

公司代码：601058

公司简称：赛轮轮胎

# 赛轮集团股份有限公司

## 2021 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人袁仲雪、主管会计工作负责人刘燕华及会计机构负责人（会计主管人员）杜淑洁声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2021年度利润分配方案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每10股派发现金红利1.5元（含税），不送红股，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中有涉及未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

## 十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述了公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

## 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	35
第五节	环境与社会责任.....	62
第六节	重要事项.....	70
第七节	股份变动及股东情况.....	90
第八节	优先股相关情况.....	88
第九节	债券相关情况.....	89
第十节	财务报告.....	102

备查文件目录	公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在上海证券交易所网站上披露的所有文件的正本及公告原件
	公司董事长签名的年度报告文本
	其他有关资料

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
上市规则	指	《上海证券交易所股票上市规则》
本公司、公司、赛轮股份、赛轮轮胎	指	赛轮集团股份有限公司
指定信息披露媒体	指	上海证券交易所网站、《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
报告期末	指	2021 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	赛轮集团股份有限公司
公司的中文简称	赛轮轮胎
公司的外文名称	SAILUN GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SAILUN GROUP
公司的法定代表人	袁仲雪

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李吉庆	李豪
联系地址	青岛市郑州路43号橡塑新材料大楼	青岛市郑州路43号橡塑新材料大楼
电话	0532-68862851	0532-68862851
传真	0532-68862850	0532-68862850
电子信箱	ziben@sailuntire.com	ziben@sailuntire.com

## 三、基本情况简介

公司注册地址	山东省青岛市黄岛区茂山路588号
公司注册地址的历史变更情况	公司设立时，注册地址为“青岛经济技术开发区江山中路西侧（高新技术工业园）”；2016年7月，注册地址变更为“山东省青岛市黄岛区茂山路588号”。
公司办公地址	青岛市郑州路43号橡塑新材料大楼
公司办公地址的邮政编码	266045
公司网址	www.sailungroup.com
电子信箱	ziben@sailuntire.com

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》（www.cnstock.com）《中国证券报》（www.cs.com.cn）《证券时报》（www.stcn.com）《证券日报》（www.zqrb.cn）
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司资本运营中心

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	赛轮轮胎	601058	赛轮金宇

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层
	签字会计师姓名	李江山、于焘焘
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
	办公地址	上海市长乐路989号三楼
	签字的保荐代表人姓名	尹永君、金碧霞

	持续督导的期间	2021 年 3 月-2022 年 3 月
	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	四川省成都市青羊区东城根上街 95 号
	签字的保荐代表人姓名	高俊、胡国木
	持续督导的期间	2022 年 3 月-2022 年 12 月

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期 增减(%)	2019年
营业收入	17,998,428,484.24	15,404,989,184.81	16.84	15,127,839,306.07
归属于上市公司股东的 净利润	1,312,965,471.12	1,491,461,580.44	-11.97	1,195,182,776.61
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	1,193,372,397.80	1,503,809,456.81	-20.64	1,136,547,554.63
经营活动产生的现金流 量净额	836,670,626.36	3,423,117,930.67	-75.56	2,008,760,004.21
	2021年末	2020年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的 净资产	10,730,465,120.92	8,461,947,838.09	26.81	7,067,861,066.53
总资产	26,172,935,980.40	21,056,209,712.01	24.30	17,877,325,141.20

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.45	0.62	-27.42	0.47
稀释每股收益(元/股)	0.45	0.60	-25.00	0.46
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	0.41	0.63	-34.92	0.44

加权平均净资产收益率 (%)	13.32	19.43	减少6.11个百分点	17.34
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	12.10	19.59	减少7.49个百分点	16.49

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

#### 九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	4,149,101,226.21	4,502,904,125.25	4,592,936,520.13	4,753,486,612.65
归属于上市公司股东的净利润	400,087,123.18	303,365,874.70	298,765,005.12	310,747,468.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	392,037,919.95	284,089,925.78	271,104,680.17	246,139,871.90
经营活动产生的现金流量净额	256,417,977.74	65,005,981.95	209,074,743.57	306,171,923.10

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	2,154,815.76	-15,370,682.80	-7,322,695.83
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	53,977,454.03	38,721,226.32	27,605,503.58
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	15,244,229.94		
债务重组损益	254,853.40		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,742,845.15	-25,491,637.90	16,747,347.99
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	32,388,501.56		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,621,583.87	-12,130,166.59	-6,481,048.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目			32,422,511.99
减:所得税影响额	12,622,779.16	235,881.29	84,714.34
少数股东权益影响额(税后)	168,431.23	-2,159,265.89	4,251,683.08
合计	119,593,073.32	-12,347,876.37	58,635,221.98

将《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项目的情况说明

□适用 √不适用

## 十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额



交易性金融资产	43,848.40	10,034.04	-33,814.36	1,557.91
其他权益工具投资	15,204.54	15,189.54	-15.00	
应收款项融资	35,772.43	26,617.87	-9,154.56	-323.10
合计	94,825.37	51,841.45	-42,983.92	1,234.81

## 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2021 年是党和国家历史上具有里程碑意义的一年，既迎来了中国共产党的百年华诞，也开启了中国实现第二个百年奋斗目标的新征程。报告期内，全球范围内疫情不断反复进而产生劳动力短缺、经济下行、海运费上涨、部分市场需求不及预期等诸多不利因素，给整个轮胎行业带来较大挑战。面对困境，公司顺应时代潮流，紧紧围绕“碳达峰、碳中和”的国家战略及企业既定的发展战略开展工作。2021 年，公司轮胎产销量同比均实现增长，实现营业收入 179.98 亿元，同比增长 16.84%。公司开展的主要工作如下：

#### 1、积极扩产，产能提升位居国内同行业前列

公司根据发展战略及全球市场需求，借助优异的运营支持网络及丰富的工厂建设经验，不断提升公司轮胎产品产能。报告期内，公司新增投资越南三期“年产 300 万条半钢子午线轮胎、100 万条全钢子午线轮胎及 5 万吨非公路轮胎项目”、柬埔寨“年产 900 万条半钢子午线轮胎项目”及潍坊“年产 120 万条全钢子午线轮胎和 600 万条半钢子午线轮胎项目”。其中，柬埔寨工厂建设时，公司员工克服疫情肆虐、高温湿热等诸多不利因素，从工厂开工建设到项目正式投产用时不到 9 个月，再次体现了公司卓越的工厂建设速度。该项目逐步达产后，将助力公司拓展国际市场，满足海外客户需求，提升国际市场核心竞争力。同时，公司柬埔寨工厂也是柬埔寨历史上首个轮胎生产基地，这对于践行“一带一路”国家发展战略，推动国际国内双循环具有重要意义。

#### 2、技术革新，重磅推出液体黄金轮胎

公司利用世界首创“化学炼胶”技术制备的新材料，自主研发出了低碳绿色轮胎产品-液体黄金轮胎。液体黄金轮胎成功地解决了困扰业界多年的轮胎滚动阻力、抗湿滑性能、耐磨性能难以兼顾的“魔鬼三角”问题，使行车更加安全、节能、舒适。同时，液体黄金轮胎在原材料选用、生产制造、产品使用和循环再利用的全生命周期内实现了绿色、低碳和可持续发展。

液体黄金轮胎的优异性能获得了多个权威机构的测试与认证。报告期内，赛轮液体黄金轿车轮胎经西班牙 IDIADA 测试，在滚阻、湿地方面均达到欧盟轮胎标签法 A 级（欧盟标签法规最高等

级)；赛轮集团液体黄金卡客车轮胎的两款产品经权威机构测试，并经中国橡胶工业协会标签项目组认证，满足 A 级标准（SFL1 花纹的滚阻、湿地和噪声三方面均达到最高等级 A 级，SFL12 花纹滚阻、湿地达到 A 级，噪声为 B 级）。

为进一步验证液体黄金轮胎的性能，公司还进行了多种路况、不同燃料车型及多种类载重货物车辆的实车测试，结果表现优异。4 月，赛轮液体黄金轮胎在日本爱知县名古屋物流会社开展了由国家橡胶研究院主导的节油性能测试，经过 5 个月数据采集积累，对比得出液体黄金轮胎较日本一线品牌节油 8%，百公里节省 3 升汽油。9 月，赛轮液体黄金轮胎与三一重工开展为期 19 天的万里路试活动，实车测算在相同车型、载重量、速度及使用条件下，液体黄金轮胎百公里油耗比国内知名品牌同规格轮胎节油 10%。12 月，公司与卡友、机动车监测站共同开展“液体黄金轮胎节油万里行”活动，全程 5,000 多公里，历经多种地形及多种天气情况，实车测算五辆安装液体黄金轮胎卡车相比原车自带轮胎百公里节油 3 升。

11 月，德国 TÜV 莱茵在第四届中国国际进口博览会上发布了测试周期一个月、全程一万多公里的实车测试结果：液体黄金轮胎百公里综合油耗较国际一线品牌在中国重卡市场反馈最好的同类产品低 18.26%，较国内一线品牌在中国重卡市场反馈最好的同类产品低 16.56%，较国内一线品牌在配套市场的主销同类产品低 11.24%；液体黄金轮胎平均温度比前述三类产品分别低 5.4℃、5.1℃和 15.71℃（在同等驾驶条件下，轮胎的温度更低，意味着轮胎的使用寿命更长）。卓越的节油性能可带来巨大的经济效益和社会效益，根据上述实车测试数据，按照油价 6.5 元/升、每节省 1 升油减少 2.66 公斤二氧化碳排放、每年行驶 20 万公里测算，液体黄金轮胎较国内一线品牌在中国重卡市场反馈最好的同类产品每年节油 1.4 万升/车、节油金额 9.2 万元/车、减排二氧化碳 37.6 吨。

12 月，公司联合广东省新能源汽车发展服务中心、深圳南山交通运输有限公司共同开展深圳绿色出行道路测试，本次测试选用 4 辆新能源出租车，测试结果显示液体黄金轮胎百公里耗电较其原配套轮胎降低 12.26%（对应省电 2.04 度）。按照深圳出租车平均每辆一年行驶约 14 万公里，百公里省电 2.04 度、一度电 1.5 元计算，一辆出租车使用液体黄金轮胎一年可节省电费 4,284 元。2020 年末，深圳新能源巡游出租车约 2.1 万辆，新能源网约车约 6.3 万辆，若这些车辆均使用液体黄金轮胎，按前述测试数据计算，则每百公里可节省约 17.14 万度电。

### 3、积极推广，不断提高公司影响力

报告期内，公司多方面开展产品推广与品牌提升活动，进一步扩大了公司影响力。产品实车测试方面，公司针对液体黄金轮胎开展了“江山环游记”“液体黄金轮胎节油万里行”等活动，坚持从客户角度出发，切实体现公司产品的良好经济性能，获得了客户的广泛认可与好评；飘移赛事方面，公司参加了 IDC、D1GP、FDJ、RDS 等赛事，并获得了国际汽联飘移世界杯（IDC）单走冠军，创造了中国轮胎品牌参加国际汽车漂移赛事的最好成绩，同时还为“领克挑战赛”独家研发供应赛事专用轮胎，另外还助力本田汽车统规赛、超吉联赛等赛事活动，获得了众多汽车厂家

及消费者的认可；公司还积极参与中国国际矿业展等国内外展览展会活动，让更多客户了解了公司产品，不断提升了公司品牌形象与国际影响力。

公司自 2017 年以 218.82 亿元品牌价值上榜世界品牌实验室“中国 500 最具价值品牌”榜单后，连续上榜，2021 年以 587.56 亿元品牌价值位列该榜单 121 位，以行业最快增速实现了品牌价值的快速提升。此外，公司还荣膺“2021 年中国品牌日青岛最具价值品牌”“2020 年青岛企业 100 强”“2020 年青岛市社会责任示范企业”“‘青岛制造’品牌建设重点企业”“2021 年新一代‘青岛金花’培育企业名单”等称号。根据全球独立第三方品牌价值评估和咨询公司发布的 2022 年《全球最具价值轮胎品牌榜单》，公司首次入围该榜单并列第 12 位。

2021 年 12 月，在由越南 Anphabe 和越南工商会组织的 2021 年越南雇主品牌调查中，赛轮越南工厂荣获“越南十佳幸福人力资源企业”称号。另外，公司在由中国企业家联合会举办的“2020-2021 年度全国企业文化优秀成果评选”中，以“信任、尊重”核心价值观及优秀落地案例获得特等奖，相关案例被收录于《中国优秀企业文化：2020-2021 企业文化优秀成果文集》。

#### 4、严控质量，获得社会广泛认可

公司作为轮胎行业的“智能制造试点示范企业”和“工业互联网试点示范企业”，一直致力于将战略要求和战略目标贯彻融合到质量管理中，以实现质量管理全流程的“可知”“可控”“可管”“可谋”，用智能制造赋能传统制造业，促进制造业与互联网深度融合，进而推动公司高质量发展。

公司凭借夯实的产品质量根基，在中国质量检验协会主办的 2021 年“3.15”产品和服务质量诚信承诺主题活动中，荣获“全国质量信得过产品”“全国产品和服务质量诚信示范企业”“全国消费者质量信誉保障产品”“全国轮胎行业质量领先企业”“全国质量检验稳定合格产品”等多项殊荣。在同年举办的“企业质量诚信倡议”专题活动中，又荣获“全国轮胎行业质量领先品牌”“全国质量信用优秀企业”“全国质量诚信标杆企业”“全国百佳质量检验诚信标杆企业”等四项荣誉，显示公司产品质量已得到广泛认可。此外，公司《基于数据和 AI 驱动的“精益制造”体系建设经验》还成功入选“2021 年山东省工业企业质量标杆典型经验”。

#### 5、科技赋能，深入推广应用“橡链云”平台

公司用科技为企业发展赋能，积极整合内外部资源，加快数字化建设，在智能制造、智慧供应链、零售门店协同、国内外物流、智能轮胎服务等多领域发力，持续推广应用聚焦于橡胶轮胎行业垂直领域的“橡链云”工业互联网平台。

公司基于该平台可以实现从供应商生产到交付到后期维护的全过程追溯，与上游原材料厂商实现端到端的供应链协同。在实践应用方面，依托该平台打造的智能互联工厂，横向实现了与第三方系统的集成，纵向实现了所有工序产线的人机料法环测的全面互联互通。在物联网层面，已经实现了大部分设备的互联互通，数据采集点达到百万级，年数据增长量达到 45 亿条。

报告期内，“橡链云”平台凭借优异的性能表现在 2021 全球工业互联网大会上获得“工业互联网+精益生产”比赛决赛一等奖，并成功入选商务部等八单位公布的首批“全国供应链创新与应用示范企业”名单。

## 6、精耕市场，打造新型销售模式

面对市场和客户需求的变化，公司提出了与合作伙伴构建命运共同体的理念，以打造产销一体化发展新格局。报告期内，公司根据企业实际及国内市场现状等情况，与多地经销商合作成立销售合资公司，共同打造厂商、研发、生产、销售、渠道等多层次融合的行业新生态，为公司发展注入新活力。合资公司的成立有利于公司精耕细分市场，精准把握用户需求，提供更专业的本土化服务及因地制宜的产品，以更好的满足客户需求。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### 1、生产成本持续上升

报告期内，轮胎主要原材料天然橡胶、合成橡胶、炭黑、钢丝帘线等价格都出现不同幅度的增长。同时，受国内能耗双控、煤炭价格上涨等因素影响，轮胎行业公司生产成本持续走高，成本压力短期难以消化，导致多数轮胎企业利润下滑。

### 2、海运费价格上涨

新冠疫情前，全球海运市场已经持续低迷了多年，海运市场高度集中，价格趋于稳定。新冠疫情扩散以来，全球海运市场逐渐出现供给失衡，价格持续走高，对出口企业普遍造成不利影响。2021 年，轮胎出口先后历经集装箱紧缺、洛杉矶港口拥堵、苏伊士运河堵船、中国部分港口疫情等国内外海运不利因素，海运费出现大幅上涨。同时，集装箱受海运船期延长等因素影响，无法按时到港返港，导致部分月份各公司面临“一箱难求”的局面，对企业出口造成较大影响。

### 3、美国对东南亚地区双反税率落地

2020 年 6 月，美国对东南亚部分国家和地区轮胎企业的乘用车和轻型卡车轮胎开展双反调查。2021 年 5 月，美国商务部公布针对东南亚相关国家和地区涉案产品的双反税率终裁结果，其中反倾销税率：韩国 14.72%-27.05%，泰国 14.62%-21.09%，中国台湾地区 20.04%-101.84%，越南 0%-22.27%（其中赛轮越南反倾销税率为 0）；越南反补贴税率为 6.23%-7.89%（其中赛轮越南为 6.23%）。2021 年 6 月，美国国际贸易委员会投票对进口自韩国、泰国和中国台湾地区的乘用车和轻型卡车轮胎作出反倾销产业损害肯定性终裁，对进口自越南的乘用车和轻型卡车轮胎作出反补贴产业损害肯定性终裁。美国商务部对上述涉案产品颁布了反倾销征税令和反补贴征税令。同时，美国国际贸易委员会投票终止对进口自越南的乘用车和轻型卡车轮胎反倾销调查，不对越南涉案产品征收反倾销税。美国对东南亚地区双反税率的终裁，预计会影响这些地区相关轮胎企业的盈利能力，特别是被征收较高税率的轮胎企业。

### 4、国产轮胎企业加速洗牌

2021 年以来,面对原材料价格、海运费价格上涨等压力,轮胎行业各公司频发价格调整公告,价格多次上涨。尽管轮胎价格不断调整,但根据行业协会统计数据显示轮胎行业整体利润仍同比下降,这在一定程度上加剧了国产轮胎企业的洗牌速度。2021 年,有多家中小轮胎企业破产,而部分国内轮胎头部企业则选择继续扩大产能,并积极调整轮胎产品结构,积极向高质量、低能耗的绿色方向发展。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司主要从事轮胎产品的研发、生产和销售,2009 年开始从事轮胎循环利用相关产品的研发、生产和销售业务,2014 年开始从事轮胎贸易业务。报告期内,公司主要业务未发生重大变化。

公司的轮胎产品主要分为半钢子午线轮胎、全钢子午线轮胎和非公路轮胎,广泛应用于轿车、轻型载重汽车、大型客车、货车、工程机械、特种车辆等领域;循环利用产品主要包括翻新轮胎、胎面胶、胶粉、钢丝等,分别应用于轮胎替换、旧轮胎翻新、再生胶制造、钢材生产等领域;轮胎贸易业务主要采取市场化运作方式,采购其他公司的轮胎产品并对外销售。

目前,公司在青岛、东营、沈阳、潍坊、越南、柬埔寨等地建有现代化轮胎生产基地。在中国青岛、加拿大多伦多、德国法兰克福、越南胡志明建有研发中心,在各地工厂也建立了属地化的研究部,搭建起了全球技术研发与试验体系。在北美、德国、越南等地设有服务于当地及周边区域的销售网络与物流中心,产品销往欧、美、亚、非等 180 多个国家和地区。

### 四、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

#### 1、全球化运营优势

在生产基地布局方面,公司在国内的青岛、东营、沈阳、潍坊建有规模化的轮胎生产基地。在国外,作为中国轮胎行业中首家在海外设立生产工厂的轮胎企业,公司投资建设的越南工厂近几年得到了快速发展,其全钢胎、半钢胎及非公路轮胎的产能不断提升,已成为公司应对国际贸易壁垒的重要手段。公司与美国固铂轮胎在越南合资成立的 ACTR 公司年产 240 万条全钢载重子午线轮胎项目已顺利达产。2021 年 3 月,公司还在柬埔寨投资建设年产 900 万条半钢子午线轮胎项目,该项目已于报告期内全线贯通,目前已进入批量生产与销售阶段。为进一步提升竞争力,2022 年 2 月,公司在柬埔寨工厂又投资建设“年产 165 万条全钢载重子午线轮胎项目”。

#### 2、技术研发优势

公司自 2008 年至今一直被认定为国家高新技术企业,公司还是国家橡胶与轮胎工程技术研究中心科研示范基地、山东省巨型工程子午胎与新材料应用工程研究中心,公司拥有“博士后科研工作站”“国家企业技术中心”等资质,同时还承建了轮胎先进装备与关键材料国家工程研究中心(为首批纳入国家工程研究中心新序列的工程研究中心)、巨型工程子午胎与新材料应用国家地方联合工程研究中心等科研平台。2022 年 2 月,根据国家发改委公布的国家企业技术中心 2021 年评价结果,公司得分在全国 11 家轮胎行业国家级技术中心中位居首位。同时,公司凭借

产学研紧密结合的开放式研发平台，与相关高等院校、科研院所等机构或部门保持了长期稳定的科研合作关系。报告期内，公司加大了对专利等知识产权的保护力度，2021 年共获得授权专利 374 项（其中发明专利 12 项，实用新型专利 257 项）。公司还积极参与轮胎相关标准的制定与修订，自公司成立以来累计主持/参与了 148 项国际、国家、行业等标准的制定与修订工作。

公司在青岛、德国、越南、加拿大等地设有技术研发中心，逐渐形成从市场调研、产品规划、配方研发、结构设计到产品验证测试的全过程开发体系，具备全系列产品的自主研发能力；公司拥有轮胎六分力试验机、滚动阻力试验机、噪音试验机、外轮廓扫描试验机、高速均匀性试验机等国内外先进实验设备 300 余套，其中部分检测指标可对标国外先进标准实验室。

公司联合中国一汽集团共同建设华东（东营）智能网联汽车试验场，定位为智能化、网联化、共享化、全数字化的生态化试验场。项目建成后，该试验场将成为国内首个智能网联研发功能性试验场及首个可利用面积最大的汽车试验场，将依托具备国际先进水平的设计、建设、运营团队，提供全方位的研发测试业务，为人工智能、智能交通的技术开发与测试提供服务。这也会大大提升公司轮胎产品的检测能力及效率。

### 3、智能制造优势

公司作为行业内首家采用信息化技术控制生产全过程的企业，自成立至今一直致力于智能制造、两化融合等领域的业务推进与发展。近年来，公司先后获批成为“国家智能制造试点示范企业”“国家工业互联网试点示范企业”“国家物联网集成创新与融合应用示范企业”、“国家服务型制造示范企业”及“山东省化工产业智能化改造标杆企业”。

公司经过近 20 年的迭代研发，针对传统轮胎行业存在的制造工艺复杂、上下游资源信息缺乏互通、数字化转型困难、迭代创新门槛高等痛点，联合相关合作伙伴共同打造了“橡链云”工业互联网平台，这也是橡胶轮胎行业首个投入使用的工业互联网平台。通过该平台打造的智能互联工厂，可实现与第三方系统的集成与所有工序产线的人机料法环测的全面互联互通，同时还赋能整个产业链上下游企业，实现供应商生产、交付、质量的全过程追溯及海运业务实时查询和跟踪，更好地助力公司智能化转型升级。

### 4、产品性能优势

公司生产的液体黄金轮胎成功地解决了困扰业界多年的轮胎滚动阻力、抗湿滑性能、耐磨性能难以兼顾的“魔鬼三角”问题，并且在原材料选用、生产制造、产品使用和循环再利用的全生命周期内实现了绿色、低碳和可持续发展。在原材料选用环节，液体黄金轮胎使用无机“非化石”材料二氧化硅/石英砂，取代用化石燃料制备的炭黑作为橡胶填料；液体黄金材料是通过世界首创“化学炼胶”技术工艺制备而来，取代了传统“物理炼胶”工艺，这在改善填料分散的同时，还降低了胶料混炼能耗；在轮胎使用过程中，液体黄金轮胎除了具有优异的抗湿滑和抗干滑性能、降噪性能，使行车将更加安全、更加舒适外，也由于其滚阻大幅降低，可有效降低汽车在行驶过

程中的燃油消耗，同时因其耐磨性能的提升，在降低细粒子物质向大气的排放的同时，还可有效减少废旧轮胎产生，进而缓解“黑色污染”问题。

报告期内，公司多款产品获得相关部门认可：“超耐磨越野子午线轮胎”成功入选山东省创新工业产品目录；“工程机械用子午线轮胎外胎”被山东省工信厅评定为山东省制造业单项冠军产品；“超耐磨越野子午线轮胎”“50/80R57 巨型工程子午胎新产品”“城市公交专用轮胎新产品”“综合性能优越的高行驶里程轿车轮胎”成功入选“青岛创新产品”名录第一、二批名单；全钢丝载重汽车子午线轮胎、载重型汽车绿色子午线轮胎的不同型号产品入选工信部绿色设计产品。

## 5、销售运营优势

公司自设立以来，一直重视国际化运营，并不断健全和完善全球化营销体系和网络，目前已形成了以北美、亚洲、欧洲等地的销售公司和服务中心为重点，其他地区的销售代表处为辅助的覆盖全球的营销网络，产品已出口至海外 180 多个国家和地区。

为更好地应对快速变化的市场形势及满足客户需求，公司在做好终端延展、渠道下沉、市场渗透工作的同时不断探索营销新模式。报告期内，公司提出与合作伙伴构建命运共同体的理念，致力于打造产销一体化发展新格局，公司与全国部分地区的经销商共同设立了合资销售公司。这些合资公司将整合多方资源布局市场终端，打造能真正实现厂商融合、产销融合的行业新生态。未来，随着销售新模式的不断成熟，以及更多合作伙伴的加入，为公司发展注入新的活力地同时，能更精准把握用户需求，以满足顾客的所想所需。

## 五、报告期内主要经营情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司总资产 261.73 亿元，较上年末增长 24.30%；归属于上市公司股东的净资产 107.30 亿元，较期初增长 26.81%；报告期内公司实现营业收入 179.98 亿元，较上年同期增长 16.84%；实现归属于上市公司股东的净利润 13.13 亿元，较上年同期减少 11.97%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	17,998,428,484.24	15,404,989,184.81	16.84
营业成本	14,602,288,025.50	11,213,842,927.87	30.22
销售费用	674,191,407.33	795,519,252.83	-15.25
管理费用	572,002,778.06	789,512,382.62	-27.55
财务费用	274,265,441.46	336,001,476.54	-18.37
研发费用	480,663,192.30	347,577,002.90	38.29

经营活动产生的现金流量净额	836,670,626.36	3,423,117,930.67	-75.56
投资活动产生的现金流量净额	-2,482,424,723.05	-1,950,055,687.83	-27.30
筹资活动产生的现金流量净额	2,146,850,703.16	-1,715,728,038.87	225.13

营业成本变动原因说明：主要系轮胎原材料等成本增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期研发投入金额增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系非公开发行股票与取得借款增加现金流入所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 179.98 亿元，较上年同期增加 25.93 亿元，同比增长 16.84%；营业成本 146.02 亿元，较上年同期增加 33.88 亿元，同比增长 30.22%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
轮胎产品	17,164,852,959.15	13,882,002,375.38	19.13	16.69	31.12	减少 8.90 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
轮胎产品	16,092,013,453.55	12,889,512,786.78	19.90	15.53	30.99	减少 9.45 个百分点
循环利用	192,133.54	183,326.48	4.58	-95.45	-95.14	减少 6.17 个百分点



						百分点
轮胎贸易	1,072,647,372.06	992,306,262.12	7.49	38.01	33.48	增加 3.14 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
内销	4,160,143,617.48	3,666,764,900.12	11.86	10.96	20.55	减少 7.01 个百分点
外销	13,004,709,341.67	10,215,237,475.26	21.45	18.64	35.37	减少 9.71 个百分点

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
轮胎产品	万条	4,539.77	4,361.97	697.09	6.56	4.98	34.24

产销量情况说明

以上数据不包括境外子公司经销的上市公司合并范围以外的其他企业生产的轮胎产品。公司产品库存量较上年增长的主要原因是公司产品销量增加及因海运周期加长等原因导致公司备货量增加。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比	情况说明

						例(%)	
轮胎	原材料	1,081,988.43	80.90	755,281.89	77.70	43.26	原材料用量及价格上涨
	人工	88,695.17	6.63	75,382.70	7.76	17.66	
	折旧	71,799.89	5.37	64,253.14	6.61	11.75	
	能源	69,190.61	5.17	55,869.63	5.75	23.84	
	其他费用	25,732.54	1.92	21,237.60	2.18	21.17	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
轮胎产品	原材料	1,081,988.43	80.90	755,281.89	77.70	43.26	原材料用量及价格上涨
	人工	88,695.17	6.63	75,382.70	7.76	17.66	
	折旧	71,799.89	5.37	64,253.14	6.61	11.75	
	能源	69,190.61	5.17	55,869.63	5.75	23.84	
	其他费用	25,732.54	1.92	21,237.60	2.18	21.17	

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 381,732.45 万元，占年度销售总额 21.21%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

## B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 281,943.24 万元，占年度采购总额 25.48%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

### 3. 费用

适用 不适用

详见第三节管理层讨论分析五、“报告期内主要经营情况”。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	480,663,192.30
本期资本化研发投入	
研发投入合计	480,663,192.30
研发投入总额占营业收入比例（%）	2.67
研发投入资本化的比重（%）	

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	2,246
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	16.37
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	13
硕士研究生	206
本科	735
专科	474
其他	818
研发人员年龄结构	

年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	948
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	1,042
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	200
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	53
60 岁及以上	3

**(3). 情况说明**

适用 不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

适用 不适用

**5. 现金流**

适用 不适用

详见第三节管理层讨论分析五、“报告期内主要经营情况”。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

适用 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

适用 不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	100,340,402.19	0.38	438,484,024.43	2.08	-77.12	主要系购买理财产品减少所致
存货	4,307,719,810.46	16.46	2,656,272,064.12	12.62	62.17	主要系库存产成品及原材料等增加所致
在建工程	1,444,370,052.03	5.52	772,977,721.24	3.67	86.86	主要系在建项目投入增

						加所致
无形资产	741,642,188.63	2.83	564,900,419.18	2.68	31.29	主要系土地使用权增加所致
递延所得税资产	327,245,153.62	1.25	114,197,951.52	0.54	186.56	主要系本期可抵扣亏损增加所致
短期借款	4,125,403,489.27	15.76	2,814,908,153.34	13.37	46.56	主要系本期短期借款增加所致
应付账款	3,531,505,549.61	13.49	1,978,893,300.89	9.40	78.46	主要系本期应付材料与设备款增加所致
应付职工薪酬	167,309,942.09	0.64	307,258,092.66	1.46	-45.55	主要系本期计提工资减少所致
一年内到期的非流动负债	1,103,857,147.92	4.22	1,699,564,763.53	8.07	-35.05	主要系一年内到期的长期借款减少所致
长期借款	2,970,576,911.72	11.35	1,202,759,580.47	5.71	146.98	主要系长期借款增加所致
长期应付款	19,865,698.05	0.08	63,656,347.03	0.30	-68.79	主要系支付长期应付款所致
递延收益	73,914,650.64	0.28	55,463,446.72	0.26	33.27	主要系收到政府补助增加所致

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 11,612,342,600.62（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 44.37%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期营业收入	本报告期净利润
赛轮（越南）有限公司	设立	轮胎生产经营	608,090.36	98,600.53
赛轮（柬埔寨）轮胎有限公司	设立	轮胎生产经营		-183.63

注：赛轮（越南）有限公司数据含控股子公司 ACTR。

### 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见第十节附注七、81、“所有权或使用权受限制的资产”。

### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见第三节“管理层讨论分析”的行业情况。

#### 化工行业经营性信息分析

##### 1 行业基本情况

###### (1). 行业政策及其变化

适用 不适用

1、2021年4月，山东省新旧动能转换综合试验区建设领导小组印发《全省落实“三个坚决”行动方案（2021-2022年）》。方案提到，轮胎行业2022年产能120万条以下的全钢子午胎（工程轮胎、航空轮胎、宽断面无内胎除外）、500万条以下的半钢子午胎（补气保用轮胎、赛车胎高端产品、超低断面轮胎除外）企业全部整合退出，退出产能可以进行减量置换，逾期未完成的直接关停退出。淘汰不能实现密闭式自动投料的炼胶机和浊氢工艺的子午胎行业硫化设备。

2、2021年7月，全国碳排放权交易系统正式上线。全国碳排放权交易市场是利用市场机制控制和减少温室气体排放，推动绿色低碳发展的一项制度创新，也是落实我国二氧化碳排放力争2030年前达到峰值、2060年前实现碳中和的国家自主贡献目标的重要核心政策工具。对于轮胎企业而言，随着碳排放权交易系统上线，设备老旧的轮胎工厂会面临因环保问题或者碳排放超标后无法正常生产的问题；产品设备以及环保要求提高，投入成本加大；碳排放较高的企业则需购买碳排放指标，增加企业成本。

###### (2). 主要细分行业的基本情况及其公司行业地位

适用 不适用

##### 1、主要细分行业的基本情况：

具体内容详见第三节管理层讨论与分析二、“报告期内公司所处行业情况”。

##### 2、公司行业地位：

公司是行业内首家采用信息化技术控制生产全过程的企业，先后荣获“国家智能制造试点示范企业”“国家工业互联网试点示范企业”“国家物联网集成创新与融合应用示范企业”“国家服务型制造示范企业”等荣誉称号，是行业内具有显著产学研特色的高新技术企业。公司是国家橡胶与轮胎工程技术研究中心科研示范基地，并承建轮胎先进装备与关键材料国家工程研究中

心、巨型工程子午胎与新材料应用国家地方联合工程研究中心等科研平台。公司是国内首家 A 股上市的民营轮胎企业，较早的利用资本市场助力企业不断发展壮大。

公司是国内轮胎行业中最早在海外建立轮胎生产工厂的企业，这一战略前瞻性的布局已成为公司应对国际贸易壁垒的重要手段，随着公司柬埔寨工厂的顺利投产，也使得公司成为国内轮胎行业目前唯一一家可以同时两个海外国家生产轮胎的企业。

根据中国橡胶工业协会发布的“2021 年度中国橡胶工业协会百强企业轮胎类”排名，公司位列第 3 位。根据美国《轮胎商业》杂志发布的“2021 年度全球轮胎企业 75 强排行榜”，公司位列国内民族轮胎企业第 3 位，世界轮胎企业第 17 位。根据中国橡胶工业协会轮胎分会提供的 38 家重点会员企业及 8 家国内轮胎会员企业的统计数据：2021 年，公司出口轮胎交货量及海外工厂的综合外胎产销量均位居第 1 位。

## 2 产品与生产

### (1). 主要经营模式

√适用 □不适用

#### 1、轮胎产品经营模式

**采购模式：**每月末，公司会结合各类原材料的市场情况以及集团各工厂提报的原材料需求计划制定采购策略实施方案。公司采购的主要原材料包括天然橡胶、合成橡胶、炭黑、钢丝帘线等。其中，天然橡胶的价格一般以上海期货交易所、新加坡商品交易所等公布的价格为参考，采取竞标和磋商相结合的方式确定采购数量、价格及渠道，公司对天然橡胶的采购主要方式为长约和现货相结合。其他主要原材料由公司和供应商依据市场价格协商确定采购价格。公司实施严格的供应商评审体系，并与国内外多家优质供应商建立了战略合作关系，以保证主要原材料供应的稳定性及采购价格的竞争力。

**生产模式：**公司结合自身产品工艺特点、产品结构与生产规模，采取“市场客户导向，全球供应链布局，敏捷快速交付”的生产模式。公司对战略目标进行分解，针对市场趋势及客户需求，结合滚动销售预测设定生产计划。公司在工艺、设备、工装标准化等方面不断完善，形成了批量化、多品种同时生产的柔性生产体系，同时借助信息化系统对生产过程中设备开动、工艺执行、生产进度进行数字化实时监控管理，提升了生产效率，控制了生产成本。另外，公司还根据不同产品的全生命周期规划库存结构，以优化资源配置，缓解产销矛盾。

**销售模式：**公司产品主要采用经销模式销售轮胎，通过经销商及其分销商销售给最终用户；少量采用直销模式，直接向车企出售轮胎。在配套市场，公司凭借过硬的品质和服务，已成为吉利、奇瑞、长城、长安、合众新能源、零跑、中国重汽、三一重工、卡特彼勒、凯斯纽荷兰、潍柴雷沃重工等多家国内外汽车企业的轮胎供应商。在国内替换市场，公司对一级经销商分别划定销售区域，经销商在合同约定的销售区域内进行产品销售，目前市场网络已遍布中国 34 个省级行政区；公司统一制定产品的出厂价格，根据经销商要求安排发货；货款结算以现款现货方式为主，对部分优秀经销商采取先期授信、货到后一定期限付款的方式。在国外，公司根据市场区域

主要采取经销商代理分销的模式，销售网络已经涵盖北美、欧洲、东南亚和非洲等国家和地区，与多家国际大型经销商结成了战略合作关系，并利用其批发及零售网络，建立了公司多层次的分销体系。

## 2、循环利用经营模式

公司是中国首家轮胎资源循环利用示范基地，公司的循环利用业务主要包括轮胎翻新材料以及翻新轮胎的生产和销售，其主要原材料为胶料和废旧轮胎；胶料由公司采购部门在采购轮胎生产用原材料的同时进行采购；废旧轮胎由公司相关部门根据经营计划集中采购。公司根据经营需要通过对接料进行加工生产出胎面胶，自用或销售给其他轮胎翻新企业；对采购的符合翻新标准的旧轮胎进行翻新处理及检测合格后，销售给终端客户，对不符合翻新标准的废轮胎直接或者分解成胶粉、钢丝后对外销售。

## 3、轮胎贸易经营模式

公司轮胎贸易业务主要由公司于 2014 年收购的海外贸易子公司负责运营，该公司采取市场化运作方式，采购其他公司生产的轮胎产品利用自己的销售网络对外销售。

### 报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

#### (2). 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
轮胎	橡胶和塑料制品业	天然橡胶、合成橡胶、炭黑、钢帘线等	汽车工业	原材料价格及市场环境变化

#### (3). 研发创新

适用 不适用

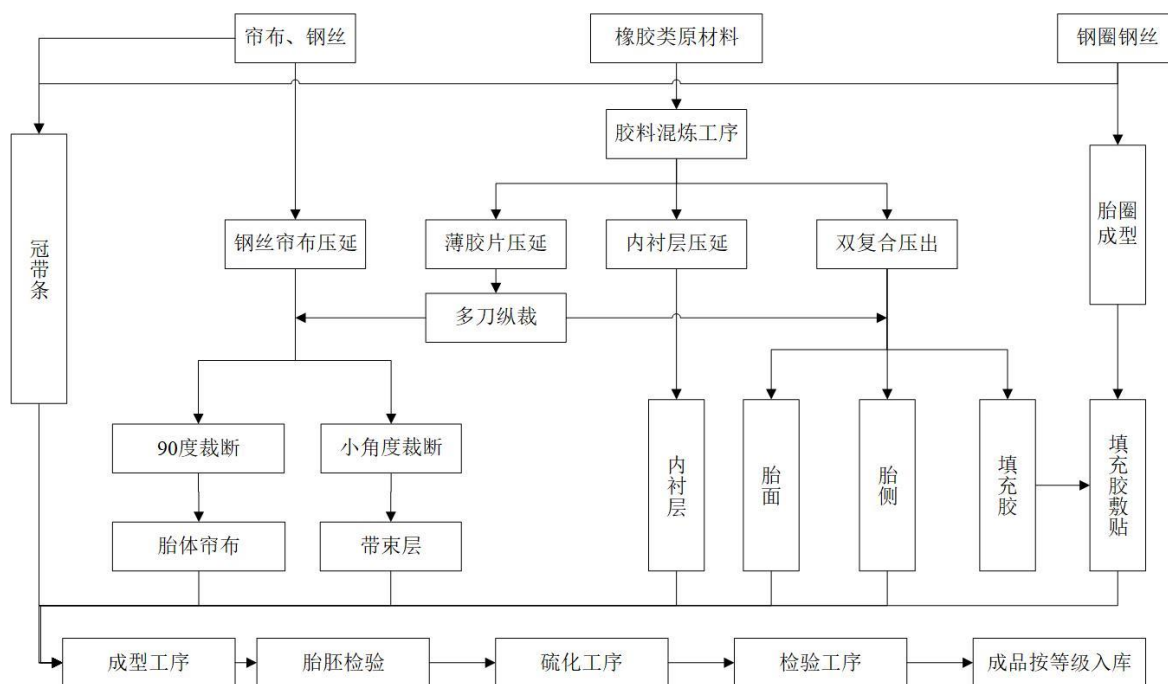
详见本报告第三节“管理层讨论分析”

#### (4). 生产工艺与流程

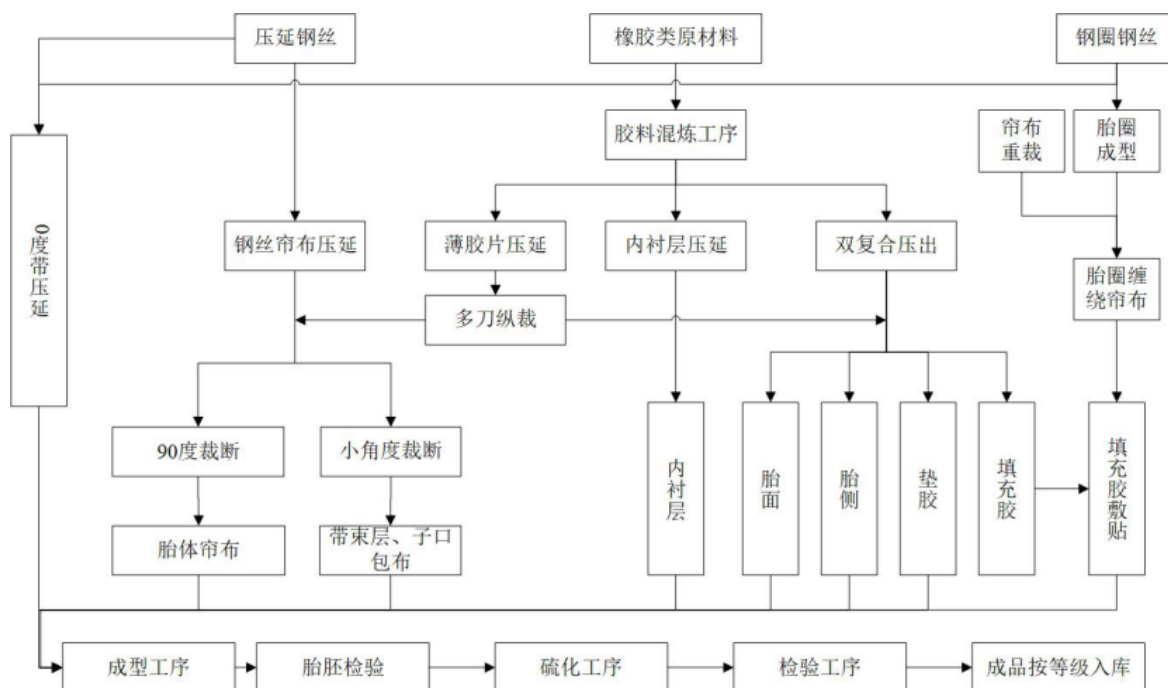
适用 不适用



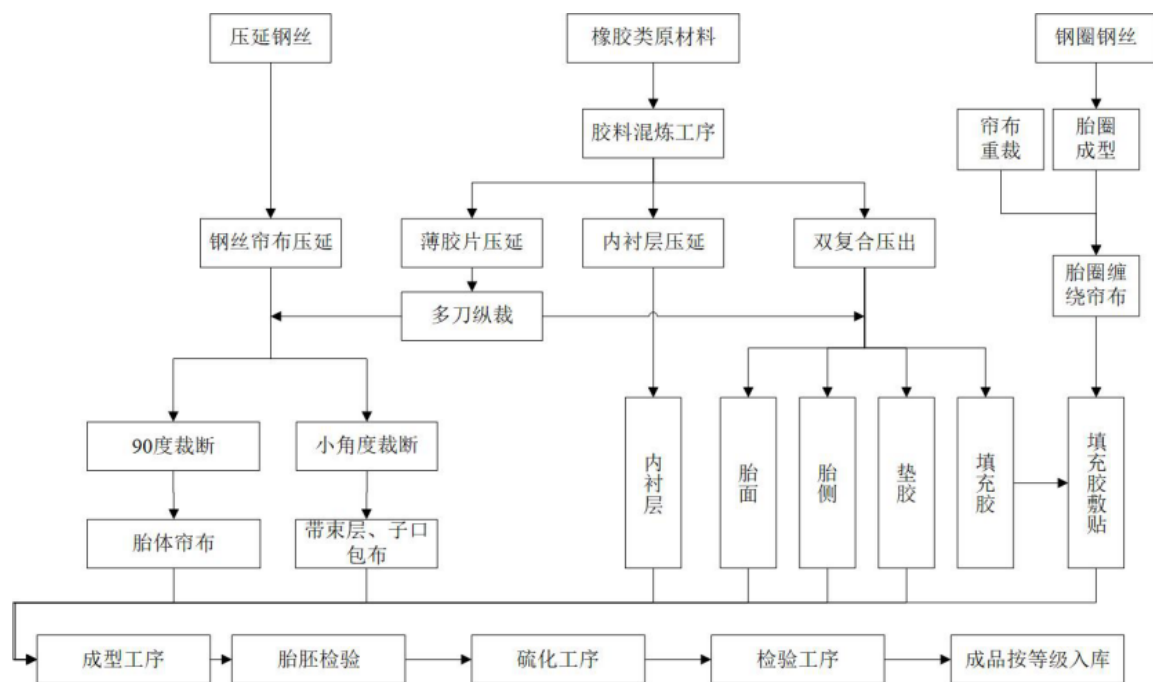
### 1、半钢子午线轮胎



### 2、全钢子午线轮胎



### 3、非公路轮胎



## (5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	实际达产 产能	产能利用率 (%)	在建 产能	在建产能已投 资额	在建产能预 计完工时间
青岛工厂全钢（万条）	350	320	74.01	30	14,071.91	2022年
青岛工厂半钢（万条）	1,000	1,000	80.25			
青岛工厂非公路（万吨）	6	5	85.97	1	108,715.52	2022年
东营工厂半钢（万条）	2,700	2,400	75.81	300	160,571.03	2022年
沈阳工厂全钢（万条）	500	400	71.87	100	129,158.62	2022年
越南工厂半钢（万条）	1,600	1,200	82.26	400	52,358.22	2023年
越南工厂全钢（万条）	260	160	84.56	100		2023年
越南工厂非公路（万吨）	10	5	57.71	5		2023年
ACTR 全钢胎（万条）	265	265	91.61			
潍坊工厂半钢（万条）	600	50	7.82	550	55,945.38	2023年
潍坊工厂全钢（万条）	120	10		110		2023年
柬埔寨工厂半钢（万条）	900			900	74,093.22	2023年
柬埔寨工厂全钢（万条）	165			165		2023年

## 生产能力的增减情况

√适用 □不适用

报告期内，公司全钢轮胎年产能增加 405 万条（其中青岛工厂 50 万条、沈阳工厂 200 万条、ACTR 工厂 145 万条、潍坊工厂 10 万条），半钢轮胎年产能增加 500 万条（其中东营工厂 350 万条、越南工厂 100 万条、潍坊工厂 50 万条），非公路轮胎年产能增加 3.7 万吨（其中青岛工厂 2.3 万吨、越南工厂 1.4 万吨）。

#### 产品线及产能结构优化的调整情况

适用 不适用

#### 非正常停产情况

适用 不适用

### 3 原材料采购

#### (1). 主要原材料的基本情况

适用 不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
天然胶	长约、现货	电汇	10.91	314,524 吨	325,456 吨
合成胶	长约、现货	电汇	29.74	143,665 吨	140,340 吨
钢帘线	合同采购	承兑、电汇	9.26	157,149 吨	142,995 吨
炭黑	长约、合同采购	承兑	33.01	245,234 吨	230,988 吨

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响：营业成本随原材料采购价格的上涨而增加。

#### (2). 主要能源的基本情况

适用 不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
电(千瓦时)	外购、自生产	电汇	3.28	727,459,962	754,612,869
蒸汽(吨)	外购、自生产	电汇	6.10	520,937	1,341,138

主要能源价格变化对公司营业成本的影响：营业成本随能源采购价格的上涨而增加。

#### (3). 原材料价格波动风险应对措施

##### 持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

## (4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

## 4 产品销售情况

## (1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
轮胎产品	17,164,852,959.15	13,882,002,375.38	19.13	16.69	31.12	-8.90	轮胎行业9家上市公司2021年前三季度平均毛利率为15.45%

## (2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
经销渠道	1,650,197.45	15.49
其他渠道	66,287.85	57.28

## 会计政策说明

□适用 √不适用

## 5 环保与安全情况

## (1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

## (2). 重大环保违规情况

□适用 √不适用

## (五) 投资状况分析

## 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司及子公司对外股权投资额为 125,453.23 万元人民币，较上年同期增加 110,583.37 万元人民币。

被投资公司名称	主要业务	投资金额	持股比例 (%)	资金来源
赛轮（南非）轮胎有限公司	轮胎贸易	5,184,118.82 兰特	100	自有资金
赛轮（柬埔寨）轮胎有限公司	轮胎生产经营	17,000 万美元	100	自有资金
赛轮国际控股（新加坡）有限公司	投资	1 美元	100	自有资金
ROADX 越南贸易有限公司	轮胎销售	91.80 万美元	51	自有资金
深圳市赛轮科技有限公司	智能轮胎的技术开发及轮胎销售	10,000 万元	100	自有资金
河南赛轮轮胎销售有限公司	轮胎销售	2,040 万元	51	自有资产
浙江赛轮轮胎销售有限公司	轮胎销售	2,040 万元	51	自有资产
赛轮（印尼）轮胎有限公司	轮胎销售	25 亿卢比	100	自有资金
新疆赛轮轮胎销售有限公司	轮胎销售	2,040 万元	51	自有资产
赛轮（青岛）特种轮胎有限公司	轮胎销售	4,037.50 万元	42.5	自有资金
赛轮（泰国）轮胎有限公司	轮胎销售	200 万泰铢	100	自有资金
广西赛轮轮胎销售有限公司	轮胎销售	1,530 万元	51	自有资产
陕西赛轮轮胎销售有限公司	轮胎销售	2,040 万元	51	自有资产
青岛赛轮鑫顺科技有限公司	汽车服务	2,040 万元	80	自有资金
青岛赛速汽车服务有限公司	汽车服务	5 万元	100	自有资金
商丘赛轮轮胎销售有限公司	轮胎销售	350 万元	35	自有资金
赛轮澳洲管理有限公司	投资等	100 澳元	100	自有资金

### 1. 重大的股权投资

适用  不适用

### 2. 重大的非股权投资

适用  不适用

项目名称	项目拟投入金额 (万元)	本年度投入金额 (万元)	累计实际投入金额 (万元)	资金来源	项目进度	收益情况 (万元)
青岛工厂非公路轮胎项目	140,000	2,319.21	108,715.52	自有资金	基本建设完成	23,856.86

赛轮东营年产 1500 万条大轮辋高性能子午线轮胎项目	219,759	16,093.29	160,571.03	自有资金、募集资金	基本建设完成	17,651.09
沈阳年产 300 万套高性能智能化全钢载重子午线轮胎项目	200,420	26,064.51	129,158.62	自有资金、募集资金	基本建设完成	2,680.90
潍坊年产 600 万套半钢子午线轮胎及年产 120 万套全钢子午线轮胎项目	92,191.84	52,945.38	55,945.38	自有资金	建设中	
越南三期项目	301,053	52,358.22	52,358.22	自有资金	建设中	
柬埔寨年产 900 万套半钢子午线轮胎项目	35,225 万美元	11,621.19 万美元	11,621.19 万美元	自有资金	建设中	

### 3. 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

详见本报告第二节“十一、采用公允价值计量的项目”

### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用  不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用  不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

主要子公司名称	主要业务	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	净利润
赛轮（越南）有限公司	轮胎生产经营	4,908,240,874,797 越南盾	659,157.23	385,309.85	608,090.36	98,600.53
赛轮（沈阳）轮胎有限公司	轮胎生产经营	72,000	578,381.40	152,593.91	804,704.64	11,058.17

赛轮（东营）轮胎股份有限公司	轮胎生产经营	48,000	388,352.73	217,012.55	309,344.97	20,975.96
赛轮（柬埔寨）轮胎有限公司	轮胎生产经营	17,000 万美元	107,232.66	92,098.71		-183.63

注：以上按各主要子公司合并口径列示。

#### （八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### （一）行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、落后产能淘汰，轮胎行业面临洗牌

当前国内轮胎产业格局，存在总数众多、生产过散、产能利用率低等问题，产业整体却大而不强。小品牌轮胎的产量过剩，导致低端轮胎市场价格竞争激烈，影响国内轮胎市场健康发展。2021年4月，山东省印发《全省落实“三个坚决”行动方案（2021—2022年）》，要求全省2022年年产120万条以下的全钢子午胎、年产500万条以下的半钢子午胎企业全部整合退出。本次产能退出政策界定明确，政策力度加大，未来预计头部企业产业集中度将得到增强，而中小型企业市场互相挤压导致小型轮胎企业面临破产重整等局面。根据山东省工信厅发布的《2021年度山东省推动落后产能退出情况的公告》，山东省2021年淘汰了东营、潍坊及泰安等地区部分轮胎企业的落后产能。

##### 2、智能化生产进程不断加速

当前轮胎橡胶企业仍面临轮胎行业劳动强度大、生产工艺复杂等问题。而数字化、智能化为轮胎橡胶企业带来高效、节能、环保等优势，成为企业新建与技改项目的重要选择。智能制造工厂可在资源配置、工艺优化、过程控制、产业链管理、质量控制与溯源、能源需求侧管理、节能减排及安全生产等方面通过将信息通信技术融入轮胎生产中，提升整体生产质量与效率，实现轮胎行业智能化转型升级。

##### 3、研发实力将成为企业的核心竞争力

中国轮胎企业过去普遍以中低端市场为主要市场，低端产品的产能过大。随着轮胎产品消费趋势逐渐向高品质、高性能、绿色环保转移及国家对碳排放的目标要求，国内头部轮胎企业越来越重视产品的性能与研发，并不断投资扩产中高端产品产能。未来，优质企业将凭借性能好、性价比高的产品在市场不断渗透，在赢得更好发展空间的同时，最终带动整个行业的升级与发展。

##### 4、头部轮胎企业加速产能布局

2021 年，国内部分轮胎企业为提高市场占有率，加快产品升级及转型力度，产能持续增长，国内轮胎行业竞争加剧。国外方面，在国内市场同质化竞争严重、国外双反政策影响等背景下，行业头部轮胎企业为追逐高质量发展，在国外新建或扩建轮胎产能，不断加快国际化战略布局。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司以“做一条好轮胎”为使命，秉持技术自主化、制造智能化、品牌国际化，成为在全球范围内有影响力轮胎企业的发展目标，致力于为用户提供更好的产品与服务。

### 1、技术自主化

公司始终注重技术研发能力的提高，目前已形成完整的全钢子午胎、半钢子午胎和非公路轮胎制造技术体系。研发方面，公司将以建设具有竞争力的研发体系为目标，打通产品、过程、质量全过程开发，推动研发向敏捷、精准的正向开发转变。质量方面将以市场为导向，严控企业产品的质量线，为每一条轮胎把好质量关。目前公司自主化技术体系框架已完成搭建，未来将通过研发项目数据的累计与优化，形成更完善的具有自主知识产权的技术标准与体系。

### 2、制造智能化

公司近年来注重工业互联网建设，积极探索 5G、人工智能、大数据、云计算等新一代信息技术在轮胎行业的应用。公司不断提升产品制造过程的智能化水平，公司联合多家公司共同搭建了“橡链云”工业互联网平台，实现了企业内部运营和上下游企业的全面互通，以及产业链内资源全局优化配置。未来，公司将全方位有价值的深化建设“橡链云”平台，不断迭代创新，实现生态平台的快速复制与推广，持续保持行业内的领先地位。

### 3、品牌国际化

公司持续聚焦品牌建设，扩大品牌影响。公司未来会结合企业发展战略，通过赞助国外体育赛事、汽车赛事、参与社会公益、推广高技术性能产品等方式，不断扩大品牌在全球范围内的知名度。公司连续多年入围“中国 500 最具价值品牌”榜单，同时还上榜了“亚洲品牌 500 强”及“全球最具价值轮胎品牌榜单”。未来，公司将系统推进包括企业文化、企业形象、产品、技术、赛事等在内的立体化品牌提升工作。同时还会拓宽电视、报刊杂志、自媒体等推广媒介，进一步扩大品牌宣传的受众范围，使消费者能更好的了解公司的产品，进而不断提升公司品牌建设水平。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2021 年，公司计划生产轮胎 5,325 万条，实际生产 4,540 万条，计划完成率为 85.26%。2022 年，公司计划生产轮胎 6,000 万条，较 2021 年实际生产数量增长 32.16%。公司 2022 年经营计划主要包括以下几个方面：

### 1、运营支持方面



公司将坚持以市场为导向构建业务网络，持续优化上承战略下接业务的大供应链体系建设，依托信息化手段，整合并优化全球各区域库存结构，以产品分类与需求预测为依据，统筹各区域生产与库存策略，有效利用各区域仓库库存，提升整体市场的交付效率。聚焦岗位的操作效率，保证信息接收者就是业务处理者和价值的创造者；减少过程传递者、跟踪者、统计者、分析者，继续打造数字化运营生产中心及智能制造工厂。2022年，公司将继续推进越南三期“年产300万条半钢子午线轮胎、100万条全钢子午线轮胎及5万吨非公路轮胎项目”、柬埔寨“年产900万条半钢子午线轮胎项目”及“年产165万条全钢载重子午线轮胎项目”。

## 2、产品质量方面

公司将着力推进质量数字化转型，夯实业务核心系统及数据体系构建，探索数字化、智能化应用。同时，还强调以客户为中心的质量协作，对产业链、供应链乃至生态圈质量进行全面管理，注重以客户为中心的流程优化重构与管理方式变革，充分挖掘数据在质量管理创新驱动作用。最终，将质量数字化转型变成公司内部管理动力，增强全生命周期、全价值链、全产业链质量管理能力，提高产品和服务质量。

## 3、品牌方面

公司将进一步拓宽媒介渠道，扩大企业宣传的受众范围。对于不同地区，制定有针对性的品牌管理方法，推进各市场区域渠道下沉，搭建清晰的品牌线，增强品牌宣传效果，提高消费者黏性。同时，还会在品牌、企业文化、企业形象、产品、技术、赛事等多方面发力，不断扩大公司的知名度与影响力，以进一步提升公司的国内外品牌形象。

## 4、内控方面

公司将坚持监督检查常态化，在继续做好内部控制评价、专项审计等工作基础上，进一步推动内控体系建设；继续强化全面财务监督体系，重点提升现场审核、共享交叉审核质量，形成监督合力；加强内控管理，加快制度优化，持续提升公司整体内控管理水平；优化风险预警指标体系，形成与业务流程融合的风险管理模式；加快推动风险、合规、内控管理体系有机融合，有效提升风险防控工作水平，确保不发生重大风险。

## 5、绿色发展

公司坚持“四个面向”的创新驱动战略，立足高水平科技自立自强，大力开展新材料与新技术的研发应用，从选用低碳绿色原材料、使用绿色低碳制造工艺、制造高性能绿色产品及加快实施产品循环再利用等方面，促进轮胎行业的绿色健康发展。公司推出的液体黄金轮胎，其卓越的节油、耐磨等性能会带来巨大的经济效益和社会效益。2022年，公司将持续加强对液体黄金轮胎的推广力度，不断推出更多种类、更多规格的液体黄金轮胎产品，以满足国内外消费者的需求，这可以为公司带来更高经济利益的同时，还助力国家“碳达峰”“碳中和”战略目标的实现。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、国际贸易壁垒不断增加的风险

近年来，美国、欧洲等地不断对中国轮胎企业的轮胎产品展开涉及贸易保护的相关调查，对中国轮胎企业的发展产生了较大冲击。2020年6月，美国对东南亚部分国家和地区轮胎企业的乘用车和轻卡车轮胎启动反倾销或反补贴调查。2021年5月，美国商务部公布针对东南亚相关国家和地区涉案产品的双反税率终裁结果，其中反倾销税率：韩国 14.72%-27.05%，泰国 14.62%-21.09%，中国台湾地区 20.04%-101.84%，越南 0%-22.27%（其中赛轮越南反倾销税率为 0）；越南反补贴税率为 6.23%-7.89%（其中赛轮越南为 6.23%）。2021年6月，美国国际贸易委员会投票对进口自韩国、泰国和中国台湾地区的乘用车和轻型卡车轮胎作出反倾销产业损害肯定性终裁，对进口自越南的乘用车和轻型卡车轮胎作出反补贴产业损害肯定性终裁。美国商务部对上述涉案产品颁布了反倾销征税令和反补贴征税令。同时，美国国际贸易委员会投票终止对进口自越南的乘用车和轻型卡车轮胎反倾销调查，不对越南涉案产品征收反倾销税。

根据上述裁定结果，赛轮越南税率与其他涉案国家和地区轮胎企业相比具有明显优势，但后期若公司产品的其他主要进口国也设置贸易壁垒，则仍会对公司产品出口产生不利影响。为更有效的应对国际贸易壁垒，公司报告期内启动了柬埔寨生产工厂的建设，目前已顺利实现半钢胎的批量生产与销售，同时，2022年2月，公司还在柬埔寨工厂启动了全钢子午胎项目的建设，这将会进一步增强公司的竞争力。

### 2、原材料成本波动风险

轮胎生产的原材料主要由天然橡胶、合成橡胶、炭黑、钢丝帘线等构成。其中天然橡胶的价格受国际经济状况、自然条件、贸易、汇率、资本等多重因素影响，价格波动对轮胎成本影响较大。同时，其他轮胎大宗原材料受行业政策、用电成本等诸多因素影响，综合采购价格具有不确定性。当前，公司通过与原材料企业签订战略合作、长约等形式，以进一步降低采购成本；适时调整采购策略，时刻关注原材料价格波动情况，提高市场行情预测的准确度，以尽可能降低原材料价格上升对企业带来的不利影响。

### 3、国内外市场竞争加剧的风险

近几年，在国家供给侧改革和新旧动能转换等政策影响下，国内不少技术落后的轮胎企业遭到淘汰，国内轮胎企业参与全球市场竞争的能力不断加强。但随着以美国“双反”为代表的国际贸易保护事件的频发，国内轮胎企业的出口业务受阻明显，而受阻的这部分产能将加剧国内市场的竞争压力。对此，公司已建立了较为完善的国际化营销网络，并且在境外拥有专业的轮胎销售公司。同时，为加强国内市场的开拓力度，公司与部分地区的经销商成立合资销售公司，以此应对快速变化的市场形势及更好的满足客户需求。

### 4、汇率波动风险

公司外销收入占比较大且海外子公司较多，主要以美元进行贸易结算。若汇率大幅波动会对公司外销收入、以外币结算的原材料采购成本、外币资产与外币负债等方面造成影响，产生相应

汇兑损益，进而影响公司利润。针对以上风险，公司将密切关注外汇行情变动，并通过调整与上下游企业的结算条件及采取远期结汇、外汇期权等外汇避险方式，以尽量减小汇率波动风险。

### 5、疫情风险

报告期内，国内疫情防控总体形势平稳，但局部地区时常发生聚集性疫情，未来疫情防控成为常态化；国外疫情形势依然严峻，新冠变异病毒为世界疫情再次敲响警钟。疫情的持续，给国内外经济和社会发展带来很大挑战。针对此类风险，公司会提前谋划，统筹推进疫情防控和生产经营等各项工作，以尽量确保生产经营平稳运行，最大程度避免或减轻疫情风险对公司造成的不利影响。

### (五)其他

适用 不适用

**七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《企业内部控制基本规范》等有关法律和规章，规范公司运作，完善法人治理结构，并结合公司的实际情况建立完善公司内部控制体系。公司股东大会、董事会、监事会与经营管理层职责明确，相互制约和监督。公司法人治理情况符合中国证监会的相关规定，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会。公司严格按照《公司法》《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定组织股东大会，2021 年公司共召开了 4 次临时股东大会、1 次年度股东大会，均经律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书。公司平等对待所有股东，确保所有股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。公司股东大会对关联交易严格按照规定程序进行，关联股东进行回避表决，保证关联交易符合公开、公平、公正、合理的原则。

2、关于控股股东与上市公司。公司控股股东根据法律法规的规定依法行使权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的经营活动。不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构业务方面均相互独立。

3、关于董事与董事会。公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，人数和人员构成符合法律法规的要求。公司董事能以认真负责、勤勉诚信的态度按照《董事会议事规则》的规定出席董事会和股东大会，积极参加有关业务培训，熟悉有关法律法规，明确董事的权利、义务及承担的责任。董事会已按照相关规定组建了审计、薪酬与考核、战略、提名四个专门委员会，其

中审计、薪酬与考核、提名委员会中独立董事占多数并担任主任委员。报告期内，公司共召开了 14 次董事会会议，审议通过了对外投资、利润分配、变更注册资本、限售股份解禁等议案，有效的发挥了董事会的决策机制。

4、关于监事和监事会。公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表，公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。监事会成员均能够按照公司《监事会议事规则》的规定认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司经营管理、财务状况、关联交易、利润分配方案制定与执行及公司董事、高级管理人员等履行职责的合法合规性进行有效监督。报告期内，公司共召开 10 次监事会会议，审议通过了利润分配、关联交易、回购注销股份等议案，有效的发挥了监事会的监督机制。

5、高级管理人员及经理层。公司的高级管理人员能够严格按照《公司章程》的要求，参与公司重大决策事项的讨论，审议公司的定期报告，列席公司的董事会和股东大会。公司的经理层能够勤勉尽责，对公司日常生产经营实施有效的管理和控制，保障了公司年度经营目标的完成。

6、利益相关者。公司能够充分尊重和维护供应商、客户、债权人、员工等利益相关者的合法权益，积极与利益相关者合作，加强与各方的沟通与交流，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

7、关于信息披露与透明度。公司制订了《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》，并指定公司资本运营中心负责依法履行信息披露的义务，公司所有应披露的信息均在指定信息披露媒体真实、准确、完整、及时地披露，确保所有股东均有平等机会获得信息。

8、关于投资者关系。公司重视与投资者的沟通与交流，董事会指定董事会秘书和资本运营中心负责信息披露和投资者关系管理工作，加强与中小股东的沟通交流，认真听取各方股东对公司发展的建议和意见，及时反馈给董事会，切实保证中小股东的合法权益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

**二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划**

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 1 月 25 日	在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 输入“601058”，在“上市公司公告全文”中可查询	2021 年 1 月 26 日	本次会议审议通过了《关于赛轮（越南）有限公司投资建设三期项目的议案》。
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 4 月 15 日	在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 输入“601058”，在“上市公司公告全文”中可查询	2021 年 4 月 16 日	本次会议审议通过了《关于变更公司注册资本的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》。
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 18 日	在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 输入“601058”，在“上市公司公告全文”中可查询	2021 年 5 月 19 日	本次会议审议通过了《2020 年度董事会工作报告》《2020 年度监事会工作报告》《2020 年度财务决算报告》《2020 年度利润分配预案》《2020 年年度报告及摘要》《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构及支付其 2020 年度审计报酬的议案》《关于公司 2021 年度预计对外担保的议案》《关于公司 2021 年度预计日常关联交易的议案》《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《关于公司董事、监事及高级管理人员 2020 年度薪酬的议案》。
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 6 月 18 日	在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 输入“601058”，在“上市公司公告全文”中可查询	2021 年 6 月 19 日	本次会议审议通过了《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》《关于变更公司注册资本的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》。
2021 年第四次临时股东大会	2021 年 8 月 5 日	在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 输入“601058”，在“上市公司公告全	2021 年 8 月 6 日	本次会议审议通过了《关于补选公司第五届董事会非独立董事的议案》。

---

		文”中可查询		
--	--	--------	--	--

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

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务 (注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内 从公司获 得的税前 报酬总额 (万元)	是否 在公 司关 联方 获取 报酬
袁仲雪	董事长	男	67	2018/9/10	2022/12/30	216,803,059	219,249,164	2,446,105	认购非公开发 行股票及回购 注销股权激励 股份	83.50	否
	总裁			2018/9/17	2021/7/16						
刘燕华	副董事 长	女	49	2019/12/30	2022/12/30	9,500,000	9,500,000			59.46	否
	执行副 总裁			2019/12/30	2022/12/30						
	财务总 监			2015/12/8	2022/12/30						

王建业	董事	男	51	2011/9/13	2022/12/30	9,500,000	9,500,000			61.59	否
	轮值总 裁			2021/7/19	2022/12/30						
	执行副 总裁(常 务)			2014/1/2	2021/7/19						
张必书	董事	男	53	2018/4/12	2022/12/30	6,000,000	4,800,000	-1,200,000	集中竞价减持		是
袁嵩	董事	男	41	2019/12/30	2022/12/30	26,977,228	2,300,000	-24,677,228	回购注销股权 激励股份	43.23	否
	副总裁			2021/7/19	2022/12/30						
李吉庆	监事会 主席	男	46	2011/9/13	2021/7/16					52.91	否
	董事			2021/7/19	2022/12/30						
	董事 会 秘 书			2021/7/19	2022/12/30						
许春华	独立董 事	女	79	2019/12/30	2022/12/30					6.00	否
刘树国	独立董 事	男	43	2018/4/12	2022/12/30					6.00	否
董华	独立董 事	女	50	2019/12/30	2022/12/30					6.00	否



	事										
李豪	监事会 主席	男	27	2021/7/19	2022/12/30					19.13	否
李晓东	监事	男	43	2016/12/30	2022/12/30					50.64	否
胡秀敏	监事	男	43	2012/12/28	2022/12/30					23.74	否
周波	副总裁	男	55	2014/1/2	2022/12/30	10,002,987	8,002,987	-2,000,000	集中竞价减持	52.93	否
谢小红	常务副 总裁	男	52	2021/7/19	2022/12/30	8,500,000	8,500,000			66.07	否
	副总裁			2012/12/12	2021/7/19						
周天明	副总裁	男	54	2014/1/2	2022/12/30	11,604,982	9,329,982	-2,275,000	集中竞价减持	52.93	否
朱小兵	副总裁	男	46	2011/8/24	2022/12/30	10,002,987	8,002,987	-2,000,000	集中竞价减持	52.93	否
周如刚	副总裁	男	53	2018/3/26	2022/12/30	1,500,000	1,130,000	-370,000	集中竞价减持	52.73	否
周圣云	副总裁	男	43	2019/12/30	2022/12/30	7,940,000	6,040,000	-1,900,000	集中竞价减持	52.93	否
顾锴	副总裁	男	44	2021/7/19	2022/12/30					26.90	否
宋军 (离任)	董事	男	52	2008/2/24	2021/7/16	11,004,982	11,004,982			60.90	否
	董事 会 秘书			2007/12/24	2021/7/16						
	副总裁			2007/12/24	2021/7/16						
合计	/	/	/	/	/	329,336,225	297,360,102	-31,976,123	/	830.52	/

姓名	主要工作经历
袁仲雪	曾任第十二届全国人大代表，全国工商联第十一届执行委员会常委，国家橡胶与轮胎工程技术研究中心常务副主任，中国橡胶工业协会高级副会长，软控股份有限公司董事长，纺织谷发展有限公司董事，青岛青大产学研中心有限公司董事长、总经理，青岛煜华商业发展有限公司执行董事、经理，青岛普元栋盛商业发展有限公司执行董事、总经理，赛轮集团股份有限公司(含前身)总裁。现任国家橡胶与轮胎工程技术研究中心主任，轮胎先进装备与关键材料国家工程研究中心副主任，中国橡胶工业协会主席团企业执行主席，山东省橡胶工业协会专家委员会主任委员，山东省总商会副会长，青岛国橡工程技术研究中心有限公司执行董事，青岛煜明投资中心（有限合伙）执行事务合伙人，瑞元鼎实投资有限公司执行董事、经理，青岛瑞元鼎辉控股有限公司执行董事、经理，青岛瑞元鼎华投资控股有限公司执行董事、经理，赛轮集团股份有限公司董事长。
刘燕华	曾任山东汇德会计师事务所经理，普华永道中天会计师事务所高级经理，软控股份有限公司财务部顾问，瑞元鼎实投资有限公司监事。现任赛轮集团股份有限公司副董事长、执行副总裁、财务总监，赛轮（越南）有限公司董事长，赛轮国际控股（香港）有限公司执行董事，动力轮胎公司董事，赛轮轮胎北美公司董事，ACTR COMPANY LIMITED 董事长，赛轮（东营）轮胎股份有限公司董事，上海赛轮企业发展有限公司执行董事，华东（东营）智能网联汽车试验场有限公司董事，沈阳煦日能源投资有限公司执行董事、经理，赛轮轮胎销售有限公司执行董事，赛轮轮胎销售有限公司青岛分公司负责人。
王建业	曾任三角集团有限公司纪委书记、副总裁，赛轮集团股份有限公司（含前身）技术研发中心副主任、副总经理、总经理、执行副总裁（常务），沈阳和平子午线轮胎制造有限公司总经理。现任赛轮集团股份有限公司董事、轮值总裁，赛轮集团股份有限公司青岛分公司负责人，赛轮（沈阳）轮胎有限公司执行董事、总经理。
张必书	曾任职国有企业和政府部门。2004 年 10 月加入新华联集团，先后任新华联伟鸿食品有限公司董事长，佳远钴业控股有限公司董事、总经理，新华联控股有限公司财务总监、投资事业部总监、执行董事、高级副总裁、化工与轮胎事业部总裁，新华联控股集团财务有限责任公司董事长，亚太财产保险有限公司董事，辽宁成大股份有限公司董事。现任新华联控股有限公司董事、投资顾问、首席会计师，四川宏达股份有限公司董事，东岳集团有限公司执行董事，新华联资本有限公司执行董事，中铁工程设计咨询集团有限公司董事，大兴安

	岭农村商业银行股份有限公司董事，赛轮集团股份有限公司董事。
袁嵩	曾任美国西门子医疗集团分子影像公司实习工程师、高级科学家、资深科学家，创芯卓实光电科技股份有限公司首席执行官，赛轮集团股份有限公司总裁助理、采购中心总经理、销售中心常务副总经理，青岛山高汽车科技服务有限公司执行董事。现任赛轮集团股份有限公司董事、副总裁，赛轮（东营）轮胎股份有限公司董事，赛轮国际控股（新加坡）有限公司董事，青岛瑞元鼎辉控股有限公司监事，青岛瑞元鼎华投资控股有限公司监事。
李吉庆	曾任青岛海尔股份有限公司证券事务代表，赛轮集团股份有限公司（含前身）监事会主席、证券事务代表、资本规划部部长，山东赛亚检测有限公司监事，沈阳煦日能源投资有限公司监事，沈阳亨通能源有限公司监事。现任赛轮集团股份有限公司董事、董事会秘书，华东（东营）智能网联汽车试验场有限公司董事，赛轮（东营）轮胎股份有限公司董事。
许春华	曾任化工部北京橡胶研究设计院研究室主任、科研处长，北京橡胶工业研究设计院副院长，中国橡胶工业协会橡胶助剂专业委员会理事长，中国橡胶工业协会橡胶骨架材料专业委员会理事长，中国橡胶工业协会副会长，中国化工学会橡塑绿色制造专业委员会常务副主任，北京万向新元科技股份有限公司独立董事。现任中国橡胶工业协会橡胶助剂专业委员会名誉理事长、专家委员会主任，中国橡胶工业协会橡胶骨架材料专业委员会专家委员会主任，中国化工学会橡塑绿色制造专业委员会名誉主任，中国化工学会理事，兴达国际控股有限公司独立董事，赛轮集团股份有限公司独立董事。
刘树国	曾任南车四方机车车辆股份有限公司材料会计，青岛四方川崎车辆技术有限公司财务经理，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）项目经理、高级经理，赛轮集团股份有限公司（含前身）独立董事。现任山东鑫海润邦医疗用品配送有限公司财务总监，青岛海泰科模塑科技股份有限公司独立董事，上海保立佳化工股份有限公司独立董事，赛轮集团股份有限公司独立董事。
董华	曾任西安电子科技大学经济与管理学院教师，青岛科技大学经济与管理学院副院长。现任青岛科技大学经济与管理学院教授、博士生导师、国际项目经理评估师，IPMP 中国认证委员会评估师，中国化工企业管理协会管理咨询委员会委员，山东省管理学会理事，青岛市工商联民营经济研究院特聘专家，《化工管理》杂志编委，赛轮集团股份有限公司独立董事。
李豪	曾任华仁药业股份有限公司证券事务专员，北京盛通印刷股份有限公司证券事务主管，赛轮集团股份有限公司信息披露经理。现任赛轮

	集团股份有限公司监事会主席、证券事务代表。
李晓东	曾任中国建筑土木工程公司黄岛分公司工程部经理，北京国金项目管理公司项目副经理，赛轮集团股份有限公司（含前身）审计部部长助理、审计部副部长、审计部部长、采购中心橡胶与服务类业务采购部部长。现任赛轮集团股份有限公司监事、基建工程部部长。
胡秀敏	曾任赛轮集团股份有限公司（含前身）财务部总账会计师、财务部部长助理、会计核算部副部长。现任赛轮集团股份有限公司监事、赛轮（东营）轮胎股份有限公司财务部部长。
周波	曾任青岛高校软控装备公司副总经理。现任赛轮集团股份有限公司副总裁，赛轮轮胎销售有限公司总经理，赛轮（越南）轮胎贸易有限公司总经理，浙江赛轮轮胎销售有限公司董事，新疆赛轮轮胎销售有限公司董事，河南赛轮轮胎销售有限公司董事，陕西赛轮轮胎销售有限公司董事，广西赛轮轮胎销售有限公司董事。
谢小红	曾任风神轮胎股份有限公司副总经理，黄海橡胶股份有限公司董事、总经理，赛轮集团股份有限公司（含前身）总经理助理、副总裁，沈阳亨通能源有限公司董事、经理。现任赛轮集团股份有限公司常务副总裁，赛轮（越南）有限公司总经理，赛轮（东营）轮胎股份有限公司董事长、总经理，ACTR COMPANY LIMITED 董事，赛轮国际控股（新加坡）有限公司董事，浙江赛轮轮胎销售有限公司董事长，新疆赛轮轮胎销售有限公司董事长，河南赛轮轮胎销售有限公司董事长，陕西赛轮轮胎销售有限公司董事长，广西赛轮轮胎销售有限公司董事长。
周天明	曾任银川（长城）轮胎有限责任公司技术部部长、工程师，赛轮集团股份有限公司（含前身）研发中心主任、副总工程师、总工程师、董事。现任赛轮集团股份有限公司副总裁。
朱小兵	曾任软控股份有限公司智能配料部副经理，赛轮集团股份有限公司（含前身）信息化发展应用部部长。现任赛轮集团股份有限公司副总裁、深圳市赛轮科技有限公司执行董事、总经理。
周如刚	曾任青岛黄海橡胶集团有限责任公司技术员、轮胎厂副厂长、轮胎厂厂长、办公室主任、总经理助理，中车（青岛）橡胶有限公司总经理，盐城新奥燃气有限公司副总经理，天津鹏翎胶管股份有限公司常务副总经理、总经理，广东圣丰集团有限公司工业事业部总经理，沈阳第四橡胶（厂）有限公司总经理，新华联控股有限公司化工与轮胎事业部副总裁。现任赛轮集团股份有限公司副总裁。

周圣云	曾任青岛赛瑞特国际物流有限公司出口部经理，赛轮国际轮胎有限公司副总经理，赛轮集团股份有限公司（含前身）国际业务副总经理、总裁助理、销售中心副总经理。现任赛轮集团股份有限公司副总裁，赛轮集团（香港）有限公司董事，动力轮胎公司董事，赛轮轮胎北美公司董事，赛轮美国总裁、执行秘书、财务总监。
顾锴	曾任海信集团有限公司人力资源总监，软控股份有限公司总裁助理、人力资源部部长，怡维怡橡胶研究院有限公司副院长，赛轮集团股份有限公司技术研发中心基础开发部副部长。现任赛轮集团股份有限公司副总裁。
宋军（离任）	曾任贵州凯涤股份有限公司投资发展部经理，山东英亚集团股份有限公司投资部、证券部经理，软控股份有限公司证券投资部经理，赛轮集团股份有限公司（含前身）董事、董事会秘书、副总裁，福锐特橡胶国际公司董事，山东赛亚检测有限公司执行董事。现任青岛雪和友投资有限公司执行董事、经理。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
袁仲雪	瑞元鼎实投资有限公司	执行董事兼经理	2014年7月	
	煜明投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2020年11月	
张必书	新华联控股有限公司	董事、投融资顾问、首席会计师	2017年1月	
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
袁仲雪	中国橡胶工业协会	企业执行主席	2021年4月	
	国家橡胶与轮胎工程技术研究中心	主任	2021年1月	
	轮胎先进装备与关键材料国家工程研究中心	副主任	2011年11月	
	山东省橡胶工业协会专家委员会	主任委员	2013年7月	
	青岛国橡工程技术研究中心有限公司	执行董事	2021年3月	
	山东省总商会	副会长	2018年	
	青岛瑞元鼎辉控股有限公司	执行董事、经理	2021年6月至今	
	青岛瑞元鼎华投资控股有限公司	执行董事、经理	2021年8月至今	

张必书	大兴安岭农村商业银行股份有限公司	董事	2018年11月	
	东岳集团有限公司	执行董事	2017年5月	
	四川宏达股份有限公司	董事	2017年5月	2023年5月
	中铁工程设计咨询集团有限公司	董事	2017年5月	
	新华联资本有限公司	执行董事	2018年8月	
许春华	兴达国际控股有限公司	独立董事	2005年8月	
	中国橡胶工业协会橡胶助剂专业委员会	名誉理事长、专家委员会主任	2013年7月	
	中国橡胶工业协会橡胶骨架材料专业委员会	专家委员会主任	2014年6月	
	中国化工学会橡塑绿色制造专业委员会	常务副主任	2016年6月	2022年3月
	中国化工学会橡塑绿色制造专业委员会	名誉主任	2022年3月	
刘树国	青岛海泰科模塑科技股份有限公司	独立董事	2019年8月	2022年8月
	上海保立佳化工股份有限公司	独立董事	2021年9月	2024年9月
	山东鑫海润邦医疗用品配送有限公司	财务总监	2017年5月	
董华	青岛科技大学	教授	2017年2月	
		博士生导师	2018年1月	
	中国化工企业管理协会管理咨询委员会	委员	2017年2月	
	青岛市工商联民营经济研究院	特聘专家	2017年8月	
	山东省管理学会	理事	2018年10月	
	IPMP 中国认证委员会	评估师	2013年11月	
	《化工管理》杂志	编委	2021年9月	
袁嵩	青岛瑞元鼎辉控股有限	监事	2019年4月	

	公司			
	青岛瑞元鼎华投资控 股有限公司	监事	2019 年 12 月	
在其他单位 任职情况的 说明	无			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》和《薪酬与考核委员会工作制度》等相关规定，董事、监事和高级管理人员的薪酬经董事会薪酬与考核委员会审核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据个人年度绩效责任书完成情况、岗位职责等综合情况，对相关人员进行考核。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况与年报披露的数据相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	830.52 万元

**(四) 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	变动情形	变动原因
袁嵩	副总裁	聘任	选举聘任
王建业	轮值总裁	聘任	选举聘任
谢小红	常务副总裁	聘任	选举聘任
顾锴	副总裁	聘任	选举聘任
李吉庆	董事、董事会秘书	聘任	选举聘任
李豪	监事会主席、证券事务代表	聘任	选举聘任
袁仲雪	总裁	离任	辞职
李吉庆	监事会主席、证券事务代表	离任	辞职
宋军	董事、董事会秘书、副总裁	离任	辞职



**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第五届董事会第十五次会议	2021年1月8日	审议通过了《关于调整公司2020年非公开发行股票方案的议案》《关于修订〈公司2020年非公开发行股票预案〉的议案》《关于公司与海南天然橡胶产业集团股份有限公司签署〈《战略合作协议》之解除协议〉的议案》《关于公司与海南天然橡胶产业集团股份有限公司签署〈《附条件生效的2020年非公开发行股份认购协议》之解除协议〉的议案》《关于修订〈公司2020年非公开发行股票募集资金投资项目可行性分析报告〉的议案》《关于修订本次非公开发行股票摊薄即期回报情况及相关填补措施的议案》《关于开展外汇套期保值业务的议案》《关于赛轮（越南）有限公司投资建设三期项目的议案》《关于召开2021年第一次临时股东大会的议案》
第五届董事会第十六次会议	2021年2月1日	审议通过了《关于赛轮（潍坊）轮胎有限公司投资建设高性能子午线轮胎技术升级改造项目的议案》
第五届董事会第十七次会议	2021年3月8日	审议通过了《关于全资子公司对外投资的议案》
第五届董事会第十八次会议	2021年3月15日	审议通过了《关于公司及全资子公司开设募集资金专项账户的议案》
第五届董事会第十九次会议	2021年3月29日	审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的议案》《关于以募集资金置换预先投入的自筹资金及已支付发行费用的自有资金的议案》《关于变更公司注册资本的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于对全资子公司增资的议案》《关于召开2021年第二次临时股东大会的议案》

第五届董事会第二十次会议	2021 年 4 月 23 日	审议通过了《2020 年度总裁工作报告》《2020 年度董事会工作报告》《2020 年度财务决算报告》《2020 年度利润分配预案》《2020 年年度报告及摘要》《2021 年第一季度报告及正文》《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构及支付其 2020 年度审计报酬的议案》《关于公司 2021 年度预计对外担保的议案》《关于公司 2021 年度预计日常关联交易的议案》《关于计提资产减值准备的议案》《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《关于公司董事、监事及高级管理人员 2020 年度薪酬的议案》《2020 年度内部控制评价报告》《2020 年度社会责任报告》《关于使用自有资金进行投资理财的议案》《关于对控股子公司委托贷款的议案》《关于调整外汇套期保值额度及时限的议案》《关于停止注销全资子公司的议案》《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》《董事会审计委员会 2020 年度履职工作报告》
第五届董事会第二十一次会议	2021 年 5 月 31 日	审议通过了《关于调整 2018 年限制性股票回购价格的议案》《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》《关于变更公司注册资本的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于全资子公司追加投资的议案》《关于对全资子公司增资的议案》《关于放弃参股公司增资优先认购权的议案》《关于召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》
第五届董事会第二十二次会议	2021 年 7 月 19 日	审议通过了《关于制定公司〈总裁轮值制度〉的议案》《关于聘任公司轮值总裁的议案》《关于聘任公司常务副总裁及副总裁的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》《关于补选公司第五届董事会非独立董事的议案》《关于召开 2021 年第四次临时股东大会的议案》
第五届董事会第二十三次会议	2021 年 8 月 5 日	审议通过了《关于补选公司第五届董事会提名委员会委员的议案》
第五届董事会第二十四次会议	2021 年 8 月 27 日	审议通过了《公司 2021 年半年度报告及半年度报告摘要》《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

第五届董事会第二十五次会议	2021年10月28日	审议通过了《公司2021年第三季度报告》
第五届董事会第二十六次会议	2021年12月3日	审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划第三期解除限售条件成就的议案》《关于公司2019年限制性股票激励计划第二期解除限售条件成就的议案》
第五届董事会第二十七次会议	2021年12月13日	审议通过了《关于调整外汇套期保值额度的议案》
第五届董事会第二十八次会议	2021年12月20日	审议通过了《关于签署产业基金框架协议暨关联交易的议案》

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
袁仲雪	否	14	14				否	5
张必书	否	14	14	13			否	
刘燕华	否	14	14				否	3
王建业	否	14	14	1			否	5
袁嵩	否	14	14	7			否	5
李吉庆	否	6	6				否	
刘树国	是	14	14	13			否	
许春华	是	14	14	14			否	
董华	是	14	14	14			否	
宋军（离任）	否	7	7				否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	
通讯方式召开会议次数	
现场结合通讯方式召开会议次数	14

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(1). 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	刘树国、刘燕华、董华
提名委员会	许春华、李吉庆、刘树国
薪酬与考核委员会	董华、王建业、刘树国
战略委员会	袁仲雪、袁嵩、许春华

**(2). 报告期内审计委员会召开 5 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 23 日	1、《2020 年年度报告及摘要》2、《2021 年第一季度报告及正文》 3、《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构及支付其 2020 年度审计报酬的	1、审计委员会对经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计后出具的相关数据以及有关说明进行审核分析，认为审计机构审计后的财务报表和相关数据，基本反映了公司 2020 年度生产经营的实际情况和经营业绩。同意将该议案提交公司董事会审议。2、《2021 年第一季度报告及正文》公司董事会编制《2021 年第一季度报告及正文》的程序	

	<p>议案》4、《关于公司2021年度预计日常关联交易的议案》5、《关于计提资产减值准备的议案》6、《董事会审计委员会2020年度履职工作报告》</p>	<p>符合中国证监会、上海证券交易所等相关法律法规的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。同意将该议案提交公司董事会审议。3、审计委员会对中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了审查，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券业从业资格，且具有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司会计审计工作和内控审计工作要求，能够独立对公司财务状况、内部控制设计及运行有效性进行审计且具备投资者保护能力。同意将该议案提交公司董事会审议。4、公司及控股子公司与关联方之间发生的交易系日常正常经营业务，关联交易价格均按照市场价格进行公允定价，不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形，符合上市公司及全体股东的一致利益。同意将该议案提交公司董事会审议。5、公司本次计提资产减值准备基于谨慎性原则，计提依据充分，符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定。计提资产减值准备后，能够公允地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具合理性。同意将该议案提交公司董事会审议。6、同意将《董事会审计委员会2020年度履职工作报告》提交公司董事会审议。</p>	
2021年5月31日	《关于放弃参股公司增资优先认购权的议案》	<p>公司放弃华东（东营）智能网联汽车试验场有限公司增资的优先认购权，符合有关法律法规的规定，不存在损害本公司及全体股东利益的情形。同意将该议案提交公司董事会审议。</p>	

2021 年 8 月 27 日	《公司 2021 年半年度报告及半年度报告摘要》	公司董事会编制《公司 2021 年半年度报告及半年度报告摘要》的程序符合中国证监会、上海证券交易所等相关法律法规的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。同意将该议案提交公司董事会审议。	
2021 年 10 月 28 日	《公司 2021 年第三季度报告》	公司董事会编制《公司 2021 年第三季度报告》的程序符合中国证监会、上海证券交易所等相关法律、法规的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。同意将该议案提交公司董事会审议。	
2021 年 12 月 20 日	《关于签署产业基金框架协议暨关联交易的议案》	公司可利用产业基金平台，布局与公司主营业务具有相关性、协同性的领域，也有利于公司分享潜在的投资回报，并能有效降低公司的投资风险。同意将该议案提交公司董事会审议。	

### (3). 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 23 日	《公司董事、高级管理人员 2020 年度变动情况》	公司董事、高级管理人员在 2020 年度的各项工作完成情况良好，本年度不存在更换董事、高级管理人员的情形。同意将该议案提交公司董事会审议。	
2021 年 7 月 19 日	1、《关于聘任公司轮值总裁的议案》 2、《关于聘任公司常务副总裁及副总裁的议案》 3、《关于聘任公司董事会秘书的议案》	本次聘任人员的教育背景、任职经历、专业能力和职业素养以及目前的身体状况均能够胜任所聘岗位职责的要求，未发现有《公司法》和《公司章程》规定的不得担任高级管理人员的情况，以及被中国证监	

	4、《关于聘任公司证券事务代表的议案》 5、《关于补选公司第五届董事会非独立董事的议案》	会确定为市场禁入者并且禁入尚未解除的情况。同意将相关议案提交公司董事会审议。	
--	---	--	--

**(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 3 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 23 日	《关于公司董事、监事及高级管理人员 2020 年度薪酬的议案》	公司董事、监事及高管人员薪酬及津贴标准充分考虑了公司经营情况，有利于激发董事、监事、高级管理人员的积极性。同意将该议案提交公司董事会审议。	
2021 年 5 月 31 日	《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》	本次回购注销部分限制性股票事项不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响，也不会影响公司管理团队的勤勉尽职。同意将该议案提交公司董事会审议。	
2021 年 12 月 3 日	1、《关于公司 2018 年限制性股票激励计划第三期解除限售条件成就的议案》2、《关于公司 2019 年限制性股票激励计划第二期解除限售条件成就的议案》	1、公司 2018 年限制性股票激励计划第三个解除限售期的解除限售条件已达成，我们同意对授予的限制性股票办理 2018 年限制性股票激励计划第三期解除限售手续，解除限售比例为 30%，解除限售的限制性股票数量为 29,919,000 股。2、公司 2019 年限制性股票激励计划第二个解除限售期的解除限售条件已达成，我们同意对授予的限制性股票办理 2019 年限制性股票激励计划第二期解除限售手续，解除限售比例为 30%，解除限售的限制性股票数量为 32,850,000 股。	

**(5). 报告期内战略委员会召开 7 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 1 月 8 日	《关于赛轮（越南）有限公司投资建设三期项目的议案》	赛轮（越南）有限公司投资建设三期项目有利于进一步提升公司的国际竞争力，有效拓展海外市场。同意将该议案提交公司董事会审议。	
2021 年 2 月 1 日	《关于赛轮（潍坊）轮胎有限公司投资建设高性能子午线轮胎技术升级改造项目的议案》	赛轮（潍坊）高性能子午线轮胎技术升级改造项目达产后，将会进一步提升公司产品销量、营业收入及利润，进而会提高上市公司的综合竞争力。同意将该议案提交公司董事会审议。	
2021 年 3 月 8 日	《关于全资子公司对外投资的议案》	本次投资建设柬埔寨年产 500 万条半钢子午线轮胎项目，能够更好的满足海外市场的需求，进一步增强公司应对国际贸易壁垒的能力。同意将该议案提交公司董事会审议。	
2021 年 3 月 29 日	《关于对全资子公司增资的议案》	公司本次对赛轮国际控股（香港）有限公司增资主要是为满足其对柬埔寨子公司的增资需要，有助于保障柬埔寨项目更好的运营发展。同意将该议案提交公司董事会审议。	
2021 年 4 月 23 日	1、《公司 2021 年经营发展计划》 2、《关于停止注销全资子公司的议案》	1、公司 2021 年将重点围绕持续优化供应链体系建设、完善全面质量管理体系、扩大企业宣传受众范围、贯彻精细化和流程化管理、加强人才梯队建设等几个方面来开展工作。同意将该议案提交公司董事会审议。2、由于公司组织架构调整情况需要进一步论证，基于审慎性原则，决定撤销第五届董事会第五次会议审议通过的《关于注销全资子公司的议案》。同意将该议案提交公司董事会审议。	
2021 年 5 月 31 日	1、《关于全资子公司追加投资的议	1、项目建设完成后，CART TIRE CO., LTD. 将具备年产 900 万条半钢子午线	



	案》2、《关于对全资子公司增资的议案 3、《关于放弃参股公司增资优先认购权的议案》	轮胎的生产能力，可以更好的满足海外市场的需求，并进一步增强公司应对国际贸易壁垒的能力。同意将该议案提交公司董事会审议。2、公司本次对赛轮国际控股（香港）有限公司增资 8,000 万美元是为了满足其向 CART TIRE CO., LTD. 增资的需要，这有助于保障柬埔寨项目更好的运营发展。同意将该议案提交公司董事会审议。3、公司放弃华东（东营）智能网联汽车试验场有限公司增资的优先认购权，符合有关法律法规的规定，不存在损害本公司及全体股东利益的情形。同意将该议案提交公司董事会审议。	
2021 年 12 月 20 日	《关于签署产业基金框架协议暨关联交易的议案》	公司可利用产业基金平台，布局与公司主营业务具有相关性、协同性的领域，也有利于公司分享潜在的投资回报，并能有效降低公司的投资风险。同意将该议案提交公司董事会审议。	

**(6). 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	4,146
主要子公司在职员工的数量	9,577
在职员工的数量合计	13,723
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	10,477
销售人员	351
技术人员	2,246
财务人员	136
行政人员	513
合计	13,723
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
中专及以下	9,872
专科	1,615
本科	1,890
研究生及以上	346
合计	13,723

## (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司薪酬政策采取岗位工资和绩效奖金相结合的方式，以岗定薪。同时建立了以 KPI 指标为主，辅以 GS 目标的绩效考核指标体系，实现了考核结果与被考核人收入相挂钩，积极调动员工主观能动性，通过员工的发展带动企业的持续发展。同时，公司还通过实施股权激励，将中高层管理人员和核心员工的利益与公司利益更加紧密地结合在一起，团结一致发展公司，从而进一步提高公司的可持续发展能力。

## (三) 培训计划

适用  不适用

公司年度培训计划主要分为入职培训及在职培训。公司级入职培训由人力资源管理部门组织实施，部门级入职培训及岗位技能培训由各部门根据不同岗位业务特点编制培训计划并组织实施。公司还持续举办专题研修班，促进了组织绩效及组织能力的提升；同时，根据各部门共性培训需求组织技能提升培训，达到了工作交流、技能提升的目的。此外，公司还积极发展自己的内部培训师，力求培养出一支能授课、贴近实际的内训师队伍，不断提高培训效果。

## (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司一直坚持连续、稳定的利润分配政策，在拟订利润分配方案时，充分考虑对投资者的回报，同时兼顾公司的长远利益、可持续发展，为投资者提供分享公司成长价值的机会，对投资者形成稳定的回报预期。

依据《公司章程》的规定，在满足公司年度实现可分配利润为正值且实施现金分红不会影响公司后续持续经营；无重大投资计划或者重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）的条件下，公司每年以现金分配利润（包括中期现金分红）原则上不低于公司当年实现的可分配利润的30%，每年具体分红比例由董事会根据公司实际情况提出，并提交股东大会审议。

此外，《公司章程》还规定，在实际分红时，董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。公司在实际分红时所处的具体阶段，由董事会根据公司具体情况确定。

报告期内，公司的现金分红政策未进行调整。

#### 2、现金分红政策的执行情况

公司于 2021 年 5 月 18 日召开 2020 年年度股东大会，审议通过了《2020 年度利润分配预案》，以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），不送红股，也不进行资本公积金转增股本。该利润分配方案已于 2021 年 6 月 18 日实施完毕，详见公司于 2021 年 5 月 19 日、6 月 11 日在指定信息披露媒体披露的《2020 年年度股东大会决议公告》（临 2021-059）、《2020 年年度权益分派实施公告》（临 2021-074）。

公司利润分配政策的制定和执行符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，利润分配政策调整的条件和程序合规、透明，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分保护。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用 √不适用

**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情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2020年11月26日，公司召开第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于调整2019年限制性股票回购价格的议案》《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》，董事会同意将2019年限制性股票回购价格由2.04元/股调整为1.94元/股，并将袁仲雪、袁嵩、延万华已获授但尚未解除限售的限制性股票合计44,277,228股进行回购注销，其中涉及2018年限制性股票19,050,000股，2019年限制性股票25,227,228股。该事项已经公司2021年第一次临时股东大会审议通过，该部分股票已于2021年2月9日回购注销完毕。	2020年11月27日披露的临2020-108号公告，2020年12月4日披露的临2020-117号公告，2021年2月5日披露的临2021-018号公告。
2021年5月31日，公司召开第五届董事会第二十一次会议审议通过了《关于调整2018年限制性股票回购价格的议案》《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》，同意将2018年限制性股票回购价格由0.85元/股调整为0.70元/股，并将部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计690,000股进行回购注销，上述回购注销事宜已经公司	2021年6月1日披露的临2021-063号公告，2021年6月19日披露的临2021-079号公告，2021年8月10日披露的临2021-092号公告。

2021 年第三次临时股东大会审议通过，2021 年 8 月 12 日回购注销完成。	
2021 年 12 月 3 日，公司召开第五届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司 2018 年限制性股票激励计划第三期解除限售条件成就的议案》，董事会认为 2018 年限制性股票激励计划第三期解除限售条件均已满足，符合解除限售条件的激励对象为 286 人，解除限售数量共计 29,919,000 股。该解除限售的限制性股票于 2021 年 12 月 21 日上市流通。	2021 年 12 月 4 日披露的临 2021-109 号公告，2021 年 12 月 14 日披露的临 2021-115 号公告。
2021 年 12 月 3 日，公司召开第五届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司 2019 年限制性股票激励计划第二期解除限售条件成就的议案》，2019 年限制性股票激励计划第二期的解除限售条件均已满足，符合解除限售条件的激励对象为 42 人，解除限售数量共计 32,850,000 股，该解除限售的限制性股票于 2021 年 12 月 16 日上市流通。	2021 年 12 月 4 日披露的临 2021-109 号公告，2021 年 12 月 9 日披露的临 2021-111 号公告。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了绩效评价与责权利相结合的激励约束机制，对高级管理人员实施年度业绩考核制度，依据公司年度经营计划和管理目标核定考核指标，并签订《年度绩效计划责任书》。公司高级管理人员的年度报酬由董事会薪酬与考核委员会根据公司年度经营业绩完成情况、职责履行情况、各项绩效指标完成情况及胜任能力等综合情况进行考核。公司分别于 2018 年及 2019 年对高

级管理人员及骨干员工实施了限制性股票激励计划，2021 年 12 月对 2018 年限制性股票激励计划第三期及 2019 年限制性股票激励计划第二期解除限售。公司通过短期激励和长期激励相结合模式，充分调动高级管理人员和骨干员工的积极性。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

根据中国证监会、上海证券交易所等监管机构要求，公司按照《公司法》《上市规则》等相关制度规定，不断完善法人治理结构，优化内部控制环境。报告期内，公司严格执行各项法律法规、《公司章程》及内部管理制度，持续完善股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。同时，公司聘请了中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内控审计机构，其将就公司 2021 年度内部控制评价报告出具《内部控制审计报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司于 2022 年 4 月 2 日在上海证券交易所网站披露的《赛轮集团股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》《赛轮集团股份有限公司内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 十六、 其他

适用 不适用

# 第五节 环境与社会责任

## 一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

### 1. 排污信息

适用 不适用

根据环境保护部门公布的重点排污单位清单，公司及子公司赛轮（沈阳）轮胎有限公司属于重点排污单位。

(1) 赛轮集团股份有限公司：

类别	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口位置	执行标准 mg/m <sup>3</sup>	实际排放浓度 mg/m <sup>3</sup>	超标排放情况
轮胎废气	VOCS	废气处理后经 30 米高排气筒外排	16	炼胶车间、硫化车间、压延屋顶	10	3.09-5.50	无
	颗粒物				10	2.5-4.2	无
废水	氨氮	入市政管网进镰湾河污水处理厂处理	2	青岛工厂宿舍楼、特胎厂区	30	10.2	无
	悬浮物				150	40	无
	化学需氧量				300	219	无
废水	氨氮	入市政管网进镰湾河污水处理厂处理	1	热电厂厂区内	45	0.895	无
	悬浮物				400	18	无
	化学需氧量				500	109	无
锅炉废气	颗粒物	经除尘、脱硫、脱硝处理后通过 100 米烟囱排放	1	锅炉排放口	5	1.39	无
	二氧化硫				35	11.4	无
	氮氧化物				50	38.3	无

(2) 赛轮（沈阳）轮胎有限公司：

类别	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口位置	执行标准 mg/m <sup>3</sup>	实际排放浓度 mg/m <sup>3</sup>	超标排放情况
固定源废气	VOCS	废气处理后经 25 米高排气筒外排	15	炼胶、硫化车间屋顶	10	3-6.5	无
	颗粒物				12	0.9-2.8	无
废水	化学需氧量	化工园污水处理厂处理	1	厂区总排口	300	180-220	无
	氨氮				30	5-6.5	无
	悬浮物				150	13-15	无
固定源废气（锅炉）	二氧化硫	120 米烟囱高空排放	2	锅炉烟囱排口	35	1-20	无
	氮氧化物				50	20-40	无
	颗粒物				10	1-4	无

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 赛轮集团股份有限公司：

类别	防治污染设施	设施运行情况
炼胶废气	布袋除尘+洗涤塔+低温等离子光氧催化法	均正常运行
压延废气	洗涤塔+低温等离子光氧催化法	

硫化废气	处理工艺：低温等离子光养催化一体机	
废水	经沉淀池、粪化池预处理后，再经“沉淀+好氧+厌氧+过滤”处理后入市政管网进镰湾河污水处理厂处理	

## (2) 赛轮（沈阳）轮胎有限公司：

类别	防治污染设施的建设和运行情况	设施运行情况
固定源废气	采用工艺法除尘+乳液+低温等离子+光氧催化法进行废气治理	均正常运行
废水	经沉淀池、粪化池处理后经市政管网排入化工园污水处理厂处理	
固定源废气（锅炉）	高效布袋除尘+镁法脱硫+SNCR 脱硝	

公司及子公司赛轮（沈阳）轮胎有限公司在日常管理和运行方面均严格遵守国家环保相关法律法规的要求，建立了较为完备的污染防治设施，并严格执行环境影响评价及相关制度，定期开展环保设施运行状态检查。截至报告期末，现有项目的各项污染治理设施均保持正常运行。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

## (1) 赛轮集团股份有限公司：

公司已完成环境影响评价及环保竣工验收，获得环境管理体系认证证书。证书编号：00119E31438R4L/3700；有效期：2022年5月29日。

公司按要求办理并取得排污许可证。许可证编号：370211743966332L001P；有效期限：2025年6月24日。

## (2) 赛轮（沈阳）轮胎有限公司：

公司已完成环境影响评价及环保竣工验收，获得环境管理体系认证证书。证书编号：JC605E210220R0L；有效期限：2024年12月01日。

公司按要求办理并取得排污许可证。许可证编号：91210106788719781G001V；有效期限：2023年8月12日。

沈阳二期项目情况：

赛轮（沈阳）一期项目已于2012年完成环境影响评价验收工作，二期300万条全钢子午胎项目已于2020年完成环境影响评价。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用



公司已建立《突发环境事件应急预案》，并在属地环保局进行了备案，备案编号:370211-2020-5061-M。

赛轮（沈阳）轮胎有限公司已建立《突发环境事件应急预案》，并在属地环保局进行了备案，备案编号:210115-2019-071-L。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

(1) 赛轮集团股份有限公司：

公司按《排污许可证申请与核发技术规范橡胶和塑料制品工业》《工业企业土壤和地下水自行监测技术指南》《排污单位自行监测技术指南橡胶和塑料制品》法规要求开展自行监测，监测方案已报备环保部门。

(2) 赛轮（沈阳）轮胎有限公司：

公司严格遵守并执行国家及地方政府环保法律、法规及其他要求的相关管理规定。项目的建设严格执行建设项目环境影响评价制度，生产运行严格遵守国家及地方各污染防治法律法规，确保污染防治设施有效运行，实现各项污染物达标排放和合理处置。锅炉及 VOC 装置均设立在线自动检测监控设施。公司与有资质的第三方检测单位签订委托合同，依照法律法规的要求对排放的污染物进行日常检测，并出具检测报告，各项污染物达标排放。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

(1) 子公司赛轮（东营）轮胎股份有限公司环保情况说明：

类别	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口位置	执行标准	实际排放浓度	超标排放情况	防治污染设施的建设和运行情况

固定源废气	VOCS	废气处理后经25米高排气筒外排	31	炼胶、硫化车间屋顶	10mg/m <sup>3</sup>	2.65-4.7mg/m <sup>3</sup>	无	一期项目：袋式除尘+复合光催化+脱臭膜片二期项目：密炼为袋式除尘+水洗塔+等离子+乳液塔处理工艺，硫化为预处理+乳液塔工艺
	颗粒物				10mg/m <sup>3</sup>	3.4-7mg/m <sup>3</sup>	无	
废水	化学需氧量	化工园污水处理厂处理	1	厂区总排口	300mg/L	159mg/L	无	经隔油池、沉淀池后通过一企一管进入康达污水处理厂处理
	氨氮				30mg/L	2.34mg/L	无	
	悬浮物				150mg/L	24mg/L	无	

公司防治污染设施正常运行；建设项目均获得环境影响报告批复和竣工环保验收批复；按要求进行了突发环境应急预案备案；按照环境自行监测方案，废气每季度检测一次，废水每月检测一次。

公司的排污许可证书编号：91370500672240568W001Q；有效期限：2026年11月23日。突发环境事件应急预案备案编号：370523-2019-142-L。

公司以国家及地方政府环保法律、法规及其他要求的相关管理规定为准绳，项目建设及生产运行均严格遵守国家及地方政府各类污染防治法律法规，保证污染防治设施有效运行、各项污染物排放达标、固废危废处置合规合理，非甲烷总烃进行线上实时监控。同时还与有资质的第三方检测单位签订委托合同，依照法律法规的要求对排放的污染物进行日常检测，并出具检测报告，各项污染物达标排放。

#### (2) 子公司诸城涌安橡胶科技有限公司环保情况说明：

类别	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口位置	执行标准 mg/m <sup>3</sup>	实际排放浓度 mg/m <sup>3</sup>	超标排放情况	防治污染设施的建设和运行情况
固定源废气	VOCS	废气处理后经15米高排气筒外排	5	炼胶、半成品、硫化车间屋顶	10	0.6-3.5	无	密炼为水洗塔+注入式等离子+乳液塔处理工艺，半成品和硫化为乳化溶剂吸收+注入式等离子工艺
	颗粒物				10	2.4-6.4	无	
废水	化学需氧量	化工园污水处理厂处理	1	厂区总排口	300	55	无	经隔油池、沉淀池后入市政管网进入山东舜河水务有限公司舜河污水处理厂处理

公司相关项目完成环境影响评价及环保竣工验收。突发环境事件应急预案备案编号：370782-2020-010-L。

公司严格遵守并执行国家及地方政府环保法律、法规及其他要求的相关管理规定。项目的建设严格执行建设项目环境影响评价制度，生产运行严格遵守国家及地方各污染防治法律法规，确保污染防治设施有效运行，实现各项污染物达标排放和合理处置。设立在线自动检测监控设施。公司对原有的环保事故应急池进行升级扩建，厂区内雨污分离改造，新建设危废库，对环保设备进行升级。

(3) 其他子公司环保情况说明：

子公司赛轮越南和 ACTR 公司污水排放执行《越南环保排放标准》福东工业区接收污水排放标准，锅炉废气排放执行越南《越南环保排放标准》锅炉废气排放标准，轮胎生产车间废气排放执行越南《环保法》中的废气排放标准，并定期对公司污水、废气进行检测，结果显示实际排放浓度均在标准限值内。

柬埔寨子公司建有专门的污水处理系统，并按照柬埔寨当地环保排放标准，进行严格管控，确保污水、废气等指标均在合格范围内。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司一向注重环境保护工作，严格遵循国家环境保护的相关法律、法规和地方性规定，针对在生产过程中会产生粉尘、废水、废气等污染物这一特性，公司按照《环境保护法》的相关要求，制定了气体排放、固体废物回收、噪声等的控制标准，建立健全了环境管理体系。2021 年全年，公司污染物排放总量未超过核定的排放总量，污染物全部达标排放，防治污染设施的运行情况正常，符合环保法律法规规定。公司及相关子公司制定了处置突发环境事件应急预案，并按照规定报属地环保部门备案，相关建设项目均完成了环评批复和环保验收。公司主要污染源、污染物以及环境保护防护措施如下：

#### 1、废气（炭黑及其他粉尘）

炭黑运输及生产全程采用太空包装运输、密闭式气力输送、自动化称量及投料。炭黑输送及密炼机投料口等产生粉尘部位运用除尘系统进行回收，再按比例输送回密炼机用于生产，不会产生外泄粉尘。有机废气全部安装自动检测设备，与环保部门的监控设备联网，污染物排放实时上传系统。为减少锅炉运行产生的烟气和粉尘等污染物，公司在每一台锅炉上均配备了水膜除尘器和脱硫装置，满足了控制标准的要求。

#### 2、少量的生产废水和生活污水

公司所有车间生产过程用水主要用于设备间接冷却，基本不受污染，可循环使用。循环系统排放的少量生产废水和车间生活污水分别引入市政管网进镰湾河污水处理厂处理。

#### 3、噪声

公司选用低噪声设备，采取放置隔声防护设施、将动力站布置在地下等措施，加强生产厂房密闭隔声效果；同时，还在风机、水泵以及部分加工设备上安装橡胶减振器或减振垫，以减少由于设备的振动产生的噪声。

公司在日常管理和运行方面均严格遵守国家环保相关法律法规的要求，建立了较为完备的污染防治设施，并严格执行环境影响评价及相关制度，定期开展环保设施运行状态检查。截至报告期末，现有项目的各项污染治理设施均保持正常运行。

#### **(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

公司对产品生产过程的二氧化碳排放情况进行了梳理，根据国家发展和改革委员会发布的《中国化工生产企业温室气体排放核算方法与报告指南（试行）》，核算赛轮集团股份有限公司（母公司）2021年温室气体排放总量为338,042吨CO<sub>2</sub>当量，并编制了《2021年温室气体排放报告》。未来公司将根据碳排放的结果，制定节能减排方案。

公司还对产品碳足迹进行核查，了解公司产品在生命周期内各阶段的碳排放情况。第三方机构深圳华测国际认证有限公司对公司2021年度轮胎产品碳足迹进行了盘查，并出具《赛轮集团股份有限公司轮胎产品碳足迹盘查报告》。盘查结论为：赛轮集团股份有限公司轮胎产品碳足迹为0.0608tCO<sub>2</sub>/套产品；赛轮集团股份有限公司2021年1月1日至2021年12月31日轮胎产品碳足迹中，原材料收集阶段比重为46.45%，原材料运输阶段排放量比重为0.13%，产品生产阶段排放比重为53.42%。即轮胎产品的碳足迹绝大部分源自生产过程阶段。盘查结论为公司实现低碳管理、节能降耗的目标打下基础。

公司利用世界首创“化学炼胶”技术制备的新材料，自主研发出了低碳绿色轮胎产品-液体黄金轮胎。液体黄金轮胎解决了困扰行业多年的轮胎滚动阻力、抗湿滑性能、耐磨性能难以兼顾的“魔鬼三角”问题，使行车更加安全、节能、舒适。同时，液体黄金轮胎在原材料选用、生产制造、产品使用和循环再利用的全生命周期内实现了绿色、低碳和可持续发展。公司未来将持续加大对绿色产品的研发与推广力度。日常运营管理中，公司倡导绿色办公理念，使用办公自动化系统，有效减少纸张使用、提高办公效率；通过视频会议系统全覆盖，大大节约了会务资源，提高了会议精神传达的速度；全面推广使用节能灯，督促全员做到人走灯灭，厉行节约。

未来，公司将在绿色发展方面继续加强研究和探索，同时结合政府统一要求与部署，多方面、多角度有序开展碳排放管理工作，助力国家双碳目标早日实现。

## **二、社会责任工作情况**

适用 不适用

详见公司于2022年4月2日在上海证券交易所网站披露的《赛轮集团股份有限公司2021年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2021 年 1 月和 9 月，公司设立的慈善基金会向青岛科技大学教育发展基金会捐赠 1.5 万元、30 万元。

2021 年 6 月，公司向青岛西海岸新区中外企业联合会捐赠 3 万元。

2021 年 8 月，公司设立的慈善基金会向青岛经济技术开发区慈善总会捐赠 15 万元。

2021 年 11 月，公司设立的慈善基金会向青岛大学教育发展基金会捐赠 5 万元。

2021 年 11 月，公司向青岛西海岸新区富春江路小学及井冈山路小学分别捐赠 3 万元、2 万元。

公司将继续根据各方诉求，并结合公司实际情况，最大限度地发挥慈善公益资源的积极作用，促进公司与社会的协调发展、共同繁荣。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	袁仲雪、袁仲雪一致行动人、袁仲雪控制的企业瑞元鼎实	《关于保障上市公司独立性的承诺函》具体承诺如下：（一）保持与赛轮轮胎之间的人员独立 1、赛轮轮胎的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在赛轮轮胎专职工作，不在本公司及本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，继续保持赛轮轮胎人员的独立性。2、赛轮轮胎拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本人/本公司所控制的其他企业之间保持完全独立。（二）保持与赛轮轮胎之间的资产独立 1、赛轮轮胎具有独立完整的资产，其资产全部能处于赛轮轮胎的控制之下，并为赛轮轮胎独立拥有和运营。2、本人/本公司/及本人/本公司所控制的其他企业不以任何方式违法违规占用赛轮轮胎的资金、资产。（三）保持与赛轮轮胎之间的财务独立 1、赛轮轮胎继续保持独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、赛轮轮胎具有规范、独立的财务会计制度和分支机构的财务管理制度。3、赛轮轮胎独立在银行开户，不	2020 年 4 月； 受到法定约束限制期间	是	是		

			与本人/本公司或本人/本公司所控制的企业共享一个银行账户。4、赛轮轮胎能够作出独立的财务决策，本人/本公司及本人/本公司所控制的其他企业不通过违法违规的方式干预赛轮轮胎的资金使用调度。5、赛轮轮胎的财务人员独立，不在本人/本公司控制的其他企业处兼职或领取报酬。6、赛轮轮胎依法独立纳税。（四）保持与赛轮轮胎之间的机构独立 1、赛轮轮胎继续保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、赛轮轮胎的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。（五）保持与赛轮轮胎之间的业务独立 1、赛轮轮胎拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、本公司除通过行使股东权利之外，不对赛轮轮胎的业务活动进行干预。					
	解决同业竞争	袁仲雪、袁仲雪一致行动人、袁仲雪控制的企业瑞元鼎实	《关于避免与上市公司同业竞争的承诺函》，具体如下：1、截至本承诺函出具日，本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业未以任何形式（包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益等）直接或间接从事与赛轮轮胎主营业务相同或近似的业务。2、在袁仲雪作为赛轮轮胎实际控制人期间，本人/本公司将不从事与赛轮轮胎主营业务相同或近似的业务，确保赛轮轮胎及其他中小股东的利益不受损害：（1）本人/本公司及本人/本公司所控制的其他企业不会以任何方式（包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益等）直接或间接从事与赛轮轮胎主营业务相同或近似的业务。（2）本人/本公司及本人/本公司所控制的其他企业将采取合法及有效的措施，促使现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本人/本公司控制的企业不从事与赛轮轮胎主营业务相同或近似的业务；（3）如本人/本公司及本人/本公司所控制的其他企业获得的任何商业机会与赛轮轮胎主营业务有竞争或可能构成竞争，则本人/本公司及本人/本公司所控制的其他企业将立即通知赛轮轮胎，并优先将该商业机会给予赛轮轮胎。若赛轮轮胎无法从事该业务，本人/本公司也将该商业机会转让给其他第三方。（4）对于赛轮轮胎的正常生产经营活动，本人/本公司及本人/本公司所控制的其他企业保证不利用控股股东地位损害赛轮轮胎及赛轮轮胎中小股东的利益。	2020 年 4 月； 受到法定约束限制期间	是	是		

			本承诺函一经本人/本公司签署即对本人/本公司构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且不可撤销。					
	解决关联交易	袁仲雪、袁仲雪一致行动人、袁仲雪控制的企业瑞元鼎实	《关于规范与上市公司关联交易的承诺函》：1、本人/本公司不利用自身对赛轮轮胎的表决权地位及重大影响，谋求赛轮轮胎在业务合作等方面给予本人/本公司优于市场第三方的权利、谋求与赛轮轮胎达成交易的优先权利。2、本人/本公司将杜绝非法占用赛轮轮胎资金、资产的行为，在任何情况下，不要求赛轮轮胎违规向本人/本公司提供任何形式的担保。3、本人/本公司不与赛轮轮胎及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与赛轮轮胎及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：（1）督促赛轮轮胎按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和赛轮轮胎章程的规定，履行关联交易的决策程序、信息披露义务和办理有关报批程序，本人/本公司将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与赛轮轮胎进行交易，不利用该类交易从事任何损害赛轮轮胎利益的行为；本承诺函一经本人/本公司签署即对本人/本公司构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且不可撤销。	2020年4月； 受到法定约束限制期间	是	是		
	解决关联交易	袁仲雪	《关于进一步控制与减少与上市公司关联交易的承诺函》：“为保障赛轮轮胎及其他中小股东利益，本人郑重承诺：1、自本承诺函签署之日起，本人及本人所控制的其他企业不与赛轮轮胎发生不必要的关联交易，亦不从事其他有损赛轮轮胎及其中小股东利益的关联交易行为；2、本人充分尊重赛轮轮胎的独立法人地位和公司治理机制，不会因本次非公开发行完成后本人对赛轮轮胎的控制权比例提高而人为增加或操纵与赛轮轮胎的关联交易。本次非公开发行完成后，本人所控制的其他企业与赛轮轮胎之间新发生的各类日常性关联交易年度金额占赛轮轮胎同类交易年度总额的比例较本次非公开发行前将有所降低。”	2021年1月； 受到法定约束限制期间	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	青岛煜明投资中心(有限合伙)	1、本合伙企业存续期内，将遵守关于锁定期的承诺，在锁定期满后及时向赛轮股份申报本合伙企业所持有的赛轮股份股票的数量及变动情况，且每年转让赛轮股份股票的数量不超过本合伙企业持有赛轮股份股票总数的25%。但因本合伙企业经营期限届满不再经营或合伙协议约定的其他解散或清算情形的发生导致的股份转让不受上述转让比例的限制。2、本合伙企业	2014年7月； 合伙企业存续期内	是	是		



			存续期内，应遵守中国证监会及上海证券交易所的相关规定，在下列期间不得买卖赛轮股份的股票：（1）赛轮股份定期报告公告前 30 日内；（2）赛轮股份业绩预告、业绩快报公告前 10 日内；（3）自可能对赛轮股份股票交易价格产生重大影响的事项发生之日或在决策过程中，至依法披露后 2 个交易日内；（4）自获悉可能导致赛轮股份股票异常波动的内幕信息之日起至该等信息依法公开披露日后的 2 个交易日内；（5）中国证监会及上海证券交易所规定的其他期间。					
解决同业竞争	新华联控股有限公司		《关于避免同业竞争的承诺函》主要内容如下：截至本承诺函出具日，本公司未自营或为他人经营与发行人相同或相似或相竞争的业务；本公司之控股公司、实际控制的公司及重大影响的公司，没有从事且将来亦不会从事与发行人相同、或相似、或相竞争的业务。若本公司或本公司控股公司、实际控制的公司及重大影响的公司实际从事了或被认定从事了与发行人相同或相似或相竞争的业务，则本公司承诺采取以下措施之一消除与发行人之间的同业竞争：（1）由发行人收购本公司或本公司之控股公司、实际控制的公司及重大影响的公司拥有的相同或相似或相竞争业务；（2）本公司或本公司之控股公司、实际控制的公司及重大影响的公司将相同或相似或相竞争的业务转让给无关联的第三方。	2016 年 1 月； 受到法定约束限制期间	是	是		
其他	杜玉岱		《关于主动放弃且不再谋求上市公司控制权的承诺函》主要内容如下：1、自本次非公开发行完成之日起，本人主动放弃赛轮轮胎实际控制权，且在袁仲雪作为赛轮轮胎实际控制人期间，本人不再以任何形式谋求赛轮轮胎实际控制权。2、以上承诺为本人真实意思表示，且不可撤销与变更。	2020 年 4 月； 自公司 2020 年非公开发行股票完成之日起且袁仲雪作为公司实际控制人期间	是	是		
其他	杜玉岱、全体董事、高级管理人员		《关于保证公司填补即期回报措施切实履行的承诺》（一）控股股东、实际控制人出具的承诺为保障公司本次非公开发行股票摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行和维护中小投资者利益，公司控股股东及实际控制人杜玉岱、本次发行后公司实际控制人袁仲雪就公司本次非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施作出了如下承诺：1、不会越权干预公司经营管理	2020 年 4 月； 受到法定约束限制期间	是	是		

			活动，不侵占公司利益；2、若违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。（二）董事、高级管理人员出具的承诺为保障公司本次非公开发行股票摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行和维护中小投资者利益，公司全体董事、高级管理人员就公司本次非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施作出如下承诺：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对自身的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励政策，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。若违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担相应责任；6、本承诺函出具日后，如中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；7、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。					
	其他	袁仲雪、瑞元鼎实	《关于认购资金来源及其合法性的承诺函》具体承诺如下：本人/本公司全部以现金方式认购赛轮轮胎本次发行的股票，认购资金来源合法、合规，全部为自有资金或自筹资金，不存在对外募集、代持、结构化安排的情形，亦不存在直接或间接使用赛轮轮胎及其关联方（本人、本人近亲属及本人、本人近亲属所控制的企业除外/本公司实际控制人袁仲雪、袁仲雪近亲属及袁仲雪、袁仲雪近亲属所控制的企业除外）资金用于本次认购的情形，不存在赛轮轮胎直接或通过其利益相关方向本人/本公司提供财务资助、补偿、承诺收益或其他协议安排的情形。	2020年6月； 2020年非公开发行股票完成之日	是	是		
	其他	袁仲雪、袁仲雪控制的企业瑞元鼎实	《关于参与赛轮轮胎2020年非公开发行股票认购数量的承诺函》具体承诺如下：本人/本公司郑重承诺，若赛轮轮胎2020年非公开发行一旦获得中国证监会核准并正式启动发行，本人/本公司将严格执行与赛轮轮胎所签署的《附条件生效的2020年非公开发行股份认购协议》，按照《赛轮集团股份有限公司2020年非公开发行股票预案（第二次修订稿）》中所披露的具体认购数量完成相应的股份认购。本人/本公司具体认购数量如下：袁仲雪	2020年11月； 2020年非公开发行股票完成之日	是	是		

			拟认购股数 20,246,105 股，瑞元鼎实拟认购股数 388,725,217 股。若赛轮轮胎股票在定价基准日至发行日期间发生派息、送红股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，本人/本公司所认购的赛轮轮胎本次发行的股票数量将作相应调整。如调整后的股数有尾数，则作向下取整处理。本人/本公司的具体认购股份数量按照监管机构最终核准的发行数量、募集资金规模上限以及本人/本公司拟认购股份数量上限占本次发行股份数量上限的比例确定，认购股份数量计算至个位数，不足一股的应当舍去取整。”					
	其他	袁仲雪、袁仲雪控制的企业瑞元鼎实	信息披露义务人承诺本次认购的股票自本次发行结束之日起 18 个月内不得转让。锁定期结束后，按照中国证监会及上交所的有关规定执行。信息披露义务人于本次认购非公开发行股票取得的上市公司股份所派生的股份（如因上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等原因新增取得的股份），亦应遵守上述锁定安排。除上述情形外，本次权益变动的股份不存在其他任何权利限制，包括但不限于股份被质押、冻结等情形。	2020 年 4 月 14 日；非公开发行股票完成之日起十八个月内不得转让	是	是		
其他承诺	其他	杜玉岱、延万华	杜玉岱及延万华自 2021 年 2 月 3 日起未来十二个月内无增减持公司股票计划	2021 年 2 月 3 日；2022 年 2 月 2 日	是	是		
	其他	袁仲雪、袁仲雪一致行动人、袁仲雪控制的企业瑞元鼎实	袁仲雪及一致行动人瑞元鼎实、煜明投资、杨德华、袁嵩未来十八个月无减持公司股票计划	2020 年 4 月；2021 年 3 月 25 日至 2022 年 9 月 24 日	是	是		
	其他	刘燕华、王建业、宋军、周波、谢小红、周天明、朱小兵、周如刚、周圣云等股东	刘燕华、王建业、宋军、周波、谢小红、周天明、朱小兵、周如刚、周圣云等股东承诺自 2021 年 2 月 3 日至 2021 年 8 月 1 日（原股份委托管理协议到期日）前，不减持公司股票。	2021 年 2 月 3 日至 2021 年 8 月 1 日	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	145
境内会计师事务所审计年限	7

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普	50

	通合伙)	
财务顾问	无	
保荐人	申万宏源证券承销保荐有 限责任公司	

注：2022年3月23日，公司披露了《关于变更保荐机构及保荐代表人的公告》（公告编号：临2022-021）。公司原保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司未完成的关于公司2020年非公开发行股票持续督导工作由国金证券股份有限公司承接。

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司2020年年度股东大会审议通过续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### （一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### （三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司 2021 年度预计日常关联交易的议案》，详见公司于 2021 年 4 月 27 日在指定信息披露媒体披露的临 2021-049 号公告。

公司 2021 年预计向软控股份有限公司及其控股子公司采购设备、模具、软件、备件、合成橡胶等合同或订单金额共计 280,000 万元，实际发生金额 239,864 万元；预计向软控股份有限公司及其控股子公司提供胶料、试剂、助剂等合同金额为 10,000 万元，实际发生金额为 8,542 万元；预计向固铂轮胎及赛轮马来西亚销售轮胎产品 81,500 万元，实际发生金额 63,713 万元。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三)共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1、2021 年 12 月 20 日，公司披露了《关于签署产业基金框架协议暨关联交易的公告》（公告编号：临 2021-117），公司与苏州高新创业投资集团清源新麟创业投资管理有限公司、青岛

雪和友投资有限公司、青岛新材料科技工业园发展有限公司、青岛海泰科模塑科技股份有限公司及吴国良等多方签署了《雪和友清源新麟产业基金战略合作框架协议》。相关各方共同发起设立产业投资管理平台，并发起设立产业基金。

2、2022年2月15日，公司披露了《关于合作设立产业基金的进展公告》（公告编号：临2022-013），公司与各合作方签署了《合伙协议》。同时，产业投资管理平台工商注册登记手续已完成并取得了青岛市城阳区行政审批服务局颁发的《营业执照》。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四)关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

### (六)其他

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

适用 不适用

#### 2、 承包情况

适用 不适用

#### 3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司 的关系	被担保方	担保金额	担保发生 日期(协 议签署 日)	担保 起始日	担保 到期日	担保类型	担保物 (如有)	担保是否 已经履行 完毕	担保是否 逾期	担保逾期 金额	反担保情 况	是否为关 联方担保	关联 关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计					297,762.19									
报告期末对子公司担保余额合计（B）					479,951.80									
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）					479,951.80									
担保总额占公司净资产的比例（%）					44.73									
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														



直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	268,592.89
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	268,592.89
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	公司目前未有逾期担保情况发生
担保情况说明	担保对象均为公司控股子公司

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	600,000,000.00		

**其他情况**√适用  不适用

公司于 2021 年 4 月 23 日召开第五届董事会第二十次会议，审议通过了《关于使用自有资金进行投资理财的议案》，同意公司使用不超过人民币 15 亿元（在 15 亿元额度内，资金可以滚动使用）的自有资金投资安全性高、保本类、低风险、稳健性的理财产品或固定收益类证券。该自有资金理财额度有效期为董事会审议通过之日至公司召开审议 2021 年年度报告的董事会期间。报告期内，公司购买的理财产品的单日最高余额未超过董事会审议额度，理财产品类型符合要求。

**(2) 单项委托理财情况**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
兴业银行	结构性存款	100,000,000.00	2021/1/19	2021/2/2	自有资金	未知	保本浮动收益型	2.97%		107,397.26	已到期收回本利	是	否	
青岛银行	结构性存款	30,000,000.00	2021/3/22	2021/4/21	自有资金	未知	保本浮动收益型	3.57%		86,301.37	已到期收回本利	是	否	
青岛银行	结构性存款	130,000,000.00	2021/9/2	2021/9/23	自有资金	未知	保本浮动收益型	2.75%		205,684.93	已到期收回本利	是	否	
青岛银行	结构性存款	100,000,000.00	2021/9/3	2021/9/24	自有资金	未知	保本浮动收益型	2.80%		161,095.89	已到期收回本利	是	否	
中国银行	结构性存款	98,000,000.00	2021/9/30	2021/10/14	自有资金	未知	保本浮动收益型	2.75%		56,383.56	已到期收回本利	是	否	

中国银行	结构性存款	102,000,000.00	2021/9/30	2021/10/15	自有资金	未知	保本浮动收益型	2.75%		167,671.23	已到期收回本利	是	否	
青岛银行	结构性存款	200,000,000.00	2021/10/14	2021/10/21	自有资金	未知	保本浮动收益型	2.75%		105,479.45	已到期收回本利	是	否	
青岛银行	结构性存款	200,000,000.00	2021/10/14	2021/10/28	自有资金	未知	保本浮动收益型	2.85%		218,630.14	已到期收回本利	是	否	
青岛银行	结构性存款	200,000,000.00	2021/11/2	2021/11/16	自有资金	未知	保本浮动收益型	2.80%		214,794.52	已到期收回本利	是	否	
青岛银行	结构性存款	200,000,000.00	2021/11/2	2021/11/23	自有资金	未知	保本浮动收益型	2.85%		327,945.21	已到期收回本利	是	否	
青岛银行	结构性存款	100,000,000.00	2021/11/3	2021/11/10	自有资金	未知	保本浮动收益型	2.60%		49,863.01	已到期收回本利	是	否	
青岛农商银行	结构性存款	100,000,000.00	2021/11/19	2021/12/31	自有资金	未知	保本浮动收益型	3.45%		396,986.30	已到期收回本利	是	否	

其他情况

适用 不适用

## (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

## 2. 委托贷款情况

## (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托贷款	自有资金	0	0	0

## 其他情况

适用 不适用

## (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
民生银行	委托贷款	200,000,000	2020/6/19	2021/6/18	自有资金	日常生产经营	按合同	3.85%	6,266,944.48	6,266,944.48	到期收回	是	否	
农业银行	委托贷款	140,000,000	2020/6/28	2021/6/27	自有资金	日常生产经营	按合同	3.85%	5,195,361.12	5,195,361.12	到期收回	是	否	
农业银行	委托贷款	210,000,000	2020/7/24	2021/7/23	自有资金	日常生产经营	按合同	3.85%	7,209,124.98	7,209,124.98	到期收回	是	否	
民生银行	委托贷款	240,000,000	2020/12/9	2021/12/8	自有资金	日常生产经营	按合同	4.35%	10,556,000.00	10,556,000.00	到期收回	是	否	

其他情况

适用 不适用

公司于 2021 年 4 月 23 日召开第五届董事会第二十次会议，审议通过了《关于对控股子公司委托贷款的议案》，为满足公司控股子公司日常生产经营流动资金需求，进而提高投资回报，公司拟向青岛普元栋盛商业发展有限公司、沈阳亨通能源有限公司委托贷款，合计金额不超过 12 亿元（含正在执行的委托贷款）。上述单笔委托贷款的期限不超过一年，委托贷款额度有效期为董事会审议通过之日至公司召开审议 2021 年年度报告的董事会期间。

### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

### 3. 其他情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

公司于 2014 年度非公开发行 A 股股票，扣除发行费用后募集资金净额为 1,172,768,001.61 元，投入东营年产 1500 万条大轮辋高性能半钢子午线轮胎项目。截至报告期末，因募集资金已使用完毕，公司对募集资金账户进行注销。上述募集资金专户注销后，其相应的三方监管协议和四方监管协议也随之终止。

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第八节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第九节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	140,586,228	5.21	408,971,322			-107,736,228	301,235,094	441,821,322	14.42
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	140,586,228	5.21	408,971,322			-107,736,228	301,235,094	441,821,322	14.42
其中：境内非国有法人持股			388,725,217				388,725,217	388,725,217	12.69
境内自然人持股	140,586,228		20,246,105			-107,736,228	-87,490,123	53,096,105	1.73
4、外资持股									

其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	2,558,894,450	94.79				62,769,000	62,769,000	2,621,663,450	85.58
1、人民币普通股	2,558,894,450	94.79				62,769,000	62,769,000	2,621,663,450	85.58
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,699,480,678	100.00	408,971,322			-44,967,228	364,004,094	3,063,484,772	100.00

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2021年2月，鉴于袁仲雪已变更为公司实际控制人，袁仲雪、袁嵩（袁仲雪之子）不再具备激励对象资格。同时，鉴于延万华已从公司离职，其亦不具备激励对象资格，故公司将上述三人持有的已获授但尚未解除限售的合计44,277,228股限制性股票回购注销；2021年3月，公司完成非公开发行股票，新增股份408,971,322股；2021年8月，鉴于部分员工已离职，公司将该部分人员持有的已获授但尚未解除限售的合计690,000股限制性股票回购注销。

### 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内，因实施 2020 年非公开发行项目增加股本 408,971,322 股，同时回购注销 44,967,228 股限制性股票，公司总股本由 2020 年末的 2,699,480,678 股变为 2021 年末的 3,063,484,772 股，公司 2021 年度实现基本每股收益为 0.52 元/股，较上年同期减少 16.13%，2021 年末每股净资产 3.50 元/股，较期初增长 11.74%。

### 4、 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

#### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
瑞元鼎实投资有限公司			388,725,217	388,725,217	认购非公开发行股票	2022年9月26日
袁仲雪			20,246,105	20,246,105	认购非公开发行股票	2022年9月26日
2018年股权激励	30,609,000	29,919,000			2018年股权激励计划授予的尚未解除限售的限制性股票	2021年12月21日
2019年股权激励	65,700,000	32,850,000		32,850,000	2019年股权激励计划授予的尚未解除限售的限制性股票	2022年12月16日
合计	140,586,228	62,769,000	408,971,322	441,821,322	/	/

2021年2月,鉴于袁仲雪已变更为公司实际控制人,袁仲雪、袁嵩(袁仲雪之子)不再具备激励对象资格。同时,鉴于延万华已从公司离职,其亦不具备激励对象资格,故公司将上述三人持有的已获授但尚未解除限售的合计44,277,228股限制性股票回购注销;2021年3月,公司完成非公开发行股票,新增股份408,971,322股;2021年8月,鉴于部分员工已离职,公司将该部分人员持有的已获授但尚未解除限售的合计690,000股限制性股票回购注销。

## 二、证券发行与上市情况

### (一)截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位:股 币种:人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
普通股股票类						
非公开发行股票	2021年3月25日	3元/股	408,971,322	2022年9月26日	408,971,322	

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

适用 不适用

### (二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

2021 年 3 月非公开发行项目新发行 408,971,322 股股份，公司总股本变为 3,064,174,772 股，限售股增加 408,971,322 股。2021 年 8 月，因公司原激励对象中 6 人因个人原因离职，已不具备激励对象资格，故公司决定对该 6 人所持已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 690,000 股进行回购注销，注销完成后，公司总股本变为 3,063,484,772 股，截至 2021 年底，限售股为 441,821,322 股。

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	35,515
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	47,563
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况
-----------

股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
瑞元鼎实投资有限公司	388,725,217	413,825,992	13.51	388,725,217	质押	237,570,542	境内非国有法人
新华联控股有限公司	-57,500,000	319,931,682	10.44		冻结	319,931,682	境内非国有法人
袁仲雪	2,446,105	219,249,164	7.16	20,246,105	质押	138,792,414	境内自然人
杜玉岱		111,773,385	3.65		无		境内自然人
延万华	-1,800,000	106,479,842	3.48		质押	45,754,740	境内自然人
中国农业银行股份有限公司 一大成新锐产业混合型证券 投资基金	79,100,832	82,498,806	2.69		无		其他
青岛煜明投资中心(有限合 伙)		77,418,000	2.53		质押	54,192,600	境内非国有法人
广发证券股份有限公司一大 成睿景灵活配置混合型证券 投资基金	38,231,524	44,254,764	1.44		无		其他
全国社保基金一一一组合	27,744,161	39,224,961	1.28		无		其他
香港中央结算有限公司	7,926,657	38,834,749	1.27		无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			

		种类	数量
新华联控股有限公司	319,931,682	人民币普通股	319,931,682
袁仲雪	199,003,059	人民币普通股	199,003,059
杜玉岱	111,773,385	人民币普通股	111,773,385
延万华	106,479,842	人民币普通股	106,479,842
中国农业银行股份有限公司—大成新锐产业混合型证券投资基金	82,498,806	人民币普通股	82,498,806
青岛煜明投资中心（有限合伙）	77,418,000	人民币普通股	77,418,000
广发证券股份有限公司—大成睿景灵活配置混合型证券投资基金	44,254,764	人民币普通股	44,254,764
全国社保基金一一一组合	39,224,961	人民币普通股	39,224,961
香港中央结算有限公司	38,834,749	人民币普通股	38,834,749
中国银行股份有限公司—国泰江源优势精选灵活配置混合型证券投资基金	36,100,032	人民币普通股	36,100,032
前十名股东中回购专户情况说明		无	



上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	<p>1. 2020 年 11 月 4 日，杜玉岱、延万华分别与袁仲雪签署了《股份委托管理协议》，分别约定将其持有的公司 111,773,385 股、106,479,842 股股份除处置权和收益权以外的全部股东权利委托给袁仲雪管理，委托期限自 2020 年 11 月 4 日起至 2021 年 12 月 31 日止。</p> <p>2. 2021 年 1 月，袁仲雪与延万华签署《附条件生效的〈股份委托管理协议〉之解除协议》，约定自公司完成 2020 年非公开发行股票事宜时解除前述《股份委托管理协议》，2021 年 3 月 25 日，公司 2020 年非公开发行股票完成发行，因此上述协议于当日生效，袁仲雪与延万华解除股份委托管理协议。</p>
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1. 袁仲雪为瑞元鼎实投资有限公司的实际控制人，因此该公司为袁仲雪的一致行动人。</p> <p>2. 袁仲雪为青岛煜明投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人，因此该合伙企业为袁仲雪的一致行动人。</p>
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	瑞元鼎实投资有限公司	388,725,217	2022 年 9 月 26 日	388,725,217	2020 年非公开发行股票限售 18 个月

2	袁仲雪	20,246,105	2022年9月26日	20,246,105	2020年非公开发行股票限售18个月
3	刘燕华	1,950,000	2022年12月16日	1,950,000	2019年股权激励限售期
4	王建业	1,950,000	2022年12月16日	1,950,000	2019年股权激励限售期
5	周天明	1,950,000	2022年12月16日	1,950,000	2019年股权激励限售期
6	周圣云	1,950,000	2022年12月16日	1,950,000	2019年股权激励限售期
7	宋军	1,950,000	2022年12月16日	1,950,000	2019年股权激励限售期
8	朱小兵	1,950,000	2022年12月16日	1,950,000	2019年股权激励限售期
9	周波	1,950,000	2022年12月16日	1,950,000	2019年股权激励限售期
10	谢小红	1,950,000	2022年12月16日	1,950,000	2019年股权激励限售期
11	纪长崑	1,950,000	2022年12月16日	1,950,000	2019年股权激励限售期
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>1. 袁仲雪为瑞元鼎实投资有限公司的实际控制人，因此该公司为袁仲雪的一致行动人。</p> <p>2. 2020年11月4日，杜玉岱、延万华分别与袁仲雪签署了《股份委托管理协议》，分别约定将其持有的公司111,773,385股、106,479,842股股份除处置权和收益权以外的全部股东权利委托给袁仲雪管理，委托期限自2020年11月4日起至2021年12月31日止。</p> <p>3. 2021年1月，袁仲雪与延万华签署《附条件生效的〈股份委托管理协议〉之解除协议》，约定自公司完成2020年非公开发行股票事宜时解除前述《股份委托管理协议》，2021年3月25日，公司2020年非公开发行股票完成发行，因此上述协议于当日生效，袁仲雪与延万华解除股份委托管理协议。</p>			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	袁仲雪
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任国家橡胶与轮胎工程技术研究中心主任，轮胎先进装备与关键材料国家工程研究中心副主任，中国橡胶工业协会主席团企业执行主席，山东省橡胶工业协会专家委员会主任委员，山东省总商会副会长，青岛国橡工程技术研究中心有限公司执行董事，青岛煜明投资中心（有限合伙）执行事务合伙人，瑞元鼎实投资有限公司执行董事、经理，青岛瑞元鼎辉控股有限公司执行董事、经理，青岛瑞元鼎华投资控股有限公司执行董事、经理，赛轮集团股份有限公司董事长。

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

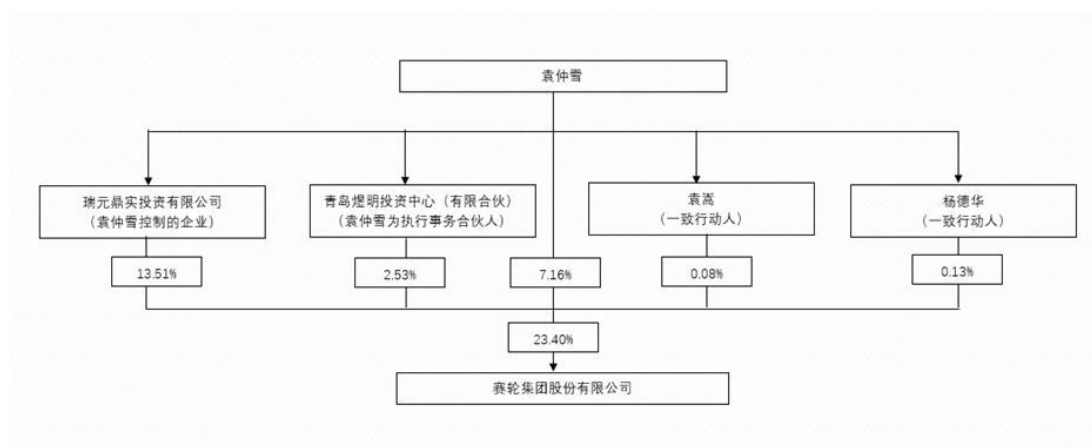
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况的说明**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	袁仲雪
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任国家橡胶与轮胎工程技术研究中心主任，轮胎先进装备与关键材料国家工程研究中心副主任，中国橡胶工业协会主席团企业执行主席，山东省橡胶工业协会专家委员会主任委员，山东省总商会副会长，青岛国橡工程技术研究中心有限公司执行董事，青岛煜明投资中心(有限合伙)执行事务合伙人，瑞元鼎实投资有限公司执行董事、经理，青岛瑞元鼎辉控股有限公司执行董事、经理，青岛瑞元鼎华投资控股有限公司执行董事、经理，赛轮集团股份有限公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除控股本公司外，目前还控股的上市公司为软控股份有限公司（为深圳证券交易所的上市公司）。

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

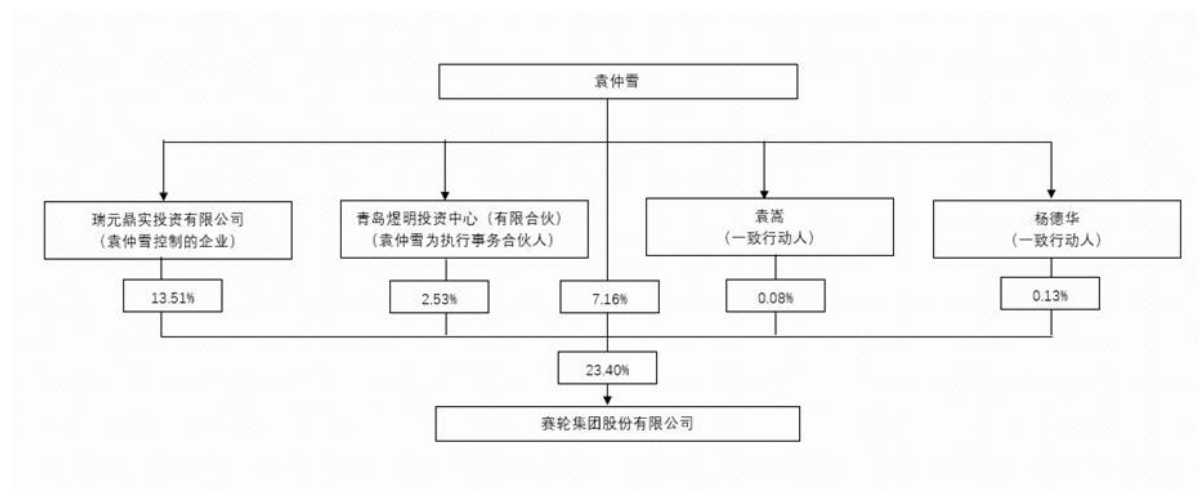
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
新华联控股有限公司	傅军	2001年6月15日	72634219-X	3,000,000.00	投资；接受委托进行企业经营管理；技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训；销售百货、机械电器设备、金属材料、木材、建筑材料、装饰材料、五金交电、工艺美术品、针纺织品、第一类医疗器械、第二

					类医疗器械；出租商业用房（不得作为有形市场经营用房）；货物进出口；销售自行开发的商品房；食品经营（仅销售预包装食品）；住宿服务；餐饮服务；房地产开发。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；住宿服务；餐饮服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
情况说明	2021 年末，新华联控股有限公司持有公司股份比例为 10.44%，因其在 2022 年初被动减持部分股份，截至 2022 年 3 月 31 日，其持股比例为 9.63%。				

### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

#### 赛轮集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了赛轮集团股份有限公司（以下简称“赛轮轮胎”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了赛轮轮胎 2021 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2021 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于赛轮轮胎，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

### （一）商誉减值准备

#### 1、事项描述

参见财务报表附注财务报表附注四、22 长期资产减值之商誉减值，六、17 商誉列示。

截至 2021 年 12 月 31 日贵公司合并财务报表中商誉账面原值为人民币 43,343.52 万元，已计提商誉减值准备 20,151.73 万元。贵公司管理层对商誉至少每年进行减值测试。减值测试要求根据包含商誉的相关资产组的可收回金额低于其账面价值的部分，确认相应的减值准备。在评估可收回金额时涉及的关键假设包括收入增长率、毛利率、折现率等参数。

由于上述商誉的减值测试涉及复杂及重大的判断，我们将商誉减值测试确定为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们对商誉减值测试执行的主要审计程序包括：

- （1）了解、评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制设计及运行有效性；
- （2）复核了贵公司管理层对合并财务报表商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法；
- （3）综合考虑了该资产组的历史运营情况、行业走势及新的市场机会、对管理层使用的未来收入增长率、毛利率和费用率假设进行了合理性分析；
- （4）与贵公司管理层及评估专家讨论，了解了对减值测试结果最为敏感的假设并进行分析，分析检查贵公司管理层采用的关键假设（如折现率等）的恰当性及相关披露是否适当；同时对评估专家的独立性、专业资质和胜任能力进行了评价；
- （5）对毛利率执行了敏感性分析。

### （二）存货跌价准备的计提

#### 1、事项描述

参见财务报表附注四、35（3）、重大会计判断和估计之存货跌价准备，附注六、8、存货。

于 2021 年 12 月 31 日，贵公司存货原值为 441,687.94 万元，存货跌价准备余额为 10,915.96 万元。可变现净值以存货考虑库龄后的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。鉴于该项目涉及金额重大且需要管理层对预计售价作出重大判断，我们将其作为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 了解和测试了与存货可变现净值估计相关内部控制，评估其设计的合理性及执行有效性。

(2) 获取了存货减值明细表，复核了存货可变现净值估计中使用的预计售价、销售费用和相关税费。其中，对于预计售价，我们将其与最近的实际售价进行了比较，通过查看定价资料、检查期后销售状况并结合我们的行业经验，对管理层确定预计售价时所考虑的未来市场趋势因素，进行了独立的评估。

(3) 获取存货的年末库龄清单，对存货库龄进行分析性复核，抽取样本对库龄进行测试；

(4) 获取存货跌价明细表并重新计算存货减值结果。

## 四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估赛轮轮胎的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算赛轮轮胎、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督赛轮轮胎的财务报告过程。

## 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。



(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对赛轮轮胎持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致赛轮轮胎不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就赛轮轮胎中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 李江山  
(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师： 于焘焘

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位:赛轮集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	4,841,006,537.81	4,369,426,920.94
交易性金融资产	七、2	100,340,402.19	438,484,024.43
应收票据	七、4	13,180,752.14	1,210,000.00
应收账款	七、5	2,359,463,698.07	1,889,139,738.35
应收款项融资	七、6	266,178,721.47	357,724,328.08
预付款项	七、7	254,199,354.34	303,332,974.97
其他应收款	七、8	15,738,016.74	20,092,733.77
存货	七、9	4,307,719,810.46	2,656,272,064.12
其他流动资产	七、13	314,354,413.32	270,308,841.73
流动资产合计		12,472,181,706.54	10,305,991,626.39
<b>非流动资产:</b>			
长期股权投资	七、17	615,726,815.49	589,955,686.36
其他权益工具投资	七、18	151,895,436.29	152,045,436.29
投资性房地产	七、20	245,385,406.77	250,405,855.80
固定资产	七、21	9,138,058,925.45	7,353,228,302.63
在建工程	七、22	1,444,370,052.03	772,977,721.24
使用权资产	七、25	96,869,069.22	
无形资产	七、26	741,642,188.63	564,900,419.18
商誉	七、28	231,917,892.94	241,141,102.49
长期待摊费用	七、29	178,800,229.94	138,219,252.05
递延所得税资产	七、30	327,245,153.62	114,197,951.52
其他非流动资产	七、31	528,843,103.48	573,146,358.06
非流动资产合计		13,700,754,273.86	10,750,218,085.62
资产总计		26,172,935,980.40	21,056,209,712.01

<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	4,125,403,489.27	2,814,908,153.34
交易性金融负债	七、33	1,387,700.00	
应付票据	七、35	2,234,035,281.95	3,184,938,454.40
应付账款	七、36	3,531,505,549.61	1,978,893,300.89
合同负债	七、38	125,470,817.26	105,539,098.18
应付职工薪酬	七、39	167,309,942.09	307,258,092.66
应交税费	七、40	57,970,690.66	79,430,554.78
其他应付款	七、41	490,986,395.66	693,833,457.14
一年内到期的非流动负债	七、43	1,103,857,147.92	1,699,564,763.53
其他流动负债	七、44	3,413,694.01	2,573,413.72
流动负债合计		11,841,340,708.43	10,866,939,288.64
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	2,970,576,911.72	1,202,759,580.47
租赁负债	七、47	66,901,993.79	
长期应付款	七、48	19,865,698.05	63,656,347.03
递延收益	七、51	73,914,650.64	55,463,446.72
递延所得税负债	七、30	62,860,072.29	57,210,090.07
非流动负债合计		3,194,119,326.49	1,379,089,464.29
负债合计		15,035,460,034.92	12,246,028,752.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	3,063,484,772.00	2,699,480,678.00
资本公积	七、55	2,711,463,231.75	1,744,964,607.11
减：库存股	七、56	58,801,500.00	218,608,972.32
其他综合收益	七、57	-122,805,747.89	-47,570,084.44
盈余公积	七、59	331,948,094.96	283,390,031.26
未分配利润	七、60	4,805,176,270.10	4,000,291,578.48
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		10,730,465,120.92	8,461,947,838.09
少数股东权益		407,010,824.56	348,233,120.99
所有者权益（或股东权益）合计		11,137,475,945.48	8,810,180,959.08

负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		26,172,935,980.40	21,056,209,712.01
------------------------	--	-------------------	-------------------

公司负责人：袁仲雪

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜淑洁

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：赛轮集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,205,806,921.44	1,759,642,173.99
交易性金融资产		52,561,033.90	50,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		6,187,123.92	1,210,000.00
应收账款	十七、1	2,876,726,153.22	1,092,468,785.42
应收款项融资		56,729,763.36	15,630,922.41
预付款项		78,079,301.14	76,857,550.74
其他应收款	十七、2	817,588,979.13	948,134,227.13
存货		803,126,354.43	582,633,084.69
其他流动资产		34,145,242.65	29,827,455.61
流动资产合计		6,930,950,873.19	4,556,404,199.99
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	十七、3	5,046,895,814.11	4,641,492,079.77
其他权益工具投资		51,895,436.29	52,045,436.29
固定资产		2,134,972,968.43	1,929,816,960.12
在建工程		169,517,353.64	111,450,235.78
使用权资产		33,777,344.47	
无形资产		153,033,318.45	135,419,112.75
长期待摊费用		86,652,079.75	78,224,964.21
递延所得税资产		186,779,026.31	33,927,808.47

其他非流动资产		39,476,966.81	37,032,398.50
非流动资产合计		7,903,000,308.26	7,019,408,995.89
资产总计		14,833,951,181.45	11,575,813,195.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,815,425,869.75	1,807,990,158.07
交易性金融负债		1,387,700.00	
应付票据		1,336,299,646.00	718,987,611.30
应付账款		757,805,929.11	510,564,525.04
合同负债		5,755,969.06	4,663,198.59
应付职工薪酬		78,511,542.47	193,786,379.22
应交税费		6,791,997.03	6,421,325.55
其他应付款		135,456,895.34	330,848,683.44
一年内到期的非流动负债		745,843,101.10	1,338,888,246.03
其他流动负债		748,275.98	465,050.33
流动负债合计		4,884,026,925.84	4,912,615,177.57
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,462,329,527.92	701,807,850.00
租赁负债		18,881,846.48	
递延收益		33,398,275.69	20,955,439.77
递延所得税负债		878,621.02	858,581.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,515,488,271.11	723,621,871.61
负债合计		7,399,515,196.95	5,636,237,049.18
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,063,484,772.00	2,699,480,678.00
资本公积		2,770,045,163.63	1,825,054,813.39
减：库存股		58,801,500.00	218,608,972.32
盈余公积		331,948,094.96	283,390,031.26
未分配利润		1,327,759,453.91	1,350,259,596.37
所有者权益（或股东权益）合计		7,434,435,984.50	5,939,576,146.70

负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		14,833,951,181.45	11,575,813,195.88
------------------------	--	-------------------	-------------------

公司负责人：袁仲雪

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜淑洁

## 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		17,998,428,484.24	15,404,989,184.81
其中：营业收入	七、61	17,998,428,484.24	15,404,989,184.81
二、营业总成本		16,652,622,315.61	13,541,730,590.34
其中：营业成本	七、61	14,602,288,025.50	11,213,842,927.87
税金及附加	七、62	49,211,470.96	59,277,547.58
销售费用	七、63	674,191,407.33	795,519,252.83
管理费用	七、64	572,002,778.06	789,512,382.62
研发费用	七、65	480,663,192.30	347,577,002.90
财务费用	七、66	274,265,441.46	336,001,476.54
其中：利息费用	七、66	240,268,456.91	262,153,951.14
利息收入	七、66	42,641,890.35	26,962,972.40
加：其他收益	七、67	62,443,853.53	38,721,226.32
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	26,321,253.41	-11,460,879.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	15,057,127.55	14,241,456.73
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-266,427.31	210,698.63
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	20,743,676.84	-7,982,450.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-109,340,080.10	-134,214,906.90

资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	3,020,959.51	5,286,296.06
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,348,729,404.51	1,753,818,578.41
加：营业外收入	七、74	43,511,899.31	8,568,600.67
减：营业外支出	七、75	11,512,229.25	41,355,746.12
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,380,729,074.57	1,721,031,432.96
减：所得税费用	七、76	38,671,526.89	200,254,619.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,342,057,547.68	1,520,776,813.08
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,342,057,547.68	1,520,776,813.08
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		1,312,965,471.12	1,491,461,580.44
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		29,092,076.56	29,315,232.64
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-83,630,911.60	-265,536,615.20
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-75,235,663.45	-241,665,683.33
（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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-75,235,663.45	-241,665,683.33
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-8,395,248.15	-23,870,931.87
七、综合收益总额		1,258,426,636.08	1,255,240,197.88
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,237,729,807.67	1,249,795,897.11
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		20,696,828.41	5,444,300.77
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.45	0.62
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.45	0.60

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：袁仲雪

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜淑洁

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	4,677,585,291.83	4,280,614,519.14
减：营业成本	十七、4	4,022,322,883.42	3,285,779,734.78
税金及附加		17,667,388.08	24,466,253.17
销售费用		180,544,497.22	227,290,835.79
管理费用		343,164,878.94	567,374,678.05
研发费用		257,270,724.41	190,296,674.85



财务费用		121,752,059.06	174,416,899.49
其中：利息费用		155,136,392.49	173,585,293.37
利息收入		41,701,531.33	55,397,180.65
加：其他收益		45,384,954.71	22,533,221.10
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	671,719,111.85	1,426,539,435.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,244,431.46	14,176,029.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-55,728.68	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		4,039,552.14	-1,692,957.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-45,185,085.69	-65,499,220.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）		568,143.08	5,980,667.46
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		411,333,808.11	1,198,850,588.54
加：营业外收入		12,405,154.97	5,574,945.11
减：营业外支出		4,182,214.20	3,047,424.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		419,556,748.88	1,201,378,108.91
减：所得税费用		-66,023,888.16	62,791,769.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		485,580,637.04	1,138,586,339.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		485,580,637.04	1,138,586,339.90

(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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		485,580,637.04	1,138,586,339.90
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：袁仲雪

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜淑洁

## 合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,007,763,581.76	14,468,292,354.24
收到的税费返还		447,181,601.30	282,259,443.80
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	128,297,095.89	75,081,415.57
经营活动现金流入小计		17,583,242,278.95	14,825,633,213.61
购买商品、接受劳务支付的现金		14,157,910,099.66	9,088,419,302.19
支付给职工及为职工支付的现金		1,771,563,028.91	1,438,141,412.89
支付的各项税费		365,529,098.18	353,656,530.39

支付其他与经营活动有关的现金	七、78	451,569,425.84	522,298,037.47
经营活动现金流出小计		16,746,571,652.59	11,402,515,282.94
经营活动产生的现金流量净额		836,670,626.36	3,423,117,930.67
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		270,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		4,345,275.39	2,595,403.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,781,641.58	12,118,567.98
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	七、78	4,521,143.23	
投资活动现金流入小计		287,648,060.20	14,713,971.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,590,615,358.86	1,547,206,108.05
投资支付的现金		10,282,500.00	375,563,551.75
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		168,929,264.35	12,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		245,660.04	30,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,770,072,783.25	1,964,769,659.80
投资活动产生的现金流量净额		-2,482,424,723.05	-1,950,055,687.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		1,248,948,654.27	500,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		31,850,000.00	500,000.00
取得借款收到的现金		9,335,225,803.37	6,761,255,256.68

收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		
筹资活动现金流入小计		10,584,174,457.64	6,761,755,256.68
偿还债务支付的现金		6,975,842,361.67	7,054,744,556.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		692,527,870.21	532,762,562.30
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	七、78	768,953,522.60	889,976,176.31
筹资活动现金流出小计		8,437,323,754.48	8,477,483,295.55
筹资活动产生的现金流量净额		2,146,850,703.16	-1,715,728,038.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,248,478.00	-89,523,928.82
五、现金及现金等价物净增加额		493,848,128.47	-332,189,724.85
加：期初现金及现金等价物余额		2,584,460,900.99	2,916,650,625.84
六、期末现金及现金等价物余额		3,078,309,029.46	2,584,460,900.99

公司负责人：袁仲雪

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜淑洁

## 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,805,703,986.41	3,334,065,927.64
收到的税费返还		251,037,748.88	151,112,180.84

收到其他与经营活动有关的现金		91,931,514.75	78,458,786.74
经营活动现金流入小计		3,148,673,250.04	3,563,636,895.22
购买商品、接受劳务支付的现金		2,949,997,563.72	2,457,419,940.61
支付给职工及为职工支付的现金		762,090,121.30	604,949,176.46
支付的各项税费		16,851,554.89	25,449,759.15
支付其他与经营活动有关的现金		194,022,263.65	227,640,766.43
经营活动现金流出小计		3,922,961,503.56	3,315,459,642.65
经营活动产生的现金流量净额		-774,288,253.52	248,177,252.57
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		653,360,579.16	1,433,899,655.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,210,623.31	8,257,437.48
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		659,571,202.47	1,442,157,092.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		109,842,084.21	71,357,892.34
投资支付的现金		382,368,000.00	654,832,337.48
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		732,993,661.92	22,123,906.70
投资活动现金流出小计		1,225,203,746.13	748,314,136.52

投资活动产生的现金流量净额		-565,632,543.66	693,842,956.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,217,098,654.27	
取得借款收到的现金		5,224,451,852.00	4,025,297,268.83
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,441,550,506.27	4,025,297,268.83
偿还债务支付的现金		4,036,799,732.00	3,872,512,779.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		603,221,844.86	437,965,338.46
支付其他与筹资活动有关的现金		621,392,082.34	307,497,069.46
筹资活动现金流出小计		5,261,413,659.20	4,617,975,187.70
筹资活动产生的现金流量净额		1,180,136,847.07	-592,677,918.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		45,217,074.38	-14,674,596.15
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-114,566,875.73	334,667,693.56
加：期初现金及现金等价物余额		1,236,343,945.77	901,676,252.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,121,777,070.04	1,236,343,945.77

公司负责人：袁仲雪

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜淑洁

**合并所有者权益变动表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	2,699,480,678.00	1,744,964,607.11	218,608,972.32	-47,570,084.44	283,390,031.26	4,000,291,578.48	8,461,947,838.09	348,233,120.99	8,810,180,959.08
二、本年期初余额	2,699,480,678.00	1,744,964,607.11	218,608,972.32	-47,570,084.44	283,390,031.26	4,000,291,578.48	8,461,947,838.09	348,233,120.99	8,810,180,959.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	364,004,094.00	966,498,624.64	-159,807,472.32	-75,235,663.45	48,558,063.70	804,884,691.62	2,268,517,282.83	58,777,703.57	2,327,294,986.40
(一) 综合收益总额				-75,235,663.45		1,312,965,471.12	1,237,729,807.67	20,696,828.41	1,258,426,636.08
(二) 所有者投入和减少资本	364,004,094.00	966,498,624.64	-145,464,622.32				1,475,967,340.96	38,080,875.16	1,514,048,216.12
1. 所有者投入的普通股	408,971,322.00	804,961,244.86					1,213,932,566.86	31,850,000.00	1,245,782,566.86
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		73,969,105.20					73,969,105.20	42,525.60	74,011,630.80

2021 年年度报告

4. 其他	-44,967,228.00	87,568,274.58	145,464,622.32	-			188,065,668.90	6,188,349.56	194,254,018.46
(三) 利润分配			-14,342,850.00		48,558,063.70	-508,080,779.50	-445,179,865.80		-445,179,865.80
1. 提取盈余公积					48,558,063.70	-48,558,063.70			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配			-14,342,850.00			-459,522,715.80	-445,179,865.80		-445,179,865.80
4. 其他									
四、本期期末余额	3,063,484,772.00	2,711,463,231.75	58,801,500.00	122,805,747.89	331,948,094.96	4,805,176,270.10	10,730,465,120.92	407,010,824.56	11,137,475,945.48

项目	2020 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		
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润				
一、上年年末余额	2,700,260,678.00	1,462,548,837.64	351,212,145.12	194,095,598.91	169,531,397.27	2,892,636,699.83	7,067,861,066.53	341,497,044.11	7,409,358,110.64	
二、本年期初余额	2,700,260,678.00	1,462,548,837.64	351,212,145.12	194,095,598.91	169,531,397.27	2,892,636,699.83	7,067,861,066.53	341,497,044.11	7,409,358,110.64	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-780,000.00	282,415,769.47	132,603,172.80	241,665,683.35	113,858,633.99	1,107,654,878.65	1,394,086,771.56	6,736,076.88	1,400,822,848.44	
(一) 综合收益总额				241,665,683.35		1,491,461,580.44	1,249,795,897.09	5,444,300.77	1,255,240,197.86	



2021 年年度报告

(二)所有者投入和减少资本	-780,000.00	282,415,769.47	- 111,169,650.00				392,805,419.47	523,776.11	393,329,195.58
1.所有者投入的普通股		39,000.00					39,000.00	500,000.00	539,000.00
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		259,962,244.27					259,962,244.27		259,962,244.27
4.其他	-780,000.00	22,414,525.20	- 111,169,650.00				132,804,175.20	23,776.11	132,827,951.31
(三)利润分配			-21,433,522.80		113,858,633.99	-383,806,701.79	-248,514,545.00	768,000.00	-247,746,545.00
1.提取盈余公积					113,858,633.99	-113,858,633.99			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配			-21,433,522.80			-269,948,067.80	-248,514,545.00		-248,514,545.00
4.其他								768,000.00	768,000.00
四、本期期末余额	2,699,480,678.00	1,744,964,607.11	218,608,972.32	-47,570,084.44	283,390,031.26	4,000,291,578.48	8,461,947,838.09	348,233,120.99	8,810,180,959.08

公司负责人：袁仲雪

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜淑洁

**母公司所有者权益变动表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度					
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,699,480,678.00	1,825,054,813.39	218,608,972.32	283,390,031.26	1,350,259,596.37	5,939,576,146.70
二、本年期初余额	2,699,480,678.00	1,825,054,813.39	218,608,972.32	283,390,031.26	1,350,259,596.37	5,939,576,146.70
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	364,004,094.00	944,990,350.24	-159,807,472.32	48,558,063.70	-22,500,142.46	1,494,859,837.80
(一) 综合收益总额					485,580,637.04	485,580,637.04
(二) 所有者投入和减少资本	364,004,094.00	944,990,350.24	-145,464,622.32			1,454,459,066.56
1. 所有者投入的普通股	408,971,322.00	804,961,244.86				1,213,932,566.86
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		73,974,409.20				73,974,409.20
4. 其他	-44,967,228.00	66,054,696.18	-145,464,622.32			166,552,090.50
(三) 利润分配			-14,342,850.00	48,558,063.70	-508,080,779.50	-445,179,865.80
1. 提取盈余公积				48,558,063.70	-48,558,063.70	
2. 对所有者(或股东)的分配			-14,342,850.00		-459,522,715.80	-445,179,865.80
3. 其他						
(四) 所有者权益内部结转						
四、本期期末余额	3,063,484,772.00	2,770,045,163.63	58,801,500.00	331,948,094.96	1,327,759,453.91	7,434,435,984.50

2021 年年度报告

项目	2020 年度					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,700,260,678.00	1,547,664,267.82	351,212,145.12	169,531,397.27	595,479,958.26	4,661,724,156.23
二、本年期初余额	2,700,260,678.00	1,547,664,267.82	351,212,145.12	169,531,397.27	595,479,958.26	4,661,724,156.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-780,000.00	277,390,545.57	-132,603,172.80	113,858,633.99	754,779,638.11	1,277,851,990.47
（一）综合收益总额					1,138,586,339.90	1,138,586,339.90
（二）所有者投入和减少资本	-780,000.00	277,390,545.57	-111,169,650.00			387,780,195.57
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		259,975,911.57				259,975,911.57
4. 其他	-780,000.00	17,414,634.00	-111,169,650.00			127,804,284.00
（三）利润分配			-21,433,522.80	113,858,633.99	-383,806,701.79	-248,514,545.00
1. 提取盈余公积				113,858,633.99	-113,858,633.99	
2. 对所有者（或股东）的分配			-21,433,522.80		-269,948,067.80	-248,514,545.00
3. 其他						
四、本期期末余额	2,699,480,678.00	1,825,054,813.39	218,608,972.32	283,390,031.26	1,350,259,596.37	5,939,576,146.70

公司负责人：袁仲雪

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜淑洁

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 公司注册地、组织形式和总部地址

公司前身为青岛赛轮子午线轮胎信息化生产示范基地有限公司成立于2002年11月18日，成立时注册资本为10,000万元。2007年12月，公司整体变更为股份有限公司，注册资本为20,000万元。2009年6月，公司进行增资扩股，增资后注册资本为28,000万元。

2011年6月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]937号文《关于核准赛轮股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）9,800万股（每股面值1元）。公司股票于2011年6月30日在上海证券交易所挂牌上市交易。

2013年12月，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1512号《关于核准赛轮股份有限公司非公开发行股票批复》，公司非公开发行6,740万股普通股（A股），每股面值为人民币1元，变更后的股本为人民币44,540万元。

2014年10月，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1073号《关于核准赛轮集团股份有限公司非公开发行股票批复》，公司非公开发行7,594.9367万股普通股（A股），每股面值为人民币1元，变更后的股本为人民币521,349,367.00元。2014年12月，经2014年第三次临时股东大会审议，公司名称由“赛轮集团股份有限公司”变更为“赛轮金宇集团股份有限公司”。

2015年4月，根据公司股东大会审议通过的《2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以2014年末总股本521,349,367股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，每股面值1元，增加股本521,349,367.00元，变更后注册资本为人民币1,042,698,734.00元。

2016年4月，根据公司股东大会审议通过的《2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以2015年末总股本1,042,698,734股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增12股，每股面值1元，增加股本1,251,238,480.00元，变更后注册资本为人民币2,293,937,214.00元。

2017年11月，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1643号《关于核准赛轮金宇集团股份有限公司非公开发行股票批复》，公司非公开发行40,752.3509万股普通股（A股），每股面值为人民币1元，变更后的股本为人民币2,701,460,723.00元。

2018年9月27日第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于变更公司名称的议案》，公司名称拟由“赛轮金宇集团股份有限公司”变更为“赛轮集团股份有限公司”，该议案于2018年10月12日经公司第四次临时股东大会审议通过。2018年10月公司完成了相关变更登记手续，并取得了青岛市工商行政管理局核发的《营业执照》。

经 2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司于 2019 年 2 月 12 日，将回购专户中剩余已回购未授予的 45 股股份完成注销。

经 2019 年第二次临时股东大会审议通过，公司于 2019 年 8 月 1 日将刘庆春等 4 人所持已获授但不符合解除限售条件的 1,200,000 股限制性股票回购注销，变更后的注册资本为人民币 2,700,260,678.00 元。

经 2020 年第二次临时股东大会审议通过，公司于 2020 年 8 月 6 日将高志华等 7 人所持已获授但不符合解除限售条件的 780,000 股限制性股票回购注销，注销完成后，公司注册资本变更为人民币 2,699,480,678.00 元。

经 2020 年第三次临时股东大会审议通过，公司于 2021 年 2 月 9 日将袁仲雪等 3 人所持已获授但不符合解除限售条件的 44,277,228 股限制性股票回购注销，注销完成后，公司注册资本变更为人民币 2,655,203,450.00 元。

2021 年 3 月，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2021]596 号《关于核准赛轮集团股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司非公开发行 408,971,322 股普通股（A 股），每股面值为人民币 1 元，变更后的注册资本为人民币 3,064,174,772.00 元。

经 2021 年第三次临时股东大会审议通过，公司于 2021 年 8 月 10 日将 6 人所持已获授但不符合解除限售条件的 690,000 股限制性股票回购注销，变更后的注册资本为人民币 3,063,484,772.00 元。

公司营业执照注册号：91370200743966332L；公司住所：山东省青岛市黄岛区茂山路 588 号。

## （2）公司的业务性质和主要经营活动

公司属于轮胎制造业，经营范围为：轮胎、橡胶制品、机械设备、模具、化工产品（不含危险品）的研发、生产、销售、安装及相关服务；轮胎生产技术软件开发及相关技术的开发、销售及相关服务；货物进出口、技术进出口及相关服务；废旧轮胎收购与销售；轮胎循环利用装备、材料、产品的研发、生产与销售；轮胎循环利用技术开发、销售及相关服务。

公司主要产品或提供的劳务：子午线轮胎及子午线轮胎制造技术。

## （3）财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 3 月 31 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	赛轮轮胎销售有限公司（以下简称“赛轮轮胎销售”）
2	赛轮国际轮胎有限公司（以下简称“赛轮国际”）

3	上海赛轮企业发展有限公司（以下简称“赛轮上海”）
4	赛轮（越南）有限公司（以下简称“赛轮越南”）
5	ACTR COMPANY LIMITED（以下简称“ACTR”）
6	赛轮（东营）轮胎股份有限公司（以下简称“赛轮东营”）
7	山东赛轮金宇轮胎销售有限公司（以下简称“山东赛轮销售”）
8	赛轮集团（香港）有限公司（以下简称“赛轮集团香港”）
9	赛轮（沈阳）轮胎有限公司（以下简称“赛轮沈阳”）
10	和平国际轮胎有限公司（以下简称“和平国际”）
11	赛轮轮胎北美公司（以下简称“赛轮北美”）
12	动力轮胎公司（以下简称“动力轮胎”）
13	赛轮国际控股（香港）有限公司（以下简称“赛轮香港控股”）
14	赛轮金宇国际坦桑尼亚有限公司（以下简称“赛轮坦桑尼亚”）
15	赛轮金宇国际肯尼亚有限公司（以下简称“赛轮肯尼亚”）
16	赛轮欧洲有限责任公司（以下简称“赛轮欧洲”）
17	迈驰国际轮胎公司（以下简称“迈驰轮胎”）
18	沈阳煦日能源投资有限公司（以下简称“煦日能源”）
19	沈阳亨通能源有限公司（以下简称“亨通能源”）
20	青岛普元栋盛商业发展有限公司（以下简称“普元栋盛”）
21	青岛煜华商业发展有限公司（以下简称“煜华商业”）
22	赛轮（广饶）商业发展有限公司（以下简称“广饶商业”）
23	青岛山高汽车科技服务有限公司（以下简称“山高科技”）
24	赛轮（越南）轮胎贸易有限公司（以下简称“越南轮胎贸易”）
25	赛轮美国公司（以下简称“赛轮美国”）
26	赛轮巴西营销咨询有限公司（以下简称“赛轮巴西”）
27	赛轮（潍坊）轮胎有限公司（以下简称“赛轮潍坊”）
28	赛轮（南非）轮胎有限公司（以下简称“赛轮南非”）
29	CART TIRE CO., LTD.（以下简称“CART TIRE”）
30	赛轮国际控股（新加坡）有限公司（以下简称“赛轮新加坡”）
31	ROADX 越南贸易有限公司（以下简称“ROADX 越南贸易”）
32	深圳市赛轮科技有限公司（以下简称“赛轮深圳”）
33	赛轮（印尼）轮胎有限公司（以下简称“赛轮印尼”）
34	浙江赛轮轮胎销售有限公司（以下简称“浙江赛轮销售”）

35	新疆赛轮轮胎销售有限公司（以下简称“新疆赛轮销售”）
36	河南赛轮轮胎销售有限公司（以下简称“河南赛轮销售”）
37	赛轮（泰国）轮胎有限公司（以下简称“赛轮泰国”）
38	广西赛轮轮胎销售有限公司（以下简称“广西赛轮销售”）
39	陕西赛轮轮胎销售有限公司（以下简称“陕西赛轮销售”）
40	诸城涌安橡胶科技有限公司（以下简称“涌安科技”）
41	赛轮澳洲管理有限公司（以下简称“赛轮澳洲”）
42	青岛赛速汽车服务有限公司（以下简称“赛速汽车”）
43	青岛赛轮鑫顺科技有限公司（以下简称“鑫顺科技”）

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 43 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。  
本公司本期合并范围比上期增加 16 户，减少 1 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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》（2014 年修订）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### 2. 持续经营

适用  不适用

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

本公司及各子公司所属行业详见本附注九、1“在子公司中的权益”。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注七、38“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注七、44“重大会计判断和估计”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2021 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并



参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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；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，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6 合并报表编制方法），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注七、21 “长

期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注七、21“长期股权投资”或本附注七、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注七、21、长期股权投资）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注七、21 中“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据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，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### (4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金

融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### (8) 金融资产减值

1) 减值准备的确认方法本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

#### 2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准



如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

3) 已发生信用减值的金融资产的判断标准当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债务人很可能破产或进行其他财务重组；其他表明应收款项发生减值的客观依据；金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### 4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为不同组合，在组合的基础上评估信用风险。

#### 5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分,应与“应收账款”组合划分相同

对于银行承兑汇票，承兑人为信用风险等级较低的银行，不计提坏账。

对于商业承兑汇票，根据承兑人的信用风险划分，坏账计提参照应收账款。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

不论是否存在重大融资成分，本公司均选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款组合 1	国内公司客户
应收账款组合 2	国外公司客户
应收账款组合 3	合并范围内关联方

对于应收账款组合 1、应收账款组合 2，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于应收账款组合 3 合并范围内的各公司之间内部应收账款不计提坏账准备。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

参见第十节财务报告五、10、金融工具

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
其他应收款组合 1	押金及保证金
其他应收款组合 2	备用金
其他应收款组合 3	其他暂付及代垫款
其他应收款组合 4	退税款
其他应收款组合 5	业务往来款
其他应收款组合 6	合并范围内关联方

对于组合中的非合并范围内应收账款组合，本公司参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合并范围内的各公司之间内部其他应收账款不计提坏账准备。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、自制半成品、库存商品、在产品、发出商品、周转材料等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 不适用

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见第十节财务报告五、10、金融工具。

## 17. 持有待售资产

√适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见第十节财务报告五、10“金融工具”。

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

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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。长期股权投资初始

投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，长期股权投资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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号—企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按第十节财务报告五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十节财务报告五、30“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5%	3.17-4.75%
机器设备	年限平均法	10-15	5%	6.33-9.5%
运输工具、电子设备	年限平均法	3-15	5%	6.33-31.67%
其他设备	年限平均法	3-15	5%	6.33-31.67%

注：赛轮越南、ACTR 及 CART TIRE 无残值率。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十节财务报告五、30“长期资产减值”。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；

无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十节财务报告五、30“长期资产减值”。

## 25. 借款费用

适用 不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

详见第十节财务报告五、42“租赁”

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十节财务报告五、30“长期资产减值”。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括模具费用、装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括模具费用、装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，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。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、42“租赁”。

## 35. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

## (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 36. 股份支付

√适用 □不适用

### (1) 股份支付的会计处理方法

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。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。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具



在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中共一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

√ 适用 □ 不适用

### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见第十节财务报告五、25“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转

移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

(1) 本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务：

#### ①境内销售

本公司与内销经销客户销售合同中通常约定产品的货物控制权转移时点为货到签收，本公司按照产品运抵境内客户且客户签收的时点确认销售收入；

与内销配套客户签署的销售合同中通常约定产品的控制权转移时点为产品上线安装，因此本公司按照客户领用产品的时点确认销售收入。

#### ②境外销售

本公司与外销客户签署的销售合同中通常约定产品的货物控制权转移时点为货物装船离港时，因此本公司在货物离港时确认境外销售收入。

本公司向经销商提供基于销售数量的销售折扣，本公司根据历史经验，按照期望值法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。

#### (2) 提供劳务收入

##### 租赁合同

本公司与客户之间的租赁合同通常本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号—收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿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或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

##### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

详见本附注(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

详见本附注(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

以下租赁会计政策适用于 2021 年度及以后：

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### (1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

##### ①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

## ②后续计量

本公司自租赁期开始的次月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

## ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## ④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### （2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### ①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

## ②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## ③租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

本公司作为承租人：

继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按【未折现/减让前折现率折现】金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用，将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

以下租赁会计政策适用于 2020 年度：

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。



**(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：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该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注七、17“持有待售资产和处置组”相关描述。

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行财政部颁布的《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会〔2018〕35 号文件）	经本公司管理层批准	见其他说明

其他说明

### ①执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

#### A、本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

#### B、本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估和分类。重分类为融资租赁的，将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

#### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	4,369,426,920.94	4,369,426,920.94	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	438,484,024.43	438,484,024.43	
衍生金融资产			
应收票据	1,210,000.00	1,210,000.00	
应收账款	1,889,139,738.35	1,889,139,738.35	
应收款项融资	357,724,328.08	357,724,328.08	
预付款项	303,332,974.97	303,332,974.97	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	20,092,733.77	20,092,733.77	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	2,656,272,064.12	2,656,272,064.12	
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	270,308,841.73	270,308,841.73	
流动资产合计	10,305,991,626.39	10,305,991,626.39	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	589,955,686.36	589,955,686.36	
其他权益工具投资	152,045,436.29	152,045,436.29	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	250,405,855.80	250,405,855.80	
固定资产	7,353,228,302.63	7,353,228,302.63	
在建工程	772,977,721.24	772,977,721.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		115,408,406.15	115,408,406.15
无形资产	564,900,419.18	564,900,419.18	
开发支出			
商誉	241,141,102.49	241,141,102.49	
长期待摊费用	138,219,252.05	137,983,632.58	-235,619.47
递延所得税资产	114,197,951.52	114,197,951.52	
其他非流动资产	573,146,358.06	573,146,358.06	
非流动资产合计	10,750,218,085.62	10,865,390,872.30	115,172,786.68
资产总计	21,056,209,712.01	21,171,382,498.69	115,172,786.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,814,908,153.34	2,814,908,153.34	
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,184,938,454.40	3,184,938,454.40	
应付账款	1,978,893,300.89	1,978,893,300.89	
预收款项			
合同负债	105,539,098.18	105,539,098.18	
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	307,258,092.66	307,258,092.66	
应交税费	79,430,554.78	79,430,554.78	
其他应付款	693,833,457.14	693,833,457.14	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,699,564,763.53	1,727,689,116.30	28,124,352.77
其他流动负债	2,573,413.72	2,573,413.72	
流动负债合计	10,866,939,288.64	10,895,063,641.41	28,124,352.77
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	1,202,759,580.47	1,202,759,580.47	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		87,048,433.91	87,048,433.91
长期应付款	63,656,347.03	63,656,347.03	
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	55,463,446.72	55,463,446.72	
递延所得税负债	57,210,090.07	57,210,090.07	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,379,089,464.29	1,466,137,898.20	87,048,433.91
负债合计	12,246,028,752.93	12,361,201,539.61	115,172,786.68
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,699,480,678.00	2,699,480,678.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,744,964,607.11	1,744,964,607.11	
减：库存股	218,608,972.32	218,608,972.32	
其他综合收益	-47,570,084.44	-47,570,084.44	
专项储备			
盈余公积	283,390,031.26	283,390,031.26	
一般风险准备			
未分配利润	4,000,291,578.48	4,000,291,578.48	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	8,461,947,838.09	8,461,947,838.09	
少数股东权益	348,233,120.99	348,233,120.99	
所有者权益（或股东权益）合计	8,810,180,959.08	8,810,180,959.08	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	21,056,209,712.01	21,171,382,498.69	115,172,786.68

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、44.(1)“重要会计政策变更”

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			

货币资金	1,759,642,173.99	1,759,642,173.99	
交易性金融资产	50,000,000.00	50,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	1,210,000.00	1,210,000.00	
应收账款	1,092,468,785.42	1,092,468,785.42	
应收款项融资	15,630,922.41	15,630,922.41	
预付款项	76,857,550.74	76,857,550.74	
其他应收款	948,134,227.13	948,134,227.13	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	582,633,084.69	582,633,084.69	
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	29,827,455.61	29,827,455.61	
流动资产合计	4,556,404,199.99	4,556,404,199.99	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,641,492,079.77	4,641,492,079.77	
其他权益工具投资	52,045,436.29	52,045,436.29	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,929,816,960.12	1,929,816,960.12	
在建工程	111,450,235.78	111,450,235.78	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		31,301,628.78	31,301,628.78
无形资产	135,419,112.75	135,419,112.75	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	78,224,964.21	78,114,344.74	-110,619.47
递延所得税资产	33,927,808.47	33,927,808.47	
其他非流动资产	37,032,398.50	37,032,398.50	
非流动资产合计	7,019,408,995.89	7,050,600,005.20	31,191,009.31
资产总计	11,575,813,195.88	11,607,004,205.19	31,191,009.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,807,990,158.07	1,807,990,158.07	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	718,987,611.30	718,987,611.30	
应付账款	510,564,525.04	510,564,525.04	
预收款项			
合同负债	4,663,198.59	4,663,198.59	
应付职工薪酬	193,786,379.22	193,786,379.22	
应交税费	6,421,325.55	6,421,325.55	
其他应付款	330,848,683.44	330,848,683.44	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,338,888,246.03	1,352,128,882.53	13,240,636.50
其他流动负债	465,050.33	465,050.33	
流动负债合计	4,912,615,177.57	4,925,855,814.07	13,240,636.50
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	701,807,850.00	701,807,850.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		17,950,372.81	17,950,372.81
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	20,955,439.77	20,955,439.77	



递延所得税负债	858,581.84	858,581.84	
其他非流动负债			
非流动负债合计	723,621,871.61	741,572,244.42	17,950,372.81
负债合计	5,636,237,049.18	5,667,428,058.49	31,191,009.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,699,480,678.00	2,699,480,678.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,825,054,813.39	1,825,054,813.39	
减：库存股	218,608,972.32	218,608,972.32	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	283,390,031.26	283,390,031.26	
未分配利润	1,350,259,596.37	1,350,259,596.37	
所有者权益（或股东权益）合计	5,939,576,146.70	5,939,576,146.70	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,575,813,195.88	11,607,004,205.19	31,191,009.31

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、44.（1）“重要会计政策变更”

#### （4）. 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、44.（1）“重要会计政策变更”

#### 45. 其他

√适用 □不适用

##### 重大会计判断和估计：

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去

的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### （2）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

#### （5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测

试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （9）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## (10) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销项税减可抵扣的进项税	13%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应缴流转税额	25%
环境保护税	大气污染物排放量折合的污染当量数	1.2 元/污染当量、6.0 元/污染当量
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
赛轮越南	20.00
越南轮胎贸易	20.00
和平国际	24.94
动力轮胎	26.50
赛轮北美	26.50
ACTR	20.00
赛轮美国	21.00
赛轮巴西	15.00
赛轮欧洲	15.00
赛轮南非	28.00
CART TIRE	20.00

赛轮新加坡	17.00
ROADX 越南贸易	20.00
赛轮印尼	22.00
赛轮泰国	20.00
赛轮澳洲	30.00

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 增值税

公司为具有自营进出口权的生产性企业，根据国家的有关税收法规，公司出口货物享受增值税出口免、抵、退税政策。根据《财政部、国家税务总局关于提高劳动密集型产品等商品增值税出口退税率的通知》（财税[2008]144号）相关规定，自2008年12月1日起公司出口产品均执行9%的出口退税率；根据《财政部国家税务总局关于调整部分产品出口退税率的通知》（财税[2018]123号）相关规定，自2018年11月1日起公司出口产品出口退税率提高至13%。

### (2) 所得税

1、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，集团2017年取得青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合下发的高新技术企业证书（证书编号为GR201737100698），集团于2020年12月通过高新技术企业复审，并取得更新的高新技术企业证书（证书编号为GR202037100061，发证时间2020年12月1日，有效期三年），2020年-2022年享受15%的优惠税率。

2、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，赛轮沈阳2017年取得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合下发的高新技术企业证书（证书编号为GR201721000276），赛轮沈阳于2020年9月通过高新技术企业复审，并取得更新的高新技术企业证书（证书编号为GR202021000186，发证时间2020年9月15日，有效期三年），2020年-2022年享受15%的优惠税率。

3、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，赛轮东营2019年取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合下发的高新技术企业证书（证书编号为GR201937002925，发证时间2019年12月2日，有效期三年），2019年-2021年享受15%的优惠税率。

4、赛轮越南：越南财政部、总税务局下发的205号公文，确认：赛轮越南若在2015年3月份前总投资不少于6万亿越南盾，或自2017年度起员工人数每年平均超过3,000人。则可以享受以下

税收优惠：15年内企业所得税率为10%，自产生应税收入之日起4年内免缴企业所得税，以后9年减按50%税率征收企业所得税（即税率为5%）。

5、ACTR：根据越南财政部、财政部78/2014号公文（企业所得税通知），确认ACTR可享受以下税收优惠：10年内企业所得税率为17%，自产生应税收入之日起2年内免缴企业所得税，以后4年减按50%税率征收企业所得税（即税率为8.5%）。

6、CART TIRE：根据柬埔寨经济和财政部税务总局4706号公文和QIP2021120011号公文，公司享受启动期（最长3年）+免税期（3年）+优先期（2-3年）免税优惠。CART TIRE自登记证书颁发之日（2021年6月28日）起，享受最长3年的启动期免征企业所得税优惠；若公司在3年启动期中某一年度有盈利，则启动期免税将从该年到期，次年进入3年免税期；后续根据投资规模等，可以继续追加2至3年的优先期免税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,814,546.50	281,898.55
银行存款	3,075,494,482.96	2,584,179,002.44
其他货币资金	1,762,697,508.35	1,784,966,019.95
合计	4,841,006,537.81	4,369,426,920.94
其中：存放在境外的款项总额	1,831,913,261.74	880,170,549.84

其他说明

注：期末存在受限资金 1,762,697,508.35 元，主要为银行承兑汇票保证金、信用证保证金等。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	100,340,402.19	438,484,024.43

其中：		
权益工具投资	51,189,717.59	50,000,000.00
其他	49,150,684.60	388,484,024.43
合计	100,340,402.19	438,484,024.43

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	13,180,752.14	1,210,000.00
合计	13,180,752.14	1,210,000.00

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备		66,234.93			66,234.93
合计		66,234.93			66,234.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,374,149,219.46
1 至 2 年	14,959,296.26
2 至 3 年	12,335,839.10
3 至 4 年	14,097,483.04
4 至 5 年	1,967,417.44
5 年以上	17,707,824.77
合计	2,435,217,080.07



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	155,669,668.38	6.39	60,878,869.73	39.11	94,790,798.65	211,448,481.46	10.62	89,601,593.22	42.38	121,846,888.24
按组合计提坏账准备	2,279,547,411.69	93.61	14,874,512.27	0.65	2,264,672,899.42	1,779,502,938.73	89.38	12,210,088.62	0.69	1,767,292,850.11
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,279,547,411.69	93.61	14,874,512.27	0.65	2,264,672,899.42	1,779,502,938.73	89.38	12,210,088.62	0.69	1,767,292,850.11
合计	2,435,217,080.07	100.00	75,753,382.00	3.11	2,359,463,698.07	1,990,951,420.19	100.00	101,811,681.84	5.11	1,889,139,738.35

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	113,166,340.14	22,633,268.03	20.00	按照预计可收回金额
客户 2	7,742,872.17	7,742,872.17	100.00	预计无法收回
客户 3	7,412,171.11	7,412,171.11	100.00	预计无法收回
客户 4	5,479,234.34	5,479,234.34	100.00	预计无法收回
客户 5	5,034,263.61	3,272,271.35	65.00	按照预计可收回金额
其他	16,834,787.01	14,339,052.73	85.18	按照预计可收回金额
合计	155,669,668.38	60,878,869.73	39.11	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
国内公司客户	1,495,957,203.52	11,270,352.94	0.75
国外公司客户	783,590,208.17	3,604,159.33	0.46
合计	2,279,547,411.69	14,874,512.27	0.65

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,260,203,192.79	10,988,379.24	0.49
1 至 2 年	9,711,161.45	485,558.10	5.00
2 至 3 年	4,023,213.74	402,321.37	10.00
3 至 4 年	5,109,263.78	2,554,631.93	50.00
4 至 5 年	284,791.44	227,833.14	80.00
5 年以上	215,788.49	215,788.49	100.00
合计	2,279,547,411.69	14,874,512.27	

(续)

项目	上年年末末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,764,987,933.39	10,723,064.61	0.61
1 至 2 年	8,943,892.65	447,194.64	5.00
2 至 3 年	4,861,150.78	486,115.08	10.00
3 至 4 年	305,145.80	152,572.90	50.00
4 至 5 年	18,373.61	14,698.89	80.00
5 年以上	386,442.50	386,442.50	100.00
合计	1,779,502,938.73	12,210,088.62	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	101,811,681.84	9,219,394.09	21,735,482.91	13,679,331.00	137,119.98	75,753,382.00

合计	101,811,681.84	9,219,394.09	21,735,482.91	13,679,331.00	137,119.98	75,753,382.00
----	----------------	--------------	---------------	---------------	------------	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	13,679,331.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 6	货款	2,685,029.57	超过信用期确认无法收回	内部核销审批	否
客户 7	货款	2,034,655.88	超过信用期确认无法收回	内部核销审批	否
客户 8	货款	1,550,055.71	超过信用期确认无法收回	内部核销审批	否
客户 9	货款	1,304,113.88	超过信用期确认无法收回	内部核销审批	否
客户 10	货款	1,168,899.93	超过信用期确认无法收回	内部核销审批	否
合计		8,742,754.97			

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 327,542,256.79 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 13.45%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 23,412,067.89 元。

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

项目	金融资产转移方式	期末终止确认金额
应收账款保理	保理	1,992,425,841.98
合计		1,992,425,841.98

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 6、应收款项融资

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	266,178,721.47	357,724,328.08
合计	266,178,721.47	357,724,328.08

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用  不适用

项目	年初余额		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	357,724,328.08		266,178,721.47	
合计	357,724,328.08		266,178,721.47	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

(1) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	410,981,187.61	
合计	410,981,187.61	

## 7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	249,352,012.75	98.09	294,864,942.06	97.20
1 至 2 年	370,324.58	0.15	6,933,479.51	2.29
2 至 3 年	2,959,283.59	1.16	410,403.88	0.14
3 年以上	1,517,733.42	0.60	1,124,149.52	0.37
合计	254,199,354.34	100.00	303,332,974.97	100.00

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：

期末余额中 1 年以上的款项主要系预付的劳务等款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用  不适用

其他说明

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 64,728,271.45 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 25.46%。

其他说明

适用  不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,738,016.74	20,092,733.77
合计	15,738,016.74	20,092,733.77

其他说明：

√适用 □不适用

## (1) 其他应收款

## ①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	10,317,283.73	12,271,912.66
1 至 2 年	1,587,422.76	30,342,663.24
2 至 3 年	20,050,804.25	8,005,479.70
3 至 4 年	5,932,936.44	201,076.56
4 至 5 年	191,940.00	72,600.00
5 年以上	540,823.52	418,223.52
小计	38,621,210.70	51,311,955.68
减：坏账准备	22,883,193.96	31,219,221.91
合计	15,738,016.74	20,092,733.77

## ②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
退税款	731,954.66	17,437.27
备用金	3,850,874.15	3,317,945.62
押金及保证金	4,648,241.63	7,649,929.16
其他暂付和代垫款	9,595,571.43	10,554,662.05
业务往来款	19,794,568.83	29,771,981.58
小计	38,621,210.70	51,311,955.68
减：坏账准备	22,883,193.96	31,219,221.91

合计	15,738,016.74	20,092,733.77
----	---------------	---------------

## ③坏账准备计提情况

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)	
年初余额	1,447,240.33		29,771,981.58	31,219,221.91
年初其他应收款账面余额在本期:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	2,359,195.70			2,359,195.70
本期转回			10,653,018.65	10,653,018.65
本期转销				
本期核销	42,205.00			42,205.00
其他变动				
期末余额	3,764,231.03		19,118,962.93	22,883,193.96

## ④坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	31,219,221.91	2,359,195.70	10,653,018.65	42,205.00	22,883,193.96
合计	31,219,221.91	2,359,195.70	10,653,018.65	42,205.00	22,883,193.96

## ⑤本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	42,250.00

## ⑥本期无涉及政府补助的其他应收款。



- ⑦本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- ⑧本期无其他应收款转移且继续涉入形成的资产、负债。

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	10,317,283.73
1 至 2 年	1,587,422.76

2至3年	20,050,804.25
3年以上	
3至4年	5,932,936.44
4至5年	191,940.00
5年以上	540,823.52
合计	38,621,210.70

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
退税款	731,954.66	17,437.27
备用金	3,850,874.15	3,317,945.62
押金及保证金	4,648,241.63	7,649,929.16
其他暂付和代垫款	9,595,571.43	10,554,662.05
业务往来款	19,794,568.83	29,771,981.58
合计	38,621,210.70	51,311,955.68

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2021年1月1日余额	1,447,240.33		29,771,981.58	31,219,221.91
2021年1月1日余额在本期				
本期计提	2,359,195.70			2,359,195.70
本期转回			10,653,018.65	10,653,018.65
本期转销				
本期核销	42,205.00			42,205.00
其他变动				

2021年12月31日 余额	3,764,231.03		19,118,962.93	22,883,193.96
-------------------	--------------	--	---------------	---------------

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	31,219,221.91	2,359,195.70	10,653,018.65	42,205.00		22,883,193.96
合计	31,219,221.91	2,359,195.70	10,653,018.65	42,205.00		22,883,193.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	42,250.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
客户 11	业务往来款	18,818,962.93	2 至 3 年	48.73	18,818,962.93
客户 12	押金及保证金	2,000,000.00	1 年以内	5.18	10,000.00
客户 13	押金及保证金	1,000,000.00	1 年以内 500,000.00; 1 至 2 年 500,000.00	2.59	27,500.00
客户 14	退税款	731,954.66	1 年以内	1.90	3,659.77
客户 15	业务往来款	675,605.90	2 至 3 年	1.75	67,560.59
合计	——	23,226,523.49	——	60.15	18,927,683.29

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	994,039,528.46	182,018.85	993,857,509.61	708,369,746.55	721,968.48	707,647,778.07
自制半成品	151,627,639.57		151,627,639.57	130,015,012.85		130,015,012.85
库存商品	2,853,198,848.72	108,977,535.20	2,744,221,313.52	1,770,459,785.46	125,392,914.82	1,645,066,870.64
发出商品	338,452,494.42		338,452,494.42	86,428,196.81		86,428,196.81
在途物资	79,560,853.34		79,560,853.34	87,114,205.75		87,114,205.75
合计	4,416,879,364.51	109,159,554.05	4,307,719,810.46	2,782,386,947.42	126,114,883.30	2,656,272,064.12

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

2021 年年度报告

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	
原材料	721,968.48	443,292.08		983,241.71		182,018.85
库存商品	125,392,914.82	108,896,788.02		125,312,167.64		108,977,535.20
合计	126,114,883.30	109,340,080.10		126,295,409.35		109,159,554.05

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**11、持有待售资产**

适用 不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

**13、其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴税款及待抵扣进项税		
留抵增值税进项税额	314,354,413.32	270,308,841.73
合计	314,354,413.32	270,308,841.73

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	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	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业								
SJITYRES (M) SDN. BHD	3,021,272.27			141,656.31		-70,965.09	3,091,963.49	
赛轮（青岛）特种轮胎有 限公司		8,882,500.00		14,655.61			8,897,155.61	
小计	3,021,272.27	8,882,500.00		156,311.92		-70,965.09	11,989,119.10	
二、联营企业								
青岛格锐达橡胶有限公司	247,507,332.90			13,888,795.09			261,396,127.99	
华东（东营）智能网联汽 车试验场有限公司	339,427,081.19			1,355,636.36			340,782,717.55	
商丘赛轮轮胎销售有限公 司		1,400,000.00		-10,172.00			1,389,828.00	

青岛山高汽车科技服务有 限公司		502,466.67		-333,443.82			169,022.85	
小计	586,934,414.09	1,902,466.67		14,900,815.63			603,737,696.39	
合计	589,955,686.36	10,784,966.67		15,057,127.55		-70,965.09	615,726,815.49	

注：本年度公司协议转让青岛山高汽车科技服务有限公司 20%股权，转让后公司持有青岛山高汽车科技服务有限公司 40%股权，对其长期股权投资由成本法转为权益法核算。

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
青岛有道轮胎有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
八亿橡胶有限责任公司	51,895,436.29	51,895,436.29
青岛杰瑞通达汽车服务有限公司（原青岛胎博世汽车服务有限公司）		150,000.00
合计	151,895,436.29	152,045,436.29

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
青岛有道轮胎有限公司					上述其他权益工具投资系本集团出于战略目的而计划长期持有的投资，公司对上述被投资单位既不控制、共同控制，也不构成重大影响，根据新金融工具准则相关规定，将该部分非交易性权益工具投资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。	
八亿橡胶有限责任公司						

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	270,046,177.07	24,017,241.08		294,063,418.15
2. 本期增加金额	2,568,082.93			2,568,082.93
(1) 外购	2,568,082.93			2,568,082.93
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	272,614,260.00	24,017,241.08		296,631,501.08
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	36,770,484.02	6,887,078.33		43,657,562.35
2. 本期增加金额	6,987,028.49	601,503.47		7,588,531.96
(1) 计提或摊销	6,987,028.49	601,503.47		7,588,531.96
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	43,757,512.51	7,488,581.80		51,246,094.31
三、账面价值				
1. 期末账面价值	228,856,747.49	16,528,659.28		245,385,406.77
2. 期初账面价值	233,275,693.05	17,130,162.75		250,405,855.80

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、 固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	9,138,058,925.45	7,353,228,302.63
固定资产清理		
合计	9,138,058,925.45	7,353,228,302.63

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计

## 2021 年年度报告

一、账面原值：						
1. 期初余额	2,687,442,954.53	8,642,272,161.49	143,512,280.49	79,294,686.86	513,541,068.56	12,066,063,151.93
2. 本期增加金额	406,482,325.72	2,044,642,335.93	27,612,134.60	18,811,032.11	160,613,299.80	2,658,161,128.16
(1) 购置	1,589,333.51	248,814,886.48	10,888,880.67	17,203,877.52	32,550,244.37	311,047,222.55
(2) 在建工程 转入	404,892,992.21	1,795,827,449.45	16,723,253.93	1,607,154.59	128,063,055.43	2,347,113,905.61
(3) 企业合并 增加						
3. 本期减少金额	51,088,177.60	93,861,741.64	1,473,645.92	5,056,823.38	10,128,606.56	161,608,995.10
(1) 处置或报 废	6,491,205.82	87,758,182.56	582,391.99	4,718,136.03	6,685,980.52	106,235,896.92
(2) 处置子公 司减少		109,104.42	8,092.96		5,890.00	123,087.38
(3) 汇率变动	44,596,971.78	5,994,454.66	883,160.97	338,687.35	3,436,736.04	55,250,010.80
4. 期末余额	3,042,837,102.65	10,593,052,755.78	169,650,769.17	93,048,895.59	664,025,761.80	14,562,615,284.99
二、累计折旧						
1. 期初余额	596,039,356.74	3,610,712,749.05	86,596,050.47	50,918,805.21	327,750,902.96	4,672,017,864.43
2. 本期增加金额	103,654,858.22	625,120,530.08	16,979,912.93	9,442,002.30	40,466,658.96	795,663,962.49
(1) 计提	103,654,858.22	625,120,530.08	16,979,912.93	9,442,002.30	40,466,658.96	795,663,962.49
3. 本期减少金额	1,942,446.60	59,005,122.93	760,464.11	4,606,531.89	8,094,248.39	74,408,813.92

## 2021 年年度报告

(1) 处置或报废	535,159.47	48,117,575.02	490,204.85	4,443,126.57	6,174,247.66	59,760,313.57
(2) 处置子公司减少		5,758.32	272.31		279.8	6,310.43
(3) 汇率变动	1,407,287.13	10,881,789.59	269,986.95	163,405.32	1,919,720.93	14,642,189.92
4. 期末余额	697,751,768.36	4,176,828,156.20	102,815,499.29	55,754,275.62	360,123,313.53	5,393,273,013.00
三、减值准备						
1. 期初余额	5,080,532.00	35,432,736.86		2,571.22	301,144.79	40,816,984.87
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额	5,080,532.00	4,450,535.11		2,571.22		9,533,638.33
(1) 处置或报废	5,080,532.00	4,450,535.11		2,571.22		9,533,638.33
4. 期末余额		30,982,201.75			301,144.79	31,283,346.54
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,345,085,334.29	6,385,242,397.83	66,835,269.88	37,294,619.97	303,601,303.48	9,138,058,925.45
2. 期初账面价值	2,086,323,065.79	4,996,126,675.58	56,916,230.02	28,373,310.43	185,489,020.81	7,353,228,302.63

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
赛轮东营项目	155,024,910.60	正在履行审批手续
赛轮沈阳项目	31,344,941.91	正在履行审批手续
集团巨胎项目	83,535,251.23	正在履行审批手续
集团特种胎项目	20,676,778.87	正在履行审批手续
集团研发中心项目	59,957,695.62	正在履行审批手续
集团热源厂项目	36,951,363.49	正在履行审批手续
合计	387,490,941.72	

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用



## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,444,370,052.03	772,977,721.24
工程物资		
合计	1,444,370,052.03	772,977,721.24

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
柬埔寨年产 900 万套半钢子午线轮胎项目	423,089,196.40		423,089,196.40			
越南三期项目	353,788,558.33		353,788,558.33			

2021 年年度报告

潍坊年产 600 万套半钢子午线轮胎及年产 120 万套全钢子午线轮胎项目	307,455,314.15		307,455,314.15			
亨通能源锅炉改造项目	60,372,399.20		60,372,399.20			
集团全钢扩产 80 万套项目	53,804,916.57		53,804,916.57			
赛轮东营年产 1500 万条大轮辋高性能子午线轮胎项目	36,247,817.87		36,247,817.87	122,649,610.33		122,649,610.33
赛轮越南半钢设备改造安装项目	27,105,053.55		27,105,053.55	18,016,977.68		18,016,977.68
青岛工厂非公路轮胎项目	24,274,998.82	3,775,097.79	20,499,901.03	53,051,026.26	3,775,097.79	49,275,928.47
集团半钢设备安装改造项目	21,332,264.32		21,332,264.32	2,975,028.70		2,975,028.70
赛轮研发中心项目	19,498,548.19		19,498,548.19	4,745,716.56		4,745,716.56
与固铂合资的 240 万套全钢子午线轮胎项目	17,042,834.13		17,042,834.13	18,618,267.44		18,618,267.44
集团密炼项目	14,834,023.39		14,834,023.39	12,653,813.73		12,653,813.73

## 2021 年年度报告

集团全钢设备安装改造项目	11,563,899.23		11,563,899.23	5,842,691.30		5,842,691.30
集团办公系统信息化项目	11,327,207.01		11,327,207.01	5,168,061.56		5,168,061.56
沈阳年产 300 万套高性能智能化全钢载重子午线轮胎项目	9,436,307.60		9,436,307.60	468,999,896.24		468,999,896.24
集团能源动力设备安装改造项目	7,135,625.15		7,135,625.15			
集团热电厂设备安装改造项目	907,537.21		907,537.21	4,210,500.51		4,210,500.51
集团试验工厂设备安装改造项目	102,697.65		102,697.65	10,841,285.20		10,841,285.20
赛轮越南年产 120 万套全钢子午线轮胎和 3 万吨非公路胎项目				17,426,921.44		17,426,921.44
其他项目	48,825,951.05		48,825,951.05	31,553,022.08		31,553,022.08
合计	1,448,145,149.82	3,775,097.79	1,444,370,052.03	776,752,819.03	3,775,097.79	772,977,721.24

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
柬埔寨年产 900 万套半钢子午线轮胎项目	228,963.00		56,446.91	14,137.99		42,308.92	32.99	40.00%				自筹资金
潍坊年产 600 万套半钢子午线轮胎及年产 120 万套全钢子午线轮胎项目	92,191.84		58,825.61	20,362.27	7,717.81	30,745.53	60.68	80.00%				自筹资金
沈阳年产 300 万套高性能智能化全钢载重子午线轮胎项目	200,420.00	46,899.99	76,456.93	121,703.11	710.17	943.63	64.44	95.00%				募集资金 /自筹资金
赛轮东营年产 1500 万条大轮辋高性能子午线轮胎项目	219,759.00	12,264.96	21,198.39	29,328.84	509.73	3,624.78	73.07	96.00%				募集资金 /自筹资金
越南三期项目	301,053.00		35,378.86			35,378.86	17.39	40.00%	595.41	595.41	4.14	自筹资金
合计	1,042,386.84	59,164.95	248,306.70	185,532.21	8,937.71	113,001.72	/	/	595.41	595.41	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地使用权	运输工具	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	114,974,440.82		433,965.33	115,408,406.15
2. 本期增加金额	10,522,813.97	536,000.00		11,058,813.97
(1) 租赁新增	10,522,813.97	536,000.00		11,058,813.97
3. 本期减少金额	4,467,343.65			4,467,343.65
(1) 租赁变更	224,296.91			224,296.91
(2) 租赁到期				
(3) 处置子公司	1,499,079.39			1,499,079.39
(4) 汇率波动	2,743,967.35			2,743,967.35
4. 期末余额	121,029,911.14	536,000.00	433,965.33	121,999,876.47
二、累计折旧				

1. 期初余额				
2. 本期增加金额	25,244,192.56	3,573.33	103,774.32	25,351,540.21
(1) 计提	25,244,192.56	3,573.33	103,774.32	25,351,540.21
3. 本期减少金额	220,732.96			220,732.96
(1) 处置	137,133.08			137,133.08
(2) 租赁变更	40,053.05			40,053.05
(3) 汇率变动	43,546.83			43,546.83
4. 期末余额	25,023,459.60	3,573.33	103,774.32	25,130,807.25
三、账面价值				
1. 期末账面价值	96,006,451.54	532,426.67	330,191.01	96,869,069.22
2. 期初账面价值	114,974,440.82		433,965.33	115,408,406.15

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件及其他	销售网络	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	603,075,835.18	28,800,000.00	183,601,146.76	79,594,970.57	895,071,952.51
2. 本期增加金额	190,786,829.03		16,316,158.10		207,102,987.13
(1) 购置	100,861,744.38		3,842,485.70		104,704,230.08
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建转入	89,925,084.65		12,473,672.40		102,398,757.05
3. 本期减少金额	2,776,214.25		1,994,107.44		4,770,321.69
(1) 处置			1,580,783.97		1,580,783.97
(2) 汇率波动	2,776,214.25		413,323.47		3,189,537.72
4. 期末余额	791,086,449.96	28,800,000.00	197,923,197.42	79,594,970.57	1,097,404,617.95
二、累计摊销					
1. 期初余额	95,467,128.89	28,800,000.00	126,309,433.87	79,594,970.57	330,171,533.33
2. 本期增加金额	13,945,626.00		13,539,198.30		27,484,824.30
(1) 计提	13,945,626.00		13,539,198.30		27,484,824.30
3. 本期减少金额	94,392.11		1,799,536.20		1,893,928.31
(1) 处置			1,548,774.05		1,548,774.05
(2) 汇率波动	94,392.11		250,762.15		345,154.26

4. 期末余额	109,318,362.78	28,800,000.00	138,049,095.97	79,594,970.57	355,762,429.32
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	681,768,087.18		59,874,101.45		741,642,188.63
2. 期初账面价值	507,608,706.29		57,291,712.89		564,900,419.18

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 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
赛轮东营项目	11,705,417.01	正在履行相关手续

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	外币报表折算减少	
赛轮沈阳	33,298,988.91			33,298,988.91
赛轮北美	207,842,113.58		9,223,209.55	198,618,904.03

动力轮胎	210,875,104.57		9,357,801.67	201,517,302.90
合计	452,016,207.06		18,581,011.22	433,435,195.84

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		计提	处置	外币报表折算减少	
动力轮胎	210,875,104.57			9,357,801.67	201,517,302.90
合计	210,875,104.57			9,357,801.67	201,517,302.90

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

a. 截至 2021 年 12 月 31 日，商誉的账面价值如下：

资产组或资产组组合的构成	归属于母公司股东的商誉账面价值	归属于少数股东的商誉账面价值	全部商誉的账面价值
赛轮沈阳	33,298,988.91		33,298,988.91
赛轮北美	198,618,904.03	35,050,394.83	233,669,298.86

b. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成	赛轮沈阳全钢子午线轮胎业务	赛轮北美销售业务
资产组或资产组组合的账面价值	1,854,373,480.99	6,847,784.56
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	33,298,988.91	233,669,298.86
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	1,887,672,469.90	240,517,083.42

c. 折现率



商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量以公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。折现率如下：

公司名称	折现率
赛轮沈阳	2022 年为 12.56%，2023-2026 年为 14.24%
赛轮北美	12.63%

#### (5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势，采用与基期和行业平均增长率相吻合的收入增长率（赛轮沈阳：4%，赛轮北美：3.5%）编制预测未来 5 年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、采购成本及其他相关费用，公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。经测试发现赛轮沈阳全钢子午线轮胎业务及赛轮北美销售业务可收回金额高于包含商誉资产组的账面价值，不存在减值。  
其他说明

□适用 √不适用

#### 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
模具费用	129,504,130.76	160,968,596.36	122,387,387.41	5,587,478.92	162,497,860.79
办公楼装修费	6,392,463.97	4,399,089.69	2,992,880.06	362,858.53	7,435,815.07
其他	2,087,037.85	10,319,189.75	3,539,673.52		8,866,554.08
合计	137,983,632.58	175,686,875.80	128,919,940.99	5,950,337.45	178,800,229.94

#### 30、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
内部交易未实现利润	165,515,001.67	44,135,899.25	194,298,066.50	51,494,376.35
可抵扣亏损				
应收账款坏账准备	41,018,151.83	6,700,084.28	46,443,301.03	7,735,065.37
其他应收款坏账准备	22,878,040.37	3,519,078.19	31,214,555.76	4,709,346.54
存货跌价准备	85,330,704.67	12,794,033.54	100,850,000.87	15,127,500.13
递延收益	73,914,650.64	11,484,589.60	55,463,446.72	8,750,025.00
未弥补亏损	1,413,110,392.50	228,040,377.20	520,660.37	130,165.09
固定资产减值准备	19,077,167.23	3,528,662.01	15,402,101.06	2,310,315.16
股权激励费用	54,270,837.60	8,438,000.10	99,139,958.44	15,588,008.03
在建工程减值准备	3,775,097.79	566,264.67	3,775,097.79	566,264.67
计税基础与公允价值差异产生的折旧差异			132,477.60	19,871.64
公允价值变动损失	55,728.68	8,359.30		
合同负债	32,080,109.79	8,020,027.45	31,068,054.15	7,767,013.54
应收票据坏账准备	66,234.94	9,778.03		
合计	1,911,092,117.71	327,245,153.62	578,307,720.29	114,197,951.52

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	91,141,464.64	13,671,219.70	89,655,755.74	14,129,673.31

应收委贷利息	337,993.54	50,699.03	1,181,812.62	177,271.89
加速折旧	326,524,889.89	48,978,733.49	285,810,267.23	42,871,540.08
公允价值变动收益			210,698.63	31,604.79
使用权资产	1,001,863.22	159,420.07		
合计	419,006,211.29	62,860,072.29	376,858,534.22	57,210,090.07

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		53,000,000.00
可抵扣亏损		74,222,245.64
合计		127,222,245.64

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		17,814,734.55	
2021 年		30,724,974.89	
2023 年		16,954,007.34	
2025 年		8,728,528.86	
合计		74,222,245.64	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付工程款和设备款	528,843,103.48		528,843,103.48	535,316,478.06		535,316,478.06
预付投资款				37,829,880.00		37,829,880.00
合计	528,843,103.48		528,843,103.48	573,146,358.06		573,146,358.06

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,277,223,955.67	61,958,327.33
抵押借款	200,000,000.00	736,281,331.59
保证借款	2,037,911,796.47	1,182,826,837.85
信用借款	602,379,996.81	825,630,700.00
短期借款利息	7,887,740.32	8,210,956.57
合计	4,125,403,489.27	2,814,908,153.34

短期借款分类的说明：

质押借款、抵押借款的质押资产类别以及金额详见本附注七、81、所有权或使用权受限制的资产。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

**33、交易性金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债		1,387,700.00		1,387,700.00
其中：				
衍生金融负债		1,387,700.00		1,387,700.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
合计		1,387,700.00		1,387,700.00

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,234,035,281.95	3,184,938,454.40
合计	2,234,035,281.95	3,184,938,454.40

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,485,293,033.67	1,889,489,306.51
1 至 2 年	39,258,433.94	59,258,044.04
2 至 3 年	1,371,906.69	13,041,841.84

3 至 4 年	767,481.78	9,699,936.43
4 至 5 年	4,784,000.13	1,370,061.30
5 年以上	30,693.40	6,034,110.77
合计	3,531,505,549.61	1,978,893,300.89

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程设备款	28,232,900.54	尚未结算，无异常
合计	28,232,900.54	

其他说明

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	93,390,707.47	75,262,359.01
管道接网费	22,688,246.28	23,078,462.83
奖励积分	9,391,863.51	7,198,276.34
合计	125,470,817.26	105,539,098.18

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	307,129,180.20	1,525,432,218.90	1,665,693,818.26	166,867,580.84
二、离职后福利-设定提存计划	128,912.46	106,153,246.08	105,839,797.29	442,361.25
三、辞退福利		602,863.69	602,863.69	
四、一年内到期的其他福利				
合计	307,258,092.66	1,632,188,328.67	1,772,136,479.24	167,309,942.09

## (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	305,515,415.56	1,353,575,698.96	1,492,493,566.12	166,597,548.40
二、职工福利费	1,259,500.00	73,942,983.68	75,084,457.87	118,025.81
三、社会保险费	350,193.40	54,536,755.08	54,734,941.85	152,006.63
其中：医疗保险费	350,193.40	51,619,126.05	51,819,442.01	149,877.44
工伤保险费		2,909,223.23	2,907,094.04	2,129.19
生育保险费		8,405.80	8,405.80	
四、住房公积金	4,071.24	35,986,884.42	35,990,955.66	
五、工会经费和职工教育经费		7,389,896.76	7,389,896.76	
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	307,129,180.20	1,525,432,218.90	1,665,693,818.26	166,867,580.84

## (3). 设定提存计划列示

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		95,564,745.04	95,283,189.98	281,555.06
2、失业保险费	128,912.46	10,588,501.04	10,556,607.31	160,806.19
合计	128,912.46	106,153,246.08	105,839,797.29	442,361.25

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,218,860.92	5,428,321.94
消费税		
营业税		
企业所得税	35,505,570.48	61,538,108.55
个人所得税	6,134,639.69	5,561,189.36
城镇土地使用税	1,456,835.66	1,028,445.40
城市维护建设税	1,048,589.20	336,995.40
印花税	758,144.09	845,330.86
教育费附加	569,458.29	201,098.39
地方教育附加	378,809.19	134,065.58
水资源税	120,224.00	120,000.00
环境保护税	104,132.37	64,409.20
水利建设基金		13,436.39
房产税	4,675,426.77	4,159,153.71
合计	57,970,690.66	79,430,554.78



**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	490,986,395.66	693,833,457.14
合计	490,986,395.66	693,833,457.14

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	336,703,127.98	343,452,393.81
限制性股票回购义务	58,801,500.00	218,608,972.32
公租房项目	51,549,720.00	54,797,410.00
业务保证金	26,448,611.96	32,844,660.28
未付的收购少数股权款项		27,706,816.56
其他暂收和代收款	17,483,435.72	16,423,204.17

合计	490,986,395.66	693,833,457.14
----	----------------	----------------

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为 2019 年度限制性股票未解锁部分对应回购义务及业务保证金。

## 42、持有待售负债

适用 不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,022,425,842.55	1,660,948,803.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	43,790,648.98	34,063,629.52
1 年内到期的租赁负债	28,382,233.68	28,124,352.77
1 年内到期的长期借款利息	8,539,453.06	4,184,430.03
1 年内到期的长期应付款利息	718,969.65	367,900.98
合计	1,103,857,147.92	1,727,689,116.30

其他说明：

## (1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	484,468,842.55	326,244,987.00
质押借款	200,000,000.00	142,503,816.00
保证借款	165,357,000.00	230,200,000.00
信用借款	172,600,000.00	962,000,000.00
1年内到期的长期借款利息	8,539,453.06	4,184,430.03

合计	1,030,965,295.61	1,665,133,233.03
----	------------------	------------------

## (2) 一年内到期的长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	43,790,648.98	34,063,629.52
1年内到期的长期应付款利息	718,969.65	367,900.98
合计	44,509,618.63	34,431,530.50

## 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他流动负债	3,413,694.01	2,573,413.72
合计	3,413,694.01	2,573,413.72

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,000,000.00	142,503,816.00
抵押借款	930,153,691.78	966,200,717.47
保证借款	1,330,728,000.00	640,996,000.00
信用借款	1,526,900,000.00	1,114,184,430.03
长期借款利息	13,760,515.55	4,007,850.00
减：一年内到期的长期借款	-1,030,965,295.61	-1,665,133,233.03
合计	2,970,576,911.72	1,202,759,580.47

长期借款分类的说明：

质押借款的质押资产类别以及金额详见附注七、81、所有权或使用权受限制的资产。

抵押借款的抵押资产类别以及金额详见附注七、81、所有权或使用权受限制的资产。  
其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	95,284,227.47	115,172,786.68
减：一年内到期的租赁负债	-28,382,233.68	-28,124,352.77
合计	66,901,993.79	87,048,433.91

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	19,865,698.05	63,656,347.03
专项应付款		
合计	19,865,698.05	63,656,347.03

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	64,375,316.68	97,719,976.55
减：一年内到期部分	44,509,618.63	34,063,629.52
合计	19,865,698.05	63,656,347.03

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

## 51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	55,463,446.72	24,606,000.00	6,154,796.08	73,914,650.64	政府拨款
合计	55,463,446.72	24,606,000.00	6,154,796.08	73,914,650.64	—

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入其他收益金 额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
赛轮沈阳年产 120 万条全钢载重 子午线轮胎项目二期工程	16,174,666.61		2,310,666.68		13,863,999.93	注 1
集团污泥焚烧发电项目	9,200,000.03		1,533,333.32		7,666,666.71	注 2
赛轮东营自主创新项目专项补贴	1,428,190.74		252,305.36		1,175,885.38	注 3
集团公租房项目	8,826,721.79		369,061.53		8,457,660.26	注 4

2021 年年度报告

2015 年智能升级项目专项资金	2,807,013.94		405,833.32		2,401,180.62	注 5
2016 年智能升级项目专项资金	2,486,458.39		320,833.32		2,165,625.07	注 6
2017 年智能升级项目专项资金	3,306,597.27		370,833.32		2,935,763.95	注 7
亨通燃煤锅炉除尘脱硫项目	4,305,080.00		331,160.00		3,973,920.00	注 8
工信局 2017 年技改奖励补贴	2,615,384.62		230,769.23		2,384,615.39	注 9
污染源自动监控设施	313,333.33		30,000.00	120,000.00	163,333.33	注 10
蒸汽接网配套项目	4,000,000.00				4,000,000.00	注 11
2021 年青岛市科技计划第一批		1,260,000.00			1,260,000.00	注 12
中央引导地方科技发展专项-百城百园首拨资金		1,000,000.00			1,000,000.00	注 13
黄岛工业和信息化局制造业扶持资金		12,466,000.00			12,466,000.00	注 14
固投补贴		10,000,000.00			10,000,000.00	注 15
合计	55,463,446.72	24,726,000.00	6,154,796.08	120,000.00	73,914,650.64	

注 1：根据 2010 年 12 月 2 日辽宁省发展和改革委员会文件（辽发改投资【2010】1479 号），赛轮（沈阳）轮胎有限公司上报的“和平轮胎制造有限公司年产 120 万条全钢载重子午线轮胎项目二期工程”中项目计划投资总额 61,900 万元，其中，国家资金支持 3,466 万元。

注 2：根据青岛市发展和改革委员会文件青发改节能【2012】107 号《青岛市发展和改革委员会关于转发城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目 2012 年中央预算内投资计划的通知》，公司于 2012 年 9 月 12 日收到青岛经济技术开发区财政局污泥焚烧发电项目拨付资金款项 2,300 万。

注 3：根据 2012 年 11 月 15 日山东省科技技术厅办公室鲁科专【2012】187 号《关于下达 2012 年山东省自主创新专项计划的通知》，公司收到拨付的资金 500 万元。

注 4：根据注 5：公司于 2015 年 6 月收到青岛市黄岛区房产管理与住房保障中心补助公共租赁住房专项资金 959.56 万元，该项目已于 2018 年 11 月完工并于 12 月开始摊销。

注 5：沈阳市财政局下发的沈财指工【2015】1659 号文件《关于下达 2015 年第三批市工业发展专项资金（智能升级项目）的通知》，公司 2015 年 12 月获得专项资金 487 万元，用于轮胎制造过程智能化系统改造项目。

注 6：根据沈阳市财政局下发的沈财指工【2016】1020 号文件《关于下达 2016 年沈阳市制造业智能升级项目资金的通知》，公司 2016 年 10 月获得专项资金 385 万元，用于轮胎制造过程智能化系统改造项目。

注 7：根据沈阳市财政局下发的沈财指工【2017】1194 号文件《关于下达 2017 年沈阳市制造业智能升级项目资金的通知》，公司 2017 年 12 月获得专项资金 445 万元，用于轮胎制造过程智能化系统升级项目。

注 8：根据沈阳市环境保护局下发的沈环保【2017】514 号文件《关于做好我市 2017 年度燃煤锅炉除尘脱硫设施改造等工作的通知》，公司 2018 年 12 月获得专项资金 497 万，用于燃煤锅炉除尘脱硫项目。

注 9：根据 2019 年 2 月 27 日青岛西海岸新区工业和信息化局文件（青西新工信字【2019】19 号），赛轮集团股份有限公司上报的“轮胎智能制造技术改造”项目获得国家资金支持 300 万元。

注 10：根据青岛市生态环境局下发的青环发【2020】41 号文件《关于印发青岛市新增污染源自动监控设施安装联网补助企业名单的通知》，公司 2020 年获得专项资金 40 万，用于污染源自动监控设施安装联网省自动监控平台。

注 11：根据 2019 年 7 月 1 日与沈阳经济技术开发区管委会签订的关于“赛轮（沈阳）轮胎有限公司年产 300 万套高性能全钢载重子午线轮胎智能工厂项目”的补充协议，公司 2020 年获得专项补贴 400 万元，用于项目新增蒸汽接网配套补贴。

注 12：根据青岛市科学技术局、青岛市财政局青科资字【2021】4 号文件《关于下达 2021 年青岛市科技计划(第一批)的通知》，公司收到拨付的资金 126 万元。

注 13：根据科技部和财政部国科办区【2020】24 号文件《关于开展“百城百园”行动的通知》和财教[2019]129 号文件《中央引导地方科技发展资金管理暂行办法》，按照市科技局《关于征求 2021 年度中央引导地方科技发展专项资金备选项目的通知》，公司收到中央引导地方科技发展专项百城百园首拨资金 100 万元。



---

注 14: 根据青岛西海岸新区管委办公室下发的青西新管发【2019】44 号文件《青岛西海岸新区管委关于印发促进相关产业发展系列政策的通知》，公司 2021 年收到支持先进制造业发展和产业转型升级补助 1,246 万元。

注 15: 根据中共沈阳市委下发的沈委发【2017】29 号文件《沈阳市振兴实体经济若干政策措施》，公司 2021 年收到固定资产投资补助 1,000 万元。

其他说明:

适用 不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）			期末余额
		发行新股	其他	小计	
股份总数	2,699,480,678	408,971,322	-44,967,228	364,004,094	3,063,484,772

其他说明：

注1：公司于2021年2月9日将袁仲雪等3人所持已获授但不符合解除限售条件的44,277,228股限制性股票回购注销，回购注销完成后，公司股份总数变更为2,655,203,450股。上述回购注销冲减资本公积（股本溢价）20,856,094.32元。

注2：2021年3月，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2021]596号《关于核准赛轮集团股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司非公开发行408,971,322股普通股（A股），每股面值为1元，每股发行价格为3.00元，募集资金总额为1,226,913,966.00元，扣除发行费用（不含税）12,981,399.14元后，募集资金净额为1,213,932,566.86元，其中，新增股本408,971,322.00元，新增资本公积（股本溢价）804,961,244.86元，上述变更后的公司股份总数为3,064,174,772股。上述增资已经中兴华会计师事务所于2021年3月16日出具的中兴华验字（2021）第030008号验资报告验证。

注3：公司于2021年8月10日将6人所持已获授但不符合解除限售条件的690,000股限制性股票回购注销，回购注销完成后，公司股份总数变更为3,063,484,772股。

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	1,562,720,167.04	1,032,120,339.76	20,752,594.32	2,574,087,912.48
其他资本公积	182,244,440.07	73,969,105.20	118,838,226.00	137,375,319.27
合计	1,744,964,607.11	1,106,089,444.96	139,590,820.32	2,711,463,231.75

注 1：股本溢价变动详见附注七、53 股本

注 2：其他资本公积本期增加为 2018 年、2019 年限制性股票激励计划计提的股权激励费用。本期减少为 2018 年、2019 年度限制性股票解锁转入“资本公积-股本溢价”。

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	218,608,972.32		159,807,472.32	58,801,500.00
合计	218,608,972.32		159,807,472.32	58,801,500.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：公司于 2021 年 2 月将袁仲雪等 3 人所持已获授但不符合解除限售条件的 44,277,228 股限制性股票回购注销；公司于 2021 年 8 月将 6 人所持已获授但不符合解除限售的 690,000 股限制性股票回购注销。

注 2：公司将 2021 年度向限制性股票激励对象分配的现金股利，对应冲减前期确认的股票回购义务。

注 3：2021 年 12 月 3 日公司将符合解除限售条件激励对象持有的解除限售股数量共计 62,769,000 股冲减回购义务。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额				期末 余额
		本期所得税前发生额	减：所 得税费 用	税后归属于母公司	税后归属于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益						
其中：重新计量设定受益计划变动额						
二、将重分类进损益的其他综合收益	-47,570,084.44	-75,235,663.45		-75,235,663.45	-8,395,248.15	-122,805,747.89
其中：权益法下可转损益的其他综合收益						
外币财务报表折算差额	-47,570,084.44	-75,235,663.45		-75,235,663.45	-8,395,248.15	-122,805,747.89
其他综合收益合计	-47,570,084.44	-75,235,663.45		-75,235,663.45	-8,395,248.15	-122,805,747.89

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	283,390,031.26	48,558,063.70		331,948,094.96
合计	283,390,031.26	48,558,063.70		331,948,094.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,000,291,578.48	2,892,636,699.83
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,000,291,578.48	2,892,636,699.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,312,965,471.12	1,491,461,580.44
减：提取法定盈余公积	48,558,063.70	113,858,633.99
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	459,522,715.80	269,948,067.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,805,176,270.10	4,000,291,578.48

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,164,852,959.15	13,882,002,375.38	14,710,312,781.18	10,587,487,458.06
其他业务	833,575,525.09	720,285,650.12	694,676,403.63	626,355,469.81
合计	17,998,428,484.24	14,602,288,025.50	15,404,989,184.81	11,213,842,927.87

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部	合计
商品类型		
轮胎产品	17,164,852,959.15	17,164,852,959.15
按经营地区分类		
市场或客户类型		
境内市场	4,160,143,617.48	4,160,143,617.48
境外市场	13,004,709,341.67	13,004,709,341.67
合计	17,164,852,959.15	17,164,852,959.15

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	8,024,520.40	18,112,208.37
教育费附加	3,480,385.25	8,692,111.63
资源税		
房产税	19,774,762.26	18,069,145.87
土地使用税		
车船使用税	62,352.90	72,958.22
印花税	7,949,286.36	5,578,869.02

城镇土地使用税	6,961,199.17	4,641,847.50
环境保护税	447,771.90	158,482.59
门牌税	62,157.84	
水利建设基金	1,333.63	649,238.91
水资源税	567,241.00	487,605.00
地方教育附加	1,880,460.25	2,815,080.47
合计	49,211,470.96	59,277,547.58

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	267,469,016.52	278,060,024.49
广告宣传费	99,514,703.53	115,860,666.41
折旧摊销费	73,339,339.59	49,174,206.37
中介费用	67,899,656.26	61,687,507.88
物料消耗	34,783,651.90	27,947,463.78
办公费用	34,088,758.11	59,549,349.15
保险费	22,563,915.57	25,419,697.54
交通差旅费	18,103,065.70	12,279,015.70
业务招待费	13,248,091.49	23,067,752.72
仓储物流费	12,787,366.66	8,334,013.70
理赔费	12,626,595.12	5,769,140.98
出口费用	16,393,729.11	118,944,569.15
代理佣金及返利	248,119.68	1,472,104.14
其他	1,125,398.09	7,953,740.82
合计	674,191,407.33	795,519,252.83

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



人工费用	316,914,624.73	352,661,056.31
股权激励费用	73,974,409.20	259,975,911.57
折旧摊销费	63,646,624.16	52,045,167.59
办公费用	43,187,413.30	34,677,912.92
中介费用	42,549,174.68	45,089,994.15
业务招待费	9,072,858.98	22,198,689.88
交通差旅费	5,855,297.57	3,149,346.91
物料消耗	5,021,026.40	4,832,493.87
保险费	4,742,447.41	4,407,183.82
修理费	4,208,301.43	3,448,234.39
租赁费	2,116,340.84	4,899,420.33
其他	714,259.36	2,126,970.88
合计	572,002,778.06	789,512,382.62

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	173,607,626.72	148,380,628.19
折旧摊销费	55,433,116.77	41,307,454.74
办公费用	40,356,315.00	32,861,054.52
修理费	8,130,350.85	5,757,222.25
中介费用	10,156,648.15	8,670,400.48
物料消耗	185,443,421.15	105,944,127.63
交通差旅费	3,323,922.08	2,437,832.30
低值易耗品	2,272,977.13	1,365,426.50
其他	1,938,814.45	852,856.29
合计	480,663,192.30	347,577,002.90

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贷款利息支出	242,785,672.38	268,253,585.22
租赁负债利息支出	3,436,918.25	
减：资本化利息	5,954,133.72	6,099,634.08
减：利息收入	42,641,890.35	26,962,972.40
汇兑损益	53,472,588.53	74,622,063.23
手续费及其他	23,166,286.37	26,188,434.57
合计	274,265,441.46	336,001,476.54

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	62,443,853.53	38,721,226.32
合计	62,443,853.53	38,721,226.32

其他说明：

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
企业扶持发展基金	28,580,111.13	18,333,578.95	与收益相关
技术创新补助	15,429,000.00	4,100,000.00	与收益相关
税收扶持	9,046,983.32	6,320,211.38	与收益相关
集团出口相关补贴	3,232,963.00	2,000,000.00	与收益相关
赛轮沈阳年产120万条全钢载重子午线轮胎项目二期工程	2,310,666.68	2,310,666.68	与资产相关
集团污泥焚烧发电项目	1,533,333.32	1,533,333.33	与资产相关
赛轮沈阳智能升级项目专项资金	1,097,499.96	1,097,499.96	与资产相关
资源节约和环境保护项目补贴款	591,929.23	648,595.90	与资产相关
资源节约和环境保护项目补贴款		1,511,000.00	与收益相关
集团公租房项目	369,061.53	369,061.54	与资产相关

赛轮东营自主创新项目专项补贴	252,305.36	497,278.58	与资产相关
合计	62,443,853.53	38,721,226.32	

**68、投资收益**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	15,057,127.55	14,241,456.73
处置长期股权投资产生的投资收益	37,304.53	
购买理财产品取得收益	2,539,720.99	2,595,404.00
应收款项融资贴现损失	-3,230,983.85	-27,529,740.53
远期结售汇投资收益	9,857,676.39	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,805,554.40	
其他	254,853.40	-768,000.00
合计	26,321,253.41	-11,460,879.80

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,121,272.69	210,698.63
交易性金融负债	-1,387,700.00	
合计	-266,427.31	210,698.63

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

应收票据坏账损失	66,234.93	
应收账款坏账损失	-12,516,088.82	10,211,313.18
其他应收款坏账损失	-8,293,822.95	-2,228,862.81
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-20,743,676.84	7,982,450.37

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	109,340,080.10	116,763,364.78
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		17,109,787.72
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		341,754.40
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	109,340,080.10	134,214,906.90

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

非流动资产处置收益合计	3,020,959.51	5,286,296.06
其中：固定资产处置收益	1,205,685.76	4,029,539.01
长摊模具处置利得或损失	1,809,690.62	1,256,757.05
使用权资产处置利得或损失	5,583.13	
合计	3,020,959.51	5,286,296.06

#### 74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无法支付的往来款项	16,941,967.51	3,721,874.87	16,941,967.51
非同一控制下企业合并，合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	15,244,229.94		15,244,229.94
处置报废固定资产	7,111,639.38	15,678.01	7,111,639.38
其他	4,214,062.48	4,831,047.79	4,214,062.48
合计	43,511,899.31	8,568,600.67	43,511,899.31

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,977,783.13	20,672,656.87	7,977,783.13

对外捐赠	2,152,914.41	19,221,098.69	2,152,914.41
其他	1,381,531.71	1,461,990.56	1,381,531.71
合计	11,512,229.25	41,355,746.12	11,512,229.25

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	246,068,746.77	155,593,938.34
递延所得税费用	-207,397,219.88	44,660,681.54
合计	38,671,526.89	200,254,619.88

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,380,729,074.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	207,109,361.19
子公司适用不同税率的影响	-88,683,431.23
调整以前期间所得税的影响	42,527.49
非应税收入的影响	-4,999,740.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,478,046.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-32,482,491.74
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
技术开发费加计扣除的影响	-45,792,744.88
所得税费用	38,671,526.89

其他说明：

适用 不适用

### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见本附注七、57。

### 78、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	80,895,057.45	36,664,790.33
收到利息收入	42,641,890.35	26,962,972.40
收到的往来款	546,085.61	6,622,605.05
其他	4,214,062.48	4,831,047.79
合计	128,297,095.89	75,081,415.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付费用款项	448,082,675.52	501,622,550.82
捐赠支出	2,152,914.41	19,221,098.69
其他	1,333,835.91	1,454,387.96
合计	451,569,425.84	522,298,037.47

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购置子公司现金净增加额	4,521,143.23	

合计	4,521,143.23	
----	--------------	--

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司	245,660.04	
支付投资款		30,000,000.00
合计	245,660.04	30,000,000.00

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购款	65,635,822.32	663,000.00
支付的保证金	668,268,404.88	889,313,176.31
支付非公开发行证券登记费	3,408,971.32	
支付租赁款	31,640,324.08	
合计	768,953,522.60	889,976,176.31

**79. 现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,342,057,547.68	1,520,776,813.08
加：资产减值准备	109,340,080.10	134,214,906.90
信用减值损失	-20,743,676.84	7,982,450.37



固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	803,252,494.46	665,428,502.11
使用权资产摊销	25,351,540.21	
无形资产摊销	27,484,824.30	28,086,958.26
长期待摊费用摊销	128,919,940.99	76,745,486.78
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）	-3,020,959.51	-5,286,296.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	866,143.75	20,656,978.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	266,427.31	-210,698.63
财务费用（收益以“-”号填列）	332,278,222.97	172,630,022.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,552,237.26	11,460,879.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-213,047,202.10	18,220,567.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,649,982.22	26,440,113.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,634,492,417.09	-458,808,970.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-276,484,288.83	-670,839,753.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	71,455,934.24	1,593,219,423.24
其他	167,088,269.76	282,400,545.57
经营活动产生的现金流量净额	836,670,626.36	3,423,117,930.67
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,078,309,029.46	2,584,460,900.99
减：现金的期初余额	2,584,460,900.99	2,916,650,625.84

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	493,848,128.47	-332,189,724.85

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	172,000,000.00
其中：涌安科技	172,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,070,735.65
其中：涌安科技	3,070,735.65
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	168,929,264.35

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,078,309,029.46	2,584,460,900.99
其中：库存现金	2,814,546.50	281,898.55
可随时用于支付的银行存款	3,075,494,482.96	2,584,179,002.44
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,078,309,029.46	2,584,460,900.99

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		
-----------------------------	--	--

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,762,697,508.35	票据担保、信用证担保等
应收票据		
存货	969,591,904.84	借款质押
固定资产	206,427,576.59	借款抵押
无形资产	103,363,490.39	借款抵押
应收款项融资	62,844,006.21	票据质押
应收款项	1,259,318,640.53	借款质押
投资性房地产	245,385,406.77	借款抵押
合计	4,609,628,533.68	

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	261,769,712.52	6.3757	1,668,965,156.11
英镑	4,994,187.12	8.6064	42,981,972.03
越南盾	125,206,805,310.00	3,571.37	35,058,480.45
澳元	2.11	4.6220	9.75
港币	315,186.06	0.8176	257,696.12
加拿大元	3,011,127.77	5.0046	15,069,490.04
兰特	212,917.69	0.4004	85,252.24
卢布	117,475,141.26	0.0855	10,044,124.58
欧元	14,057,138.09	7.2197	101,488,319.87
日元	275,142.00	0.055415	15,246.99
瑞尔	2,789,361.00	0.001565	4,365.25
泰铢	513,176.01	0.1912	98,119.25
应收账款			
其中：美元	291,518,525.73	6.3757	1,858,634,664.47
欧元	417,161.27	7.2197	3,011,779.25
兰特	7,209,457.53	0.400352	2,886,320.74
先令	23,080,631.08	0.0563	1,299,439.53
越南盾	15,182,454,432.23	3,571.37	4,251,156.96
其他应收款			
美元	112,210.49	6.3757	715,420.45
欧元	29,769.00	7.2197	214,923.25
越南盾	4,026,673,068.62	3,571.37	1,127,486.95
兰特	76,995.99	0.400352	30,825.50
其他应付款			
美元	14,728,293.94	6.3757	93,903,183.68
越南盾	2,174,358,304.22	3,571.37	608,830.31
兰特	11,681.42	0.400352	4,676.68
泰铢	25,000.00	0.1912	4,780.00
印度尼西亚卢比	1,722.60	2,237.14	0.77
应付账款			
美元	161,977,579.67	6.3757	1,032,720,454.68
欧元	114,536.13	7.2197	826,916.52

越南盾	915,957,573,549.43	3,571.37	256,472,326.74
兰特	1,516,952.16	0.400352	607,314.83
短期借款			
美元	354,268,577.37	6.3757	2,258,710,168.74
欧元	43,818,221.25	7.2197	316,354,411.96
一年内到期的非流动负债			
美元	46,775,388.20	6.3757	298,225,842.55
长期借款			
美元	76,775,388.20	6.3757	489,496,842.55
越南盾	1,056,000,000,000.00	3,571.37	295,684,849.23

(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

重要境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
赛轮国际	英属维尔京群岛	美元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮集团香港	香港	美元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮越南	越南	越南盾	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
越南轮胎贸易	越南	越南盾	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮北美	加拿大	美元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮美国	美国	美元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮巴西	巴西	雷亚尔	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
动力轮胎	加拿大	加元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币

赛轮坦桑尼亚	坦桑尼亚	坦桑尼亚先令	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮肯尼亚	肯尼亚	肯尼亚先令	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮欧洲	德国	欧元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
迈驰轮胎	香港	美元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
ACTR	越南	美元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮南非	南非	兰特	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
CART TIRE	柬埔寨	美元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮新加坡	新加坡	美元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
ROADX越南贸易	越南	越南盾	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮印尼	印尼	印度尼西亚卢比	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮泰国	泰国	泰铢	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮澳洲	澳洲	澳元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币

## 83、套期

适用 不适用

## 84、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

与资产相关	24,606,000.00	递延收益	6,154,796.08
与收益相关	62,443,853.53	其他收益	62,443,853.53

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

## 85、其他

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

□适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
ROADX 越南贸易	2021年3月	6,080,820.62	51	增资入股	2021-3-31	取得经营决策控制权	20,558,756.78	972,238.83
诸城涌安橡胶科技有限公司	2021年8月	202,000,000.00	100	现金购买股权	2021-8-31	取得经营决策控制权	5,558,039.77	- 22,084,553.92

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	ROADX 越南贸易	涌安科技
—现金	6,080,820.62	202,000,000.00
合并成本合计	6,080,820.62	202,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	6,240,710.28	217,084,340.28
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-159,889.66	-15,084,340.28

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	ROADX 越南贸易		涌安科技	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值 账面价值
资产：	14,717,394.83	14,717,394.83	217,084,340.28	217,084,340.28
货币资金	4,521,143.23	4,521,143.23	3,070,735.65	3,070,735.65
应收款项	7,482,335.07	7,482,335.07	1,272,572.77	1,272,572.77
其他应收款			6,075,800.86	6,075,800.86
存货	2,511,720.83	2,511,720.83	201,946.75	201,946.75
长期待摊费用			6,204,405.29	6,204,405.29
其他流动资产	202,195.70	202,195.70	5,420,292.79	5,420,292.79
固定资产			128,006.56	128,006.56
无形资产				
在建工程			194,710,579.61	194,710,579.61
负债：	2,480,708.00	2,480,708.00		
借款				
应付款项	2,480,708.00	2,480,708.00		
递延所得税负债				



净资产	12,236,686.83	12,236,686.83	217,084,340.28	217,084,340.28
减：少数股东权益	5,995,976.55	5,995,976.55		
取得的净资产	6,240,710.28	6,240,710.28	217,084,340.28	217,084,340.28

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失
山高科技	251,233.33	20	现金转让	2021.7.31	签订股权转让协议	-12,434.84	40	477,596.98	502,466.67	-24,869.69

其他说明:

适用 不适用

#### 5、 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:

适用 不适用

2021年1月，公司设立赛轮南非，业务范围为轮胎产品的销售等，截至本期期末出资额为370,000.00美元。

2021年2月，公司设立CART TIRE，业务范围为轮胎生产经营等，截至本期期末出资额为144,736,897.28美元。

2021年2月，公司设立赛轮新加坡，业务范围为投资，截至本期期末尚未实际出资。

2021 年 5 月，公司设立赛轮深圳，业务范围为轮胎产品的销售等，截至本期期末出资额为 1,490,000.00 元。

2021 年 5 月，公司设立赛轮印尼，业务范围为轮胎产品的销售等，截至本期期末尚未实际出资。

2021 年 6 月，公司设立浙江赛轮销售，业务范围为轮胎产品的销售等，截至本期期末出资额为 5,100,000.00 元。

2021 年 6 月，公司设立新疆赛轮销售，业务范围为轮胎产品的销售等，截至本期期末出资额为 5,100,000.00 元。

2021 年 6 月，公司设立河南赛轮销售，业务范围为轮胎产品的销售等，截至本期期末出资额为 12,750,000.00 元。

2021 年 7 月，公司设立广西赛轮销售，业务范围为轮胎产品的销售等，截至本期期末出资额为 5,100,000.00 元。

2021 年 7 月，公司设立陕西赛轮销售，业务范围为轮胎产品的销售等，截至本期期末出资额为 5,100,000.00 元。

2021 年 8 月，公司设立赛轮泰国，业务范围为轮胎产品的销售等，截至本期期末尚未实际出资。

2021 年 10 月，公司设立鑫顺科技，业务范围为维修保养美容等汽车服务，截至本期期末尚未实际出资。

2021 年 12 月，公司设立赛速汽车，业务范围为维修保养美容等汽车服务，截至本期期末尚未实际出资。

2021 年 12 月，公司设立赛轮澳洲，业务范围为投资等，截至本期期末尚未实际出资。

2021 年 3 月，山东赛轮销售完成注销。

2021 年 12 月，广饶商业完成注销。

## 6、其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
赛轮轮胎销售	青岛	青岛市开发区	批发、零售及进出口业务	100		设立
赛轮国际	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	贸易、投资	100		设立
赛轮上海	上海	上海	橡胶制品的销售		100	设立
赛轮越南	越南	越南西宁省鹅油县	轮胎生产经营	100		设立
ACTR	越南	越南西宁省鹅油县	轮胎生产经营		65	设立
赛轮东营	东营	东营	轮胎生产经营	100		合并
山东赛轮销售	青岛	青岛	轮胎产品的销售		100	合并
赛轮集团香港	香港	香港	轮胎产品的销售		100	合并
赛轮沈阳	沈阳	沈阳化学工业园	轮胎生产经营	100		合并
和平国际	卢森堡	卢森堡	贸易、投资		100	合并
赛轮北美	加拿大	加拿大安大略省	贸易		100	分立、设立
动力轮胎	加拿大	加拿大安大略省	贸易		100	分立、设立

赛轮香港控股	香港	香港	投资	100		设立
赛轮坦桑尼亚	坦桑尼亚	坦桑尼亚	轮胎产品的销售		99	设立
赛轮肯尼亚	肯尼亚	肯尼亚	轮胎产品的销售		99.90	设立
赛轮欧洲	德国	德国	与轮胎销售相关的咨询服务		100	设立
迈驰轮胎	香港	香港	轮胎产品的销售		100	设立
煦日能源	沈阳	沈阳	能源投资、咨询及管理		100	合并
亨通能源	沈阳	沈阳	热力、电力生产及销售		94.80	合并
普元栋盛	青岛	青岛	房屋租赁	100		合并
煜华商业	青岛	青岛	房屋租赁		100	合并
广饶商业	东营	东营	货物及技术进出口、橡胶制品销售		100	设立
山高科技	青岛	青岛	汽车养护服务		40	设立
越南轮胎贸易	越南	越南胡志明市	轮胎产品的销售		100	设立
赛轮美国	美国	美国特拉华州	轮胎产品的销售		100	设立
赛轮巴西	巴西	巴西圣保罗州	轮胎产品的销售		100	设立
赛轮潍坊	潍坊	潍坊	轮胎产品的销售		100	设立
赛轮南非	南非	南非约翰内斯堡	轮胎产品的销售		100	设立

CART TIRE	柬埔寨	柬埔寨齐鲁经济特区	轮胎生产经营		100	设立
赛轮新加坡	新加坡	新加坡	投资		100	设立
ROADX 越南贸易	越南	越南胡志明市	轮胎产品的销售		51	合并
赛轮深圳	深圳	深圳	轮胎产品的销售		100	设立
赛轮印尼	印尼	印尼雅加达	轮胎产品的销售		100	设立
浙江赛轮销售	台州	台州	轮胎产品的销售		51	设立
新疆赛轮销售	乌鲁木齐	乌鲁木齐	轮胎产品的销售		51	设立
河南赛轮销售	郑州	郑州	轮胎产品的销售		51	设立
赛轮泰国	泰国	曼谷	轮胎产品的销售		100	设立
广西赛轮销售	桂林	桂林	轮胎产品的销售		51	设立
陕西赛轮销售	咸阳	咸阳	轮胎产品的销售		51	设立
涌安科技	潍坊	潍坊	轮胎生产经营		100	合并
赛轮澳洲	澳洲	墨尔本	投资等		100	设立
赛速汽车	青岛	青岛	汽车维修保养美容		100	设立
鑫顺科技	青岛	青岛	汽车维修保养美容		80	设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
亨通能源	5.20	-19,506.47		990,045.25
ACTR	35.00	27,246,590.49		365,877,578.33

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
亨通能源	67,166,117.78	304,426,221.40	371,592,339.18	348,579,087.47	3,973,920.00	352,553,007.47	54,326,126.43	246,981,332.43	301,307,458.86	278,405,722.82	4,305,080.00	282,710,802.82
AC TR	676,746,742.92	1,089,597,819.00	1,766,344,561.92	530,497,495.31	191,271,000.00	721,768,495.31	513,576,504.04	1,159,912,110.09	1,673,488,614.13	182,043,771.07	500,951,730.47	682,995,501.54

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
亨通能源	118,611,446.72	-375,124.33	-375,124.33	256,942,790.52	81,874,126.89	4,228,353.82	4,228,353.82	12,572,201.28



ACTR	1,990,671,405.69	77,847,401.39	77,847,401.39	107,342,170.61	837,740,946.14	83,632,275.51	15,422,974.38	- 40,988,340.64
------	------------------	---------------	---------------	----------------	----------------	---------------	---------------	--------------------

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	

青岛格锐达橡胶有限公司	青岛平度市明村镇前楼工业园	青岛平度市明村镇田新路 210 号	轮胎、橡胶制品、合成橡胶生产、销售及技术研发;热力生产供应;货物及技术进出口	35.00		权益法
华东（东营）智能网联汽车试验场有限公司	广饶滨海新区	广饶滨海新区东八路 5 号	检测试验、技术服务、技术开发、技术转让、技术咨询、项目管理	42.5		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	青岛格锐达橡胶有限公司	华东（东营）智能网联汽车试验场有限公司	青岛格锐达橡胶有限公司	华东（东营）智能网联汽车试验场有限公司
流动资产	336,734,478.26	590,268,025.18	267,992,388.39	601,805,132.54
非流动资产	494,532,106.99	185,353,990.86	531,551,254.72	164,307,779.88
资产合计	831,266,585.25	775,622,016.04	799,543,643.11	766,112,912.42
流动负债	166,794,617.81	7,515,308.51	177,378,717.10	1,195,937.53

非流动负债			2,165,486.81	
负债合计	166,794,617.81	7,515,308.51	179,544,203.91	1,195,937.53
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	664,471,967.44	768,106,707.53	619,999,439.20	764,916,974.89
投资成本	220,000,000.00	340,000,000.00	220,000,000.00	340,000,000.00
调整事项				
--其他	13,888,795.09	1,355,636.36	17,396,065.68	-292,462.35
对联营企业权益投资的账面价值	261,396,127.99	340,782,717.55	247,507,332.90	339,427,081.19
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
营业收入	728,284,047.99		604,453,234.89	
净利润	39,682,271.70	3,189,732.64	34,488,680.30	-688,146.74
综合收益总额	39,682,271.70	3,189,732.64	34,488,680.30	-688,146.74
本年度收到的来自联营企业的股利				
本年度收到的来自联营企业的股利				

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	11,989,119.10	3,021,272.27
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	156,311.91	119,182.68
--综合收益总额	156,311.91	119,182.68
联营企业：		
投资账面价值合计	1,558,850.85	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-343,615.82	
--综合收益总额	-343,615.82	

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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，由经理层组织相关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。公司的内部审计部门也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给董事会审计委员会。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）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元和欧元有关，公司主要经营地位于国内，主要业务以人民币、美元结算。公司子公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元)依然存在外汇风险，子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，子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。

公司销售国外客户主要以美元结算，公司根据美元兑人民币汇率的变化情况，和银行灵活签订远期结汇合同，以防止汇率波动较大带来不利影响。

##### （2）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。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司根据银行借款发生时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，较小的利率变动不会对公司形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类长短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

#### 2、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，公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于应收账款和其他应收款等。为降低信用风险，本公司对信用额度进行审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。在签订新合

同之前，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。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

截至期末，本公司各项金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

项目	一年以内	一至二年	二至五年	五年以	合计
短期借款	4,125,403,489.27				4,125,403,489.27
应付票据	2,234,035,281.95				2,234,035,281.95
一年内到期的非流动负债	1,103,857,147.92				1,103,857,147.92
合计	7,463,295,919.14	——	——	——	7,463,295,919.14

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产	1,189,717.59	49,150,684.60	50,000,000.00	100,340,402.19

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,189,717.59	49,150,684.60	50,000,000.00	100,340,402.19
(1) 债务工具投资		47,779,368.29		47,779,368.29
(2) 权益工具投资	1,189,717.59		50,000,000.00	51,189,717.59
(3) 衍生金融资产		1,371,316.31		1,371,316.31
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			151,895,436.29	151,895,436.29
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
(六) 应收款项融资				
1、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
(1) 应收票据			266,178,721.47	266,178,721.47
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	1,189,717.59	49,150,684.60	468,074,157.76	518,414,559.95
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		1,387,700.00		1,387,700.00
其他				



2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		1,387,700.00		1,387,700.00
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 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

适用 不适用

资产负债表日，相同资产在活跃市场上未经调整的报价。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

资产负债表日，本公司根据与签约银行约定的价格以及银行出具的金融衍生业务市值评估报告确定第二层次的公允价值。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

对于不存在活跃市场交易的其他权益工具投资，系本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，公司对上述被投资单位既不控制、共同控制，也不产生重大影响，因此本公司均采用成本计量，除非成本计量不代表公允价值的最佳估计。

对于计入应收款项融资的应收票据，因剩余时间较短，以账面价值作为公允价值的合理估计进行计量。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

本企业的母公司情况的说明

控股股东名称	持股比例	与本公司关系
袁仲雪	7.16%	控股股东、实际控制人

注：2020 年公司控股股东、实际控制人由杜玉岱变更为袁仲雪。截至 2020 年 12 月 31 日，袁仲雪持有公司 199,003,059 股股份，占公司总股本的 7.49%，由袁仲雪控制的企业瑞元鼎实投资有限公司持有公司 25,100,775 股股份，由袁仲雪担任普通合伙人的青岛煜明投资中心（有限合伙）持有公司 77,418,000 股股份，袁仲雪之子袁嵩持有公司 2,300,000 股股份，袁仲雪配偶杨德华持有公司 4,007,969 股股份。

2020 年 11 月 4 日，杜玉岱与袁仲雪签署了《关于赛轮集团股份有限公司股份转让的协议书》通过协议转让方式将其持有的公司 145,905,153 股股份转让给袁仲雪，于 2020 年 11 月 23 日过户登记，于 2020 年 11 月 24 日登记手续办理完成并取得了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》。

2020 年 11 月 4 日，杜玉岱与袁仲雪签署了《股份委托管理协议》，约定将其持有的公司剩余 111,773,385 股股份除处置权和收益权以外的全部股东权利委托给袁仲雪管理，委托期限自 2020 年 11 月 4 日起至 2021 年 12 月 31 日止。

2020 年 11 月 4 日，延万华与袁仲雪签署了《股份委托管理协议》，约定将其持有的公司 106,479,842 股股份除处置权和收益权以外的全部股东权利委托给袁仲雪管理，委托期限自 2020 年 11 月 4 日起至 2021 年 12 月 31 日止。

2020 年 11 月 4 日，杜玉岱与全体合伙人签署了《青岛煜明投资中心（有限合伙）退伙协议》；袁仲雪与全体合伙人签署了《青岛煜明投资中心（有限合伙）入伙协议》，煜明投资为袁仲雪控制的企业。2020 年 11 月 13 日，煜明投资已完成工商信息变更登记。

2021 年 12 月 31 日，袁仲雪与杜玉岱先生签署的《股份委托管理协议》到期且双方不再续签，双方之间的股份委托管理关系自 2022 年 1 月 1 日起自动解除。

综上，截至 2021 年 12 月 31 日，袁仲雪持有公司 219,249,164 股股份，占公司总股本 3,063,484,772 的 7.16%；由袁仲雪控制的企业瑞元鼎实投资有限公司持有公司 413,825,992 股股份；由袁仲雪担任执行事务合伙人的青岛煜明投资中心（有限合伙）持有公司 77,418,000 股股份；袁仲雪之子袁嵩持有公司 2,300,000 股股份，袁仲雪配偶杨德华持有公司 4,007,969 股股份。综上，截至报告期末，袁仲雪合计可控制的公司股份为 716,801,125 股，占公司总股本的 23.40%。本企业最终控制方是袁仲雪

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见在子公司中的权益

## 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

适用 不适用

本公司重要的合营和联营企业详见附注“在合营企业或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
SJITYRES (M) SDN. BHD.	本公司合营企业
赛轮（青岛）特种轮胎有限公司	本公司合营企业
青岛格锐达橡胶有限公司	本公司联营企业
华东（东营）智能网联汽车试验场有限公司	本公司联营企业
青岛山高汽车科技服务有限公司	本公司联营企业
商丘赛轮轮胎销售有限公司	本公司联营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
瑞元鼎实投资有限公司	本公司实控人控制的公司
软控股份有限公司	本公司实控人控制的公司
青岛软控机电工程有限公司	本公司实控人控制的公司
青岛华控能源科技有限公司	本公司实控人控制的公司
青岛优享供应链有限公司	本公司实控人控制的公司
抚顺伊科思新材料有限公司	本公司实控人控制的公司
益凯新材料有限公司	本公司实控人控制的公司
大连软控机电有限公司	本公司实控人控制的公司
软控联合科技有限公司	本公司实控人控制的公司
青岛软控计量检测技术有限公司	本公司实控人控制的公司
青岛海威物联科技有限公司	本公司实控人控制的公司
青岛软控海科科技有限公司	本公司实控人控制的公司
北京敬业机械设备有限公司	本公司实控人控制的公司
怡维怡橡胶研究院有限公司	本公司实控人控制的公司
新华联酒业有限公司	持有上市公司 5%以上股东的子公司

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛软控机电工程有限公司	采购设备、备件及接受维修服务	995,237,908.87	296,404,167.63
软控联合科技有限公司	采购模具、备件及接受维修服务	112,221,277.12	75,029,806.08
抚顺伊科思新材料有限公司	采购原材料	42,119,095.94	41,760,142.50

青岛华控能源科技有限公司	采购设备、备件及电力	59,689,105.05	32,185,208.34
益凯新材料有限公司	采购原材料	193,445,376.35	27,602,908.09
青岛优享供应链有限公司	采购备件、设备、原材料、接受维修及检测服务	16,001,348.16	14,625,809.08
青岛海威物联科技有限公司	采购设备、备件	4,901,375.46	1,020,751.63
青岛软控海科科技有限公司	采购设备	51,136,234.47	
新华联酒业有限公司	采购商品	247,690.00	320,625.50
青岛软控计量检测技术有限公司	接受检测服务	362,233.43	185,228.76
大连软控机电有限公司	采购备件	304,672.57	17,655.92
软控股份有限公司	接受会务服务		4,716.98
青岛山高汽车科技服务有限公司	接受广告服务	638,207.53	
合计		1,476,304,524.95	489,157,020.51

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
益凯新材料有限公司	销售原材料、设备、热力、电力及提供加工服务	77,147,378.44	38,168,792.13
SJITYRES (M) SDN. BHD.	销售轮胎	3,259,513.82	9,954,184.20
软控联合科技有限公司	销售模具及电力	1,557,828.17	2,372,356.39
怡维怡橡胶研究院有限公司	销售原材料、热力、水电及提供租赁服务	1,993,854.46	1,408,119.81
青岛格锐达橡胶有限公司	销售半成品、电力及提供加工服务	349,299.83	435,305.55

软控股份有限公司	销售电力及半成品	106,642.74	127,448.47
青岛软控机电工程有限公司	销售半成品及原材料	180,737.89	87,097.72
青岛海威物联科技有限公司	销售电力	7,141.74	8,564.35
青岛华控能源科技有限公司	销售电力	5,910.12	8,789.11
青岛软控海科科技有限公司	销售电力	5,103.25	5,579.72
青岛优享供应链有限公司	销售电力	1,794.74	2,194.86
瑞元鼎实投资有限公司	销售电力		1,160.40
赛轮（青岛）特种轮胎有限公司	销售轮胎	7,756,912.11	
商丘赛轮轮胎销售有限公司	销售轮胎	2,335,938.05	
合计		94,708,055.36	52,579,592.71

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赛轮集团香港	\$3,000	2021.04.26	2023.9.25	否
赛轮集团香港	\$2,000	2021.01.18	2023.9.25	否
赛轮集团香港	\$2,700	2020.02.12	2022.10.31	否
赛轮集团香港	20,000	2021.12.12	2022.12.13	否
赛轮轮胎销售	16,000	2020.10.20	2021.10.20	否
赛轮轮胎销售	55,000	2020.02.28	2023.12.31	否
赛轮轮胎销售	9,000	2021.06.16	2022.06.15	否
赛轮轮胎销售	20,000	2021.11.18	2022.11.18	否
赛轮轮胎销售	10,000	2021.12.01	2022.11.30	否
赛轮轮胎销售	2,000	2021.01.01	2021.12.31	否
赛轮沈阳	24,000	2020.09.22	2021.12.29	否
赛轮沈阳	20,000	2020.12.18	2021.12.18	否
赛轮东营	7,000	2021.04.07	2022.2.1	否
赛轮东营	1,000	2021.03.09	2022.3.8	否
赛轮东营	7,500	2021.07.21	2022.7.20	否
赛轮东营	10,000	2021.05.10	2022.5.19	否
赛轮东营	10,000	2021.03.11	2022.03.10	否
赛轮东营	5,000	2021.06.16	2022.06.16	否
赛轮东营	10,000	2021.12.28	2022.10.22	否
ACTR	\$4,000	2020.12.23	2026.12.4	否
赛轮越南	\$4,000	2017.06.08	2022.06.08	否
赛轮越南	\$750	2019.10.18	2022.02.12	否
赛轮越南	\$980	2021.05.10	2026.04.10	否
赛轮越南	\$4,000	2021.04.12	2024.03.15	否
赛轮越南	\$500	2019.03.18	2022.03.17	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
赛轮轮胎销售	38,500.00	2021.02.25	2024.12.31	否
赛轮轮胎销售	130,000.00	2021.03.17	2022.3.9	否
赛轮轮胎销售	45,000.00	2020.10.20	2021.10.20	否
赛轮轮胎销售	41,100.00	2020.11.04	2024.11.3	否
赛轮轮胎销售	30,000.00	2020.07.30	2023.07.29	否
赛轮沈阳	38,500.00	2021.02.25	2024.12.31	否
赛轮东营	40,000.00	2021.06.24	2022.6.23	否
赛轮东营	50,000.00	2021.09.09	2023.9.9	否
赛轮东营	30,000.00	2020.07.30	2023.07.29	否
赛轮东营	15,000.00	2021.03.17	2022.03.17	否

关联担保情况说明

适用 不适用

子公司间的担保

子公司之间互相担保金额 70,133 万元，担保期限 2021 年 3 月 29 日至 2024 年 3 月 29 日。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,305,055.25	9,674,200.00



## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	益凯新材料有限公司	27,650,825.90	138,254.13	15,096,497.91	75,482.49
	SJITYRES (M) SDN. BHD.	739,686.21	36,984.29	3,982,569.02	19,912.85
	软控联合科技有限公司	1,628,940.00	8,144.70	1,424,850.00	7,124.25
	青岛华控能源科技有限公司	1,217,248.87	6,086.25	516,592.93	51,424.36
	怡维怡橡胶研究院有限公司	124,181.34	620.91	127,848.41	639.24
	青岛软控机电工程有限公司			60,208.63	301.04
	软控股份有限公司	42,461.01	2,123.05	42,770.69	213.85
	青岛格锐达橡胶有限公司	42,613.20	213.07	31,959.90	159.80
	青岛优享供应链有限公司	793.82	3.97		
	青岛软控海科科技有限公司	2,168.90	10.84		
	赛轮(青岛)特种轮胎有限公司	615,400.01	3,077.00		
	合计	32,064,319.26	195,518.21	21,283,297.49	155,257.88
预付款项	青岛软控机电工程有限公司	52,088,876.24		345,767,541.71	
	青岛软控海科环保有限公司			19,060,757.52	

青岛海威物联科技有限公司	1,115,398.24		3,655,170.68	
青岛华控能源科技有限公司	81,229,555.73		2,731,061.95	
青岛优享供应链有限公司			20,978.00	
软控联合科技有限公司	51,000.00			
合计	134,484,830.21		371,235,509.86	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青岛软控机电工程有限公司	448,157,364.98	89,601,490.05
	软控联合科技有限公司	40,676,956.15	18,997,928.02
	益凯新材料有限公司	33,436,618.19	14,999,983.07
	青岛华控能源科技有限公司	38,123,914.11	9,741,305.89
	软控股份有限公司	6,283,324.90	5,953,324.90
	抚顺伊科思新材料有限公司	3,029,716.99	5,561,682.31
	青岛优享供应链有限公司	1,211,440.07	1,387,901.23
	北京敬业机械设备有限公司	777,500.00	777,500.00
	青岛海威物联科技有限公司	1,562,006.06	163,272.74
	青岛格锐达橡胶有限公司	58,241.19	59,604.11
	大连软控机电有限公司	232,795.25	28,436.00
	青岛软控海科科技有限公司	14,462,047.80	
	青岛山高汽车科技服务有限公司	376,500.00	
	合计	588,388,425.69	147,272,428.32
合同负债	青岛软控机电工程有限公司	7,903.92	
	赛轮(青岛)特种轮胎有限公司	3,457,971.33	

	商丘赛轮轮胎销售有限公司	27,613.00	
	合计	3,493,488.25	
其他应付款	青岛软控机电工程有限公司	7,700.00	7,700.00

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	62,769,000
公司本期失效的各项权益工具总额	44,967,228
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	
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	2018 年度股权激励授予价格为 1 元/股；激励计划的有效期限自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 48 个月。 2019 年度股权激励授予价格为 2.04 元/股；激励计划的有效期限自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 48 个月。

其他说明

注 1：2020 年 11 月 26 日，公司召开第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第十次会议，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》，鉴于袁仲雪已变更为公司实际控制人，根据《上市公司股权激励管理办法》相关规定，袁仲雪、袁

嵩（袁仲雪之子）不再具备激励对象资格。同时，鉴于延万华已从公司离职，其亦不具备激励对象资格，故公司将上述三人持有的已获授但尚未解除限售的合计 44,277,228 股回购注销。上述事项亦经公司 2021 年第三次临时股东大会审议通过并于 2021 年 2 月 9 日回购注销实施完毕。

注 2：2021 年 5 月 31 日，公司召开第五届董事会第二十一次会议，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》，公司 2018 年限制性股票激励计划原激励对象中 6 人因个人原因离职，不再具备激励对象资格，根据《公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）》《上市公司股权激励管理办法》等相关规定，公司拟对上述 6 人所持已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 690,000 股进行回购注销，上述事项亦经公司 2021 年 6 月 18 日召开的 2021 年第三次临时股东大会审议通过并于 2021 年 8 月 10 日回购注销实施完毕。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》，2018 年度股权激励计划的授予日为 2018 年 12 月 7 日，2019 年度股权激励计划的授予日为 2019 年 11 月 29 日，以授予日收盘价-授予价格作为授予的限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、对未来年度公司业绩的预测及对个人绩效考核情况进行确定。
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	473,899,918.47
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	73,974,409.20

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用

2022年1月18日公司披露公开发行可转换公司债券预案，拟募集资金总额不超过20.6亿元，用于“越南年产300万套半钢子午线轮胎、100万套全钢子午线轮胎及5万吨非公路轮胎项目”和“柬埔寨年产900万套半钢子午线轮胎项目”。

**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	459,522,715.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	459,522,715.80

公司 2021 年度利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），共计分配 459,522,715.80 元，剩余未分配利润结转以后年度。

截至 2021 年末，母公司资本公积金余额为 2,770,045,163.63 元，本年度不实施资本公积金转增股本方案。

**3、销售退回**适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

**5、终止经营**

适用 不适用

**6、分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

适用 不适用

**(4). 其他说明**

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,105,811,652.53
1 至 2 年	761,273,003.04
2 至 3 年	14,317,891.05
3 至 4 年	10,196,278.26
4 至 5 年	678,959.12
5 年以上	2,336,993.00
合计	2,894,614,777.00

## 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	16,802,593.49	0.58	14,664,139.76	87.27	2,138,453.73	34,040,315.38	3.05	21,140,441.02	62.10	12,899,874.36
按组合计提坏账准备	2,877,812,183.51	99.42	3,224,484.02	0.11	2,874,587,699.49	1,080,874,336.93	96.95	1,305,425.87	0.12	1,079,568,911.06
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,877,812,183.51	99.42	3,224,484.02	0.11	2,874,587,699.49	1,080,874,336.93	96.95	1,305,425.87	0.12	1,079,568,911.06
合计	2,894,614,777.00	100.00	17,888,623.78	0.62	2,876,726,153.22	1,114,914,652.31	100.00	22,445,866.89	2.01	1,092,468,785.42



按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 4	5,479,234.34	5,479,234.34	100.00	预计无法收回
客户 5	5,034,263.61	3,272,271.35	65.00	按照预计可收回金额
客户 16	2,176,510.21	2,176,510.21	100.00	预计无法收回
客户 17	1,833,855.06	1,833,855.06	100.00	预计无法收回
其他	2,278,730.27	1,902,268.80	83.48	按照预计可收回金额
合计	16,802,593.49	14,664,139.76	87.27	——

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
国内公司客户	199,585,835.75	3,224,484.02	1.62
合并范围内关联方	2,678,226,347.76		
合计	2,877,812,183.51	3,224,484.02	0.11

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	185,605,029.39	928,025.16	0.50

1-2 年	6,858,639.26	342,931.96	5.00
2-3 年	4,018,891.61	401,889.16	10.00
3-4 年	3,103,275.48	1,551,637.74	50.00
合计	199,585,835.74	3,224,484.02	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (2). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或 转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账 准备	22,445,866.89	4,973,565.10		9,530,808.21		17,888,623.78
合计	22,445,866.89	4,973,565.10		9,530,808.21		17,888,623.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	9,530,808.21

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 8	货款	1,550,055.71	无法收回	内部核销审批	否
客户 6	货款	2,685,029.57	无法收回	内部核销审批	否
客户 9	货款	1,304,113.88	无法收回	内部核销审批	否
合计	——	5,539,199.16	——	——	——

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 2,631,454,309.27 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 90.91%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	817,588,979.13	948,134,227.13
合计	817,588,979.13	948,134,227.13

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	813,945,320.36
1 至 2 年	1,141,997.98
2 至 3 年	9,143,116.27
3 至 4 年	4,129,608.34
4 至 5 年	91,940.00

5 年以上	480,823.52
合计	828,932,806.47

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方	810,771,180.60	936,711,216.77
其他暂付和代垫款	4,965,066.10	6,304,329.83
备用金	2,366,535.85	2,367,810.33
押金及保证金	1,424,012.00	3,824,512.00
业务往来款	9,406,011.92	19,314,393.85
合计	828,932,806.47	968,522,262.78

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2021年1月1日余额	1,073,641.80		19,314,393.85	20,388,035.65
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,539,779.52			1,539,779.52
本期转回			10,583,987.83	10,583,987.83
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2021年12月31日 余额	2,613,421.32		8,730,406.02	11,343,827.34
-------------------	--------------	--	--------------	---------------

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	20,388,035.65	1,539,779.52	10,583,987.83	11,343,827.34
合计	20,388,035.65	1,539,779.52	10,583,987.83	11,343,827.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
普元栋盛	合并范围内关联方	352,600,000.00	1年以内	42.54	
亨通能源	合并范围内关联方	240,000,000.00	1年以内	28.95	
赛轮沈阳	合并范围内关联方	133,971,729.66	1年以内	16.16	

赛轮越南	合并范围内关联方	48,176,383.13	1 年以内	5.81	
赛轮潍坊	合并范围内关联方	36,023,067.81	1 年以内	4.35	
合计	——	810,771,180.60	——	97.81	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,460,046,037.32		4,460,046,037.32	4,069,886,734.43		4,069,886,734.43
对联营、合营企业投资	586,849,776.79		586,849,776.79	571,605,345.34		571,605,345.34
合计	5,046,895,814.11		5,046,895,814.11	4,641,492,079.77		4,641,492,079.77

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
赛轮轮胎销售	74,577,742.65	4,735,201.92		79,312,944.57		
赛轮国际	6,311,500.00			6,311,500.00		



赛轮越南	1,438,399,938.83			1,438,399,938.83		
赛轮沈阳	726,833,749.99	701,250.01		727,535,000.00		
赛轮东营	1,643,975,718.40	2,354,850.96		1,646,330,569.36		
普元栋盛	176,000,000.00			176,000,000.00		
赛轮香港控股	3,788,084.56	382,368,000.00		386,156,084.56		
合计	4,069,886,734.43	390,159,302.89		4,460,046,037.32		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
		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		
一、合营企业							
二、联营企业							
青岛格锐达橡胶有限公司	247,507,332.90	13,888,795.09				261,396,127.99	
华东（东营）智能网联汽车试验场有限公司	324,098,012.44	1,355,636.37				325,453,648.80	
合计	571,605,345.34	15,244,431.46				586,849,776.79	

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,268,361,226.93	3,641,259,261.96	4,136,863,887.20	3,156,309,787.65
其他业务	409,224,064.90	381,063,621.46	143,750,631.94	129,469,947.13
合计	4,677,585,291.83	4,022,322,883.42	4,280,614,519.14	3,285,779,734.78

##### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	15,244,431.46	14,176,029.23
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,805,554.40	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		

其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,868,433.96	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
应收款项融资贴现损失		-21,536,248.64
债务重组收益		
其他	245,667.27	
子公司分配利润	649,563,355.82	1,432,500,650.14
购买理财产品取得收益	1,991,668.94	1,399,004.91
合计	671,719,111.85	1,426,539,435.64

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,154,815.76	
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）	53,977,454.03	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	15,244,229.94	
债务重组损益	254,853.40	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,742,845.15	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	32,388,501.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,621,583.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	12,622,779.16	
少数股东权益影响额	168,431.23	
合计	119,593,073.32	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.32	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.10	0.41	0.40

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 4、其他

适用 不适用

董事长：袁仲雪

董事会批准报送日期：2022 年 3 月 31 日

#### 修订信息

适用 不适用