,851,777,330.53	3,851,777,330.53	
负债和所有者权益总计	8,965,479,610.36	8,965,479,610.36	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	437,261,550.72	437,261,550.72	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	103,336.78	103,336.78	
其他应收款	3,649,781,385.88	3,649,781,385.88	
其中：应收利息			
应收股利	21,990,166.67	21,990,166.67	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,353,457.84	1,353,457.84	
流动资产合计	4,088,499,731.22	4,088,499,731.22	
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,967,227,638.44	1,967,227,638.44	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,589.34	3,589.34	
在建工程	3,067,241.37	3,067,241.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	149,180.91	149,180.91	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,738,719.77	3,738,719.77	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,974,186,369.83	1,974,186,369.83	
资产总计	6,062,686,101.05	6,062,686,101.05	
流动负债：			
短期借款	1,120,000,000.00	1,120,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	10,021,918.46	10,021,918.46	
应付账款	31,690.00	31,690.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	99,412.97	99,412.97	
应交税费	400,497.23	400,497.23	

其他应付款	868,690,005.78	868,690,005.78	
其中：应付利息	18,585,116.67	18,585,116.67	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	973,220,521.76	973,220,521.76	
其他流动负债			
流动负债合计	2,972,464,046.20	2,972,464,046.20	
非流动负债：			
长期借款	170,000,000.00	170,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	170,000,000.00	170,000,000.00	
负债合计	3,142,464,046.20	3,142,464,046.20	
所有者权益：			
股本	835,627,649.00	835,627,649.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,993,184,674.28	1,993,184,674.28	
减：库存股	58,870,225.44	58,870,225.44	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	45,787,698.02	45,787,698.02	
未分配利润	104,492,258.99	104,492,258.99	
所有者权益合计	2,920,222,054.85	2,920,222,054.85	

负债和所有者权益总计	6,062,686,101.05	6,062,686,101.05	
------------	------------------	------------------	--

调整情况说明

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

2017年3月31日，财政部修订发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号—金融资产转移》和《企业会计准则第24号—套期会计》三项金融工具会计准则；2017年5月2日，财政部修订发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以上四项统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。公司2019年4月26日召开的第八届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。根据新金融工具准则的衔接规定，公司无需重述前期可比数，比较财务报表列报的信息与新金融工具准则要求不一致的，无需调整。

### 34、 回购本公司股份

公司对回购自身权益工具支付的对价和交易费用，记入库存股项目，减少股东权益。除股份支付之外，发行(包含再融资)、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、10%、11%、13%、16%
消费税	按实际缴纳的增值税计缴	5%、7%
城市维护建设税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
企业所得税	香港子公司按应纳税所得额计征	16.5%

### 2、税收优惠

(1) 公司子公司青岛双星轮胎工业有限公司于2017年12月再次被认定为高新技术企业，享受15%的所得税优惠税率，有效期3年。

(2) 公司子公司青岛双星橡塑机械有限公司于2018年11月再次被认定为高新技术企业，享受15%的所得税优惠税率，有效期3年。

(3) 公司子公司青岛双星环保设备有限公司于2017年9月被认定为高新技术企业，享受15%的所得税优惠税率，有效期3年。

(4) 公司控股子公司青岛星华智能装备有限公司于2017年12月被认定为高新技术企业，享受15%的所得税优惠税率，有效期3年。

(5) 公司子公司青岛金科模具有限公司于2018年11月被认定为高新技术企业，享受15%的所得税优惠税率，有效期3年。

(6) 根据财政部、国家税务总局相关文件规定，2018年度对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司南昌星猴快修汽车服务有限公司、潍坊星猴

快修汽车服务有限公司等29家子公司符合规定条件，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	342,694.69	282,718.46
银行存款	721,314,310.36	775,393,548.33
其他货币资金	248,457,099.54	100,320,794.35
合计	970,114,104.59	875,997,061.14
其中：存放在境外的款项总额	50,674,085.63	4,568,102.15

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,866,900.00	3,968,300.00
其中：		
衍生金融资产	2,866,900.00	3,968,300.00
合计	2,866,900.00	3,968,300.00

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	260,196,409.02	338,859,551.27
商业承兑票据	166,699,896.10	130,135,724.18
合计	426,896,305.12	468,995,275.45

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	80,305,357.41
商业承兑票据	17,250,000.00
合计	97,555,357.41

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	839,672,586.41	0.00
商业承兑票据	57,281,253.20	0.00
合计	896,953,839.61	0.00

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	324,222,186.91	20.98%	75,737,851.62	23.36%	248,484,335.29	324,222,186.91	23.38%	75,737,851.62	23.36%	248,484,335.29
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	317,103,935.29	20.51%	68,619,600.00	21.64%	248,484,335.29	317,103,935.29	22.87%	68,619,600.00	21.64%	248,484,335.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,118,251.62	0.46%	7,118,251.62	100.00%		7,118,251.62	0.51%	7,118,251.62	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,221,517,859.67	79.02%	185,637,927.18	15.20%	1,035,879,932.49	1,062,414,412.15	76.62%	173,628,261.78	16.34%	888,786,150.37
其中：										
合计	1,545,740,046.58	100.00%	261,375,778.80	16.91%	1,284,364,267.78	1,386,636,599.06	100.00%	249,366,113.40	17.98%	1,137,270,485.66

按单项计提坏账准备：68,619,600.00 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	317,103,935.29	68,619,600.00	21.64%	破产重整
合计	317,103,935.29	68,619,600.00	--	--

按组合计提坏账准备：185,637,927.18 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：集团外应收	1,214,797,859.67	185,604,327.18	15.28%
组合 2：上市公司外集团内	6,720,000.00	33,600.00	0.50%
合计	1,221,517,859.67	185,637,927.18	--

确定该组合依据的说明：

无

确定该组合依据的说明：

无

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	864,436,617.79
1 至 2 年	359,394,117.12
2 至 3 年	74,887,987.44
3 年以上	247,021,324.23
3 至 4 年	58,938,422.14
4 至 5 年	53,867,481.69
5 年以上	134,215,420.40
合计	1,545,740,046.58

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	
组合计提坏账	249,366,113.40	12,009,665.40			261,375,778.80
合计	249,366,113.40	12,009,665.40			261,375,778.80

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	317,103,935.29	20.51%	68,619,600.00
第二名	116,240,067.18	7.52%	581,200.34
第三名	85,976,651.34	5.56%	429,883.26
第四名	70,865,172.05	4.58%	354,325.86
第五名	45,515,007.61	2.94%	227,575.04
合计	635,700,833.47	41.11%	70,212,584.50

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	114,844,610.73	78.78%	97,053,811.40	76.17%
1至2年	12,200,491.16	8.37%	6,577,559.99	5.16%
2至3年	3,100,715.72	2.13%	6,839,156.78	5.37%
3年以上	15,621,669.58	10.72%	16,945,895.48	13.30%
合计	145,767,487.19	--	127,416,423.65	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
第一名	9,532,122.15	6.54%
第二名	9,490,067.27	6.51%



第三名	7,076,485.71	4.85%
第四名	6,309,561.58	4.33%
第五名	4,999,493.00	3.43%
合计	37,407,729.71	25.66%

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	362,122,878.48	92,578,419.50
合计	362,122,878.48	92,578,419.50

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	293,948,599.44	21,022,704.08
员工借款	5,186,977.53	4,983,203.99
预缴电费	9,346,044.88	9,037,890.96
借款	37,000,000.00	37,000,000.00
其他	23,948,970.54	27,837,429.21
合计	369,430,592.39	99,881,228.24

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	322,267,354.58
1 至 2 年	37,314,434.70

2至3年	3,608,297.07
3年以上	6,240,506.04
3至4年	1,602,673.69
4至5年	597,617.54
5年以上	4,040,214.81
合计	369,430,592.39

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提	7,302,808.74	4,905.17		7,307,713.91
合计	7,302,808.74	4,905.17		7,307,713.91

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	投资款保证金	270,000,000.00	1年以内	73.09%	
第二名	借款	37,000,000.00	1-2年	10.02%	1,850,000.00
第三名	保证金	19,652,339.23	1年以内	5.32%	98,261.70
第四名	电费	9,340,047.13	1年以内	2.53%	46,700.24
第五名	销售废料	4,185,225.87	1年以内	1.13%	20,926.13
合计	--	340,177,612.23	--	92.09%	2,015,888.07

## 7、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	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	245,345,765.74		245,345,765.74	182,837,181.26		182,837,181.26
在产品	298,953,236.03	2,283,044.82	296,670,191.21	233,799,404.08	2,283,044.82	231,516,359.26
库存商品	1,021,123,143.25	64,147,110.44	956,976,032.81	995,436,064.96	64,177,759.65	931,258,305.31

合计	1,565,422,145.02	66,430,155.26	1,498,991,989.76	1,412,072,650.30	66,460,804.47	1,345,611,845.83
----	------------------	---------------	------------------	------------------	---------------	------------------

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	2,283,044.82					2,283,044.82
库存商品	64,177,759.65			30,649.21		64,147,110.44
合计	66,460,804.47			30,649.21		66,430,155.26

## 8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	100,762,161.22	149,798,288.06
预缴所得税	4,152,631.76	4,389,048.67
银行理财	100,000,000.00	570,000,000.00
其他	0.00	2,833,302.08
合计	204,914,792.98	727,020,638.81

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
双星轮胎 东欧有限 责任公司	3,450,520 .35										3,450,520 .35	
小计	3,450,520 .35										3,450,520 .35	

二、联营企业											
河北大正人汽车销售服务集团有限公司	38,385,995.95									38,385,995.95	
中海外星龙实业(青岛)有限公司	2,873,216.40									2,873,216.40	
小计	41,259,212.35									41,259,212.35	
合计	44,709,732.70									44,709,732.70	

### 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权投资	29,558,000.00	34,658,000.00
合计	29,558,000.00	34,658,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
山东鑫海融资担保有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	依据新金融工具准则	无
京通精修(武汉)汽车服务有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	依据新金融工具准则	无
北京智维界上新流通投资中心(有限合伙)	61,093.96	532,628.71	0.00	0.00	依据新金融工具准则	无

### 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,948,079,086.60	2,974,797,631.65

固定资产清理	30,985,714.79	58,802,142.31
合计	2,979,064,801.39	3,033,599,773.96

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	949,563,577.52	2,455,058,374.53	20,617,202.67	10,268,240.82	3,435,507,395.54
2.本期增加金额	34,843,685.62	51,730,047.06	1,055,135.00	283,722.26	87,912,589.94
(1) 购置	74,800.00	47,556,733.25	1,055,135.00	283,722.26	48,970,390.51
(2) 在建工程转入	34,768,885.62	4,173,313.81			38,942,199.43
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		198,007.39		27,154.61	225,162.00
(1) 处置或报废		198,007.39		27,154.61	225,162.00
4.期末余额	984,407,263.14	2,506,590,414.20	21,672,337.67	10,524,808.47	3,523,194,823.48
二、累计折旧					
1.期初余额	37,952,276.86	402,524,724.76	13,429,516.57	6,803,245.70	460,709,763.89
2.本期增加金额	11,563,096.43	101,480,957.67	777,853.37	627,367.84	114,449,275.31
(1) 计提	11,563,096.43	101,480,957.67	777,853.37	627,367.84	114,449,275.31
3.本期减少金额		37,789.23		5,513.09	43,302.32
(1) 处置或报废		37,789.23		5,513.09	43,302.32
4.期末余额	49,515,373.29	503,967,893.20	14,207,369.94	7,425,100.45	575,115,736.88
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	934,891,889.85	2,002,622,521.00	7,464,967.73	3,099,708.02	2,948,079,086.60
2.期初账面价值	911,611,300.66	2,052,533,649.77	7,187,686.10	3,464,995.12	2,974,797,631.65

## (2) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	30,985,714.79	58,802,142.31
合计	30,985,714.79	58,802,142.31

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	635,298,854.92	534,372,711.42
合计	635,298,854.92	534,372,711.42

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
绿色轮胎智能化示范基地（二期）	83,880,622.25		83,880,622.25	83,880,622.25		83,880,622.25
搬迁设备升级改造	5,066,435.08		5,066,435.08	5,066,435.08		5,066,435.08
绿色轮胎工业4.0示范基地高性能乘用车子午胎项目	63,219.08		63,219.08	63,219.08		63,219.08
绿色轮胎智能化示范基地自动化制造设备项目	13,489,561.46		13,489,561.46	15,691,640.78		15,691,640.78

(一期)						
智能装备及软件控制技术产业化基地				28,369,148.09		28,369,148.09
东风工厂 4.0 智能化环保搬迁项目	503,833,114.26		503,833,114.26	382,773,237.22		382,773,237.22
其他项目	28,965,902.79		28,965,902.79	18,528,408.92		18,528,408.92
合计	635,298,854.92		635,298,854.92	534,372,711.42		534,372,711.42

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
绿色轮胎智能化示范基地（二期）	1,185,000,000.00	83,880,622.25				83,880,622.25	99.00%	99%				其他
绿色轮胎工业 4.0 示范基地高性能乘用车子午胎项目	832,000,000.00	63,219.08				63,219.08	98.00%	98%	5,158,104.64			募股资金
绿色轮胎智能化示范基地自动化	225,680,000.00	15,691,640.78	189,160.00	2,391,239.32		13,489,561.46	49.08%		1,510,217.27			募股资金

制造设备项目（一期）												
智能装备及软件控制技术产业化基地	146,000,000.00	28,369,148.09	6,245,754.62	34,614,902.71			66.00%	66%	2,666,134.89	1,562,305.89	2.20%	其他
东风工厂 4.0 智能化环保搬迁项目	1,500,000.00	382,773,237.22	206,562,651.52		85,502,774.48	503,833,114.26	50.00%	50%				其他
搬迁设备升级改造		5,066,435.08				5,066,435.08						其他
合计	3,888,680,000.00	515,844,302.50	212,997,566.14	37,006,142.03	85,502,774.48	606,332,952.13	--	--	9,334,456.80	1,562,305.89	2.20%	--

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	345,548,743.82	23,473,005.55	126,242.00	54,211,298.81	423,359,290.18
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并					
增加					
3.本期减少金额		196,867.92			



(1) 处置					
其他		196,867.92			
4.期末余额	345,548,743.82	23,276,137.63	126,242.00	54,211,298.81	423,162,422.26
二、累计摊销					
1.期初余额	24,721,737.62	8,901,017.90	77,849.25	16,933,979.22	50,634,583.99
2.本期增加金额	3,744,405.56	718,144.97	6,312.10	2,946,205.21	7,415,067.84
(1) 计提	3,744,405.56	718,144.97	6,312.10	2,946,205.21	7,415,067.84
3.本期减少金额		80,455.96			80,455.96
(1) 处置					
其他		80,455.96			80,455.96
4.期末余额	28,466,143.18	9,538,706.91	84,161.35	19,880,184.43	57,969,195.87
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	317,082,600.64	13,737,430.72	42,080.65	34,331,114.38	365,193,226.39
2.期初账面价值	320,827,006.20	14,571,987.65	48,392.75	37,277,319.59	372,724,706.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

#### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	621,176.30	209,043.01	292,564.43		537,654.88
合计	621,176.30	209,043.01	292,564.43		537,654.88

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	174,853,171.61	50,887,098.72	54,145,320.97	265,627,259.71
内部交易未实现利润	59,815,277.76	14,953,819.44	12,946,448.25	83,617,048.24
递延收益	488,025,624.15	78,552,594.09	75,214,369.18	501,429,127.90
合计	722,694,073.52	144,393,512.25	142,306,138.40	850,673,435.85

## 16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付的工程及设备采购款项	80,668,169.20	23,628,921.35
合计	80,668,169.20	23,628,921.35

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	104,000,000.00	104,000,000.00
保证借款	1,291,867,500.00	1,291,580,000.00
信用借款	378,292,000.00	300,000,000.00
合计	1,774,159,500.00	1,695,580,000.00

短期借款分类的说明：

注1：质押借款中104,000,000.00质押物为应收票据；

注2：保证借款系由控股股东双星集团有限责任公司提供连带责任保证。

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	260,717,451.27	320,755,935.21
银行承兑汇票	26,054,604.82	10,021,918.46
合计	286,772,056.09	330,777,853.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	937,794,354.47	742,760,564.92
1 至 2 年	98,712,687.81	95,715,522.38
2 至 3 年	22,315,888.63	20,535,376.73
3 年以上	35,790,903.65	34,829,244.03
合计	1,094,613,834.56	893,840,708.06

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	21,501,995.00	尚未结算
第二名	9,398,550.07	尚未结算
第三名	2,651,564.00	尚未结算
第四名	2,640,000.00	尚未结算
第五名	1,743,671.80	尚未结算
合计	37,935,780.87	--

## 20、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	89,743,312.30	72,843,691.31
1 至 2 年	13,975,516.79	13,947,982.23
2 至 3 年	9,040,382.30	4,478,380.74
3 年以上	14,677,355.44	15,358,661.70
合计	127,436,566.83	106,628,715.98

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	61,086,152.23	304,333,569.79	298,673,093.81	66,746,628.21
二、离职后福利-设定提存计划	-326,322.94	28,562,311.85	28,135,601.27	100,387.64
三、辞退福利	10,500.00			10,500.00
合计	60,770,329.29	332,895,881.64	326,808,695.08	66,857,515.85

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,068,966.81	255,166,653.75	254,142,172.85	9,093,447.71
2、职工福利费		21,287,137.79	21,267,228.14	19,909.65
3、社会保险费	-204,107.04	15,065,485.61	14,859,706.53	1,672.04
其中：医疗保险费	-174,621.62	12,489,114.21	12,324,294.40	-9,801.81
工伤保险费	-22,328.53	902,782.63	876,733.56	3,720.54
生育保险费	-7,156.89	1,673,588.77	1,658,678.57	7,753.31
4、住房公积金	973,672.87	6,866,508.74	6,638,309.43	1,201,872.18
5、工会经费和职工教育经费	52,247,619.59	5,947,783.90	1,765,676.86	56,429,726.63
合计	61,086,152.23	304,333,569.79	298,673,093.81	66,746,628.21

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-317,794.80	27,652,958.77	27,240,712.33	94,451.64
2、失业保险费	-8,528.14	909,353.08	894,888.94	5,936.00
合计	-326,322.94	28,562,311.85	28,135,601.27	100,387.64

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,685,346.52	992,687.55
企业所得税	11,240,127.06	17,226,269.94
个人所得税	766,508.85	497,616.77
城市维护建设税	357,681.44	89,633.16
印花税	387,046.98	429,064.07
房产税	3,011,058.66	1,972,090.03
土地使用税	627,943.66	1,578,059.53
教育费附加	170,871.86	41,417.91
河道维护费及水利基金	10,534.80	1,719.13
地方教育费附加	112,305.69	27,066.51
其他	438,906.16	494,747.57
合计	21,808,331.68	23,350,372.17

### 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	8,980,513.64	20,719,133.81
其他应付款	207,237,821.07	237,063,554.97
合计	216,218,334.71	257,782,688.78

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,249,059.72	871,522.22
短期借款应付利息	7,731,453.92	3,598,586.59
企业债券利息	0	16,249,025.00
合计	8,980,513.64	20,719,133.81

#### (2) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	110,484,243.70	141,813,544.89

1 至 2 年	27,044,034.00	26,500,806.39
2 至 3 年	15,439,505.30	14,523,087.01
3 年以上	54,270,038.07	54,226,116.68
合计	207,237,821.07	237,063,554.97

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	488,500,000.00	474,000,000.00
一年内到期的应付债券		499,220,521.76
合计	488,500,000.00	973,220,521.76

## 25、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	650,000,000.00	170,000,000.00
合计	650,000,000.00	170,000,000.00

长期借款分类的说明：

保证借款系由控股股东双星集团有限责任公司提供连带责任保证。

## 26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	75,200,000.00	75,200,000.00
专项应付款		11,135,614.65
合计	75,200,000.00	86,335,614.65

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国开发展基金有限公司	75,200,000.00	75,200,000.00

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
专项征地款	11,135,614.65		11,135,614.65		
合计	11,135,614.65		11,135,614.65		--

## 27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	19,792,800.75	433,600.00	1,002,420.97	19,223,979.78	
拆迁补偿款	495,622,674.72		16,733,716.50	478,888,958.22	
合计	515,415,475.47	433,600.00	17,736,137.47	498,112,938.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术改造资金	11,669,642.86			396,428.58			11,273,214.28	与资产相关
拆迁补偿	495,622,674.72			16,733,716.50			478,888,958.22	与资产相关
山东省重大科技创新工程项目拨款	1,120,000.00						1,120,000.00	与资产相关
智能化轮胎集成中心补助	2,200,657.89			350,992.39			1,849,665.50	与资产相关
耕地占用税、耕地开垦费返还	4,802,500.00			255,000.00			4,547,500.00	与资产相关
其他		433,600.00					433,600.00	与资产相关
合计	515,415,475.47	433,600.00		17,736,137.47			498,112,938.00	与资产相关
								与资产相关

## 28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	835,627,649.00						835,627,649.00

## 29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,982,882,478.51			1,982,882,478.51
其他资本公积	32,322,320.91	5,052,071.59		37,374,392.50
合计	2,015,204,799.42	5,052,071.59		2,020,256,871.01

## 30、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励限制性股票	58,870,225.44			58,870,225.44
合计	58,870,225.44			58,870,225.44

## 31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	726,846.82					3,949.88		730,796.70
外币财务报表折算差额	726,846.82					3,949.88		730,796.70
其他综合收益合计	726,846.82					3,949.88		730,796.70



### 32、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,045,354.64	1,349,197.62	172,702.28	10,221,849.98
合计	9,045,354.64	1,349,197.62	172,702.28	10,221,849.98

### 33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	47,391,618.39			47,391,618.39
合计	47,391,618.39			47,391,618.39

### 34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	820,710,970.60	810,059,547.62
调整后期初未分配利润	820,710,970.60	810,059,547.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,646,839.12	56,177,654.91
期末未分配利润	850,357,809.72	866,237,202.53

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,143,087,233.31	1,853,025,545.81	1,958,429,209.68	1,655,396,333.43
其他业务	15,966,912.19	6,666,649.36	17,227,106.01	6,046,864.16
合计	2,159,054,145.50	1,859,692,195.17	1,975,656,315.69	1,661,443,197.59

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

无

**36、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	959,050.95	971,268.13
教育费附加	451,261.86	416,904.93
房产税	5,483,119.03	3,566,276.96
土地使用税	2,439,897.45	4,400,076.17
印花税	1,127,434.85	1,823,988.82
地方教育费附加	290,539.11	267,547.98
水资源税	668,225.42	
水利建设基金	88,567.26	357,665.76
合计	11,508,095.93	11,803,728.75

**37、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,711,804.75	34,263,642.70
差旅费	7,927,334.00	4,902,164.80
修理费	1,687,481.17	3,920,133.27
运输费	25,631,212.75	27,637,159.92
广告宣传费	7,697,092.95	5,025,010.29
仓储费	5,584,705.20	4,807,592.75
保险费	1,668,320.05	960,025.33
代理费	7,909,148.31	5,700,297.05
包装费	1,566,950.82	1,988,986.54
业务招待费	344,232.50	1,181,372.09
港杂费	3,635,871.61	3,960,283.41
其他（大额明细项需要分开列示）：	7,851,724.15	15,535,324.70
合计	116,215,878.26	109,881,992.85

## 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,098,480.65	52,882,240.42
能源费用	1,250,690.91	566,493.78
折旧费	904,555.59	1,487,051.43
无形资产摊销	6,153,769.80	6,632,002.95
办公费	709,582.22	1,436,323.92
业务招待费	490,867.31	107,980.14
差旅费	805,353.76	492,966.59
修理费	931,771.15	2,617,419.31
保险费	1,859,609.28	1,787,907.50
通讯费	265,880.03	292,349.60
车辆费	922,943.52	1,175,527.05
聘请中介机构费	1,661,873.17	941,384.12
物业费	636,269.59	310,674.80
股份支付对应服务	5,139,347.52	9,052,671.78
安全生产费	1,793,943.80	3,113,746.86
其他（大额明细项需要分开列示）：	5,608,225.21	3,841,315.62
合计	76,233,163.51	86,738,055.87

## 39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	29,908,372.68	24,806,459.31
材料费	28,122,255.13	22,813,230.48
折旧与摊销费	2,590,207.59	2,321,567.11
能源费用	1,315,391.60	1,178,967.24
办公费	892,332.56	799,785.29
设备维护费	629,326.07	564,056.22
其他费用	5,193,695.79	2,655,037.45
合计	68,651,581.42	55,139,103.10

**40、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	69,308,315.42	62,544,207.42
减：利息收入	7,357,128.29	2,262,174.93
汇兑损失	2,711,474.91	3,659,473.81
减：汇兑收益		
手续费支出	2,409,426.69	1,364,372.64
合计	67,072,088.73	65,305,878.94

**41、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	18,604,003.38	16,494,526.20
搬迁项目补助	311,579.70	64,684,163.04
区商务局短期出口信用款扶持资金		
区级技改专项资金	16,551,700.00	
企业研发投入奖励	1,082,000.00	
其他	1,806,600.00	7,454,000.00
合计	38,355,883.08	88,632,689.24

**42、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-142,417.68
处置长期股权投资产生的投资收益	42,872,943.40	
处置交易型金融资产取得的收益	4,038,700.00	
理财收益	3,616,003.57	1,166,099.14
合计	50,527,646.97	1,023,681.46

**43、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

交易性金融资产	2,866,900.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,866,900.00	
合计	2,866,900.00	

#### 44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,905.17	0.00
应收账款坏账损失	-12,380,205.56	0.00
合计	-12,385,110.73	0.00

#### 45、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-9,859,211.46
二、存货跌价损失		-38,986,780.19
合计		-48,845,991.65

#### 46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得或损失		-35,984.93
处置无形资产利得或损失		27,360,000.00
合计		27,324,015.07

#### 47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,000,000.00		
其他	394,905.64	8,930.67	

合计	1,394,905.64	8,930.67	
----	--------------	----------	--

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
青岛市长质量奖	财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,000,000.00		与收益相关

#### 48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,406.25		
其中：固定资产处置损失	1,406.25		
无形资产处置损失			
其他	7,283,613.20	151,775.48	
合计	7,285,019.45	151,775.48	

#### 49、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,550,134.61	14,588,347.62
递延所得税费用	-167,539.19	-4,984,671.89
合计	5,382,595.42	9,603,675.73

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	33,156,347.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,289,087.00
子公司适用不同税率的影响	-7,930,166.97

递延所得税的影响	-167,539.19
结转以后年度可弥补亏损的税额影响	5,191,214.58
所得税费用	5,382,595.42

## 50、其他综合收益

详见附注 31。

## 51、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	22,867,200.00	7,454,000.00
利息收入	7,357,128.29	2,262,174.93
往来款	28,925,434.63	25,348,571.21
其他	2,991,156.78	2,077,192.21
合计	62,140,919.70	37,141,938.35

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	102,827,886.63	98,934,442.39
银行手续费	2,409,426.69	1,360,684.31
往来款	97,591,513.65	61,034,072.25
其他	2,794,296.57	2,149,458.90
合计	205,623,123.54	163,478,657.85

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		112,939,355.00
合计		112,939,355.00

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资保证金	270,000,000.00	
合计	270,000,000.00	

## 52、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	27,773,752.57	43,732,232.17
加：资产减值准备	12,385,110.73	48,845,991.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	94,449,275.31	129,804,136.20
使用权资产折旧		
无形资产摊销	7,415,067.84	7,002,382.29
长期待摊费用摊销	292,564.43	581,918.19
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）		-27,324,015.07
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）	-2,866,900.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	69,308,315.42	62,544,207.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-46,488,946.97	-1,023,681.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,087,373.85	-4,984,671.89
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）	-153,380,143.93	-306,297,929.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-138,295,596.67	-25,668,657.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-40,703,126.91	-102,236,315.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-172,198,002.03	-175,024,402.55
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	721,657,005.05	568,106,983.80
减：现金的期初余额	775,704,207.41	236,935,456.04
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	-54,047,202.36	331,171,527.76

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	721,657,005.05	775,704,207.41
其中：库存现金	342,694.69	282,718.46
可随时用于支付的银行存款	721,314,310.36	775,421,488.95
三、期末现金及现金等价物余额	721,657,005.05	775,704,207.41
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

## 53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	248,457,099.54	保证金
应收票据	97,555,357.41	质押
合计	346,012,456.95	--

## 54、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	

其中：美元	25,340,836.79	6.8747	174,210,650.68
欧元	2,483,344.72	7.8170	19,412,305.68
港币	2,694.00	0.87966	2,369.80
英镑	341.17	8.7113	2,972.03
日元	149,800,092.00	0.0638160	9,559,642.67
应收账款	--	--	
其中：美元	16,107,262.77	6.8747	110,732,599.36
欧元	6,150.30	7.8170	48,076.90
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

公司名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
香港双星国际产业有限公司	香港	美元	投资货币
双星国际贸易（香港）有限公司	香港	美元	投资货币
星恒（香港）国际贸易有限公司	香港	美元	投资货币

## 55、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	515,849,075.47	其它收益	17,736,137.47
与收益相关的政府补助与日常经营活动有关	20,619,745.61	其它收益	20,619,745.61
与收益相关的政府补助与日常经营活动无关	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

- (1) 新设子公司  
无。
- (2) 减少子公司

本公司下属子公司微云国际（青岛）数据有限公司与连云港润弘轮胎销售有限公司于2016年5月30日共同出资设立连云港市星猴轮胎销售有限公司，并持有其51%股权，由于经营战略的改变，出资双方于2019年2月13日通过决议解散的方式注销了此公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
青岛双星轮胎工业有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区泊里镇港兴大道 66 号	轮胎制造	100.00%		非同一控制下合并
青岛双星铸造机械有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区琅琊台路 202 号	机械制造		100.00%	非同一控制下合并
青岛双星橡塑机械有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区泊里镇港兴大道 88 号	机械制造	95.00%	5.00%	非同一控制下合并
双星漯河中原机械有限公司	漯河市	漯河市郾城区龙江路与老 107 国道交叉口	机械制造	100.00%		非同一控制下合并
青岛双星轮胎销售有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区两河路 666 号	批发和零售	80.00%	20.00%	非同一控制下合并
青岛双星数控锻压机械有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区浮翠街 7 号	机械制造		100.00%	设立或投资
青岛双星环保设备有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区泊里镇港兴大道 88 号	机械制造		100.00%	设立或投资
双星中原轮胎有限公司	驻马店市	汝南县双星中原工业园(双星大道 9 号)	轮胎制造	2.00%	98.00%	设立或投资
双星东风轮胎有限公司	十堰市	湖北省十堰市汉江北路 21 号	轮胎制造	60.00%	40.00%	设立或投资
青岛双星营销有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区两河路 666 号	批发和零售	20.00%	80.00%	设立或投资
青岛双星海外外贸	青岛市	山东省青岛市黄	批发和零售		100.00%	设立或投资

易有限公司		岛区两河路 666 号				
香港双星国际产业有限公司	香港	RM 1401, 14/F COMMERCE CTR HARBOUR CITY 7-11 CANTON RD TST KLN HONG KONG	投资贸易	100.00%		设立或投资
微云国际(青岛)数据有限公司	青岛市	山东省青岛市黄 岛区两河路 666 号	批发和零售	51.39%		设立或投资
青岛金科模具有限公司	青岛市	山东省青岛市黄 岛区泊里镇港兴 大道 88 号	模具制造		100.00%	设立或投资
青岛星华智能装备有限公司	青岛市	山东省青岛市高 新区秀园路 1 号 科创慧谷(青岛) 科技园 D-2-286 室	机械制造		51.00%	设立或投资
山东双星轮胎有限公司	东营市	广饶县经济开发 区	轮胎制造	100.00%		设立或投资
青岛星猴轮胎有限公司	青岛市	山东省青岛市黄 岛区临港经济开 发区北高家庄 188 号 207 室	批发和零售		100.00%	设立或投资
青岛星猴汽车服务有限公司	青岛市	山东省青岛市黄 岛区两河路 666 号	批发和零售		100.00%	设立或投资
青岛双星化工材料采购有限公司	青岛市	山东省青岛市黄 岛区两河路 666 号	批发和零售	51.00%		设立或投资
双星国际贸易(香港)有限公司	香港	4/F、5/F&1602 CENTRAL TOWER NO.28 QUEEN'S RD CENTRAL HONG KONG	批发和零售		100.00%	设立或投资
武汉星猴快修商用车服务有限公司	武汉市	武汉经济技术开 发区中环湖畔臻 园第 5 幢 7 层 725	批发和零售		51.00%	设立或投资

		号				
济南星猴快修汽车服务有限公司	济南市	山东省济南市天桥区北外环 8 号 山东泉利置业有限公司 4-163 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
南昌星猴快修汽车服务有限公司	南昌市	南昌小蓝经济技术开发区汇仁大道 1006 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
十堰星猴快修汽车服务有限公司	十堰市	十堰市茅箭区人民南路 22 号 3 幢 1-18-2	批发和零售		51.00%	设立或投资
武汉星猴快修乘用车服务有限公司	武汉市	武汉市东西湖区走马岭走新路 601 号 (13)	批发和零售		51.00%	设立或投资
新疆星猴快修汽车服务有限公司	乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市米东区米东北路 13466 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
星猴快修(北京)贸易有限公司	北京市	北京市房山区石楼镇石楼村石楼大街 36 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
沙河市星猴快修商用车服务有限公司	邢台市	河北省邢台市沙河市新城镇小屯桥村村西	批发和零售		51.00%	设立或投资
淮南星猴快修汽车服务有限公司	淮南市	淮南市大通区大通工业园二期 8 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
郑州星猴快修商用车服务有限公司	郑州市	郑州经济技术开发区第八大街富田财富广场 1803 室	批发和零售		51.00%	设立或投资
星猴快修商用车沧州服务有限公司	沧州市	河北省沧州市黄骅市迎宾大街西侧刘皮庄段	批发和零售		51.00%	设立或投资
内蒙古星猴快修商用车销售有限公司	包头市	内蒙古自治区包头稀土高新区滨河新区火炬路 29 号包头瑞盛国际汽配城 S1-1062	批发和零售		51.00%	设立或投资
海城星猴快修商用车服务有限公司	鞍山市	辽宁省鞍山市海城市经济开发区二台子委	批发和零售		51.00%	设立或投资

日照星猴快修汽车服务有限公司	日照市	山东省日照市东港区迎宾路北南方家园 007 号楼 01 单元 119 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
郑州星猴商贸有限公司	郑州市	郑州市郑东新区商都路 8 号东四单元 22 层 2204 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
杭州星猴快修有限公司	杭州市	杭州市萧山区新世纪市场园区杭州原野汽配五金市场 15-22 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
哈尔滨星猴商用车服务有限公司	哈尔滨市	哈尔滨经开区南岗集中区千山五道街 34 号楼 505 室	批发和零售		51.00%	设立或投资
江西省星猴快修乘用车有限公司	南昌市	江西省南昌经济技术开发区庐山南大道 1476 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
天津星猴汽车贸易有限公司	天津市	天津宁河县岳龙镇曹道口村南	批发和零售		51.00%	设立或投资
潍坊星猴快修汽车服务有限公司	潍坊市	山东省潍坊市奎文区潍州路 1988 号金宝生态花园沿街 2 号商业楼 41	批发和零售		51.00%	设立或投资
梁山星猴快修商用车服务有限公司	济宁市	山东省济宁市梁山县水泊街道办事处张坊村	批发和零售		51.00%	设立或投资
乌鲁木齐星猴轮胎销售有限公司	乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区河滩北路 699 号 1 栋 5 号门面	批发和零售		51.00%	设立或投资
甘肃星猴快修商用车服务有限公司	兰州市	甘肃省兰州市城关区火车站东路 123 号 1404 室	批发和零售		51.00%	设立或投资
河北星猴汽车销售服务有限公司	保定市	河北省保定市莲池区利民街 119 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
宁夏星猴快修商用车服务有限公司	灵武市	宁夏灵武市再生资源循环经济试	批发和零售		51.00%	设立或投资

司		验区 5 号路西侧 11 号				
青海星猴快修汽车服务有限公司	西宁市	西宁市城东区夏都大街 215 号 1 号楼 1 单元 1082 室	批发和零售		51.00%	设立或投资
聊城市星猴汽车服务有限公司	聊城市	聊城市柳园路北首万里国际汽配城 C3-4 号商铺	批发和零售		51.00%	设立或投资
青岛星恒轮胎有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区月亮湾路 1 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
哈尔滨星猴乘用车快修有限公司	哈尔滨市	哈尔滨经开区南岗集中区红旗示范新区 24 栋 4 单元 102 室	批发和零售		51.00%	设立或投资
青岛星猴快修汽车服务有限公司	青岛市	山东省青岛市胶州市经济技术开发区滦河路 1 号 青岛传化公路港内	批发和零售		51.00%	设立或投资
湖北星猴快修商用车服务有限公司	武汉市	武汉市江汉区新华街 296 号汉江国际第 1 幢 1 单元 22 层 18 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
辽宁星猴商贸有限公司	丹东市	辽宁省丹东市锦江街 100 号 704 室、708 室	批发和零售		51.00%	设立或投资
昆明星猴汽车维修服务有限公司	昆明市	云南省昆明市官渡区星都总部基地 62 幢 1 单元 12 层 1205 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
青岛星猴国际贸易有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区两河路 666 号	批发和零售		100.00%	设立或投资
青岛星恒国际贸易有限公司	青岛市	山东省青岛市保税区前湾港西港区 1 号中转库 337 房间	批发和零售		100.00%	设立或投资
星恒（香港）国际贸易有限公司	香港	RM 7C WORLD TRUST TOWER	批发和零售		100.00%	设立或投资

		50 STANLEY ST CENTRAL HONG KONG				
青岛双星智能铸造装备有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区月亮湾路 1 号	机械制造		83.60%	设立或投资
河南星猴汽车科技服务有限公司	荥阳市	荥阳市豫龙镇唐王路与郑上路交叉口南	批发和零售		51.00%	设立或投资
梁山星猴物流服务有限公司	济宁市	山东省济宁市梁山县水泊街道办事处张坊村	批发和零售		51.00%	设立或投资
青岛星豪科技有限公司	青岛市	山东省青岛市崂山区文岭路 5 号白金广场 A 座 1702	批发和零售	51.00%		设立或投资
辽宁星猴科技有限公司	沈阳市	辽宁省沈阳经济技术开发区沧海路 11-1 号 (7 门)	批发和零售		51.00%	设立或投资
江西省星猴贸易有限公司	南昌市	江西省南昌市南昌县迎宾大道 668 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
广饶优创叁号发展基金管理中心 (有限合伙)	东营市	山东省东营市广饶县乐安大街 787 号	投资管理	66.45%		设立或投资
广饶吉星轮胎有限公司	东营市	山东省东营市广饶县广饶经济开发区广瑞路 12 号	轮胎制造	52.17%		设立或投资
现代星华 (青岛) 物流装备有限公司	青岛市	山东省青岛市高新区华东路 798 号	机械制造		51.00%	设立或投资
北京星猴汽车服务有限公司	北京市	北京市通州区榆景东路 5 号院 27 号楼 1 层 101	批发和零售		46.00%	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

无



确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
微云国际(青岛)数据有限公司	48.61%	196,714.79		67,553,023.56

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
微云国际(青岛)数据有限公司	635,701,580.12	89,646,982.40	725,348,562.52	668,312,679.82	50,000.00	668,362,679.82	526,393,584.07	86,985,409.76	613,378,993.83	560,613,152.61		560,613,152.60

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
微云国际(青岛)数据有限公司	403,249,407.16	3,971,674.71	3,971,674.71	13,178,646.86	365,727,085.03	-19,684,277.42	-19,684,277.42	14,204,223.46

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
双星轮胎东欧有限责任公司(简称"东欧公司")	斯洛文尼亚	斯洛文	轮胎销售		51.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

东欧公司由公司子公司香港双星国际产业有限公司与BIBAJ D.O.O合资成立，东欧公司董事会由3名董事组成，香港双星国际产业有限公司指派2名董事，BIBAJ D.O.O指派1名董事，重大事项除公司注册地法律有明确规定外，需经出席董事会会议的董事（包括代理出席者）1/2以上一致通过，董事会作出的决议至少有双方各一名董事表决同意方为有效。因此公司子公司香港双星国际产业有限公司对东欧公司为共同控制，采用权益法核算。

## （2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	6,600,990.30	7,133,367.71
其中：现金和现金等价物	6,597,574.27	6,822,705.19
非流动资产	6,929.54	7,038.64
资产合计	6,607,919.84	7,140,406.35
流动负债	960.87	374,680.16
负债合计	960.87	374,680.16
归属于母公司股东权益	6,606,958.97	6,765,726.19
按持股比例计算的净资产份额	3,369,549.07	3,450,520.35
对合营企业权益投资的账面价值	3,369,549.07	3,450,520.35
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		1,213,558.90
财务费用		-2,262.96
净利润	-108,215.96	-279,250.35
综合收益总额	-108,215.96	-279,250.35
本年度收到的来自合营企业的股利	0.00	0.00

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司各职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过各职能主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在

额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元和欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	欧元	合计	美元	欧元	合计
货币资金	174,210,650.68	19,412,305.68	193,622,956.36	128,475,129.79	18,259,905.28	146,735,035.07
应收账款	110,732,599.36	48,076.90	110,780,676.26	104,619,117.69	644,650.52	105,263,768.21
其他应收款	10,249,936.88	21,566.40	10,271,503.28	208,778.34	335,542.00	544,320.34
短期借款	171,867,500.00		171,867,500.00	171,580,000.00		171,580,000.00
应付账款	45,132,217.13	3,633,992.99	48,766,210.12	54,793,896.68	3,664,375.21	58,458,271.89
其他应付款	84,187,899.10		84,187,899.10	6,065,590.81		6,065,590.81
合计	596,380,803.15	23,115,941.97	619,496,745.12	465,742,513.31	22,904,473.01	488,646,986.32

## （三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	1,774,159,500.00		1,774,159,500.00
应付账款	1,224,566,410.56	156,819,480.09	1,381,385,890.65
其他应付款	119,464,757.34	96,753,577.37	216,218,334.71
合计	3,118,190,667.90	253,573,057.46	3,371,763,725.36

项目	年初余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	1,695,580,000.00		1,695,580,000.00
应付账款	1,073,538,418.59	151,080,143.14	1,224,618,561.73
其他应付款	162,532,678.70	95,250,010.08	257,782,688.78
合计	2,931,651,097.29	246,330,153.22	3,177,981,250.51

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	2,866,900.00			2,866,900.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,866,900.00			2,866,900.00
（3）衍生金融资产	2,866,900.00			2,866,900.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司将未到期交割的远期外汇合约按照资产负债表日的远期外汇汇率与当初约定的外汇合约汇率的变动，计入衍生金融资产。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
双星集团有限责任公司	青岛市黄岛区两河路 666 号	国有资产运营	10,000.00 万元	25.74%	25.74%

本企业最终控制方是青岛市人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛双星材料采购有限公司	与本公司同一母公司
双星国际地产（青岛）有限公司	与本公司同一母公司
青岛双星嘉信物业管理有限公司	与本公司同一母公司
青岛轮云设计研究院有限责任公司	与本公司同一母公司
青岛双星资本投资有限公司	与本公司同一母公司
伊克斯达（青岛）控股有限公司	与本公司同一母公司
青岛星投股权投资基金中心（有限合伙）	与本公司同一母公司
董事、监事、董事会秘书、总经理、副总经理、财务负责人	关键管理人员

其他说明：上述关联法人为公司控股股东双星集团控制的除本公司外的其他一级子公司。

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
伊克斯达（青岛）控股有限公司及其子公司	加工生产机械设备或备件	41,919,163.31	103,119,862.18
锦湖轮胎株式会社(含子公司,以下简称"锦湖轮胎")	轮胎及轮胎生产材料	25,018,419.81	
青岛星微国际投资有限公司	咨询费		8,234,496.94

##### （2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
青岛伊克斯达智能装备有限公司	房屋租赁	457,692.23	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
双星集团有限责任公司	房屋租赁	2,919,130.33	1,541,648.65

关联租赁情况说明

### (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
双星集团有限责任公司	1,138,500,000.00			否

关联担保情况说明

截至2019年6月30日，公司控股股东双星集团有限责任公司为本公司及子公司向银行借款1,138,500,000.00元提供连带责任保证，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

### (4) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	211.39	201.10

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	青岛伊克斯达智能装备有限公司	6,720,000.00	33,600.00		
其他应收款	青岛双星材料采购有限公司	2,372,740.56	11,863.70	2,372,740.56	11,863.70
其他应收款	河南伊克斯达再生资源有限公司	728,910.25	3,644.55		
其他应收款	青岛伊克斯达智能装备有限公司	274,235.06	1,371.18		

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	双星集团	57,044.83	939,551.34

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	7,124,458.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日市价
可行权权益工具数量的确定依据	无
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,353,868.87
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,052,071.59

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

期末公司无需要披露的重要承诺事项

### 2、或有事项

#### (1) 未决诉讼情况

2013年9月，公司子公司青岛双星轮胎销售有限公司向青岛市黄岛区人民法院起诉南京名人轮胎销售有限公司，请求支付欠款及逾期付款违约金。

2015年8月26日，山东省青岛市中级人民法院一审宣判，判决如下：被告南京名人轮胎销售有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告青岛双星轮胎销售有限公司货款人民币45,149,294.52元，并支付以该款项为本金，自2013年9月1日起至本判决生效之日止按照中国人民银行同期贷款罚息利率计算的利息；被告许娜、青岛金时代印刷包装有限公司、青岛利升新材料有限公司对本判决第一项付款义务中的38,323,997.00元及相应利息承担连带清偿责任；被告高凯对本判决第一项付款义务中的债务6,825,297.52元及相应利息承担连带清偿责任。

被告南京名人轮胎销售有限公司及其连带责任人不服一审判决，上诉于山东省高级人民法院，2016年8月6日山东省高级人民法院作出终审判决：驳回上诉，维持原判。

截至本报告日，公司子公司青岛双星轮胎销售有限公司已向法院申请强制执行，尚在执行中。

(2) 对外担保

公司与广饶财金股权投资基金管理中心（有限合伙）、山东银吉股权投资管理有限公司共同发起设立广饶优创叁号发展基金管理中心（有限合伙）。截至报告期末，公司作为有限合伙人认缴出资人民币40,000万元；广饶财金作为有限合伙人认缴出资人民币10,000万元；山东银吉作为普通合伙人认缴出资人民币100万元；公司为有限合伙人广饶财金提供回购担保。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	8,356,276.49
经审议批准宣告发放的利润或股利	8,356,276.49

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,134,995.32	16.39%	2,134,995.32	100.00%	0.00	2,134,995.32	16.39%	2,134,995.32	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,134,995.32	16.39%	2,134,995.32	100.00%	0.00	2,134,995.32	16.39%	2,134,995.32	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	10,891,609.86	83.61%	10,891,609.86	100.00%	0.00	10,891,609.86	83.61%	10,891,609.86	100.00%	0.00
其中：										
合计	13,026,605.18	100.00%	13,026,605.18	100.00%	0.00	13,026,605.18	100.00%	13,026,605.18	100.00%	0.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由



多笔货款	2,134,995.32	2,134,995.32	100.00%	预计无法收回
------	--------------	--------------	---------	--------

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	10,891,609.86	10,891,609.86	100.00%
合计	10,891,609.86	10,891,609.86	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合计	10,891,609.86	10,891,609.86	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
3 年以上	10,891,609.86
5 年以上	10,891,609.86
合计	10,891,609.86

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款	13,026,605.18				13,026,605.18
合计	13,026,605.18				13,026,605.18

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	2,721,158.16	20.89	2,721,158.16
第二名	2,546,825.52	19.55	2,546,825.52
第三名	711,367.85	5.46	711,367.85
第四名	636,782.56	4.89	636,782.56
第五名	631,914.36	4.85	631,914.36
合计	7,248,048.45	55.64	7,248,048.45

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	21,990,166.67	21,990,166.67
其他应收款	4,212,103,058.30	3,627,791,219.21
合计	4,234,093,224.97	3,649,781,385.88

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
青岛双星轮胎工业有限公司	21,990,166.67	21,990,166.67
合计	21,990,166.67	21,990,166.67

2) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

无

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	4,213,937,365.30	3,629,550,625.83

其他	93,966.86	168,867.24
合计	4,214,031,332.16	3,629,719,493.07

2) 坏账准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	15,866.79
1 至 2 年	37,000,000.00
3 年以上	78,100.07
3 至 4 年	400.07
5 年以上	77,700.00
合计	37,093,966.86

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,684,333,771.95	1 年以内、2-3 年	39.97%	
第二名	往来款	750,524,282.00	1 年以内、1-2 年	17.81%	
第三名	往来款	551,756,632.82	1 年以内	13.09%	
第四名	往来款	380,560,752.51	1 年以内、1-2 年	9.03%	
第五名	往来款	253,923,739.49	1 年以内	6.03%	
合计	--	3,621,099,178.77	--	85.93%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,977,262,638.44		1,977,262,638.44	1,967,227,638.44		1,967,227,638.44
合计	1,977,262,638.44		1,977,262,638.44	1,967,227,638.44		1,967,227,638.44

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账)	本期增减变动	期末余额(账面)	减值准备期末
-------	---------	--------	----------	--------

	面价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	价值)	余额
青岛双星轮胎工业有限公司	1,478,616,543.42					1,478,616,543.42	
青岛双星橡塑机械有限公司	204,998,995.02					204,998,995.02	
青岛双星轮胎销售有限公司	400,000.00					400,000.00	
双星中原轮胎有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
双星东风轮胎有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
双星漯河中原机械有限公司	20,134,000.00					20,134,000.00	
青岛双星营销有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
香港双星国际产业有限公司	6,168,100.00					6,168,100.00	
微云国际（青岛）数据有限公司	7,400,000.00					7,400,000.00	
青岛双星化工材料采购有限公司	510,000.00					510,000.00	
山东双星轮胎有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
广饶吉星轮胎有限公司	12,000,000.00					22,035,000.00	
广饶优创叁号发展基金管理中心（有限合伙）	200,000,000.00					200,000,000.00	
合计	1,967,227,638.44					1,977,262,638.44	

#### 4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	48,937.00	619,483.38

合计	48,937.00	619,483.38
----	-----------	------------

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	39,355,883.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	39,549,896.16	
减：所得税影响额	6,524,923.52	
少数股东权益影响额	83,826.96	
合计	72,297,028.76	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.80%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.16%	-0.05	-0.05

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。