

# 青岛双星股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告第三节管理层讨论与分析“十一、公司未来发展的展望”中详细描述了可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及拟采取的应对措施，请投资者关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 816,792,487 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	30
第五节 环境和社会责任 .....	46
第六节 重要事项 .....	51
第七节 股份变动及股东情况 .....	61
第八节 优先股相关情况 .....	67
第九节 债券相关情况 .....	68
第十节 财务报告 .....	69

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
青岛双星、本公司、公司	指	青岛双星股份有限公司
双星集团	指	双星集团有限责任公司、本公司控股股东
轮胎工业	指	青岛双星轮胎工业有限公司
东风轮胎	指	双星东风轮胎有限公司
双星营销	指	青岛双星营销有限公司
香港双星	指	香港双星国际产业有限公司
星联科技	指	青岛星联汽车科技有限公司
微云国际	指	微云国际（青岛）数据有限公司
优创叁号、优创叁号基金	指	广饶优创叁号发展基金管理中心（有限合伙）
广饶吉星	指	广饶吉星轮胎有限公司
碳中和基金	指	新余智科碳中和股权投资合伙企业（有限合伙）
海琅控股	指	青岛海琅控股有限公司、双星集团有限责任公司控股子公司
装备制造、海琅智能装备、双星装备	指	青岛海琅智能装备有限公司
海琅基金	指	青岛海琅股权投资基金合伙企业（有限合伙）
海琅特装	指	青岛海琅特种装备科技有限公司
伊克斯达	指	伊克斯达（青岛）控股有限公司、双星集团有限责任公司控股子公司
锦湖轮胎	指	锦湖轮胎株式会社、双星集团有限责任公司控股子公司
锦湖香港	指	锦湖轮胎（香港）有限公司
锦湖越南	指	Kumho Tire(Vietnam)Co.,Ltd
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《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
股东大会	指	青岛双星股份有限公司股东大会
董事会	指	青岛双星股份有限公司董事会
报告期、本报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	青岛双星	股票代码	000599
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	青岛双星股份有限公司		
公司的中文简称	青岛双星		
公司的外文名称（如有）	QINGDAO DOUBLESTAR CO., LTD		
公司的法定代表人	柴永森		
注册地址	青岛市黄岛区两河路 666 号		
注册地址的邮政编码	266400		
公司注册地址历史变更情况	2015 年 2 月 9 日, 公司注册地址由“青岛市经济技术开发区新街口工业区”变更至“青岛市黄岛区月亮湾路 1 号”; 2017 年 8 月 30 日, 公司注册地址由“青岛市黄岛区月亮湾路 1 号”变更至“青岛市黄岛区两河路 666 号”		
办公地址	青岛市黄岛区两河路 666 号		
办公地址的邮政编码	266400		
公司网址	www.doublestar.com.cn		
电子信箱	gqb@doublestar.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	青岛市黄岛区两河路 666 号 6 楼

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	913702002646064362
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司自 1996 年上市以来，到 2002 年期间，主营业务为鞋、服的生产与销售；2008 年，公司进行改制，将鞋服产业剥离，聚焦轮胎和橡胶机械产业；自 2014 年，公司开启了“二次创业、创双星世界名牌”的新征程，借互联网+、中国制造 2025、环保搬迁、国企改革等契机，加速新旧动能转换，抢先从“汗水型”走向“智慧型”，建成了全球轮胎行业第一个全流程卡客车胎“工业 4.0”工厂和轿车胎全流程“工业 4.0”工厂，并积极探索“新零售、新业态、新模式”战略，打造“卡客车专用轮胎第一品牌”和“轿车安全轮胎第一品牌”；2021 年 3 月，公司将装备制造板块业务剥离，集中精力发展优势轮胎产业，推动公司在轮胎主业上不断做优做强。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	董洪军、黄法洲、董荣荣

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	3,924,521,010.35	4,420,681,414.44	-11.22%	4,123,789,731.06
归属于上市公司股东的净利润（元）	-320,301,809.26	-31,166,072.07	-927.73%	-272,371,575.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-622,671,253.61	-235,899,057.42	-163.96%	-482,922,118.11
经营活动产生的现金流量净额（元）	-86,582,211.99	80,936,512.65	-206.98%	-231,076,662.80
基本每股收益（元/股）	-0.39	-0.04	-875.00%	-0.33
稀释每股收益（元/股）	-0.39	-0.04	-875.00%	-0.33
加权平均净资产收益率	-10.11%	-0.92%	-9.19%	-7.74%

	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	10,844,037,492.32	10,059,206,578.69	7.80%	9,881,147,932.18
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,966,156,714.97	3,327,487,650.94	-10.86%	3,389,659,796.70

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	3,924,521,010.35	4,420,681,414.44	无
营业收入扣除金额（元）	66,316,725.86	57,449,345.07	出租固定资产、出售能源、存货用于非货币性资产交换、受托管理费用、技术服务费等
营业收入扣除后金额（元）	3,858,204,284.49	4,363,232,069.37	无

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,214,149,400.56	1,053,362,495.96	838,698,487.21	818,310,626.62
归属于上市公司股东的净利润	48,684,987.05	-70,373,804.43	-126,204,494.68	-172,408,497.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-142,391,762.14	-104,147,011.26	-143,606,845.20	-232,525,635.01
经营活动产生的现金流量净额	-39,539,721.15	27,949,870.56	29,835,542.8	-104,827,904.2

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否



## 九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	207,035,862.34	73,858,356.58	153,356,482.13	
计入当期损益的政府补助（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）	117,957,872.89	184,371,656.92	97,898,914.76	
委托他人投资或管理资产的损益	528,901.29			
债务重组损益			214,221.28	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-160,100.00		17,330,653.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,033,956.42	-655,929.42	-17,299,664.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,281,724.44	-50,898,172.64		
减：所得税影响额	-22,232,815.40	-307,571.52	41,300,891.06	
少数股东权益影响额（税后）	-2,008,044.79	2,250,497.61	-350,825.95	
合计	302,369,444.35	204,732,985.35	210,550,542.31	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

√ 适用 □ 不适用

其他权益工具股利收益 399,189.34 元，长期股权投资权益法确认的投资收益 1,882,535.10。

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

公司不存在将《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的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

2021年中国轮胎市场逐渐恢复，轮胎行业产销情况向好的同时，也面临新冠疫情持续影响、原材料大幅涨价、出口运费高涨及舱位不足、人民币升值、国内汽车销量增速放缓及芯片供应短缺等不利因素影响，给原本就竞争激烈的轮胎市场和轮胎企业带来了重大挑战。

上游原材料价格大幅上涨压缩企业利润空间。2021年以来，受天然胶及石油等化工原料价格大幅上涨的影响，轮胎原材料的采购价格持续上涨，给轮胎企业的正常生产经营带来了前所未有的成本压力。

下游终端配套市场萎靡，需求冷淡。2021年下半年开始受到车载芯片资源短缺以及国六车型切换的影响，配套市场持续低迷，根据中国汽车工业协会的统计数据，12月商用车产销分别完成38.0万辆和36.4万辆；同比分别下降25.3%和20.1%。给轮胎企业带来巨大订单压力。

同时，出口产品运费高涨，航线紧张。受疫情影响，海运资源紧张，集装箱运价不断攀升，同时中欧班列价格也因海运涨价而水涨船高，给产品出口造成了极大压力。

面对沉重的市场压力，轮胎企业也在积极采取措施寻求新的突破，在逆境中寻找机会点。在成本增加的背景下，轮胎企业先后掀起一轮又一轮的“提价潮”，持续向下游传导成本压力。与此同时，在国内市场同质化竞争严重的背景下，轮胎企业转向高质量发展，加大了产品升级及转型力度，不断推出低滚阻、高里程、轻量化的高品质轮胎。新能源汽车的迅速发展，也给轮胎行业带来了新的发展机遇，根据中国汽车工业协会的统计数据，2021年新能源汽车产销量同比增长1.6倍，累计出口同比增长3倍，显现出强劲的发展动力，轮胎企业积极向新能源轮胎领域扩展。随着轮胎企业应对市场风险能力提升和对市场商机的发掘把握，国内轮胎行业经营状况有望继续改善，市场竞争力进一步增强。

报告期内，国内轮胎行业政策未发生重大变化。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

#### 1、公司主营业务情况

公司的主营业务为轮胎产品的研发、生产及销售。近年来，公司不断围绕优势轮胎产业创新商业模式，实现产品的全生命周期管理，今年3月，公司将装备资产剥离，集中精力发展优势轮胎产业。公司的轮胎产品主要是载重全钢子午胎系列和乘用车半钢子午胎系列。公司自成立以来，以满足用户需求为目标，整合全球技术资源，建立创新、开放、交互、高端的研发平台，不断加大轮胎产品结构的调整和研发投入，淘汰落后产品及产能，开发卡客车专用轮胎、轿车安全轮胎等高端、高差异化技术及产品，已形成涵盖产品研发、制造、检测等全流程的技术体系，多种技术及产品在行业内处于引领地位，甚至达到国际领先水平，目前已具备生产载重全钢子午胎、乘用车半钢子午胎等各种轮胎的研发及生产能力，销售网络遍布全国，并远销欧美、非洲、东南亚、中东等180多个国家和地区。

#### 2、主要产品及用途

公司目前拥有青岛、东营和十堰三大生产基地，主要生产卡客车胎、乘用车胎和巨型矿山胎等，旗下拥有NEWBUSTAR（新双星）、DOUBLESTAR（双星）、DONGFENG（东风）、CROSSLEADER（克劳力达）、KUMKANG（金刚狼）、KINBLI（劲倍力）、AOSEN（奥森）等知名轮胎品牌，其金刚胎体安全轮胎、超耐磨轮胎、防火轮胎、巨型矿山胎等拥有核心专利技术。公司以高值化、数字化、模式化为指引，打造“卡客车专用轮胎第一品牌”和“轿车安全轮胎第一品牌”，尽快实现全生命周期绿色化管理。

报告期内，公司积极实施“新零售、新业态、新模式”的三新战略，实现了“胎联网”的商业化应用。利用“胎联网”和智慧轮胎，不仅可以实现由“卖轮胎”到“卖公里数”，而且可以从满足需求再到创造需求。

### 3、核心技术

公司通过自主研发和引进国内外先进技术，取得了多项具有自主知识产权的技术专利，掌握了一系列轮胎设计、开发的关键核心技术。公司自主开发的多项新技术均达到了国际先进水平，具体的核心技术包括：（1）AAA产品开发技术；（2）防火轮胎技术；（3）巨型矿山轮胎技术；（4）宽基胎结构技术；（5）“狂野大师”系列产品耐刮、耐撞、耐刺扎技术；（6）抗湿滑安全轮胎技术；（7）先进橡胶新材料应用关键技术等。

公司的核心技术来源于自主研发技术，主要是公司科技人员在生产过程中研发和积累起来的，具有自主知识产权。公司自主研发的欧盟标签3A轮胎产品，“狂野大师”系列产品耐刮、耐撞、耐刺扎轮胎，防火轮胎，巨型矿山轮胎，宽基轮胎，低滚阻卡客车轮胎等高端轮胎产品，已走在国内同行的前列。

公司多款产品技术水平达到了国际先进水平，成为行业中的拳头和领军产品，非标产品、特色产品性能突出，军胎、矿山胎、彩色胎等产品在行业内处于领先地位，2021年，公司最新研发的“稀土金”轮胎和“全防爆”安全轮胎上市，填补了市场空白。

公司成立研究院，构建了行业最先进的研发架构体系，组建研发企划、花纹设计、结构设计、配方设计、性能评测、特性分析等多个研发单元，为公司研发前端高性能轮胎产品打造了完整的研发设计平台。

### 4、经营模式

#### （1）采购模式

公司采购的主要原材料包括橡胶、骨架材料、炭黑等。为达到采购过程高效、采购价格透明、采购流程规范、库存控制最低、资金占用合理、物资有效运转的目标，公司构建了公开、公正、透明、简洁的采购模式，并严格执行到位。

公司通过评审选定合格供应商，以询价比价、整合资源招标、战略合作等方式来达到采购最优价，有效控制采购成本，为双星的持续发展奠定了坚实基础。

#### （2）生产模式

近年来，公司坚持“以订单为中心”的生产模式，从2013年起引入“准时制生产”（just-in-time）管理理念，采用“以销定产”的生产模式。每个月，由各相关部门联合召开产销协同会议，结合客户重要性、以往回款周期、订单规模等因素对T+3个月的订单进行综合评估，并以此为依据制定T+3月度生产计划，严格做到“质量不达标不生产、无订单不生产、不盈利不生产、单型号超库龄或总数超库存天数不生产、客户应收账款逾期不发货”。公司在工艺、设备、标准化管理等方面不断完善，形成批量化、多品种同时生产的灵活生产体系，不断提升生产能力和生产效率，在确保产品质量的前提下持续提升订单响应的及时性。

#### （3）销售模式

公司配套渠道以提供高性能、高性价比的产品为目标，着力解决配套市场的差异化需求，凭借先行开发产品的能力、优异的质量水平以及及时的售后服务，已为一汽、二汽、北汽、陕汽、上汽、重汽、吉利、奇瑞等多家主机厂供货。替换渠道以一地多户为基础，销售终端网络覆盖到每一个地级市，为用户提供周到的服务。公司搭建全球大客户和一国一办的海外网络，加速推进海外“2080”战略落地，打造双星海外第一竞争力的营销网路，双星轮胎畅销欧美、非洲、东南亚、中东等180多个国家和地区。

公司积极开展跨界合作，拓展行业资源，积极推进“新零售、新业态、新模式”的三新战略。通过实施“线上线下无缝对接、路上路下无处不在”，以差异化的产品创天猫、京东轮胎第一品牌，积极发展适合轮胎行业的新零售；携手旗下品牌和全国10家轮胎行业的领军经销商成立合资公司，打造开放的供应链、仓储、配送、体验、安装和服务一体化“S2C”新生态；通过实施“胎联网”，积极探索由“卖轮胎”到“卖公里数”，再到卖汽车后市场所有产品的新模式。

### 5、所属行业发展阶段

轮胎行业属于技术和资本密集型产业，规模效益特征明显，具有较高的技术、资金和人才要求。我国目前已成为名副其实的世界轮胎生产大国和世界轮胎制造中心，并处于继续发力中。整体而言，国内轮胎行业呈现以下特点：

（1）周期性、季节性和区域性特征不明显：轮胎下游行业覆盖广泛，包括汽车行业、交通运输业、工程机械行业等，保有量庞大的汽车市场、潜力巨大的运输市场等下游行业长期保持对轮胎产品的需求。另外，轮胎产品种类、规格众多，不同季节、不同路面条件需要使用不同特性的轮胎，因此，轮胎行业不具有明显的周期性、季节性和区域性特征。

（2）受原材料价格波动影响大：我国天然橡胶和合成橡胶的进口依赖度较高，目前我国已成为世界第一大橡胶进口国和橡胶消费国，由于轮胎行业属于高度竞争行业，生产企业定价能力较弱，因此橡胶价格的波动会带动整个轮胎市场价格

同向波动。

(3) 产能结构性过剩：目前我国轮胎行业面临的是产能结构性过剩，而非整体过剩。低端轮胎产品同质化普遍，技术含量和附加值较低，但高端、高性能轮胎依然供不应求。因此，产业整合和产品升级将是我国轮胎行业未来主要发展趋势。推广绿色轮胎、实现产业升级将是我国轮胎工业的主要发展方向，绿色轮胎、智慧轮胎等产品将具有广阔的市场前景。

主要原材料的采购模式

单位：元/千克

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
橡胶类	公司执行“透明采购”战略，采用“广选→合格→合作”的漏斗模式，引入行业领先供应商，签订框架合同，建立长期、稳定的合作关系；建立全球联合招标平台，打造公平、公正、公开、透明的招标体系，以大资源换大资源，采用年度长约和日常 SPOT 采购相结合的方式，实现成本持续优化；通过对供应商进行 TQRDC 绩效评价，不断优化和完善供应商体系，实现双方共赢。	49.00%	否	11.04	11.32
骨架材料		17.00%	否	11.18	12.11
炭黑		16.00%	否	6.90	7.55

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

适用  不适用

报告期内，炭黑主要原材料煤焦油价格和能源采购价格同比大幅上涨，导致炭黑市场行情价格发生重大变化，采购价格随之上涨。

能源采购价格占生产总成本 30% 以上

适用  不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

适用  不适用

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
轮胎	规模化生产	核心技术人员稳定，均为本公司员工	截至报告期末，公司轮胎相关专利共 384 项	详见第三节管理层讨论与分析“三、核心竞争力分析”章节内容

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
轮胎	2250 万套	59.07%	0	无

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
青岛	轮胎
十堰	轮胎
东营	轮胎

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

√ 适用 □ 不适用

2021年,通过双星东风轮胎工业4.0智能化工厂项目竣工环境保护三同时验收,并于生态环境公示网进行环保验收公示;取得双星东风4.0工厂全钢预硫化辐射设备建设项目环境影响报告表的批复;通过X射线轮胎检测系统项目和全钢预硫化辐射设备建设项目竣工验收,并在全国建设项目竣工环境保护验收信息系统进行报备公示。

报告期内上市公司出现非正常停产情形

□ 适用 √ 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内,公司及下属子公司存续有效的生产经营资质情况如下:

序号	资质名称	有效期	持有主体
1	高新技术企业证书	2020年12月1日-2023年11月30日	青岛双星轮胎工业有限公司
2	知识产权管理体系认证证书	2019年7月15日-2022年7月14日	青岛双星轮胎工业有限公司
3	环境管理体系认证证书	2022年2月7日-2025年1月28日	青岛双星轮胎工业有限公司
4	职业健康安全管理体系认证证书	2022年2月7日-2025年1月28日	青岛双星轮胎工业有限公司
5	质量管理体系认证证书	2022年2月7日-2025年1月28日	青岛双星轮胎工业有限公司
6	高新技术企业证书	2019年11月15日-2023年11月14日	双星东风轮胎有限公司
7	辐射安全许可证	2021年6月10日-2026年6月9日	双星东风轮胎有限公司
8	职业健康安全管理体系认证证书	2021年6月9日-2024年6月8日	双星东风轮胎有限公司
9	环境管理体系认证证书	2021年6月9日-2024年6月8日	双星东风轮胎有限公司
10	质量管理体系认证证书	2021年10月7日-2024年10月6日	双星东风轮胎有限公司
11	质量管理体系认证证书	2018年9月20日-2022年3月21日	广饶吉星轮胎有限公司

从事石油加工、石油贸易行业

□ 是 √ 否

从事化肥行业

□ 是 √ 否

从事农药行业

□ 是 √ 否

从事氯碱、纯碱行业

□ 是 √ 否

从事化纤行业

□ 是 √ 否

从事塑料、橡胶行业

√ 是 □ 否

公司主要从事载重全钢子午胎系列和乘用车半钢子午胎系列产品,报告期内公司销售模式、产品品种及应用领域、进出口贸易规模及税收政策等未发生重大变化。

### 三、核心竞争力分析

公司在品牌、管理、技术、文化等方面拥有诸多核心竞争优势。

1.品牌优势:从全球轮胎行业的发展经验来看,品牌的打造虽然需要耗费企业长时间的投入,但一个成功的品牌,会成

为推动企业规模做大和维护市场地位最重要的因素之一。双星是著名的民族品牌，双星轮胎作为全球知名的轮胎制造企业之一，在坚持双星品牌已有良好形象的同时，公司通过对符合轮胎发展规律的技术升级和产品结构调整，开发高品质的差异化产品，满足用户需求，为用户创造更大价值，提升公司与品牌的价值。在2021年度“中国500最具价值品牌”榜单中，“双星”品牌价值位列第96位，位居轮胎行业第1名，连续六年领跑中国轮胎品牌。

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

3.技术优势：双星轮胎拥有聚集世界顶级轮胎专家的中央研究院，以“开发用户资源而不仅是开发产品”的理念，以“高端+高附加值+高差异化”的产品战略，提升产品自主创新能力和核心竞争力；参与中国橡胶工业协会《绿色轮胎技术规范》的制定。拥有国家级质量检测中心，产品通过ISO/TS16949质量管理体系认证、3C强制性产品认证、欧美汽车工业标准ECE等世界级体系认证，是中国一汽、中国重汽等几十家国内著名汽车厂家的主要供应商，双星轮胎畅销欧美、非洲、东南亚、中东等180多个国家和地区。

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

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年，面对出口海运费暴涨、车厂芯片短缺、需求收缩、供给冲击、预期转弱“五重压力”，公司充分发挥党建引领作用，以高值化、数字化、模式化转型为指引，继续实施“新零售、新业态、新模式”三新战略，并通过“胎联网”和“智慧轮胎”努力探索由“卖轮胎”到“卖公里数”新业务模式，研发成功了全球领先的“稀土金”商用车轮胎和“全防爆”乘用车轮胎并上市，以样板打造和快速复制为突破口，实现了市场、研发、制造和质量的新突破。

#### (1) 坚持党建引领，选树典型发挥示范作用

以继续深化学习习近平新时代中国特色社会主义思想为主线，强化理论学习，提高政治站位；扎实推进“支委发挥作用到班组、党员发挥作用到一线”，涌现了大批党内先进典型；坚持开展经常性的党风廉政教育，抓好党风廉政建设。

#### (2) 创新渠道发展，样板建设迎来新突破

① 双星胎联网在基于物联网、人工智能、云计算和大数据等信息技术基础上，搭建以数字化、资产化、服务化和5G特征为中心的“胎联网”生态体系，可实现轮胎的全生命周期管理——为用户提供车况诊断、轮胎选择和维护保养等多元化开放服务，助推企业由传统的卖轮胎向“卖公里数”的服务模式转型。胎联网“智慧云”平台先后获得工信部工业互联网平台创新领航应用案例、工业互联网大赛金晖奖等多项殊荣。

② 海外市场通过建设全球大采购和一国一伴战略型合作伙伴网络，抓住RCEP等重大机遇，公司海外销售实现持续增长。

③ 新零售稳固发展，和新康众、途虎、京东等平台持续深度合作，销量稳健增长。S2C渠道联合国内优秀经销商成立合资公司，网络已基本完成布局，产品得到市场广泛认可。

#### (3) 行业颠覆创新，产品开展现科研实力

① 在商用车胎领域，“稀土金”轮胎成功研发并上市，“稀土金”橡胶复合材料、特殊的FZW技术在“稀土金”轮胎上的成功研究与应用，实现了轮胎的极高里程、极低滚阻，给车主创造了极大的节油体验和运营成本，具有超安全、超省油、超耐磨、超低生热、高里程的“四超一高”特点，在使用中可以显著降低用户的单位里程成本，助力碳中和实现。该产品定位高端

商用车胎市场，开始供应全国知名物流车队，将逐步覆盖主机厂、其他物流车队，未来将在中高端卡车物流市场占据重要地位。

② 在乘用车胎领域，“全防爆”安全轮胎成功研发并上市，双星“全防爆”安全轮胎采用“Safort”魔性支撑体技术+特有的AFB（Air Flow Breaking）花纹静音技术+专门的配方、技术、工艺等五大关键技术。用在非原配防爆轮胎的车辆上比普通轮胎更安全；用在原配防爆轮胎车辆比普通补气保用轮胎更舒适更节油。可在零胎压下以60km/h的速度行驶30分钟，达到用户对补气保用功能的需求。既适用于普通的防爆轮胎车辆，也适用于非原配防爆轮胎的车辆，解决了众多非防爆胎乘用车用户不能使用防爆胎的痛点，具有广泛的市场推广价值。

③ 大内径、高性能、高负载巨型矿山矿用轮胎开发成功，该产品针对无人驾驶电动矿山车开发，属于全球首创产品。

#### （4）布局投资海外建厂，提升国际竞争力

报告期内，为了完善公司在海外产能布局，进一步拓展公司境外生产和海外销售业务，提升公司在海外的品牌影响力，发挥公司与锦湖轮胎的优势，增强双星与锦湖之间的协同效应，2021年3月，公司全资子公司香港双星国际产业有限公司向锦湖越南增资9,230.00万美元（折合人民币约6亿元），以扩大锦湖越南轮胎产能，更好的共同应对贸易壁垒，投资开拓海外市场，提升国际竞争力。增资完成后香港双星持有锦湖越南42.409%的股权。截至报告期末，锦湖越南已增加乘用车胎产能至550万套，预计2023年4月份将实现1250万套。

#### （5）品质管控跃升，实行全面质量管理

采用先进的国际管理模式和标准，加强全面质量管理，建立科学的管理体系，营造全员参与质量管理的氛围。建立了从产品设计开始，到验材料采购入库直到产品出库的全过程数字化综合质量监控体系。

由于受到新冠肺炎疫情的影响，国内国际宏观环境日趋复杂，不稳定性、不确定性因素明显增加，轮胎行业上下游市场的大幅波动，对公司经营造成挑战；疫情后时代，市场发生了巨大变化，公司对产品和市场结构进行了优化调整以应对市场的变化，但调整的效果有所滞后。综合上述原因，报告期内公司营业收入人民币392,452.10万元，归属于公司股东的净利润亏损。

2022年，公司将以双碳化、高新化、全球化、数字化的“新四化”应对新需求、新风险。全面推进降耗减排，全面推广“稀土金”商用车轮胎和“全防爆”乘用车轮胎，全球优化轮胎产能，打造高新化、数字化和具有社会责任的世界一流企业。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

	2021年		2020年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,924,521,010.35	100%	4,420,681,414.44	100%	-11.22%
分行业					
轮胎制造业	3,747,249,789.20	95.48%	4,213,584,156.10	95.32%	-11.07%
机械制造业	19,884,379.18	0.51%	91,625,816.06	2.07%	-78.30%
其他	157,386,841.97	4.01%	115,471,442.28	2.61%	36.30%
分产品					
轮胎	3,747,249,789.20	95.48%	4,213,584,156.10	95.32%	-11.07%
机械	19,884,379.18	0.51%	91,625,816.06	2.07%	-78.30%
其他	157,386,841.97	4.01%	115,471,442.28	2.61%	36.30%
分地区					

国内销售	2,511,328,065.70	63.99%	3,188,702,246.93	72.30%	-21.24%
国外销售	1,413,192,944.65	36.01%	1,231,979,167.51	27.70%	14.71%
分销售模式					
配套	1,373,902,357.00	35.01%	1,918,293,328.00	43.39%	-28.38%
其他	2,550,618,653.35	64.99%	2,502,388,086.44	56.61%	1.93%

注：2021年3月，为了集中精力发展优势轮胎产业，推动公司在轮胎主业上不断做优做强，公司将装备制造板块业务剥离。剥离后，不再纳入公司合并范围，故报告期内机械制造业收入同比减少。

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
轮胎制造	3,747,249,789.20	3,622,960,078.89	3.32%	-11.07%	-2.83%	-8.19%
分产品						
轮胎	3,747,249,789.20	3,622,960,078.89	3.32%	-11.07%	-2.83%	-8.19%
分地区						
国内销售	2,511,328,065.70	2,426,290,958.22	3.39%	-21.24%	-14.32%	-7.80%
国外销售	1,413,192,944.65	1,363,697,596.52	3.50%	14.71%	26.12%	-8.73%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	产品上半年平均售价	产品下半年平均售价	同比变动情况	变动原因
轮胎	1329 万套	1290 万套	3,747,249,789.20	308.00/套	270.00/套	-9.98%	产品结构中下半年乘用车胎比重增加

海外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是  否

海外业务名称	开展的具体情况	报告期内税收政策对海外业务的影响	公司的应对措施
轮胎出口	2021 年轮胎出口业务增长，出口收入较上年增加 14.71%，占公司总收入的比例为 36.01%。	报告期内税收政策未发生变化	不适用



**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
轮胎	销售量	万套	1,290	1,383	-6.73%
	生产量	万套	1,329	1,443	-7.87%
	库存量	万套	319	279	14.16%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
轮胎制造业	营业成本	3,622,960,079.00	95.59%	3,728,501,235.53	95.28%	0.30%
机械制造业	营业成本	17,666,280.30	0.47%	135,576,899.75	3.46%	-2.99%
其他	营业成本	149,362,195.60	3.94%	49,111,191.47	1.26%	2.68%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本报告期内因新设/减少子公司而导致公司合并报表范围发生变动。详见本报告第六节第七项“与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明”。

**(7) 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

2021年3月，公司将装备制造板块业务剥离，集中精力发展优势轮胎产业，推动公司在轮胎主业上不断做优做强。

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	851,044,928.93
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.93%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	3.50%
--------------------------	-------

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	219,052,791.58	5.58%
2	第二名	208,432,794.27	5.31%
3	第三名	193,946,468.05	4.94%
4	第四名	137,265,162.01	3.50%
5	第五名	102,223,970.44	2.60%
合计	--	860,921,186.35	22.93%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	745,953,308.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.66%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	164,404,493.80	5.88%
2	第二名	158,918,723.47	5.68%
3	第三名	158,373,797.43	5.66%
4	第四名	152,369,123.80	5.45%
5	第五名	111,887,170.00	4.00%
合计	--	745,953,308.50	26.66%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减
销售费用	176,573,734.11	171,054,062.51	3.23%
管理费用	199,512,955.66	202,897,447.54	-1.67%
财务费用	162,195,052.00	164,302,610.74	-1.28%
研发费用	203,035,514.94	205,194,479.49	-1.05%

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
欧洲标签法最高级别轮胎的研发	提高品牌知名度，提高欧洲市场产品竞争力	完成	滚阻，湿滑性能达到欧洲标准最高 A 等级水平	提高企业知名度和品牌形象，提高产品附加值
欧洲用雪地胎轮胎研发	提高欧洲雪地轮胎市场占有率	完成	性能满足欧洲市场标签要求，产品价格具备竞争力	提高公司欧洲雪地轮胎市场竞争力
标载耐磨轻卡轮胎的研发	针对日益增长轻卡物流市场，提高产品耐磨性能，提高竞争力。	完成	产品耐磨性能提高 20%	提高产品在新增长市场的占有率，提高竞争力
超性能 UHP 轮胎的研发	提高品牌知名度，提高超高性能产品的市场竞争力	完成	速度级别达到 Y 级水准，重点开发 18 寸以上大尺寸规格系列	提高公司整体高端轮胎产品竞争力
低滚阻轮胎的研发	开发节能型产品，重点应对未来新能源车市场	完成	滚动阻力达到欧盟标签 A 等级水平	滚动阻力达到欧盟标签 A 等级水平
高耐磨低滚阻全钢载重子午线轮胎研发	提高在快递快运市场产品竞争力	完成	30 万公里、5.0 以下滚阻。	抓住快速增长市场，提高市场竞争力。
加强型载重子午线矿山轮胎的设计研发	矿山胎性能提升	完成	寿命提高 1 个月	现有普通产品性能提升，提高产品竞争力。
欧洲高性能四季胎研发	提高欧洲四季单导向轮胎市场占有率	完成	性能满足欧洲市场标签要求，产品价格具备竞争力	提高公司欧洲四季单导向轮胎市场竞争力

#### 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	669	682	-1.91%
研发人员数量占比	16.69%	13.43%	3.26%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	208	212	-1.89%
硕士	61	60	1.67%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	123	126	-2.38%
30~40 岁	256	260	-1.54%

#### 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	203,035,514.94	205,194,479.49	-1.05%
研发投入占营业收入比例	5.17%	4.64%	0.53%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%

资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
-----------------	-------	-------	-------

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,902,234,842.92	4,370,154,260.06	-33.59%
经营活动现金流出小计	2,988,817,054.91	4,289,217,747.41	-30.32%
经营活动产生的现金流量净额	-86,582,211.99	80,936,512.65	-206.98%
投资活动现金流入小计	665,547,873.22	2,069,032,432.75	-67.83%
投资活动现金流出小计	1,085,857,097.18	2,469,447,937.22	-56.03%
投资活动产生的现金流量净额	-420,309,223.96	-400,415,504.47	-4.97%
筹资活动现金流入小计	4,944,452,161.31	3,894,484,704.82	26.96%
筹资活动现金流出小计	4,163,988,777.37	3,520,948,647.82	18.26%
筹资活动产生的现金流量净额	780,463,383.94	373,536,057.00	108.94%
现金及现金等价物净增加额	252,824,528.04	14,575,977.83	1,634.53%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、经营活动现金流入同比减少33.59%，主要系受票据结算规模增加所致；
- 2、经营活动现金流出同比减少30.32%，主要系受票据结算规模增加所致；
- 3、经营活动产生的现金流量净额同比减少206.98%，主要系公司经营利润减少所致；
- 4、投资活动现金流入同比减少67.83%，主要系公司购买、赎回理财产品支付和收到的现金减少所致；
- 5、投资活动现金流出同比减少56.03%，主要系公司购买、赎回理财产品支付和收到的现金减少所致；
- 6、筹资活动产生的现金流量净额同比增加108.94%，主要系取得借款增加现金流入所致；
- 7、现金及现金等价物净增加额同比增加1634.53%，主要系取得借款增加现金流入所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	1,567,050,450.71	14.45%	1,225,910,763.98	11.55%	2.90%
应收账款	732,545,533.56	6.76%	951,048,798.96	8.96%	-2.20%
合同资产	0.00	0.00%	6,539,867.79	0.06%	-0.06%
存货	1,187,443,675.07	10.95%	1,141,354,026.51	10.75%	0.20%
投资性房地产	0.00	0.00%	134,844,834.08	1.27%	-1.27%
长期股权投资	661,197,088.37	6.10%	52,831,010.64	0.50%	5.60%
固定资产	4,360,086,983.42	40.21%	4,381,752,558.89	41.28%	-1.07%
在建工程	356,118,404.87	3.28%	478,981,854.24	4.51%	-1.23%
使用权资产	6,172,575.09	0.06%	0.00	0.00%	0.06%
短期借款	3,754,517,452.06	34.62%	3,385,711,257.13	31.90%	2.72%
合同负债	121,388,242.07	1.12%	148,998,777.17	1.40%	-0.28%
长期借款	836,544,256.14	7.71%	741,000,000.00	6.98%	0.73%
租赁负债	2,040,400.45	0.02%	0.00	0.00%	0.02%

境外资产占比较高

适用  不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	29,558,000.00					1,000,000.00		28,558,000.00
金融资产小计	29,558,000.00					1,000,000.00		28,558,000.00

应收款项融资	571,006,754.21				382,604,389.42	571,006,754.21		382,604,389.42
上述合计	600,564,754.21				382,604,389.42	572,006,754.21		411,162,389.42
金融负债	22,603,263.57					22,603,263.57		0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

2019年11月21日，子公司轮胎工业向国家开发银行青岛市分行申请贷款以自有国有建设用地使用权/房屋（构筑物）所有权进行抵押。上述资产截至2019年12月31日账面价值合计65,322.37万元，其中无形资产（土地）账面价值16,054.23万元、固定资产（房屋构筑物）账面价值49,268.13万元。相关内容公司已于2019年11月23日在巨潮资讯网站公开披露，公告编号及名称为《2019-061：关于子公司申请贷款以自有资产提供抵押担保的公告》。

2021年2月26日，公司子公司东风轮胎向中国银行十堰分行申请贷款以自有国有建设用地使用权/房屋（构筑物）所有权进行抵押。上述资产截至2020年12月31日账面价值合计30,832.86万元，其中无形资产（土地）账面价值7,632.78万元、固定资产（房屋构筑物）账面价值23,200.08万元。相关内容公司已于2021年3月2日在巨潮资讯网站公开披露，公告编号及名称为《2021-007：关于子公司申请贷款以自有资产提供抵押担保的公告》。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,085,857,097.18	2,469,447,937.22	-56.03%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
锦湖越南	生产橡胶轮胎和胶管;塑料和合成橡胶	增资	600,000,000.00	42.41%	自有资金	锦湖香港	长期	轮胎	报告期内已完成出资并办理完毕注	0.00	2,713,852.40	否	2021年03月12日	2021-012：关于对外投资暨关联交易的公

	制品								册登记					告
碳中和基金	新能源（含氢能）相关行业	新设	20,000,000.00	13.32%	自有资金	智科资产管理有限公司	7年	/	报告期内已完成私募基金备案	0.00	0.00	否	2021年05月11日	2021-031：关于公司与专业投资机构合作设立基金的公告
合计	--	--	620,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	2,713,852.40	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中国银行	非关联方	否	远期购汇	28,799.71	2021年01月01日	2021年12月31日	28,799.71	0	28,799.71		0	0.00%	-639.37
合计				28,799.71	--	--	28,799.71	0	28,799.71		0	0.00%	-639.37
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				无									
衍生品投资审批董事会公告披				2020年10月24日									

露日期（如有）	2021 年 10 月 27 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>风险分析：</p> <p>1.汇率波动风险：在汇率行情走势与公司预期发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成潜在损失；</p> <p>2.客户违约风险：客户应收账款发生逾期，或支付给供应商的货款后延，从而可能使实际发生的现金流与已操作的远期结售汇业务期限或数额无法完全匹配，从而导致公司损失；</p> <p>3.内部控制风险：远期外汇交易专业性较强，复杂程度较高，存在由于内控制度不完善而造成风险；</p> <p>4.回款预测风险：公司业务部门根据客户订单和预计订单进行回款、付款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单，造成公司回款预测不准确，导致远期结汇延期交割风险。</p> <p>控制措施：</p> <p>1.公司董事会审议并通过了《衍生品交易管理制度》，规定公司财务平台跟踪金融衍生品公开市场价格或公允价值的变化，及时汇同相关金融机构评估已投资金融衍生品的风险敞口变化情况；</p> <p>2.公司应跟踪分析金融衍生品交易的金融风险指标，针对各类金融衍生品或不同交易对手制定止损方案，设定适当的止损限额，明确止损业务流程，并严格执行止损规定；</p> <p>3.公司应制定切实可行的应急处理预案，以及时应对金融衍生品业务操作过程中可能发生的重大突发事件；</p> <p>4.控股子公司应跟踪金融衍生品公开市场价格或公允价值的变化，及时评估已交易金融衍生品的风险敞口，并向公司报告金融衍生品交易情况、本期金融衍生品交易盈亏状况等。同时，制度对远期结汇业务的基本原则、审批权限及操作程序、职责分工及日常管理、风险管理、信息披露等做出明确规定。该制度有利于加强对远期结汇业务的管理，防范投资风险。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对开展远期结售汇业务进行相应的核算和处理。最终会计处理以公司年度审计机构审计确认的会计报表为准。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	独立董事认为：公司以实际业务为背景，以锁定收入与成本、规避和防范汇率波动风险、保持稳健经营为目的，开展的远期外汇资金交易业务与公司日常经营需求紧密相关，有利于防范出口业务面临的汇率波动风险，符合公司的经营发展的需要，没有出现违反相关法律法规的情况，相关业务履行了相应的决策程序和信息披露义务，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求



## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
海琅控股、海琅基金	双星装备、海琅特装	2021年02月26日	31,702.72	14,640.14	1、有利于公司集中精力扩大轮胎规模，而且有助于发展特种巨型矿山胎及其他战略性产品；2、有利于降低公司与控股股东之间的日常关联交易金额，公	/	聘请第三方评估机构评估后作价	是	海琅基金为本公司控股股东出资发起设立并由双星集团的控股子公司青岛双星投资管理有限公司管理的基金，海琅控股为本公司控股股东双星集团的	是	是	2021年03月02日	2021-006：关于出售资产暨关联交易的公告

					司治理水平将进一步提高				全资子公司				
--	--	--	--	--	-------------	--	--	--	-------	--	--	--	--

## 九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
轮胎工业	子公司	各种型号的汽车内外轮胎及橡胶制品	151,481,800.00	7,248,679,330.88	1,895,468,929.31	2,554,550,212.33	-155,802,654.17	-155,755,149.02
东风轮胎	子公司	各种型号的汽车内外轮胎、橡胶制品	50,000,000.00	1,871,219,676.25	7,185,492.74	790,648,174.80	-115,371,725.02	-115,473,972.85
双星营销	子公司	轮胎销售	5,000,000.00	928,233,233.92	-156,650,001.28	908,655,975.83	-70,931,237.58	-71,001,712.75
广饶吉星	子公司	轮胎制造	609,000,000.00	1,295,422,005.87	523,146,453.60	834,161,815.65	-53,199,588.83	-53,161,898.84
微云国际	子公司	轮胎销售	14,400,000.00	349,274,470.24	-91,327,925.50	864,201,023.13	-66,534,816.34	-66,914,928.97

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
莱西市双星轮胎销售有限公司	新设	无重大影响
双星投资（海南）有限公司	新设	
青岛星运贸易有限公司	新设	
星锦（青岛）汽车科技有限公司	新设	
北京星君未来汽车科技有限公司	股权转让	
武汉星猴快修乘用车服务有限公司	注销	
哈尔滨星猴乘用车快修有限公司	注销	
青岛双星装备制造有限公司	出售	公司于报告期内将装备板块资产转让予双星集团的控股子公司及其管理的基金，该次交易增加公司投资收益和利润总额约 16,725.66 万元
青岛星华智能装备有限公司	出售	
青岛星华智能科技有限公司	出售	
现代星华（青岛）物流装备有限公司	出售	
青岛双星环保设备有限公司	出售	
青岛金科模具有限公司	出售	

双星漯河中原机械有限公司	出售
青岛双星智能铸造装备有限公司	出售
山东劲驰通轮胎有限公司	出售

主要控股参股公司情况说明

无

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

为实现“创双星轮胎世界名牌”的长远目标，公司借互联网+、中国制造2025、环保搬迁、国企改革等契机，加速新旧动能转换，抢先从“汗水型”走向“智慧型”，建成了全球轮胎行业第一个全流程卡客车胎“工业4.0”工厂和轿车胎全流程“工业4.0”工厂，并积极探索“新零售、新业态、新模式”战略，打造“卡客车专用轮胎第一品牌”和“轿车安全轮胎第一品牌”，以高值化、数字化、模式化为指引，尽快实现全生命周期绿色化管理。面对内外部轮胎行业发生的重大变化、国内经济增速放缓等宏观经济形势，公司通过制定一系列与外部变化相适应的企业策略、研发策略、市场策略、质量策略、全球化布局以及人才和机制等经营发展规划和业务总体目标，以推动企业高质量发展。

具体经营发展规划和业务总体目标如下：

### （一）构建高效的研发体系

高效的研发体系是公司实施技术领先战略、持续科技创新的重要保证。双星轮胎拥有聚集世界顶级轮胎专家的中央研究院，形成了公司从近期到长远发展的技术创新链并有效运行，以“开发用户资源而不仅是开发产品”的理念，以“高端+高附加值+高差异化”的产品战略，提升产品自主创新能力和核心竞争力。

公司构建“科技引领”型企业的研发体系和研发能力，打造专家团队。落地智慧轮胎+智慧网，搭建工业设计研究院与轮胎研究院并轨运行的新模式，继续加大科研投入力度、扩大科研人员队伍、完善研发管理体制及管理方式等举措，致力于完善并构建高效的研发体系，实现科技创新，自我突破，巩固在行业内的技术领先地位。

### （二）开展创新渠道建设，建立由产品竞争到产业链竞争新优势

1、通过一流模式占高地：以“三新”开路，构建链合生态，通过商业模式创新占领高地。新零售，与领先的消费互联网企业深度融合，构建引领性的O+O体系，通过支付宝体系新平台为“一地多户”赋能扩门店，为终端门店引用户流；新业态，通过胎配合一，与行业领先汽配企业共建前店后场的连锁场景模式，打造半小时服务圈；新模式，由传统的逐级分销模式到建立遍布全国的中心仓、前置仓、服务认证店直达用户的S2C生态模式；从单一卖产品，向提供产品全生命周期管理解决方案转变，赋能替换客户抢占当地前十车队客户资源；海外全面推进战略合作伙伴的网络开发建设，积极开发海外空白区域。

2、一流营销扩阵营：强化OE抢滩占位、替换一地多户抢终端。建设触及到地级市、县级网络的前置仓全覆盖，触及到乡镇、村级网络的零售终端；围绕在以服务用户为核心的生态圈内，形成从生产制造到安装服务的全流程生态平台，建设国内第一个全体系用户体验型营销。

3、一流体系做保障：打破以部门级为单位的组织，建立起以“用户满意度第一”为中心的全流程组织运营体系。同一目标、按单聚散，通过流程化的人单合一模式，使组织高质高效运行。

### （三）构建“追求卓越、质量第一、一票否决”的质量文化和全面质量管理体系

公司构建“追求卓越，质量第一，一票否决”的质量文化和全面质量管理体系，搭建“1+3+N”团队，做到产品设计不合格不投产，原材料半成品不合格不适用，成品检验不合格不出厂。进一步完善和强化产品开发流程和体系，通过体系确保PCR、TBR新产品的绝对领先的市场竞争力，在完善和强化产品开发体系的同时，构建人才选拔及培养体系，针对研发人员制定长期综合的培训、选拔、储备计划，确保人员素质和能力的快速高效提升，从而实现研发综合体系“国内一流，全球前列”，切实保障“科技引领”型企业的研发体系和研发能力，进而提高产品质量。

#### （四）建立高效的人力资源管理体系及机制

公司始终坚持“人才高质量化”作为事业发展的基石，根据发展战略和业务发展目标，公司将不断加大人力资源开发与管理力度。一方面积极引进高分子材料研究、计算机应用、自动控制等方面高学历、高素质的技术人才，特别是引进具有丰富的开发管理经验的学术带头人或技术开发精英；另一方面积极培养和引进熟悉技术的市场开拓所需的营销人才；再一方面不断强化企业文化宣传，为人才创造个人的发展机会，提供良好的工作环境；培育一支符合公司发展需要的员工队伍并与公司业务同步发展，适应新形势和环境的需要。公司将积极实施“市场化选聘、契约化管理、差异化薪酬”用人制度，积极推进“基本薪酬+绩效薪酬+分享薪酬”机制，让员工创造价值、分享价值。

#### （五）加强全面预算管理

公司将进一步建立和完善以全面预算管理为基础的绩效考核评价体系。每年年底，公司根据总体战略的要求，对各经营单元下一年度的全面预算进行审核和评定；每个季度，公司还会对各经营单元全面预算达成情况进行全面的评估和审核，聚焦预算执行进度，强化预算过程控制。各企业全面预算的完成情况和完成质量将和企业经营班子成员的年薪和奖金等激励措施挂钩。公司认识到全面预算管理是一项全员系统工程，需要公司从高级管理人员到基层员工的高度重视、全面参与，需要企业各个部门、各个环节的精心组织、协同配合和切实执行。

#### （六）公司产能规划及海外市场布局

##### 1、国内产能布局

公司在青岛董家口、湖北十堰、山东东营拥有3个国内轮胎生产基地，其中董家口基地工业4.0产业园自2014年开始规划，历时3年建成，是全球第一个商用车胎“工业4.0”智能化工厂；十堰基地4.0智能化工厂作为《湖北省2018年省级重点建设计划》项目，2019年成功试产，成为中国轮胎行业第一个“芯片轮胎”“工业4.0工厂”；东营基地正式投产于2019年，主要生产半钢轿车子午线轮胎。公司积极响应国家双碳目标达成，在平度设立“共享”绿色炼胶中心，主要研发生产高性能、低能耗、无污染绿色橡胶材料，达产后将形成年产20万吨的混炼胶加工能力。

##### 2、海外市场拓展

（1）公司积极拓展轮胎出口业务，以全球化的视野和战略思维构建海外市场发展规划和渠道策略。坚持高质量客户网络体系建设为主线，在全球疫情环境下，借助主流线上平台持续搭建全球大客户和一国一件的海外网络，加速推进海外“2080”战略落地，打造双星海外第一竞争力的营销网络。双星轮胎畅销欧美、非洲、东南亚、中东等180多个国家和地区。

（2）利用互联网整合全球资源，创新具有细分价值的高端、高差异化、高附加值产品，形成了高中端齐全的品牌矩阵。今年以来，“稀土金”卡客车轮胎、“全防爆”安全轮胎等一系列高差异化轮胎的上市为双星进一步扩大海外市场份额奠定了坚实的基础。

##### （3）加速推进海外生产基地布局

加速海外生产基地布局是轮胎企业参与国际竞争的重要一环。公司抓住“一带一路”倡议深入实施这一重大机遇，全力推进营销当地化、制造洲际化、研发全球化“三化”国际化战略，加快“走出去”的步伐。目前正与多家战略伙伴共同洽谈推进海外建厂事宜。

#### （七）可能面对的风险

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

应对措施：公司将根据生产需求及原材料市场行情把握采购节奏、适时调整备货策略，在库存管理方面，公司根据行情变化适时调整库存水平，减轻原材料价格波动对公司原材料库存的影响。

2、贸易壁垒风险：我国是全球第一大轮胎出口国，但轮胎产品出口面临各类贸易壁垒，虽然公司通过主动调整、开拓市场，在一定程度上减少了贸易保护政策对公司出口业务的影响。但是不排除各国继续采取更加严厉的贸易保护措施，从而使我国轮胎行业出口面临市场准入标准不断提高的风险。

应对措施：公司积极研究国内外经济、贸易及相关政策，响应国家“一带一路”战略，拓展公司海外工厂的建设、投资及海外销售业务，提升公司在海外的品牌影响力，同时不断开拓新兴市场，降低轮胎出口市场过于集中的风险，从而降低贸易摩擦带来的影响。

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

应对措施：公司积极开展跨界合作，拓展行业资源，积极推进新零售、新业态、新模式的“三新”战略，上半年，公司各渠道频频发力，不断开发新市场，拓展新业务，轮胎产品销量同比增长19%，“胎联网”业务规模位于行业头部地位。

4、汇率风险：公司的出口产品主要以美元为结算货币，人民币汇率发生较大波动，会影响公司的经营成果。

应对措施：对此，公司以实际业务为背景，以锁定收入与成本、规避和防范汇率波动风险、保持稳健经营为目的，开展部分远期外汇资金交易业务，有利于防范出口业务面临的汇率波动风险。

5、疫情风险：全球新冠肺炎疫情形势依然严峻，新冠毒株不断变异并在国内外扩散导致的各类衍生风险不容忽视。若疫情短期内不能得到遏制，将持续影响全球经济发展，对轮胎需求、轮胎生产、物流运输、人员交流等方面产生不利影响。

应对措施：公司通过做好疫情防控的同时，积极采取有效措施保障经营，在确保员工生命安全的前提下有序进行生产经营，尽最大努力减少新冠肺炎疫情对生产经营产生的不利影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司能够按照《公司法》、《证券法》等法律法规和证券监管部门有关规范性文件及公司章程的要求，规范运作，不断健全和完善公司的法人治理结构。公司董事会认为，公司治理的实际情况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求基本相符。报告期内，公司认真执行各项管理制度，保证公司决策的科学性、有效性，从而最终维护公司各方面的利益。公司严格执行《内幕信息知情人管理制度》的各项要求，落实内幕信息知情人登记制度和外部信息使用人管理制度，没有发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到五独立。

1.业务独立方面：本公司在生产经营方面拥有完整的业务链，具有独立健全的采购、销售体系，具有独立完整的经营业务及自主经营能力。

2.人员独立方面：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面独立。公司高级管理人员均在公司领取薪酬，在股东单位不担任除董事、监事以外的其他任何行政职务。

3.资产独立方面：本公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施等非专利技术等无形资产。

4.机构独立方面：公司设立了健全独立的组织机构并保持了其运作的独立性。

5.财务独立方面：公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账户，独立作出财务决策，公司依法独立纳税。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	控股股东	双星集团有限责任公司	其他	公司控股股东双星集团的控股子公司星微韩国株式会社于2018年7月6日投资锦湖轮胎，持有锦湖轮胎45%的股份，为锦湖轮胎的控股股东，导致双星集团与公	为解决同业竞争的问题，双星集团承诺通过如下措施解决：1、由于青岛双星在业务发展及实际经营方面仍有较大资金需求，为缓解上市公司的资金压力，使上市公司的资金更为有效利用，维护上市公司全体股东的利益，本次收购锦湖轮胎部分股权由双星集团与其他投资人共同出资。双星集团承诺未来将通过合	上市公司会持续关注潜在同业竞争的问题，会督促双星集团尽早解决潜在同业竞争的问题，并及时公告相关的安排与进展。

				司部分业务存在同业竞争。	法合规的方式解决同业竞争。2、双星集团承诺在符合相关法律、法规规定的前提下,在项目交割完成后不超过 5 年的时间内,通过包括但不限于资产注入等合法合规的方式消除同业竞争。如届时实施资产注入,需获得青岛双星董事会、股东大会或有关监管机构核准。	
--	--	--	--	--------------	--	--

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.63%	2021 年 03 月 18 日	2021 年 03 月 19 日	公告编号: 2021-014; 公告名称: 《青岛双星股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》; 披露媒体: 《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》及巨潮资讯网
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	41.38%	2021 年 03 月 29 日	2021 年 03 月 30 日	公告编号: 2021-015; 公告名称: 《青岛双星股份有限公司 2021 年第二次临时股东大会决议公告》; 披露媒体: 《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》及巨潮资讯网
2019 年年度股东大会	年度股东大会	41.41%	2021 年 05 月 06 日	2021 年 05 月 07 日	公告编号: 2021-030; 公告名称: 《青岛双星股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》; 披露媒体: 《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》及巨潮资讯网

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员情况

##### 1、基本情况

姓名	职务	任职状	性别	年龄	任期起	任期终	期初持	本期增	本期减	其他增	期末持	股份增
----	----	-----	----	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

		态			始日期	止日期	股数 (股)	持股份 数量 (股)	持股份 数量 (股)	减变动 (股)	股数 (股)	减变动 的原因
柴永森	董事长	现任	男	59	2013年 06月18 日	2023年 05月20 日	119,000	0	0	0	0	限制性 股票回 购注销
张军华	董事	现任	女	48	2019年 04月01 日	2023年 05月20 日	85,000	0	0	0	0	限制性 股票回 购注销
苏明	董事、总 经理	现任	男	49	2016年 04月12 日	2023年 05月20 日	0	0	0	0	0	
邓玲	董事、副 总经理	现任	女	46	2016年 09月12 日	2023年 05月20 日	0	0	0	0	0	
范仁德	董事	现任	男	79	2019年 12月10 日	2023年 05月20 日	0	0	0	0	0	
卢伟	董事	现任	男	50	2017年 12月28 日	2023年 05月20 日	0	0	0	0	0	
权锡鉴	独立董 事	现任	男	61	2019年 12月10 日	2023年 05月20 日	0	0	0	0	0	
曲晓辉	独立董 事	现任	女	68	2020年 05月21 日	2023年 05月20 日	0	0	0	0	0	
谷克鉴	独立董 事	现任	男	62	2020年 05月21 日	2023年 05月20 日	0	0	0	0	0	
蓝立智	监事会 主席	现任	男	48	2020年 11月26 日	2023年 05月20 日	0	0	0	0	0	
袁坤芳	监事	现任	男	53	2005年 03月15 日	2023年 05月20 日	19,373	0	0	0	19,373	
谭贞磊	职工监 事	现任	女	35	2020年 08月27 日	2023年 05月20 日	0	0	0	0	0	
杨娜娜	职工监	现任	女	37	2020年	2023年	0	0	0	0	0	



	事				08月27日	05月20日							
刘晓琳	职工监事	现任	女	34	2021年08月26日	2023年05月20日	0	0	0	0	0		
周士峰	副总经理	现任	男	49	2016年08月23日	2023年05月20日	85,000	0	0	0	0	限制性股票回购注销	
张朕韬	副总经理	现任	男	47	2016年11月21日	2023年05月20日	74,800	0	0	0	0	限制性股票回购注销	
王玉坚	财务负责人	现任	男	39	2020年08月27日	2023年05月20日	0	0	0	0	0		
刘兵	董事会秘书	现任	男	40	2014年04月28日	2023年05月20日	74,800	0	0	0	0	限制性股票回购注销	
张瑞令	原职工监事	离任	男	33	2020年08月27日	2021年08月26日	0	0	0	0	0		
合计	--	--	--	--	--	--	457,973	0	0	0	19,373	--	

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘晓琳	职工监事	被选举	2021年08月26日	职工代表大会选举
张瑞令	职工监事	离任	2021年08月26日	主动离职

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 董事:

柴永森先生：1963年3月出生，中国国籍，管理学专业，硕士研究生学历，高级工程师，现任公司董事长，双星集团有限责任公司党委书记、董事长。2016年起被推荐为中国橡胶工业协会第九届理事会高级副会长、中国橡胶工业协会轮胎分会第九届理事会理事长。曾任海尔集团常务副总裁、高级副总裁兼黑电集团、空调集团总裁、青岛海尔股份有限公司董事、副总经理。

张军华女士：1974年4月出生，中国国籍，经济学学士和法学硕士学位，正高级会计师，全国会计领军人才。现任公司董事，双星集团有限责任公司党委副书记、董事、总裁；曾任海尔集团产品线、供应链兼投资发展部财务总监，双星集团有限责任公司总会计师、财务总监、资产运营平台总监。

苏明先生：1973年3月出生，中国国籍，机电一体化专业，本科学历。2015年3月至2018年3月任山东力诺瑞特新能源有限公司常务副总经理、总经理、董事长；1995年8月-2015年3月先后任海尔空调产品经理、海尔洗衣机产品总监、海尔工贸总经理、海尔空调产品总监、RRS净水平台品牌总监；2018年4月起任公司副总经理，2019年4月1日起任公司董事，2019年7月12日起任公司总经理。

邓玲女士：1976年5月出生，中国国籍，电机电器及其控制专业，本科学历。2011年1月至2018年6月任青岛毅速联合电器有限公司总经理；1998年8月-2010年12月先后任海尔空调研发经理、海尔空调东亚市场大区经理、海尔空调海外市场部总监。2018年7月起任公司海外事业部总经理，2019年8月29日起任公司副总经理，2019年12月10日起任公司董事。

范仁德先生：1943年12月出生，中国国籍，大学本科学历，中央党校毕业，教授级高工，享受国务院特殊津贴。现任公司董事、中国橡胶工业协会名誉会长、中国杜仲产业技术创新战略联盟理事长，国家橡胶与轮胎工程技术中心顾问。曾先后在中国燃料化学工业部、中国石油化学工业部、中国化学工业部就职，曾任中联橡胶（集团）总公司副总经理、中国橡胶工业协会副会长兼秘书长、中国橡胶工业协会会长。

卢伟先生：1972年12月出生，中国国籍，材料工程硕士研究生学历、塑料工程本科学历，教授级高级工程师。曾任化工部海洋涂料研究所（现更名为海洋化工研究院有限公司）团委书记、科研处副处长、研究中心副主任、研究处处长、院长助理；现任海洋化工研究院有限公司副总经理、党委委员。

权锡鉴先生：1961年11月出生，中国国籍，汉族，博士研究生学历，教授，博士生导师，2001年入选山东省理论人才“百人工程”。曾任健特生物、青岛碱业、红星发展、新华锦国际；现任中国海洋大学管理学院院长、教授、博士生导师，山东省管理学会会长，东方铁塔独立董事。

曲晓辉女士：1954年11月出生，中国国籍，会计学专业，博士研究生学历，二级教授，博士生导师，中国第一位会计学女博士和第一位会计学博士生女导师，全国会计硕士专业学位(MPAcc)论证发起人。现任厦门大学 and 哈尔滨工业大学(深圳)教授、厦门大学社会科学学部委员、教育部社会科学委员会管理学部委员、国家社科基金学科评审组专家、全国会计专业学位教育指导委员会顾问、中国成本研究会副会长、中国会计学会会计教育分会会长和会计基础理论专业委员会主任委员、粤港澳高校会计联盟常任委员会主任、中国人民财产保险股份有限公司独立董事、厦门市美亚柏科信息股份有限公司独立董事、三棵树涂料股份有限公司独立董事。

谷克鉴先生：1960年3月出生，中国国籍，中国人民大学二级教授，博士生导师，“杰出学者”特聘教授，学术委员会委员，教育部“高校青年教师奖”获得者。世界银行、美国罗德岛大学、波士顿学院访问学者，美国加州大学洛杉矶分校安德森管理学院高级研究学者，主要从事国际经济学基础理论、国际经济的数理与计量分析、国际商务与管理等领域的教学和研究，商务部外资司、服务贸易司、世贸司、政策研究室常年政策咨询。兼任全国高校贸易经济教学研究会副会长，全国高校国际贸易协作组常务理事等职，曾任美尔雅股份有限公司独立董事。

#### 监事：

蓝立智先生，1974年2月出生，中国国籍，本科学历。现任双星集团党委委员、纪委书记，公司监事会主席。2003年至2005年担任青岛双星轮胎工业有限公司子午胎厂厂长；2005年至2013年担任双星东风轮胎有限公司副总经理、党委书记；2013年7月至今先后担任公司项目部主任、安全总监等职务。

袁坤芳先生，1969年5月出生，中国国籍，行政管理与环境工程专业本科学历，高级政工师，现任公司监事；曾任双星机械总公司党委书记、副总经理，双星地产副书记、供应链本部党委副书记。

谭贞磊女士，1987年3月出生，中国国籍，会计学专业，本科学历，高级会计师。2010年至2018年5月任青岛啤酒股份有限公司会计主管；2018年6月至今任公司财务平台会计经理。

杨娜娜女士，1985年9月出生，中国国籍，法学专业，硕士学位，拥有法律职业资格证书。2011年7月至2019年8月任海尔集团法务部法务经理；2019年9月至今任公司法务平台法务经理。

刘晓琳女士，1988年8月出生，中国国籍，中国石油大学（华东）毕业，人力资源管理专业，本科学历。2012年12月至2016年5月任青岛双星轮胎工业有限公司团支部书记；2016年6月至今先后担任公司董家口轮胎基地党群专员、党群文化主管。

#### 除董事外高级管理人员：

周士峰先生，1973年8月出生，中国国籍，机械工程师。现任公司副总经理；曾任青岛双星轮胎工业有限公司副总经理兼供应链总经理、青岛双星营销有限公司总经理、双星东风轮胎有限公司副总经理兼党委副书记、青岛双星股份有限公司董

事。

张朕韬先生，1975年5月出生，中国国籍，会计专业，本科学历，正高级会计师、注册税务师，山东省高端会计人才。现任公司副总经理；曾任公司财务负责人，青岛啤酒股份有限公司财务管理部处长、部长助理、副部长。

刘兵先生，1982年3月出生，中国国籍，金融学专业，本科学历。现任公司董事会秘书；曾任淄博齐翔腾达化工股份有限公司证券事务代表、东岳集团有限公司证券部长。

王玉坚先生，1983年1月出生，中国国籍，管理学学士和工商管理硕士学位，高级会计师，注册会计师，山东省高端会计人才。现任公司财务负责人。2006年7月至2016年6月任中冶东方工程技术有限公司财务部部长助理、副部长；2016年7月至2020年11月先后任青岛双星股份有限公司供应链本部财务部长、中央研究院财务部部长、云网财务部部长、营销本部财务部长、公司职工代表监事。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
柴永森	双星集团有限责任公司	董事长、党委书记	是
张军华	双星集团有限责任公司	党委副书记、董事、总裁	是

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	在其他单位是否领取报酬津贴
蓝立智	青岛海琅智能装备有限公司	董事长、总经理	是
袁坤芳	海琅国际创投（青岛）有限公司	副总经理	是
权锡鉴	中国海洋大学管理学院	院长、教授、博士生导师	是
权锡鉴	青岛高测科技股份有限公司	独立董事	是
权锡鉴	青岛东方铁塔股份有限公司	独立董事	是
曲晓辉	厦门大学	教授	是
曲晓辉	哈尔滨工业大学(深圳)经济管理学院	教授	是
曲晓辉	中国人民财产保险股份有限公司（H股）	独立董事	是
曲晓辉	厦门市美亚柏科信息股份有限公司	独立董事	是
曲晓辉	三棵树涂料股份有限公司	独立董事	是
谷克鉴	中国人民大学	教授	是
卢伟	海洋化工研究院有限公司	副总经理、党委委员	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

内部董事及高级管理人员按照国有控股公司的相关规定，执行《青岛市国有（集体）企业负责人经营业绩考核与薪酬管理暂行办法》；公司高级管理人员根据与公司董事会签订的《生产经营目标责任奖惩合同书》进行考核；监事在所属单位按所任职务领取报酬；独立董事报酬经董事会审议通过后提交股东大会表决，经股东大会表决通过后执行。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
柴永森	董事长	男	59	现任	0	是
张军华	董事	女	48	现任	0	是
苏明	董事、总经理	男	49	现任	71.9	
邓玲	董事、副总经理	女	46	现任	41.2	
范仁德	董事	男	79	现任	10	
卢伟	董事	男	50	现任	0	
权锡鉴	独立董事	男	61	现任	10	
曲晓辉	独立董事	女	68	现任	10	
谷克鉴	独立董事	男	62	现任	10	
蓝立智	监事会主席	男	48	现任	0	是
袁坤芳	监事	男	53	现任	0	是
谭贞磊	职工监事	女	35	现任	11.7	
杨娜娜	职工监事	女	37	现任	21.0	
刘晓琳	职工监事	女	34	现任	8.3	
周士峰	副总经理	男	49	现任	62.3	
张朕韬	副总经理	男	47	现任	55.5	
王玉坚	财务负责人	男	39	现任	24.4	
刘兵	董事会秘书	男	40	现任	55.1	
张瑞令	原职工监事	男	33	离任	8.5	
合计	--	--	--	--	399.9	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第九届董事会第六次会议	2021年02月26日	2021年03月02日	详见巨潮资讯网《2021-004:

			第九届董事会第六次会议决议公告》
第九届董事会第七次会议	2021 年 03 月 10 日	2021 年 03 月 12 日	详见巨潮资讯网《2021-010: 第九届董事会第七次会议决议公告》
第九届董事会第八次会议	2021 年 04 月 13 日	2021 年 04 月 15 日	详见巨潮资讯网《2021-017: 第九届董事会第八次会议决议公告》
第九届董事会第九次会议	2021 年 04 月 16 日	仅 2021 年第一季度报告一个议题	《第九届董事会第九次会议决议》
第九届董事会第十次会议	2021 年 08 月 26 日	2021 年 08 月 28 日	详见巨潮资讯网《2021-042: 第九届董事会第十次会议决议公告》
第九届董事会第十一次会议	2021 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 27 日	详见巨潮资讯网《2021-049: 第九届董事会第十一次会议决议公告》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
柴永森	6	6	0	0	0	否	3
张军华	6	6	0	0	0	否	3
苏明	6	6	0	0	0	否	3
邓玲	6	6	0	0	0	否	3
范仁德	6	2	4	0	0	否	1
卢伟	6	2	4	0	0	否	0
权锡鉴	6	3	3	0	0	否	0
曲晓辉	6	2	4	0	0	否	1
谷克鉴	6	0	6	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

董事对公司有关建议均已被采纳。

#### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	曲晓辉、权锡鉴、张军华	4	2021年04月13日	审议《关于续聘会计师事务所的议题》	经与会审计委员会委员认真审议，做出如下决议：同意继续聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度财务审计和内部控制审计机构，并同意提交公司董事会和股东大会审议。	无	不适用
			2021年04月13日	审议《2020年年度报告及其摘要》《2021年第一季度报告》	经与会审计委员会委员认真审议，做出如下决议：同意公司《2020年年度报告及其摘要》《2021年第一季度报告》，并将报告提交公司董事会审议。	无	不适用
			2021年08月26日	审议《2021年半年度报告及其摘要》	经与会审计委员会委员认真审议，做出如下决议：同意公司《2021年半年度报告及其摘要》，并将报告提交公司董事会审议。	无	不适用
			2021年10月26日	审议《2021年第三季度报告》	经与会审计委员会委员认真审议，做出如下决议：同意公司《2021年第三季度报告》，并将报告提交公司董事会审议。	无	不适用
薪酬与考核委员会	谷克鉴、曲晓辉、权锡鉴	1	2021年04月13日	审议公司董、监、高薪酬	经与会薪酬与考核委员会委员认真审议，发表了2020年度《关于对公司	无	不适用

					董、监、高人员所披露薪酬》的审核意见,经审核,公司董、监、高人员 2020 年度薪酬的确定,符合薪酬相关原则要求,符合相关法律法规及公司规定。		
战略决策委员会	柴永森、范仁德、权锡鉴		2021 年 03 月 10 日	1 审议《关于对外投资暨关联交易的议案》	经与会战略决策委员会委员认真审议,做出如下决议:经审核,一致通过《关于对外投资暨关联交易的议案》的议案,同意公司全资子公司香港双星国际产业有限公司(以下简称“香港双星”)出资 9,230.00 万美元(折合人民币约 6 亿元)增资 Kumho Tire(Vietnam)Co.,Ltd(以下简称“锦湖越南”),增资完成后香港双星将持有锦湖越南 42.409%的股权。	无	不适用

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量(人)	49
报告期末主要子公司在职工的数量(人)	3,960
报告期末在职工的数量合计(人)	4,009
当期领取薪酬员工总人数(人)	4,009
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	2,854

销售人员	315
技术人员	669
财务人员	49
行政人员	122
合计	4,009
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	112
本科	693
大专	448
高中及以下	2,756
合计	4,009

## 2、薪酬政策

为吸引和保留各类优秀人才，公司建立了创造价值、分享价值的三维度薪酬机制（基本薪酬、绩效薪酬和分享薪酬）及“1+3”目标管理体系（安全目标、经营目标、发展目标、管控目标）。各岗位员工根据公司和部门的年度战略目标，层层承接、层层保障，确定到人的岗位目标，并制定本岗位的年度契约，根据契约完成情况进行薪酬的兑现，实现员工薪酬与企业经营紧密关联，对核心骨干员工实施股权激励等中长期激励，激发员工干事创业的热情，让员工与企业形成利益共同体，从而实现共创、共享，使员工真正成为企业的“事业合伙人”，从真正意义上让员工为企业创造价值并能分享价值。

## 3、培训计划

公司高度重视人才的培育工作，建立完善的人才培训体系，并率先在轮胎行业通过了ISO10015培训体系认证；同时根据企业的实际情况，优化和完善人才培育的各项工作，通过建立各岗位的职业能力模型、培训菜单、培训资源库及国家省市各类人才培育平台，为人才的培养打下坚实基础；明确个人的职业发展规划和三力培训（胜任能力、提升能力和创新能力），充分激发个人学习动力；建立三级梯队机制，对集团各业务单元总经理、各经营单元负责人、各经理级人员均按照“1+3”或“1+2”的比例进行后备梯队的配备，为集团提供源源不断的人才保障，为个人提供发展机会；搭建线上学习平台“星云学”，实现员工随时随地便捷的学习提升；建立“星讲师”、“星教练”制度，为人才培养提供优秀的师资资源，提高人才培养精准度；大力培育四类创新型人才（制造工匠、科研工匠、营销工匠、管理工匠），充分激发员工创新能力。通过以上一系列举措，全面提升员工的各项综合素质，进一步激发员工的潜力，实现员工在企业中的有序成长。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司于2019年4月26日召开第八届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司未来三年股东回报规划（2020-2022）的



议案》，并经2018年年度股东大会审议通过。《公司章程》第九章 财务会计制度、利润分配和审计章节对公司的利润分配原则、拟实施利润分配应满足的条件、利润分配机制、现金分红政策及条件、股票股利分配的条件、调整股东回报规划的情形等条款进行了详细的规定，进一步明确了公司现金分配的条件及现金分红的比例，以及调整分红政策的条件及决策机制，相关决策程序和机制清晰、完备，为独立董事尽职尽责并发挥应有的作用提供了条件，为中小股东充分表达意见和诉求提供了机会和平台，充分的维护了中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
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
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司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红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.10
分配预案的股本基数（股）	816,792,487
现金分红金额（元）（含税）	8,167,924.87
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	8,167,924.87
可分配利润（元）	155,672,969.81
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
回报股东兼顾公司生产经营需要	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2021 年度利润分配预案为：以公司目前总股本 816,792,487 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.1 元（含税），共需派发现金红利 8,167,924.87 元。公司利润分配方案披露至权益分配实施期间总股本发生变动的，以派发现金红利总额不变的原则进行调整，公司因回购而持有的本公司股份不参与利润分配。公司 2021 年度拟不以资本公积金转增股本。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

## 1、股权激励

(1) 2021年, 公司限制性股票激励计划因18名激励对象离职原因及未达到第三个解除限售期公司层面业绩考核的条件, 根据《2017年限制性股票激励计划(草案)》的规定, 经公司第九届董事会第八次会议和第九届监事会第十次会议、及2020年年度股东大会审议, 通过了《关于回购已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》, 报告期内, 公司回购注销的限制性股票总数为5,466,746股, 占本次限制性股票激励项目授予总股份数的28.97%, 回购价格为3.10元/股。本次回购注销完成后, 公司股份总数变更为816,758,987股。截至2021年6月10日, 上述5,466,746股限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成注销手续。

(2) 2020年12月1日, 经公司第九届董事会第五次会议和第九届监事会第七次会议审议, 通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》, 公司向271名激励对象共授予股票期权4,107.60万份。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

单位: 股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期内新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期内新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
柴永森	董事长	3,289,000	0	0	0		3,289,000	4.26	119,000	0	0	3.14	0
张军华	董事	2,466,800	0	0	0		2,466,800	4.26	85,000	0	0	3.14	0
苏明	董事、总经理	3,289,000	0	0	0		3,289,000	4.26	0	0	0		0
邓玲	董事、副总经理	2,466,800	0	0	0		2,466,800	4.26	0	0	0		0
张朕韬	副总经理	2,466,800	0	0	0		2,466,800	4.26	74,800	0	0	3.14	0
周士峰	副总经理	2,466,800	0	0	0		2,466,800	4.26	85,000	0	0	3.14	0
刘兵	董事会秘书	2,466,800	0	0	0		2,466,800	4.26	74,800	0	0	3.14	0
王玉坚	财务负责人	2,466,800	0	0	0		2,466,800	4.26	0	0	0		0
合计	--	21,378,800	0	0	0	--	21,378,800	--	438,600	0	0	--	0
备注(如有)	无												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员按照国有控股公司的相关规定,执行《青岛市国有(集体)企业负责人经营业绩考核与薪酬管理暂行办法》;公司高级管理人员根据与公司董事会签订的《生产经营目标责任奖惩合同书》进行考核,上述人员的股权激励考核请参照公司分别于2017年12月19日、2020年10月24日在指定媒体披露的《2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法》《青岛双星股份有限公司2020年股票期权激励计划实施考核办法》。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

## 3、其他员工激励措施

适用  不适用

# 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

公司按照企业内部控制规范体系的规定,建立健全和有效实施内部控制,评价其有效性,并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面,不存在重大遗漏。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况,于内部控制评价报告基准日,不存在财务报告内部控制重大缺陷,董事会认为,公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况,于内部控制评价报告基准日,公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

# 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

# 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 29 日
内部控制评价报告全文披露索引	公告名称:《2021 年度内部控自我制评价报告》,披露网站:巨潮资讯网
纳入评价范围单位资产总额占公司合并	100.00%

财务报表资产总额的比例		
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷，是指一个或多个缺陷的组合，可能严重影响内部整体控制的有效性，进而导致公司无法及时防范或发现严重偏离整体控制目标的情形。重要缺陷，是指一个或多个缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但导致公司无法及时防范或发现偏离整体控制目标的严重程度依然重大，须引起公司管理层关注。一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。	重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司偏离控制目标达到公司合并财务报表营业收入总额的 0.5% 或以上。重要缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标达到公司合并财务报表营业收入总额的 0.25% 或以上。一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。
定量标准	重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司偏离控制目标达到公司合并财务报表营业收入总额的 0.5% 或以上。重要缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标达到公司合并财务报表营业收入总额的 0.25% 或以上。一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。	重大缺陷，是指一个或多个缺陷的组合，可能严重影响内部整体控制的有效性，进而导致公司无法及时防范或发现严重偏离整体控制目标的情形。重要缺陷，是指一个或多个缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但导致公司无法及时防范或发现偏离整体控制目标的严重程度依然重大，须引起公司管理层关注。一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
青岛双星于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	公告名称：《内部控制审计报告（2021 年度）》，披露网站：巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见

非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司根据中国证监会的相关安排，在青岛证监局的指导下，完成了上市公司治理专项行动的自查工作，根据自查情况制定了公司《董事会秘书工作制度》，完善了公司治理制度。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
青岛双星轮胎工业有限公司	工业废气（非甲烷总烃、颗粒物、臭气浓度）； 废水（COD、氨氮）； 固废	废气：有组织排放、废水：经污水处理站处理后排入城市污水处理厂、固废：回收利用、委托有资质的第三方处置	废气：56个； 废水：1个； 一般工业固体废物：1个； 危险废物：2个	废气：卡客车胎项目44个，乘用车胎12个； 废水：污水处理站1个； 一般工业固体废物暂存区：1个； 危险废物暂存点：2个	废气：颗粒物(mg/m3)8.175,非甲烷总烃(mg/m3)3.33,臭气浓度309(无量纲)； 废水：COD(mg/L)15.434,BO D(mg/L)5.5,SS(mg/L)19,氨氮(mg/L)0.247,石油类(mg/L)1.719	废气：《橡胶制品工业污染物排放标准》(GB27632-2011)表5； 废水：《橡胶制品工业污染物排放标准》(GB27632-2011)表2	废气(×109m3/a):1243755.516万立方米； 废水(t/a):1094603吨	废气(×109m3/a):1243755.516万立方米； 废水(t/a)1094603吨	无
双星东风轮胎有限公司	工业废气：粉尘、非甲烷总烃、废水：流量、COD、氨氮、石油类； 固废：危险废物、一般工业固废	废气：有组织排放； 生活污水经隔油池、化粪池处理后混入生产废水进入十堰伊克斯达再生资源有限公司污水处理站处理后排入市政管网； 固废：一般固废回	25个	废气：废气排口23个； 废水：1个(进口)； 雨水：1个； 一般工业固体废物：1个； 危险废物：1个	废气：炼胶车间涉VOC排口2个，粉尘排口18个，压出涉VOC排口1个，硫化涉VOC排口2个； 废水：污水处理站1个； 一般工业固	工业废气：颗粒物(mg/m3)12,非甲烷总烃(mg/m3)10； 废水：COD(mg/L)300,氨氮(mg/L)30,石油类(mg/L)10	废气：《橡胶制品工业污染物排放标准》(GB27632-2011)表5， 废水：《橡胶制品工业污染物排放标准》(GB27632-2011)表2	废气(×109m3/a):1.68； 废水(t/a):143880	废气(×109m3/a):1.68； 废水(t/a):143880

		收利用、危险废物委托有资质的第三方处置			体废物暂存区：1 个； 危险废物暂存点：1 个				
--	--	---------------------	--	--	----------------------------	--	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

1.青岛双星轮胎工业有限公司

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

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

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

2.双星东风轮胎有限公司

废气：密炼工序VOCs有机废气经过7套布袋除尘器+低温等离子+光氧催化处理后，经排烟筒有组织排放；称量小药、炭黑解包产生粉尘通过设备自带布袋除尘器处理后，经排烟筒有组织排放；

压出VOCs有机废气通过3套光氧催化处理后，经排烟筒有组织排放；

硫化VOCs有机废气通过4套光氧催化处理后，经排烟筒有组织排放；

废水：厂区雨污分离，生活污水经隔油池、化粪池处理后混入生产废水，进入十堰伊克斯达再生资源有限公司污水处理站处理后，排入市政管网，进入西部污水处理厂，污水站与项目同时投入使用，同时投入运行。

固废：厂区固体废物存放区，其中生活垃圾由生活垃圾桶收集并交由环卫部门进行处理；一般工业固体废物暂存在厂区一般固体废物仓库的内储存，暂存区符合一般工业固体废物贮存标准；危险废物暂存在厂区危险废物暂存仓库内，仓库符合危险废物贮存标准。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1.青岛双星轮胎工业有限公司

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

2015年7月，青岛双星乘用车胎项目备案完成，2016年3月青岛双星乘用车胎项目取得环境影响评价文件批复，2018年5月青岛双星乘用车胎项目通过竣工环境影响验收，2020年4月青岛双星乘用车胎项目取得政府固废、噪声验收函。

2.双星东风轮胎有限公司

2008年12月1日，取得污水综合治理项目环境影响报告表的批复

2010年3月26日，取得锅炉技术改造项目环境影响报告表的批复

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

2014年4月8日，清洁生产审核验收完成并取得环评验收批复

2015年2月2日，取得X射线轮胎检测系统项目相关环境影响评价文件批复

2015年11月25日，取得脱硝改造工程相关环境影响评价文件批复

2018年5月10日，取得双星东风轮胎4.0智能化工厂项目影响报告书批复

2019年10月29日，取得X射线轮胎检测系统应用项目环境影响报告表批复

2021年5月26日，通过双星东风轮胎工业4.0智能化工厂项目竣工环境保护三同时验收，取得专家组意见，并于2021年7月21日于生态环境公示网进行环保验收公示。

2021年9月28日，取得双星东风4.0工厂全钢预硫化辐射设备建设项目环境影响报告表的批复。

2021年12月21日，通过X射线轮胎检测系统项目和全钢预硫化辐射设备建设项目竣工验收，取得专家组意见，并于2021年12月26日在全国建设项目竣工环境保护验收信息系统进行报备公示。

#### 突发环境事件应急预案

##### 1.青岛双星轮胎工业有限公司

轮胎工业已于2019年9月4日重新修订完成《青岛双星轮胎工业有限公司突发环境事件应急预案》，并备案完成，并严格遵照执行。

##### 2、双星东风轮胎有限公司

东风轮胎已于2022年1月10日修订并编制完成《双星东风轮胎有限公司突发环境事件应急预案》，并严格遵照执行。

#### 环境自行监测方案

##### 1.青岛双星轮胎工业有限公司

公司已制定《2020年环境保护自行监测计划》，涵盖总则、引用标准、环境信息公开内容、监测报告、自行监测结果公布等内容。公司废水、废气已上在线监测设施，并与环保局联网，实时监控废水、废气污染物排放情况。

##### 2.双星东风轮胎有限公司

已按照排污许可自行监测方案制定《2022年环境保护自行监测计划》，涵盖总则、引用标准、环境信息公开内容、监测报告、自行监测结果公布等内容。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

#### 其他应当公开的环境信息

无。

#### 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

1、2021年5月7日，公司参与发起设立新余智科碳中和股权投资合伙企业（有限合伙），主要投资于新能源（含氢能）相关行业，旨在抓住新能源（含氢能）产业发展机遇，实现新能源（含氢能）产业与资本的创新协同，为国家绿色低碳发展贡献力量，助力“碳达峰、碳中和”目标的实现，同时有助于公司在新能源（含氢能）领域寻找投资机会。

2、公司位于董家口的智能化工厂，运用节能降耗的绿色发展模式，在双星轮胎“工业4.0”智能化工厂“绿色制造”贯穿研发、生产的各个环节，除了高度智能化的作业模式外，推行太阳能光伏发电项目，工厂车间干净明亮,还有专门的除尘除味设备，实现了除尘、除烟系统和水循环系统的整体“绿色”。

#### 其他环保相关信息

无。

## 二、社会责任情况

国有控股企业作为中国特色社会主义的重要物质基础和政治基础，必须切实履行社会责任，做好企业社会责任推广工作，为加强企业社会责任工作的落实与交流，及时发布企业发展动态和追踪员工关心的热点问题，公司通过多种形式的宣传载体，为企业社会责任的落实和树立良好的社会形象起到了积极的推介作用，形成了有利于企业履行社会责任的良好舆论环境。

公司从诚信经营、慈善事业、依法纳税、员工福利、企业发展、改善环境等方面全方位组织方案实施企业社会责任，积极了解和识别政府、股东、客户等利益相关方对公司的社会责任期望和诉求，通过多种方式，以实际行动回应利益相关方



需求。

### （一）市场责任方面

1、股东责任：公司依照《公司法》《公司章程》等有关法律法规的规定建立了完善的法人治理结构（包括股东大会、董事会、监事会、管理层）和生产经营管理机构；为规范公司投资者关系管理工作，制定有《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的职责、工作方式、内容等做了详细的规定；遵守上市公司关于信息披露方面的法律法规，制定有《信息披露管理制度》以及《重大信息内部报告制度》等相关制度，保证信息披露工作依法合规；为完善和健全公司科学、持续、稳定、透明的分红决策和监督机制，切实保护投资者的合法权益兼顾公司生产经营的需要，制定有《未来三年股东回报规划》，并结合公司实际情况，制定合理科学的利润分配方案；公司切实维护资本市场“三公”原则，切实保障广大股东尤其是中小投资者的合法权利，确保公司健康持续发展。

2、客户责任：公司的智能化工厂是行业首创轮胎个性化定制订单模式，全流程智能化柔性生产，数字化智能生产管控体系；报告期内，全球首个“工业4.0”芯片轮胎工厂全面投产、“双星胎联网-轮胎全流程解决方案”荣获卡奥斯金晖奖“最佳场景解决方案”；行业颠覆创新，产品发展现科研实力，先后推出“稀土金”商用车轮胎和“全防爆”乘用车轮胎以及巨型矿山胎等产品；践行全面质量管理，引入卓越绩效管理先进的质量管理理念，建立并推行了TQM全面质量管理模式，使各项产品质量活动都处于100%受控状态。

3、伙伴责任：诚信是企业重要的无形资产，是企业赖以生存的制胜法宝。公司通过努力建设企业诚信，营造良好的市场环境，使企业和品牌长期稳定发展；公司还建立了完善的采购制度，涵盖供应商管理、供应商准入、绿色供应链建设等内容。

### （二）社会责任方面

1、政府责任：公司作为国有控股上市公司，控股股东双星集团作为青岛市的千户集团企业，不仅承担着国有资产保值增值的使命责任，而且肩负着促进经济发展、依法纳税、创造就业的发展责任。2019年上半年，双星集团以实际行动贯彻落实习近平总书记关于脱贫攻坚的重要指示精神，到贵州省安顺市考察对口帮扶和扶贫协作工作，助力安顺夺取脱贫攻坚战全面胜利，并与安顺市普定县签订相关合作协议，该项目总规划年裂解4万吨废旧轮胎，一期计划年裂解2万吨废旧轮胎，投资金额6,695万元。该项目目前正在按计划推进中。

2、员工责任：公司秉承“以人为本”的理念，严格遵守劳动法律法规、依法用工、诚信经营，致力于营造平等、公平、和谐的工作环境，通过构建和谐劳动关系，来促进企业持续健康发展；另外，公司将“第一、开放、创新”精神同各项活动深度融合，不断创新文体活动内容和形式，丰富职工精神文化生活；在维护女职工特殊权益方面，为孕期、哺乳期一线女职工调岗到合适岗位，建成开放5所爱心妈妈小屋，为孕期、哺乳期的女职工提供私密、卫生、安全、舒适的环境，为百余名女职工提供了人性化服务；在落实“十送关爱”的基础上，开展元旦春节集中送温暖、困难员工到户到门慰问、致困员工及时建档立卡和申请救助等活动，落实全方位帮扶。同时，为职工办理医疗互助保险，为职工筑起因病致困的第二道防线。

3、社区责任：公司强化责任担当，积极承担国企社会责任和公益责任，弘扬“一方有难八方支援”的传统美德，在控股股东双星集团的统一倡导和组织下，先后开展了一系列慈善捐款、爱心公益活动，关心关注社会弱势群体，助力脱贫攻坚，为青岛市经济社会持续健康发展做贡献。

（1）开展爱心捐款行动：所募善款全部缴至青岛市慈善总会，用于2021年城乡低保及边缘家庭、特殊疾病、孤儿寡老、贫困残疾人、困难大学生、遭遇突发灾害等困难群众救助；

（2）开展无偿献血活动：在“百年华诞红动岛城”无偿献血双星轮胎分会场，81名志愿者自愿报名参加，用滴滴热血挽救生命的同时，以责任和担当为岛城公益事业代言；

（3）开展学雷锋志愿服务活动：以“学雷锋、讲文明、树新风”为主题组织职工到雷锋纪念馆参观学习，走进社区协助社区网格员进行垃圾分类宣传、社区卫生环境治理等工作；联合参与文明城市联创共建活动，到康馨安养中心为特殊群体送上爱心礼物，打扫房间，在发扬“雷锋精神”的同时，展现了双星人的形象和素质。

### （三）环境责任方面

公司严格遵守和执行国家及省市环境保护法律法规，建立环境管理体系制度，通过环境保护污染防治责任机制，强化环境风险管控机制。同时通过将节能、降耗与减排贯穿于整个生产活动，从而实现生产增效以及环境保护制度机制的落实。

### （四）安全管理相关制度的建设及运行情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

公司认真贯彻落实《中华人民共和国安全生产法》、《企业安全生产责任体系五落实五到位规定》以及《山东省生产经营单位安全生产主体责任规定》等相关法律法规要求，全面落实安全生产主体责任，不断提升安全管理水平，今年以来安全生产整体形势稳中向好。

#### 1、安全机构设置

公司成立了安全生产委员会，由主要领导担任安委会主任，下设安委会工作办公室，负责安委会的日常工作和公司安全生产监督管理工作。各子公司分别成立了安全生产委员会，设立安环管理部，配备专职安全管理人员，其中注册安全工程9名，注册消防工程师2名。

#### 2、安全生产责任制

公司严格落实全员安全生产责任制，层层签订安全生产目标责任书，管理人员还签订了安全生产履职尽责清单，将安全生产责任层层分解、落实到人，建立了“层层负责、人人有责、各负其责”安全生产责任体系，实现了安全目标自上而下层层分解，安全措施自下而上层层保障。

#### 3、安全管理制度

公司制定了《安全管理制度汇编》，内容包括：安全生产责任制、安全目标管理制度、安全生产会议制度、安全生产投入保障制度、安全生产教育培训制度、设施安全管理制度、生产安全隐患排查治理制度、安全生产奖惩制度等多项制度，形成了完善的安全管理制度体系。

#### 4、安全操作规程

公司制定了《安全操作规程汇编》，规程由生产、技术、工艺、设备、安全等部门共同审核，确保适宜、充分、有效，内容涵盖所有工艺和工序，并按要求及时进行更新修订。

#### 5、安全生产投入

公司制定了安全投入年度计划，专门用于设备本质化安全、员工培训教育、劳动防护、安全监测咨询等方面，确保安全软件、硬件配置到位。

#### 6、安全教育培训

公司制定了年度安全教育培训计划，新员工全部实现了三级安全培训教育，确保考试合格后上岗；特殊作业人员全部进行了培训取证，确保持证上岗率100%；创新实施了“9+N”培训模式，大大提升了员工安全操作技能；同时邀请行业专家开展新安法、安全主体责任、特殊作业等方面的专题培训；此外各工厂、车间、班组也开展了形式多样的教育培训。

#### 7、本质化安全

公司在前期主动淘汰落后产能设备的基础上，累计对现有设备进行安全升级改造3400多项，目前基本实现了“人员误操作、设备误动作、人员也不受伤害”。

#### 8、安全要素受控

安全要素受控是公司践行“双体系”的特色实践，对安全要素逐一进行了建档，通过落实安全要素全面受控“条+块”体系和“四检”体系，建立了双星独有的风险隐患排查治理体系；并通过安全要素数字化建设，推动现场检查向线上线下相结合检查转变、一次性检查向持续监测转变，提升企业安全生产数字化、网络化、智能化水平。

#### 9、应急管理

公司严格落实“预案到位、人员到位、物资到位、演练到位、总结到位”的要求，确保应急到位。此外还联合当地消防队针对重点区域开展消防演练，举办了“提升应急技能 打造平安双星”等系列应急救援竞赛活动。

#### 10、安全生产标准化

公司全面推进安全生产标准化企业建设，其中青岛双星轮胎工业有限公司已被评为山东省安全生产标准化二级达标企业。

### （五）巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2019年上半年，公司控股股东双星集团以实际行动贯彻落实习近平总书记关于脱贫攻坚的重要指示精神，到贵州省安顺市考察对口帮扶和扶贫协作工作，助力安顺夺取脱贫攻坚战全面胜利，并与安顺市普定县签订相关合作协议。该项目总规划年裂解4万吨废旧轮胎，一期计划年裂解2万吨废旧轮胎，投资金额6,695万元。该项目目前正在按计划推进中。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	双星集团有限责任公司	/	对于本单位本次认购的青岛双星股份有限公司非公开发行的 A 股股票，自本次非公开发行结束之日（指本次发行的股份上市之日）起三十六个月内不得转让。	2018 年 02 月 09 日	36 个月	已完成
	双星集团有限责任公司	/	对于本单位于 2018 年 2 月认购的青岛双星股份有限公司非公开发行的 A 股股票，该部分股份已于 2021 年 2 月 9 日解除限售并上市流通。双星集团基于对青岛双星未来的信息和长期投资价值，做出以下承诺：在上述股份解除限售后六个月内不减持青岛双星股票。	2021 年 02 月 05 日	6 个月	已完成
	公司董事、高级管理人员	/	1、本人承诺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、本人承诺对职务消费行为进行约束；3、本人承诺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、本人承诺由董事会或薪酬与考核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、若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺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；6、自本承诺出具日	2018 年 02 月 09 日	/	正常履行

			至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，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监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。			
其他对公司中小股东所作承诺	双星集团有限责任公司 /		1、由于青岛双星在业务发展及实际经营方面仍有较大资金需求，为缓解上市公司的资金压力，使上市公司的资金更为有效利用，维护上市公司全体股东的利益，本次收购锦湖轮胎部分股权由双星集团与其他投资人共同出资。双星集团承诺未来将通过合法合规的方式解决同业竞争。2、双星集团承诺在符合相关法律、法规规定的前提下，在项目交割完成后不超过 5 年的时间内，通过包括但不限于资产注入等合法合规的方式消除同业竞争。如届时实施资产注入，需获得青岛双星董事会、股东大会或有关监管机构核准。	2018 年 04 月 09 日	5 年	正常履行
	双星集团有限责任公司 /		自 2020 年 7 月 14 日起 3 个月内，增持约 1315 万-1645 万股公司股票，增持比例不低于公司总股本的 1.6% 不超过公司总股本的 2%。在本次增持期间及在本次增持完成后六个月内及法定期限内不减持所持有的公司股份。	2020 年 07 月 13 日	6 个月	已完成

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用

## 2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期内，公司因新设/减少子公司而导致合并报表范围发生变更，新设的子公司为：莱西市双星轮胎销售有限公司，双星投资（海南）有限公司，青岛星运贸易有限公司，星锦（青岛）汽车科技有限公司；减少的子公司为：青岛双星装备制造有限公司，青岛星华智能装备有限公司，青岛星华智能科技有限公司，现代星华（青岛）物流装备有限公司，青岛双星环保设备有限公司，青岛金科模具有限公司，双星漯河中原机械有限公司，青岛双星智能铸造装备有限公司，山东劲驰通轮胎有限公司，北京星君未来汽车科技有限公司，武汉星猴快修乘用车服务有限公司，哈尔滨星猴乘用车快修有限公司。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	190
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	董洪军、黄法洲、董荣荣
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	董洪军 4 年、黄法洲 2 年、董荣荣 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司的内部控制审计会计师事务所为立信会计师事务所（特殊普通合伙）。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
伊克斯达(含子公司)	为公司控股股东双星集团直接或间接控股的子公司	出售商品	出售废旧轮胎、机械设备	本次关联交易的价格将由双方遵循公开、公平、公正的市场原则协商确定。	/	996	0.25%	600	是	现款现结	/	2021年04月15日	2021-021: 关于公司日常关联交易预计的公告
锦湖轮胎(含子公司)	为公司控股股东双星集团间接控股的子公司	出售商品	销售轮胎、销售原材料		/	19,388	4.94%	22,000	否	每月最后一天起45天电汇付款	/	2021年04月15日	2021-021: 关于公司日常关联交易预计的公告
双星装备	为公司控股股东双星集团直接或间接控股的子公司	采购商品	采购机械设备		/	16,386	30.85%	17,500	否	安装调试完毕后付90%, 剩余10%作为质保金	2020年10月13日	2021年04月15日	2021-021: 关于公司日常关联交易预计的公告
海琅特装	为公司控股股东双星集团直接或间接控股的子公司	采购商品	采购机械设备		/	1,751	3.27%	6,000	否	安装调试完毕后付90%, 剩余10%作为质保金	/	2021年04月15日	2021-021: 关于公司日常关联交易预计的公告
青岛金之桥投资管理有限公司	青岛金之桥为公司间接控股股东青岛城投集团控	出售商品	销售轮胎		/	6,642	1.69%	7,500	否	自买方收到经双方签字盖章的《订货单》之日起	/		2020-051: 关于公司日常关联交易预计的

	股的子公司,为 本公司的关联 方								5个工 作日内 一次性 支付全 部货款。			公告
		租赁轮胎	租赁 轮胎	/	4,675	100.00 %	7,500	否	承租方 按照 《租赁 订单》 约定的 “租赁 费支付 方式按 期足额 支付租 金	/		
合计				--	--	49,838	--	62,100	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				详情请参阅上表								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用								

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
海琅基金、海琅控股	海琅基金为本公司控股股东出资发起设立并由双星集团的控股子公司青岛双星投资管理有限公司管理的基金,海琅控股为本公司控股股东双星集团的全	出售股权	公司以 30000 万元的价格将持有双星装备 95.52% 的股权转让给海琅基金,以 878.13 万元的价格将持有双星装备 2.80% 的股权转让给海琅控股; 公司子公司双星轮胎工业以 527.62 万元的价格将持有双星装	聘请第三方评估机构评估后作价	28,752.83	31,405.75	31,405.75	现金	2,775.56	2021 年 03 月 02 日	2021-006 : 关于出售资产暨关联交易的公告



	资子公司		备 1.68% 的股权转 让给海琅控股								
海琅 控股	为本公司控股 股东双星集团 的全资子公司	出售股 权	公司以 296.97 万元 的价格将持有海琅 特装 41% 的股权转 让给海琅控股	聘请第 三方评 估机构 评估后 作价	717.18	724.33	296.97	现金	2.93	2021 年 03 月 02 日	2021-006 ：关于出 售资产暨 关联交 易的公 告
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因 (如有)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				股权转让完成后, 公司不再直接或间接持有双星装备和海琅特装的股权。本次交易确认处置投资收益 2,778.49 万元。							
如相关交易涉及业绩约定的, 报告期内的业绩实现 情况				不适用							

### 3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业 的名称	被投资企业 的主营业务	被投资企业 的注册资 本	被投资企业的总 资产(万元)	被投资企业的净 资产(万元)	被投资企业的净 利润(万元)
锦湖香港	因锦湖香港 属于公司控 股股东双星 集团控制的 子公司, 故为 公司的关联 方	锦湖越南	生产橡胶轮胎 和胶管; 塑料 和合成橡胶制 品	2,073,952,00 0,000 越南盾 (12,534.20 万 美元)	156,174.64	96,376.68	9,245.19
被投资企业的重大在建项 目的进展情况(如有)		报告期内, 香港双星已按照股东大会决议内容和对外投资流程支付了 9,230.00 万美元(约人民 币 60,000 万元) 增资款, 该增资款将被用于扩大锦湖越南的产能, 该项目按计划正在建设中。					

### 4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

□ 适用 √ 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

□ 适用 √ 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广饶财金股权投资基金管理中心（有限合伙）	2018年02月08日	10,000	2018年02月06日	10,000	一般保证	/	/	5年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		10,000		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		10,000				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广饶吉星轮胎有限公司	2019年03月15日	50,000	2019年09月19日	0	一般保证	/	/	2年	是 (子公司已归还贷款)	否
青岛星联汽车科技有限公司	2019年11月23日	20,000	2020年05月15日	1,000	一般保证	/	/	1年	是	否
			2020年08月10日	1,000	一般保证	/	/	1年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		70,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		2,000				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		0		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		0				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		80,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		12,000				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例						4.05%				
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)						0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)						0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)						0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)						0				

对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	39,000	0	0	0
合计		39,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	54,549,690	6.63%	0	0	0	-54,501,660	-54,501,660	48,030	0.01%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	49,034,914	5.96%	0	0	0	-49,034,914	-49,034,914	0	0.00%
3、其他内资持股	5,514,776	0.67%	0	0	0	-5,466,746	-5,466,746	48,030	0.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	5,514,776	0.67%	0	0	0	-5,466,746	-5,466,746	48,030	0.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	767,709,543	93.37%	0	0	0	49,034,914	49,034,914	816,744,457	99.99%
1、人民币普通股	767,709,543	93.37%	0	0	0	49,034,914	49,034,914	816,744,457	99.99%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	822,259,233	100.00%	0	0	0	-5,466,746	-5,466,746	816,792,487	816,792,487.00

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1.报告期内，公司回购注销限制性股票5,466,746股，本次回购注销完成后，公司股份总数由822,259,233股变更为816,792,487股。

2.其他变动为高管锁定股变化导致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

项目	变动前	变动后	增减额	增减率
基本每股收益（元/股）	0.3895	0.3908	0.0013	0.33%
每股净资产（元/股）	3.6073	3.6194	0.0121	0.34%

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
限制性股票激励对象	5,500,246	0	5,466,746	33,500	限制性股票	于 2021 年 6 月 10 日回购注销
合计	5,500,246	0	5,466,746	33,500	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司回购注销限制性股票5,466,746股，导致公司股份总数由822,259,233股减少至816,792,487。

### 3、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

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	52,177	年度报告披露日前上一月末普通股	50,412	报告期末表决权恢复的优先股股	0	年度报告披露日前上一月末表决	0
-------------	--------	-----------------	--------	----------------	---	----------------	---

		股股东总数			东总数(如有)(参 见注 8)			权恢复的优先股 股东总数(如有) (参见注 8)
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
双星集团有限责 任公司	国有法人	32.40%	264,644,199	0	46,589,000	218,055,199	质押	46,589,000
青岛国信金融控 股有限公司	国有法人	4.00%	32,660,000	32,660,000	0	32,660,000		
青岛国信资本投 资有限公司	国有法人	3.54%	28,944,104	0	0	28,944,104		
#新余善思投资管 理中心(有限合 伙)-青岛鑫诚洪 泰智造投资中心 (有限合伙)	其他	2.23%	18,180,000	13,979,799. 00	0	18,180,000		
招商财富-招商 银行-国信金控 1 号专项资产管理 计划	其他	1.65%	13,504,797	-32,660,000	0	13,504,797		
济南国惠兴鲁股 权投资基金合伙 企业(有限合伙)	境内非国 有法人	1.55%	12,638,231	0	0	12,638,231		
#戴文	境内自然 人	1.11%	9,057,839	442,400.00	0	9,057,839		
交通银行股份有 限公司-汇丰晋 信智造先锋股票 型证券投资基金	其他	0.64%	5,228,225	5,228,225	0	5,228,225		
#徐国	境内自然 人	0.61%	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000		
崔军胜	境内自然 人	0.52%	4,259,300	706,700.00	0	4,259,300		
战略投资者或一般法人因配 售新股成为前 10 名股东的情 况(如有)(参见注 3)	除双星集团外,招商财富-招商银行-国信金控 1 号专项资产管理计划因认购公司在 2014 年实施的非公开发行的股票成为公司前 10 大股东;济南国惠兴鲁股权投资基金合伙企业(有限合伙)因认购公司在 2018 年实施的非公开发行的股票成为公司前 10 大股东。							
上述股东关联关系或一致行 动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间,青岛国信金融控股有限公司、招商财富-招商银行-国信金控 1 号专项资产管理计划和青岛国信资本投资有限公司互为一致行动人,未知其余股东之							

	间是否存在关联关系或一致行动关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
双星集团有限责任公司	218,055,199	人民币普通股	218,055,199
青岛国信金融控股有限公司	32,660,000	人民币普通股	32,660,000
青岛国信资本投资有限公司	28,944,104	人民币普通股	28,944,104
#新余善思投资管理中心（有限合伙）—青岛鑫诚洪泰智造投资中心（有限合伙）	18,180,000	人民币普通股	18,180,000
招商财富—招商银行—国信金控 1 号专项资产管理计划	13,504,797	人民币普通股	13,504,797
济南国惠兴鲁股权投资基金合伙企业（有限合伙）	12,638,231	人民币普通股	12,638,231
#戴文	9,057,839	人民币普通股	9,057,839
交通银行股份有限公司—汇丰晋信智造先锋股票型证券投资基金	5,228,225	人民币普通股	5,228,225
#徐国	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
崔军胜	4,259,300	人民币普通股	4,259,300
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间，青岛国信金融控股有限公司、招商财富—招商银行—国信金控 1 号专项资产管理计划和青岛国信资本投资有限公司互为一致行动人，未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名无限售流通股股东中：戴文通过融资融券信用账户持有本公司股份 8,907,839 股，通过普通证券账户持有本公司股份 150,000 股；徐国通过融资融券信用账户持有本公司股份 5,000,000 股。		

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

是  否

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



## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
双星集团有限责任公司	柴永森	1980年09月12日	91370200163576098R	国有资产运营等
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	公司控股股东双星集团于2018年7月6日，由其控股子公司星微韩国株式会社认购锦湖轮胎新发行的129,267,129普通股，占锦湖轮胎股份发行之总股份数的45%，成为锦湖轮胎的控股股东。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

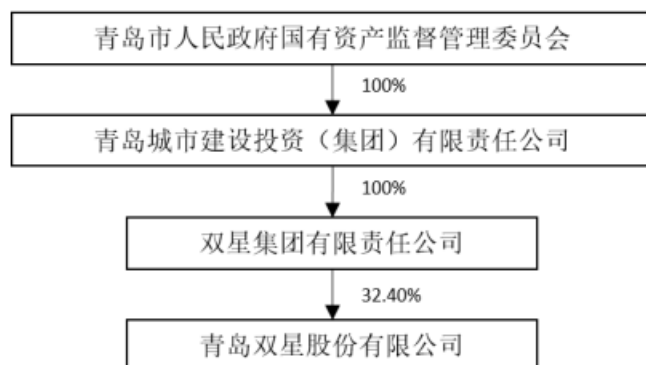
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
青岛市人民政府国有资产监督管理委员会	李蔚	/	00511887-6	国有资产监督和管理等
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	/			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

**4、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%**

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 27 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2022]第 ZA12121 号
注册会计师姓名	董洪军、黄法洲、董荣荣

#### 审计报告正文

#### 青岛双星股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了青岛双星股份有限公司（以下简称青岛双星）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、合并及母公司所有者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，公允反映了青岛双星2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司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，我们独立于青岛双星，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审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>收入确认</b></p> <p>2021年度，青岛双星轮胎销售收入37.47亿元，占营业收入总额的95.48%，是青岛双星主要收入来源及关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险；其次，青岛双星有多种销售渠道，不同的销售渠道具有不同的收入确认条件及时点，因此我们将轮胎销售收入确认作为关键审计事项。</p> <p>关于收入确认的会计政策见附注三、（二十六）；关于收入类别的披露见附注五、（四十二）。</p>	<p>我们针对轮胎销售收入确认执行的审计程序主要包括：</p> <p>（1）了解、评估并测试了与销售收入确认相关的内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>（2）选取样本检查销售合同，识别与商品的控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>（3）将收入和毛利率进行同期、月度、同行业比较分析，分析相关财务指标的变动，复核收入变动的合理性；</p> <p>（4）选取收入确认样本，执行细节测试，核对销售订单、发货记录、运输单、报关单、销售发票、回款记录、记账凭证等；针对出口收入，获取海关出口数据，以评估收入确认的真实性及完整性；</p> <p>（5）结合应收账款审计，选择主要客户函证本年度销</p>

	<p>售额，以评估收入确认的真实性及准确性；</p> <p>(6) 对资产负债表日前后的收入进行截止测试，以评估收入是否计入恰当的会计期间；</p> <p>(7) 检查与收入确认有关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。</p>
--	--

#### 四、其他信息

青岛双星管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括青岛双星2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、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，管理层负责评估青岛双星的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督青岛双星的财务报告过程。

#### 六、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。错报可能由于舞弊或错误导致，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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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，就可能对青岛双星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青岛双星不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

(六) 就青岛双星中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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）。

在与治理层沟通的事项中，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。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：青岛双星股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,567,050,450.71	1,225,910,763.98
结算备付金	0.00	
拆出资金	0.00	
交易性金融资产	0.00	
衍生金融资产	0.00	
应收票据	705,927,530.96	
应收账款	732,545,533.56	951,048,798.96
应收款项融资	380,024,389.42	571,006,754.21
预付款项	74,221,965.83	80,525,592.69
应收保费	0.00	
应收分保账款	0.00	
应收分保合同准备金	0.00	
其他应收款	54,715,342.03	59,099,589.19
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产	0.00	
存货	1,187,443,675.07	1,141,354,026.51
合同资产	0.00	6,539,867.79
持有待售资产	0.00	
一年内到期的非流动资产	0.00	
其他流动资产	130,528,405.69	224,499,035.65
流动资产合计	4,832,457,293.27	4,259,984,428.98
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	
债权投资	0.00	

其他债权投资	0.00	
长期应收款	0.00	
长期股权投资	661,197,088.37	52,831,010.64
其他权益工具投资	28,558,000.00	29,558,000.00
其他非流动金融资产	0.00	
投资性房地产	0.00	134,844,834.08
固定资产	4,360,086,983.42	4,381,752,558.89
在建工程	356,118,404.87	478,981,854.24
生产性生物资产	0.00	
油气资产	0.00	
使用权资产	6,172,575.09	0.00
无形资产	402,858,903.86	480,962,105.93
开发支出	0.00	
商誉	0.00	
长期待摊费用	862,741.13	176,428.19
递延所得税资产	139,267,772.39	173,486,732.38
其他非流动资产	56,457,729.92	66,628,625.36
非流动资产合计	6,011,580,199.05	5,799,222,149.71
资产总计	10,844,037,492.32	10,059,206,578.69
流动负债：		
短期借款	3,754,517,452.06	3,385,711,257.13
向中央银行借款	0.00	
拆入资金	0.00	
交易性金融负债	0.00	22,603,263.57
衍生金融负债	0.00	
应付票据	601,828,344.21	354,921,956.45
应付账款	930,132,218.92	1,052,994,748.66
预收款项	3,342,564.35	3,264,477.75
合同负债	121,388,242.07	148,998,777.17
卖出回购金融资产款	0.00	
吸收存款及同业存放	0.00	
代理买卖证券款	0.00	
代理承销证券款	0.00	
应付职工薪酬	79,365,199.92	77,912,353.03



应交税费	6,665,867.20	9,813,888.63
其他应付款	173,896,769.99	177,467,587.81
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金	0.00	
应付分保账款	0.00	
持有待售负债	0.00	
一年内到期的非流动负债	445,705,751.85	22,623,613.97
其他流动负债	265,788,041.55	8,110,268.21
流动负债合计	6,382,630,452.12	5,264,422,192.38
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	
长期借款	836,544,256.14	741,000,000.00
应付债券	0.00	
其中：优先股	0.00	
永续债	0.00	
租赁负债	2,040,400.45	0.00
长期应付款	52,047,868.23	67,052,406.30
长期应付职工薪酬	0.00	
预计负债	0.00	
递延收益	434,931,266.62	457,849,423.79
递延所得税负债	5,387,275.06	8,301,912.18
其他非流动负债	0.00	
非流动负债合计	1,330,951,066.50	1,274,203,742.27
负债合计	7,713,581,518.62	6,538,625,934.65
所有者权益：		
股本	816,792,487.00	822,259,233.00
其他权益工具	0.00	
其中：优先股	0.00	
永续债	0.00	
资本公积	1,939,802,729.30	1,958,947,401.54
减：库存股	104,185.00	17,105,765.06
其他综合收益	-9,743,713.89	417,555.59
专项储备	0.00	15,040,726.15

盈余公积	63,736,427.75	63,736,427.75
一般风险准备	0.00	
未分配利润	155,672,969.81	484,192,071.97
归属于母公司所有者权益合计	2,966,156,714.97	3,327,487,650.94
少数股东权益	164,299,258.73	193,092,993.10
所有者权益合计	3,130,455,973.70	3,520,580,644.04
负债和所有者权益总计	10,844,037,492.32	10,059,206,578.69

法定代表人：柴永森

主管会计工作负责人：苏明

会计机构负责人：王玉坚

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	49,779,610.89	242,079,094.52
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	143,700,000.00	0.00
应收账款	0.00	0.00
应收款项融资	53,000,000.00	19,546,376.00
预付款项	7,659.00	193,848.43
其他应收款	4,067,766,583.97	3,952,198,374.82
其中：应收利息		
应收股利		
存货	0.00	0.00
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	7,773,323.69	2,399,005.65
流动资产合计	4,322,027,177.55	4,216,416,699.42
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	2,602,883,306.42	2,206,122,337.43

其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	5,901,647.23	1,865,150.79
在建工程	0.00	4,482,758.69
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	73,539.89	98,753.56
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	115,001.30	7,641,668.01
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	2,608,973,494.84	2,220,210,668.48
资产总计	6,931,000,672.39	6,436,627,367.90
流动负债：		
短期借款	2,774,072,703.32	2,726,493,656.42
交易性金融负债	0.00	17,075,463.57
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	241,097,509.52	26,511,899.93
应付账款	0.00	20,848.50
预收款项	0.00	0.00
合同负债	0.00	0.00
应付职工薪酬	3,058,551.50	2,871,773.92
应交税费	221,542.22	231,201.55
其他应付款	640,483,648.84	312,814,904.85
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	190,249,489.58	1,400,665.83
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	3,849,183,444.98	3,087,420,414.57
非流动负债：		

长期借款	0.00	291,000,000.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	0.00	291,000,000.00
负债合计	3,849,183,444.98	3,378,420,414.57
所有者权益：		
股本	816,792,487.00	822,259,233.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	1,947,052,533.17	1,955,961,876.17
减：库存股	104,185.00	17,105,765.06
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	62,132,507.38	62,132,507.38
未分配利润	255,943,884.86	234,959,101.84
所有者权益合计	3,081,817,227.41	3,058,206,953.33
负债和所有者权益总计	6,931,000,672.39	6,436,627,367.90

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	3,924,521,010.35	4,420,681,414.44
其中：营业收入	3,924,521,010.35	4,420,681,414.44
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00

手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	4,557,107,540.15	4,693,981,468.78
其中：营业成本	3,789,988,554.74	3,913,189,326.75
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任合同准备金 净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	25,801,728.70	37,343,541.75
销售费用	176,573,734.11	171,054,062.51
管理费用	199,512,955.66	202,897,447.54
研发费用	203,035,514.94	205,194,479.49
财务费用	162,195,052.00	164,302,610.74
其中：利息费用	167,537,389.06	166,977,480.96
利息收入	8,185,684.52	9,161,773.69
加：其他收益	117,957,872.89	184,364,400.46
投资收益（损失以“-”号填 列）	207,510,034.05	88,192,096.04
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	1,882,535.10	-2,565,137.45
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益	528,901.29	3,319,813.44
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	-6,665,501.79	-28,533,121.36
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-11,853,560.97	-21,894,151.45
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-45,824,783.26	-24,528,235.11
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	2,207,481.97	4,783,788.64

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-369,254,986.91	-70,915,277.12
加：营业外收入	421,829.23	1,174,964.92
减：营业外支出	1,486,913.60	1,835,534.76
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-370,320,071.28	-71,575,846.96
减：所得税费用	24,533,894.91	672,689.33
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-394,853,966.19	-72,248,536.29
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-582,831,672.40	-75,758,977.67
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	187,977,706.21	3,510,441.38
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-320,301,809.26	-31,166,072.07
2.少数股东损益	-74,552,156.93	-41,082,464.22
六、其他综合收益的税后净额	-10,162,488.66	-355,612.77
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,161,269.48	-352,415.92
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,000,000.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	-1,000,000.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-9,161,269.48	-352,415.92
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准	0.00	0.00

备		
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	-9,065,749.13	-459,214.96
7.其他	-95,520.35	106,799.04
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,219.18	-3,196.85
七、综合收益总额	-405,016,454.85	-72,604,149.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	-330,463,078.74	-31,518,487.99
归属于少数股东的综合收益总额	-74,553,376.11	-41,085,661.07
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.39	-0.04
（二）稀释每股收益	-0.39	-0.04

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

法定代表人：柴永森

主管会计工作负责人：苏明

会计机构负责人：王玉坚

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		
减：营业成本		
税金及附加	229,739.90	146,458.50
销售费用		
管理费用	18,677,268.79	5,477,647.79
研发费用		
财务费用	20,045,092.48	-17,296,986.00
其中：利息费用	30,790,466.67	45,027.41
利息收入	3,447,475.34	3,429,165.38
加：其他收益	1,275,680.88	75,785.99
投资收益（损失以“-”号填列）	83,776,508.86	11,606,467.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,159,556.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填		

列)		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-9,367,001.79	-27,600,123.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,598.12	-386,559.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	36,737,684.90	-4,631,549.84
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	36,737,684.90	-4,631,549.84
减：所得税费用	7,535,608.98	-6,996,670.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,202,075.92	2,365,120.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	29,202,075.92	2,365,120.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		



2.其他债权投资公允价值变动		
3.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		
7.其他		
六、综合收益总额	29,202,075.92	2,365,120.97
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,469,864,369.11	3,951,052,669.70
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	206,989,073.55	178,676,059.73
收到其他与经营活动有关的现金	225,381,400.26	240,425,530.63
经营活动现金流入小计	2,902,234,842.92	4,370,154,260.06

购买商品、接受劳务支付的现金	2,034,854,676.14	3,135,846,971.43
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	669,454,873.39	698,046,871.97
支付的各项税费	42,351,093.02	125,844,007.12
支付其他与经营活动有关的现金	242,156,412.36	329,479,896.89
经营活动现金流出小计	2,988,817,054.91	4,289,217,747.41
经营活动产生的现金流量净额	-86,582,211.99	80,936,512.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	281,149,663.76	1,920,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,244,714.57	12,976,540.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	54,548,680.19	98,650,586.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	325,604,814.70	37,405,306.25
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	665,547,873.22	2,069,032,432.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	174,517,179.89	511,885,144.22
投资支付的现金	910,035,170.00	1,939,612,793.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,304,747.29	17,950,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,085,857,097.18	2,469,447,937.22
投资活动产生的现金流量净额	-420,309,223.96	-400,415,504.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	52,150,000.00	630,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	52,150,000.00	630,000.00

取得借款收到的现金	4,782,449,474.31	3,856,454,704.30
收到其他与筹资活动有关的现金	109,852,687.00	37,400,000.52
筹资活动现金流入小计	4,944,452,161.31	3,894,484,704.82
偿还债务支付的现金	3,928,432,745.61	3,273,484,104.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	158,482,773.54	193,878,831.30
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	77,073,258.22	53,585,712.38
筹资活动现金流出小计	4,163,988,777.37	3,520,948,647.82
筹资活动产生的现金流量净额	780,463,383.94	373,536,057.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-20,747,419.95	-39,481,087.35
五、现金及现金等价物净增加额	252,824,528.04	14,575,977.83
加：期初现金及现金等价物余额	1,020,664,380.07	1,006,088,402.24
六、期末现金及现金等价物余额	1,273,488,908.11	1,020,664,380.07

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还	779,064.46	1,139,244.31
收到其他与经营活动有关的现金	645,300,352.21	936,775,025.09
经营活动现金流入小计	646,079,416.67	937,914,269.40
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	12,849,415.02	9,682,414.65
支付的各项税费	6,205,610.68	1,611,928.29
支付其他与经营活动有关的现金	311,100,637.73	913,981,887.28
经营活动现金流出小计	330,155,663.43	925,276,230.22
经营活动产生的现金流量净额	315,923,753.24	12,638,039.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	1,795,000,000.00

取得投资收益收到的现金	105,022.83	3,519,002.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	311,751,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	411,856,022.83	1,798,519,002.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	716,534,408.00	1,799,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	716,534,408.00	1,799,100,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-304,678,385.17	-580,997.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,863,989,300.00	2,929,170,150.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,863,989,300.00	2,929,170,150.00
偿还债务支付的现金	2,926,044,950.00	2,821,383,090.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	115,139,843.10	145,549,832.85
支付其他与筹资活动有关的现金	29,436,642.60	18,239,262.38
筹资活动现金流出小计	3,070,621,435.70	2,985,172,185.23
筹资活动产生的现金流量净额	-206,632,135.70	-56,002,035.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	787,284.00	-7,433,962.98
五、现金及现金等价物净增加额	-194,599,483.63	-51,378,956.79
加：期初现金及现金等价物余额	242,065,608.16	293,444,564.95
六、期末现金及现金等价物余额	47,466,124.53	242,065,608.16

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	822,259,233.00				1,958,947,401.54	17,105,765.06	417,555.59	15,040,726.15	63,736,427.75		484,192,071.97		3,327,487,650.94	193,092,993.10	3,520,580,644.04
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	822,259,233.00				1,958,947,401.54	17,105,765.06	417,555.59	15,040,726.15	63,736,427.75		484,192,071.97		3,327,487,650.94	193,092,993.10	3,520,580,644.04
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-5,466,746.00				-19,144,672.24	-17,001,580.06	-10,161,269.48	-15,040,726.15			-328,519,102.16		-361,330,935.97	-28,793,734.37	-390,124,670.34
(一)综合收益总额							-10,161,269.48				-320,301,809.26		-330,463,078.74	-74,553,376.11	-405,016,454.85
(二)所有者投入和减少资本	-5,466,746.00				-19,144,672.24	-17,001,580.06		-15,040,726.15					-23,258,740.95	46,748,831.91	23,490,090.96
1. 所有者投入的普通股	-5,466,746.00				-11,480,166.60	-17,001,580.06							54,667,460.46	52,150,000.00	52,204,667.46
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					2,570,823.60								2,570,823.60		2,570,823.60
4. 其他					-10,235,329.00			-15,648,902.00					-25,884,232.00	-5,401,168.09	-31,285,400.09

					24			77				01		10	
(三)利润分配												-8,217,292.90	-8,217,292.90	-1,144,128.67	-9,361,421.57
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配												-8,217,292.90	-8,217,292.90	-1,144,128.67	-9,361,421.57
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备								608,176.62				608,176.62	154,938.50	763,115.12	
1. 本期提取								801,971.70				801,971.70	178,741.01	980,712.71	
2. 本期使用								193,795.08				193,795.08	23,802.51	217,597.59	
(六)其他															
四、本期期末余额	816,792,487.00				1,939,802,729.30	104,185.00	-9,743,713.89	63,736,427.75		155,672,969.81		2,966,156,714.97	164,299,258.73	3,130,455,973.70	

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	828,503,191.00				1,998,791,379.14	36,641,916.48	769,971.51	10,860,839.48	63,499,915.65		523,876,416.40		3,389,659,796.70	243,739,922.93	3,633,399,719.63
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	828,503,191.00				1,998,791,379.14	36,641,916.48	769,971.51	10,860,839.48	63,499,915.65		523,876,416.40		3,389,659,796.70	243,739,922.93	3,633,399,719.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-6,243,958.00				-39,843,977.60	-19,536,151.42	-352,415.92	4,179,886.67	236,512.10		-39,684,344.43		-62,172,145.76	-50,646,929.83	-112,819,075.59
（一）综合收益总额							-352,415.92				-31,166,072.07		-31,518,487.99	-41,085,661.07	-72,604,149.06
（二）所有者投入和减少资本	-6,243,958.00				-39,843,977.60	-19,536,151.42		701,330.05					-25,850,454.13	-9,561,268.76	-35,411,722.89
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本					-7,659,411.11								-7,659,411.11		-7,659,411.11
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-19,298,670.40			701,330.05					-18,597,340.35	-10,140,002.36	-28,737,342.71
4. 其他								701,330.05					701,330.05	-10,140,002.36	-9,438,672.31

(三) 利润分配								236,512.10			-8,518,272.36			-8,281,760.26			-8,281,760.26
1. 提取盈余公积								236,512.10			-236,512.10						
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配											-8,281,760.26			-8,281,760.26			-8,281,760.26
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备								3,478,556.62						3,478,556.62			3,478,556.62
1. 本期提取								4,702,417.43						4,702,417.43			4,702,417.43
2. 本期使用								1,223,860.81						1,223,860.81			1,223,860.81
(六) 其他																	
四、本期期末余额	822,259,233.00				1,958,947,401.54	17,105,765.06	417,555.59	15,040,726.15	63,736,427.75		484,192,071.97			3,327,487,650.94	193,092,993.10		3,520,580,644.04



## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	822,259,233.00				1,955,961,876.17	17,105,765.06			62,132,507.38	234,959,101.84		3,058,206,953.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	822,259,233.00				1,955,961,876.17	17,105,765.06			62,132,507.38	234,959,101.84		3,058,206,953.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-5,466,746.00				-8,909,343.00	-17,001,580.06				20,984,783.02		23,610,274.08
（一）综合收益总额										29,202,075.92		29,202,075.92
（二）所有者投入和减少资本	-5,466,746.00				-8,909,343.00	-17,001,580.06						2,625,491.06
1. 所有者投入的普通股	-5,466,746.00				-11,480,166.60	-17,001,580.06						54,667.46
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					2,570,823.60							2,570,823.60
4. 其他												
（三）利润分配										-8,217,292.90		-8,217,292.90
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或										-8,217,292.90		-8,217,292.90

股东)的分配										292.90		.90
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	816,792,487.00				1,947,052,533.17	104,185.00			62,132,507.38	255,943,884.86		3,081,817,227.41

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	828,503,191.00				1,976,796,038.66	36,641,916.48			61,895,995.28	241,112,253.23		3,071,665,561.69
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	828,503,191.00			1,976,796,038.66	36,641,916.48			61,895,995.28	241,112,253.23			3,071,665,561.69
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-6,243,958.00			-20,834,162.49	-19,536,151.42			236,512.10	-6,153,151.39			-13,458,608.36
(一)综合收益总额									2,365,120.97			2,365,120.97
(二)所有者投入和减少资本	-6,243,958.00			-20,834,162.49	-19,536,151.42							-7,541,969.07
1. 所有者投入的普通股	-6,243,958.00			-13,174,751.38	-19,536,151.42							117,442.04
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				-7,659,411.11								-7,659,411.11
4. 其他												
(三)利润分配								236,512.10	-8,518,272.36			-8,281,760.26
1. 提取盈余公积								236,512.10	-236,512.10			
2. 对所有者(或股东)的分配									-8,281,760.26			-8,281,760.26
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	822,259,233.00				1,955,961,876.17	17,105,765.06			62,132,507.38	234,959,101.84		3,058,206,953.33

### 三、公司基本情况

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

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

1997年9月14日，公司实施第一次配股，增加社会公众股9,600,000股，国有法人股放弃配股权，向社会公众股转让配股权2,453,571股，配股完成后公司股本总额为132,053,571.00元。2001年2月公司实施第二次配股，增加社会公众股15,136,071股，国有法人股放弃配股权，配股完成后公司股本总额为147,189,642.00元。

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

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

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

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

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

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

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

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

2018年2月8日，公司向287名激励对象授予18,868,662股限制性股票，授予价3.14元/股，公司共收到激励对象认缴股款人民币59,247,598.68元，其中计入股本人民币18,868,662.00元，变更后的注册资本为人民币835,627,649.00元；

2019年7月15日，公司回购注销7,124,458股限制性股票，回购价格为3.12元/股，减少注册资本人民币7,124,458.00元，其中减少有限售条件的流通股出资7,124,458.00元，变更后的注册资本为人民币828,503,191.00元。

2020年7月3日，公司回购注销6,277,458股限制性股票，回购价格为3.11元/股，减少注册资本人民币6,277,458.00元，其中减少有限售条件的流通股出资人民币6,277,458.00元，变更后的注册资本为人民币822,225,733.00元。

2021年6月10日，公司回购注销5,466,746股限制性股票，回购价格为3.10元/股，减少股本人民币5,466,746.00元，其中减少有限售条件的流通股出资人民币5,466,746.00元，变更后的股本为人民币816,792,487.00元。

1经营范围为：橡胶轮胎、机械、绣品的制造、销售；国内外贸易，自有资金对外投资；劳动防护用品的制造与销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司注册住所及总部办公地址：山东省青岛市黄岛区两河路666号。

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

本财务报表业经公司董事会于2022年4月27日批准报出。

截至2021年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
青岛双星轮胎工业有限公司
双星东风轮胎有限公司
青岛双星营销有限公司
青岛双星海外贸易有限公司
香港双星国际产业有限公司
微云国际（青岛）数据有限公司
山东双星轮胎有限公司
广饶吉星轮胎有限公司
广饶优创叁号发展基金管理中心（有限合伙）
北京星猴汽车服务有限公司
青岛星联汽车科技有限公司
青岛双星化工材料采购有限公司
吉林省双星科技有限公司
莱西市双星轮胎销售有限公司
双星投资（海南）有限公司
青岛双星国际事业有限公司
青岛星航橡胶科技有限公司
双星（湖北）轮胎销售有限公司
双星国际贸易（香港）有限公司
青岛星运贸易有限公司
青岛星猴轮胎有限公司
青岛星猴汽车服务有限公司
武汉星猴快修商用车服务有限公司
济南星猴快修汽车服务有限公司
南昌星猴快修汽车服务有限公司
十堰星猴快修汽车服务有限公司

新疆星猴快修汽车服务有限公司
星猴快修（北京）贸易有限公司
沙河市星猴快修商用车服务有限公司
淮南星猴快修汽车服务有限公司
郑州星猴快修商用车服务有限公司
内蒙古星猴快修商用车销售有限公司
海城星猴快修商用车服务有限公司
日照星猴快修汽车服务有限公司
郑州星猴商贸有限公司
杭州星猴快修有限公司
江西省星猴快修乘用车有限公司
哈尔滨星猴商用车服务有限公司
潍坊星猴快修汽车服务有限公司
乌鲁木齐星猴轮胎销售有限公司
河北星猴汽车销售服务有限公司
宁夏星猴快修商用车服务有限公司
青海星猴快修汽车服务有限公司
聊城市星猴汽车服务有限公司
青岛星猴快修汽车服务有限公司
辽宁星猴商贸有限公司
湖北星猴快修商用车服务有限公司
昆明星猴汽车维修服务有限公司
青岛安捷斯达轮胎有限公司
星恒（香港）国际贸易有限公司
青岛星恒轮胎有限公司
星锦（青岛）汽车科技有限公司

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。公司不存在可能导致对公司自报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的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以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

#### (2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经

营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### ②处置子公司

##### 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 分步处置子公司

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

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

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### ③购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。



## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（十）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

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

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

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### （1）金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收

益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

### ①以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### ⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### ⑥以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①所转移金融资产的账面价值；
- ②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①终止确认部分的账面价值；
- ②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

### (4) 金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在

相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### **(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## **11、存货**

### **(1) 存货的分类和成本**

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### **(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

### **(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据**

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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**

采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法

## 12、合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三（十）、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

## 13、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 14、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

## 15、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### ②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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。

#### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

## 17、固定资产

### （1）确认条件

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

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

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## (2) 折旧方法

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

## 18、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 19、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法



对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 20、使用权资产

详见本附注32.租赁

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

a公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

b后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
专有技术	5-10年	合同期限
商标权	10年	使用权期限
软件	2-10年	受益期

#### ③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### ①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### ②开发阶段支出资本化的具体条件

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：

- a.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；
- b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c.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；
- d.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；
- e.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。

## 22、长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用按照直线法在受益期内摊销。

## 24、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 25、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值

计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### ① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### ② 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

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

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 26、租赁负债

详见本附注32.租赁

## 27、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 28、股份支付

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

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

## 29、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时刻履行履约义务：

- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司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。
- 客户已接受该商品或服务。

### 30、政府补助

#### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

#### (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### (3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 31、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，

确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

## 32、租赁

### (1) 自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡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对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额，2022年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### 本公司作为承租人

##### ①使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；

- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## ②租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动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；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## ③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

## ④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，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，在租赁变更生效日，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。

## ⑤新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，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。发生租金减免的，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，按未折现或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，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于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。发生租金减免的，本公司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，本公司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。

### 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### ①经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，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。

#### ②融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

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。

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，本公司分别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，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

#### ③新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

### 售后租回交易



公司按照本附注“三、（二十六）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### ①作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

#### ②作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

## （2）自 2021 年 1 月 1 日前的会计政策

### 经营租赁会计处理

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

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

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

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

### 融资租赁会计处理

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于	董事会	

首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。		
---	--	--

本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- ① 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；
- ② 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- ③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- ④ 存在续租选择权或终止租赁选择权的，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；
- ⑤ 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、（二十四）预计负债”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；
- ⑥ 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日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。

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，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对2021年1月1日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

截至 2021 年 12 月 31 日，修订后该准则对本公司无相关影响。

**(2) 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项目情况**

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

除首次执行日后12个月内完成的短期租赁外，其他为2021年新增不适用豁免条款的租赁。

**(3) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较 数据说明**

□ 适用 √ 不适用

**六、税项****1、主要税种及税率**

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

**2、税收优惠**

(1) 子公司青岛双星轮胎工业有限公司于2020年12月再次被认定为高新技术企业，享受15%的所得税优惠税率，有效期3年。

(2) 子公司双星东风轮胎有限公司于2019年11月再次被认定为高新技术企业，享受15%的所得税优惠税率，有效期3年。

(3) 根据财政部、国家税务总局相关文件规定，2021年度对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司符合规定条件的，其所得减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	270,326.81	222,614.15
银行存款	1,295,844,433.89	1,023,721,836.79
其他货币资金	270,935,690.01	201,966,313.04
合计	1,567,050,450.71	1,225,910,763.98
其中：存放在境外的款项总额	508,794.57	10,250,825.20

因抵押、质押或冻结等对使用有限的款项总额	293,561,542.60	205,246,383.91
----------------------	----------------	----------------

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	245,262,604.20	91,003,954.61
信用证保证金	20,893,992.00	35,373,226.87
履约保证金	63,757.00	372,140.91
贷款保证金		35,000,000.00
保函保证金	18,964,291.46	34,632,201.20
农民工工资保证金	783,523.00	754.06
诉讼冻结		3,275,872.13
结汇保证金等	7,593,374.94	5,588,234.13
合计	293,561,542.60	205,246,383.91

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	684,038,466.91	
商业承兑票据	21,999,059.33	
减：坏账准备	109,995.28	
合计	705,927,530.96	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	21,999,059.33	100.00%	109,995.28	0.5%	21,889,064.05					
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	21,999,059.33	100.00%	109,995.28	0.5%	21,889,064.05					

合计	21,999,059.33	100.00%	109,995.28	0.5%	21,889,064.05					
----	---------------	---------	------------	------	---------------	--	--	--	--	--

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	21,999,059.33	109,995.28	0.5%
合计	21,999,059.33	109,995.28	--

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	403,439,287.98
合计	403,439,287.98

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		252,372,659.06
商业承兑票据		7,911,088.72
合计		260,283,747.78

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						4,484,701.34	0.42%	4,484,701.34	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	805,992.	100.00%	73,446.9	9.11%	732,545.5	1,052,320	99.58%	101,271.7	9.62%	951,048.79

备的应收账款	491.53		57.97		33.56	,529.33		30.37		8.96
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	805,992,491.53	100.00%	73,446,957.97	9.11%	732,545,533.56	1,052,320,529.33	99.58%	101,271,730.37	9.62%	951,048,798.96
合计	805,992,491.53	100.00%	73,446,957.97	9.11%	732,545,533.56	1,056,805,230.67	100.00%	105,756,431.71		951,048,798.96

按组合计提坏账准备: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	805,992,491.53	73,446,957.97	9.11%
合计	805,992,491.53	73,446,957.97	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	660,835,486.41
1 至 2 年	42,301,434.46
2 至 3 年	14,323,662.74
3 年以上	88,531,907.92
3 至 4 年	9,220,630.76
4 至 5 年	30,930,283.98
5 年以上	48,380,993.18
合计	805,992,491.53

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	4,484,701.34			2,134,995.32	2,349,706.02	
按组合计提坏账准备	101,271,730.38	9,984,076.97		12,124,473.26	25,684,376.12	73,446,957.97
合计	105,756,431.72	9,984,076.97		14,259,468.58	28,034,082.14	73,446,957.97

注：其他减少28,034,082.14元，其中因减少子公司减少坏账准备28,019,343.12元，外币报表折算差异减少坏账准备14,739.02元。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	14,259,468.58

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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
第一名	货款	3,674,734.15	客户已注销、已吊销状态、或长时间未能收回欠款	董事会决议	否
第二名	货款	3,591,649.28	客户已注销、已吊销状态、或长时间未能收回欠款	董事会决议	否
第三名	货款	3,567,661.61	客户已注销、已吊销状态、或长时间未能收回欠款	董事会决议	否
第四名	货款	2,006,255.28	客户已注销、已吊销状态、或长时间未能收回欠款	董事会决议	否
合计	--	12,840,300.32	--	--	--

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的	坏账准备期末余额
------	----------	---------------	----------

		比例	
第一名	75,139,289.36	9.32%	936,613.66
第二名	43,573,914.67	5.41%	217,869.57
第三名	41,199,320.22	5.11%	205,996.60
第四名	34,095,876.43	4.23%	170,479.38
第五名	31,672,098.05	3.93%	158,360.49
合计	225,680,498.73	28.00%	

#### 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	380,024,389.42	571,006,754.21
应收款项		
合计	380,024,389.42	571,006,754.21

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	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	571,006,754.21	3,203,170,611.28	3,327,436,992.54	66,715,983.53	380,024,389.42	11,278.69
合计	571,006,754.21	3,203,170,611.28	3,327,436,992.54	66,715,983.53	380,024,389.42	11,278.69

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

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

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	836,176,980.74	
合计	836,176,980.74	

#### 5、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例



1 年以内	57,449,296.54	77.40%	60,044,262.34	74.56%
1 至 2 年	3,666,601.74	4.94%	8,412,113.26	10.45%
2 至 3 年	8,147,126.96	10.98%	3,187,303.73	3.96%
3 年以上	4,958,940.59	6.68%	8,881,913.36	11.03%
合计	74,221,965.83	--	80,525,592.69	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	9,591,538.66	12.92
第二名	8,257,435.56	11.13
第三名	5,975,790.00	8.05
第四名	4,377,947.57	5.90
第五名	3,907,440.17	5.26
合计	32,110,151.96	43.26

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	54,715,342.03	59,099,589.19
合计	54,715,342.03	59,099,589.19

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	19,272,601.37	15,383,036.85
员工借款	1,111,408.41	3,046,359.93
预缴电费		2,855,940.09
财政贴息		4,132,499.98
其他往来	40,137,095.21	39,632,015.17
合计	60,521,104.99	65,049,852.02

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,052,340.74				681,114.20	371,226.54
按组合计提坏账准备	4,897,922.09	1,855,186.12		911,220.81	407,350.98	5,434,536.42
合计	5,950,262.83	1,855,186.12		911,220.81	1,088,465.18	5,805,762.96

注: 其他减少1,088,465.18元, 其中因减少子公司减少坏账准备1,088,406.85元, 外币报表折算差异减少坏账准备58.33元。

## 3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	10,000,000.00	一年以内	16.52%	
第二名	保证金	9,502,154.21	一年以内	15.70%	47,510.77
第三名	保证金	6,373,428.00	一年以内	10.53%	31,867.14
第四名	往来款	4,084,960.00	2-3 年	6.75%	408,496.00
第五名	往来款	3,517,035.34	一年以内	5.81%	17,585.17
合计	--	33,477,577.55	--	55.31%	505,459.08

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	209,419,082.34	891,324.04	208,527,758.30	185,925,822.84	1,436,788.22	184,489,034.62
在产品	52,906,686.64	385,779.96	52,520,906.68	194,339,889.49	3,007,931.33	191,331,958.16

库存商品	1,062,156,328.12	135,761,318.03	926,395,010.09	872,745,593.40	107,212,559.67	765,533,033.73
在途物资						
合计	1,324,482,097.10	137,038,422.03	1,187,443,675.07	1,253,011,305.73	111,657,279.22	1,141,354,026.51

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,436,788.22			545,464.18		891,324.04
在产品	3,007,931.33	385,779.96		612,480.26	2,395,451.07	385,779.96
库存商品	107,212,559.67	45,439,003.30		15,576,160.94	1,314,084.00	135,761,318.03
合计	111,657,279.22	45,824,783.26		16,734,105.38	3,709,535.07	137,038,422.03

## 8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金				6,572,731.45	32,863.66	6,539,867.79
合计			0.00	6,572,731.45	32,863.66	6,539,867.79

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	1,862,679.90	2,246,598.09
增值税留抵税额	122,399,632.15	215,102,502.17
待摊费用	6,265,635.43	5,886,888.82
其他	458.21	1,263,046.57
合计	130,528,405.69	224,499,035.65

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利	计提减值 准备	其他		

				资损益			或利润				
一、合营企业											
二、联营企业											
青岛海琅特种装备科技有限公司	2,940,443.99		2,940,443.99								
山东玮星投资有限公司		5,100,000.00	5,100,000.00								
北京飓风伙伴网络科技有限公司	6,749,857.18			-36,726.70					6,713,130.48		
星达网络科技有限公司（青岛）有限公司	3,907,807.25			322,024.02					4,229,831.27		
阿拉伯哈吉工业有限公司	697,620.00				-60,050.00				637,570.00		
中海外星龙实业（青岛）有限公司	1,671,426.50			-1,286,908.90					384,517.60		
河北大正人汽车销售服务有限公司	33,810,900.00								33,810,900.00	3,713,341.03	
苏星汽车科技（青岛）有限公司	3,052,955.72			-31,004.36					3,021,951.36		
北京星君未来汽车科技有限公司		500,000.00		208,225.26					708,225.26		
Kumho Tire Vietnam		588,417,060.00		2,706,925.78	6,926.62				591,190,962.40		

Co., Ltd.											
青岛万城大都汇房地产开发有限公司		500,000.00								500,000.00	
新余智科碳中和股权投资合伙企业		20,000.00								20,000.00	
小计	52,831,010.64	614,577,110.00	8,040,443.99	1,882,535.10	-53,123.38					661,197,088.37	3,713,341.03
合计	52,831,010.64	614,577,110.00	8,040,443.99	1,882,535.10	53,123.38					661,197,088.37	3,713,341.03

### 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
山东鑫海融资担保有限公司		1,000,000.00
京通精修（武汉）汽车服务有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
北京智维界上新流通投资中心（有限合伙）	18,558,000.00	18,558,000.00
合计	28,558,000.00	29,558,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
山东鑫海融资担保有限公司			1,000,000.00		公司战略目的持有	
京通精修（武汉）汽车服务有限公司					公司战略目的持有	
北京智维界上新流通投资中心（有限合伙）					公司战略目的持有	

## 12、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	120,333,434.72	18,425,992.46		138,759,427.18
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(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	120,333,434.72	18,425,992.46		138,759,427.18
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 合并范围变化而 减少	120,333,434.72	18,425,992.46		138,759,427.18
4.期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,338,780.90	575,812.20		3,914,593.10
2.本期增加金额	2,406,668.80	383,874.80		2,790,543.60
(1) 计提或摊销	2,406,668.80	383,874.80		2,790,543.60
3.本期减少金额	5,745,449.70	959,687.00		6,705,136.70
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 合并范围变化而 减少	5,745,449.70	959,687.00		6,705,136.70
4.期末余额				
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值				0.00
2.期初账面价值	116,994,653.82	17,850,180.26		134,844,834.08

### 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,359,716,962.44	4,381,752,558.89
固定资产清理	370,020.98	
合计	4,360,086,983.42	4,381,752,558.89

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,433,306,258.81	3,903,807,967.71	32,485,063.48	12,061,430.95	5,381,660,720.95
2.本期增加金额	61,648,685.69	554,588,269.32	5,149,188.44	2,034,027.47	623,420,170.92
(1) 购置	3,154,346.46	88,623,421.54	4,144,451.87	905,725.51	96,827,945.38
(2) 在建工程转入	58,494,339.23	465,964,847.78	1,004,736.57	1,128,301.96	526,592,225.54
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	172,274,926.75	168,489,736.02	5,380,902.84	2,947,688.73	349,093,254.34
(1) 处置或报废	8,969,162.64	3,464,603.77	3,946,361.78	298,583.63	16,678,711.82
—转入在建工程		40,080,067.77			40,080,067.77

—合并范围变化而减少	163,305,764.11	124,945,064.48	1,434,541.06	2,649,105.10	292,334,474.75
4.期末余额	1,322,680,017.75	4,289,906,501.01	32,253,349.08	11,147,769.69	5,655,987,637.53
二、累计折旧					
1.期初余额	94,558,015.84	878,721,471.78	17,567,434.89	9,061,239.55	999,908,162.06
2.本期增加金额	41,122,502.43	343,618,076.99	2,386,045.12	670,795.98	387,797,420.52
(1) 计提	41,122,502.43	343,618,076.99	2,386,045.12	670,795.98	387,797,420.52
3.本期减少金额	18,115,648.55	67,945,217.86	3,251,598.65	2,122,442.43	91,434,907.49
(1) 处置或报废	161,546.39	591,977.12	2,146,593.56	81,849.73	2,981,966.80
—转入在建工程		9,198,142.02			9,198,142.02
—合并范围变化而减少	17,954,102.16	58,155,098.72	1,105,005.09	2,040,592.70	79,254,798.67
4.期末余额	117,564,869.72	1,154,394,330.91	16,701,881.36	7,609,593.10	1,296,270,675.09
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,205,115,148.03	3,135,512,170.10	15,551,467.72	3,538,176.59	4,359,716,962.44
2.期初账面价值	1,338,748,242.97	3,025,086,495.93	14,917,628.59	3,000,191.40	4,381,752,558.89

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	439,256,414.31	构建及购入房产，产权证书正在办理中



**(3) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	370,020.98	
合计	370,020.98	

**14、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	356,118,404.87	478,981,854.24
合计	356,118,404.87	478,981,854.24

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东风工厂 4.0 智能化环保搬迁项目	125,987,405.07		125,987,405.07	356,748,079.26		356,748,079.26
绿色安全轮胎智能制造及检测信息化改造和高耐载子午胎一期项目	115,698,479.18		115,698,479.18	61,588,518.74		61,588,518.74
广饶设备升级改造项目				34,866,885.26		34,866,885.26
绿色密炼中心项目	68,752,698.94		68,752,698.94			
其他零星工程	45,679,821.68		45,679,821.68	25,778,370.98		25,778,370.98
合计	356,118,404.87		356,118,404.87	478,981,854.24		478,981,854.24

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	------------	----------	------

				额			比例			金额		
东风工厂 4.0 智能化环保搬迁项目	1,500,000.00	356,748,079.26	198,220,113.03	388,864,562.35	40,116,224.87	125,987,405.07	90.00%	90.00%			自筹	
绿色安全轮胎智能制造及检测信息化改造和高耐载子午胎一期项目	202,220,900.00	61,588,518.74	104,252,993.67	50,143,033.23		115,698,479.18	70.65%	70.65%			自筹	
广饶设备升级改造项目	44,330,000.00	34,866,885.26	1,773,234.70	36,640,119.96			100.00%	100.00%			自筹	
绿色密炼中心项目	78,350,000.00		68,752,698.94			68,752,698.94	93.00%	93.00%			自筹	
其他零星工程		25,778,370.98	74,296,446.43	50,944,510.00	3,450,485.73	45,679,821.68					自筹	
合计		478,981,854.24	447,295,486.77	526,592,225.54	43,566,710.60	356,118,404.87	--	--			--	

## 15、使用权资产

单位：元

项目	弱电项目	合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额	6,503,559.83	6,503,559.83
新增租赁	6,503,559.83	6,503,559.83
3.本期减少金额		
4.期末余额	6,503,559.83	6,503,559.83
二、累计折旧		

1.期初余额		
2.本期增加金额	330,984.74	330,984.74
(1) 计提	330,984.74	330,984.74
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	330,984.74	330,984.74
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	6,172,575.09	6,172,575.09
2.期初账面价值		

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	443,386,315.34	38,226,238.61		86,597,266.43	126,242.00	568,336,062.38
2.本期增加金额	25,386,467.45	55,415.28		43,808,139.06		69,250,021.79
(1) 购置	25,199,675.00	55,415.28		8,409,908.97		33,664,999.25
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						

(4)在建工程转入	186,792.45			35,398,230.09		35,585,022.54
3.本期减少金额	130,302,301.99	18,572,510.50		5,329,912.39		154,204,724.90
(1) 处置	51,802,944.87					51,802,944.87
(2) 合并范围变化而减少	78,499,357.12	18,572,510.50		5,329,912.39		102,401,780.00
4.期末余额	338,470,480.80	19,709,143.39		125,075,493.10	126,242.00	483,381,359.30
二、累计摊销						
1.期初余额	41,667,194.58	14,399,853.33		31,203,810.90	103,097.64	87,373,956.45
2.本期增加金额	8,140,696.21	1,947,700.87		8,506,017.01	12,624.20	18,607,038.29
(1) 计提	8,140,696.21	1,947,700.87		8,506,017.01	12,624.20	18,607,038.29
3.本期减少金额	16,074,867.85	8,118,616.01		1,265,055.45		25,458,539.31
(1) 处置	6,690,540.57					6,690,540.57
(2) 合并范围变化而减少	9,384,327.28	8,118,616.01		1,265,055.45		18,767,998.74
4.期末余额	33,733,022.94	8,228,938.19		38,444,772.46	115,721.84	80,522,455.43
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	304,737,457.86	11,480,205.20		86,630,720.64	10,520.16	402,858,903.86
2.期初账面价值	401,719,120.76	23,826,385.28		55,782,221.09	23,144.36	480,962,105.93

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。

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费	48,125.32	106,722.00	65,664.18	89,183.14	
服务费	128,302.87	975,402.00	132,017.35	108,946.39	862,741.13
合计	176,428.19	1,082,124.00	197,681.53	198,129.53	862,741.13

其他说明

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	141,654,201.48	26,926,492.08	163,257,366.26	31,507,587.96
内部交易未实现利润			114,758,657.73	17,213,798.66
可抵扣亏损	326,895,063.22	49,293,148.04	350,692,094.56	52,833,400.61
递延收益	420,320,881.75	63,048,132.27	445,458,811.35	66,833,909.26
交易性金融资产公允价值变动			22,603,263.57	5,098,035.89
合计	888,870,146.45	139,267,772.39	1,096,770,193.47	173,486,732.38

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
固定资产折旧	35,915,167.02	5,387,275.06	55,346,081.19	8,301,912.18
合计	35,915,167.02	5,387,275.06	55,346,081.19	8,301,912.18

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	69,967,148.18	88,284,430.84
可抵扣亏损	1,223,068,057.76	646,006,617.33

合计	1,293,035,205.94	734,291,048.17
----	------------------	----------------

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	0.00	10,411,177.12	
2022 年	11,299,164.69	24,201,423.31	
2023 年	65,773,538.43	68,372,481.27	
2024 年	65,151,254.37	68,257,871.98	
2025 年	156,777,156.41	164,714,104.59	
2026 年	242,750,468.37	0.00	
2027 年	659,255.85	659,255.85	
2028 年	327,356.97	327,356.97	
2029 年	163,000,181.02	163,000,181.02	
2030 年	115,312,492.76	146,062,765.22	
2031 年	402,017,188.88	0.00	
合计	1,223,068,057.76	646,006,617.33	--

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付固定资产、在建工程购置款	56,457,729.92		56,457,729.92	66,628,625.36		66,628,625.36
合计	56,457,729.92		56,457,729.92	66,628,625.36		66,628,625.36

## 20、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	277,426,881.63	208,104,604.87
抵押借款	75,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	3,154,896,150.00	2,951,904,142.53

信用借款	237,719,166.42	120,000,000.00
应付利息	9,475,254.01	5,702,509.73
合计	3,754,517,452.06	3,385,711,257.13

短期借款分类的说明:

注1: 质押借款质押物为价值为281,800,000.00元的信用证。

注2: 抵押借款抵押物为权证编号为鲁(2019)青岛市黄岛区不动产权第0048412号、鲁(2019)青岛市黄岛区不动产权第0048410号、鲁(2019)青岛市黄岛区不动产权第0048414号、鲁(2019)青岛市黄岛区不动产权第0048413号、鲁(2019)青岛市黄岛区不动产权第0048411号的土地使用权及地上建筑物。期末抵押房产账面价值为739,535,820.25元, 抵押土地使用权账面价值为165,069,301.00元。

注3: 保证借款系由控股股东双星集团有限责任公司提供连带责任保证。

## 21、交易性金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		22,603,263.57
其中:		
衍生金融负债		22,603,263.57
合计	0.00	22,603,263.57

其他说明:

## 22、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	601,641,923.41	328,904,210.82
银行承兑汇票	186,420.80	26,017,745.63
合计	601,828,344.21	354,921,956.45

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	757,745,474.75	938,652,601.17
1 至 2 年	128,750,877.36	34,874,211.03
2 至 3 年	6,787,062.85	36,288,643.00

3 年以上	36,848,803.96	43,179,293.46
合计	930,132,218.92	1,052,994,748.66

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	3,238,813.82	尚未结算
第二名	2,593,111.01	尚未结算
第三名	2,267,595.93	尚未结算
第四名	1,257,639.78	尚未结算
第五名	1,167,767.48	尚未结算
合计	10,524,928.02	--

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	3,342,564.35	3,264,477.75
合计	3,342,564.35	3,264,477.75

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	121,388,242.07	148,998,777.17
合计	121,388,242.07	148,998,777.17

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	77,894,851.46	610,426,044.04	608,981,679.57	79,339,215.93
二、离职后福利-设定提存计划	7,001.57	55,937,485.34	55,929,002.92	15,483.99



三、辞退福利	10,500.00	4,544,190.90	4,544,190.90	10,500.00
合计	77,912,353.03	670,907,720.28	669,454,873.39	79,365,199.92

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	24,946,213.15	507,567,556.00	497,635,830.46	34,877,938.69
2、职工福利费	407,085.92	43,419,602.15	43,702,712.56	123,975.51
3、社会保险费	30,996.21	30,786,558.83	30,806,633.01	10,922.03
其中：医疗保险费	30,592.99	29,632,166.48	29,652,283.92	10,475.55
工伤保险费	15.26	1,150,257.16	1,150,257.16	15.26
生育保险费	387.96	4,135.19	4,091.93	431.22
4、住房公积金	1,423,442.35	17,729,284.30	18,085,300.92	1,067,425.73
5、工会经费和职工教育经费	51,087,113.83	9,709,404.86	17,537,564.72	43,258,953.97
6、短期带薪缺勤		1,213,637.90	1,213,637.90	
(8) 其他短期薪酬				
合计	77,894,851.46	610,426,044.04	608,981,679.57	79,339,215.93

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,455.93	53,616,539.13	53,608,148.87	14,846.19
2、失业保险费	545.64	2,320,946.21	2,320,854.05	637.80
合计	7,001.57	55,937,485.34	55,929,002.92	15,483.99

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	104,064.83	1,421,227.59
企业所得税	23,415.15	248,182.52
个人所得税	1,072,437.52	1,321,137.14
城市维护建设税	8,926.12	161,217.08

房产税	3,301,912.27	3,842,794.46
土地使用税	1,355,816.89	1,692,674.48
教育费附加	5,724.07	114,470.51
其他	793,570.35	1,012,184.85
合计	6,665,867.20	9,813,888.63

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	173,896,769.99	177,467,587.81
合计	173,896,769.99	177,467,587.81

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金等	173,896,769.99	177,467,587.81
合计	173,896,769.99	177,467,587.81

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	6,472,429.73	尚未结算
第二名	2,110,503.26	尚未结算
第三名	1,881,080.02	尚未结算
第四名	1,964,532.62	尚未结算
第五名	1,097,306.40	尚未结算
合计	13,525,852.03	--

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	362,500,000.00	1,000,000.00

一年内到期的长期应付款	78,265,692.83	20,394,684.24
一年内到期的租赁负债	2,143,398.34	
加：应付利息	2,796,660.68	1,228,929.73
合计	445,705,751.85	22,623,613.97

### 30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销项税	5,504,293.77	8,110,268.21
票据背书未终止确认的负债	260,283,747.78	
合计	265,788,041.55	8,110,268.21

### 31、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	570,294,256.14	200,000,000.00
保证借款	628,750,000.00	541,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	362,500,000.00	
合计	836,544,256.14	741,000,000.00

长期借款分类的说明：

注1：抵押借款抵押物为权证编号为鲁(2019)青岛市黄岛区不动产权第0048412号、鲁(2019)青岛市黄岛区不动产权第0048410号、鲁(2019)青岛市黄岛区不动产权第0048414号、鲁(2019)青岛市黄岛区不动产权第0048413号、鲁(2019)青岛市黄岛区不动产权第0048411号、鲁(2021)平度市不动产权第0014727号、权证编号为鄂(2019)十堰市不动产权第0029619号、鄂(2019)十堰市不动产权第0031029号的土地使用权及地上建筑物。期末抵押房产账面价值为993,674,136.52元，抵押土地使用权账面价值为237,271,924.15元。

注2：保证借款系由控股股东双星集团有限责任公司提供连带责任保证。

### 32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,183,798.79	
减：一年内到期的租赁负债	2,143,398.34	
合计	2,040,400.45	0.00

## 33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	52,047,868.23	67,052,406.30
合计	52,047,868.23	67,052,406.30

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国开发展基金有限公司	42,600,000.00	50,900,000.00
青岛金之桥投资管理有限公司	9,447,868.23	16,152,406.30
合计	52,047,868.23	67,052,406.30

## 34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
拆迁补偿款	416,361,728.71		48,416,213.93	367,945,514.78	政府补助
技术改造资金	41,487,695.08	40,554,500.00	15,056,443.24	66,985,751.84	政府补助
合计	457,849,423.79	40,554,500.00	63,472,657.17	434,931,266.62	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿款	416,361,728.71			48,416,213.93			367,945,514.78	与资产相关
技术改造资金	41,487,695.08	40,554,500.00		15,056,443.24			66,985,751.84	与资产相关

## 35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	822,259,233.00				-5,466,746.00	-5,466,746.00	816,792,487.00

其他说明：

注：2021年4月13日召开的第九届董事会第八次会议、于2021年5月6日召开的2020年年度股东大会审议通过了《关于回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，鉴于公司18名被激励对象因离职等原因，已不再满足成为激励对象的条件，以及公司2020年经营业绩未能达到考核目标，未能实现第三个限制性股票解除限售条件，根据《2017年限制性股票激励计划（草案）》相关规定，决定回购注销公司18名人员的已获授但尚未解锁的683,400股限制性股票，回购注销公司涉及的228名激励对象已获授的第三个解锁期未满足解锁条件的4,783,346股限制性股票，回购价格为3.10元/股。减少股本人民币5,466,746.00元，减少资本公积（股本溢价）人民币11,480,166.60元，减少库存股人民币17,001,580.06元。

### 36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,917,921,073.49			1,917,921,073.49
其他资本公积	41,026,328.05	8,201,286.25	27,345,958.49	21,881,655.81
合计	1,958,947,401.54	8,201,286.25	27,345,958.49	1,939,802,729.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：1、因公司业绩未达到《2017年限制性股票激励计划（草案）》所规定的解锁条件，公司本期将已确认的与该股份支付相关的服务进行了冲回处理，导致其他资本公积减少11,480,166.60元；

2、经第九届董事会第五次会议审议通过，并经第一次临时股东大会最终审批，公司于2020年12月实施《2020年股票期权激励计划（草案）》。本期公司以对可行权数量最佳估计为基础，按照权益工具授予日公允价值，将当期取得的服务计入资本公积，导致资本公积增加2,570,823.60元；

3、经第九届董事会第六次会议审议通过了《关于出售资产暨关联交易的议案》，将其及其子公司青岛双星轮胎工业有限公司持有的青岛双星装备制造有限公司股权出售，导致其他资本公积减少15,865,791.89元；

4、2021年3月，其子公司青岛双星轮胎工业有限公司转让双星漯河中原机械有限公司股权，导致其他资本公积增加5,630,462.65元。

### 37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	17,105,765.06		17,001,580.06	104,185.00
合计	17,105,765.06		17,001,580.06	104,185.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司股权激励限制性股票本期减少17,001,580.06元，本公司本期按照3.10元/股的价格回购了5,466,746.00股限制性股票，减少库存股17,001,580.06元。

### 38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额

		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	额
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-1,000,000.00				-1,000,000.00		-1,000,000.00
其他权益工具投资公允价值变动		-1,000,000.00				-1,000,000.00		-1,000,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	417,555.59	-9,162,488.66				-9,161,269.48	-1,219.18	-8,743,713.89
外币财务报表折算差额	310,756.55	-9,066,791.26				-9,065,749.13	-1,042.13	-8,754,992.58
应收款项融资信用减值准备	106,799.04	-95,697.40				-95,520.35	-177.05	11,278.69
其他综合收益合计	417,555.59	-10,162,488.66				-10,161,269.48	-1,219.18	-9,743,713.89

### 39、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	15,040,726.15	801,971.70	15,842,697.85	
合计	15,040,726.15	801,971.70	15,842,697.85	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

### 40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	63,736,427.75			63,736,427.75
合计	63,736,427.75			63,736,427.75

### 41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	484,192,071.97	523,876,416.40

调整后期初未分配利润	484,192,071.97	523,876,416.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-320,301,809.26	-31,166,072.07
减：提取法定盈余公积		236,512.10
应付普通股股利	8,217,292.90	8,281,760.26
期末未分配利润	155,672,969.81	484,192,071.97

调整期初未分配利润明细：

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

## 42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,858,204,284.49	3,723,239,976.32	4,363,232,069.37	3,864,078,135.28
其他业务	66,316,725.86	66,748,578.42	57,449,345.07	49,111,191.47
合计	3,924,521,010.35	3,789,988,554.74	4,420,681,414.44	3,913,189,326.75

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	3,924,521,010.35	无	4,420,681,414.44	无
营业收入扣除项目合计金额	66,316,725.86	出租固定资产、出售能源、存货用于非货币性资产交换、受托管理费用、技术服务费等	57,449,345.07	出租固定资产、出售能源、存货用于非货币性资产交换、受托管理费用、技术服务费等
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.69%		1.30%	
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、	66,316,725.86	出租固定资产、出售能源、存货用于非货币性资产交换、受托管理费用、	57,449,345.07	出租固定资产、出售能源、存货用于非货币性资产交换、受托

包装物, 销售材料, 用材料进行非货币性资产交换, 经营受托管理业务等实现的收入, 以及虽计入主营业务收入, 但属于上市公司正常经营之外的收入。		技术服务费等		管理费用、技术服务费等
与主营业务无关的业务收入小计	66,316,725.86	出租固定资产、出售能源、存货用于非货币性资产交换、受托管理费用、技术服务费等	57,449,345.07	出租固定资产、出售能源、存货用于非货币性资产交换、受托管理费用、技术服务费等
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	3,858,204,284.49	无	4,363,232,069.37	无

#### 43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	489,599.61	7,930,798.05
教育费附加	349,809.38	5,663,878.07
资源税	319,778.40	778,150.80
房产税	15,046,482.37	13,241,852.66
土地使用税	5,887,079.03	6,046,635.20
印花税	3,681,984.17	3,116,596.64
水利建设基金	9,848.48	557,949.65
其他税费	17,147.26	7,680.68
合计	25,801,728.70	37,343,541.75

#### 44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	98,993,244.70	83,132,319.38
差旅费	13,229,720.51	11,324,755.88



修理费	5,046,698.68	16,372,260.19
广告宣传费	14,547,513.45	20,971,111.31
代理费	12,204,701.92	11,202,138.90
保险费	3,016,521.27	3,492,927.34
业务招待费	1,484,608.64	270,049.54
其他	28,050,724.94	24,288,499.97
合计	176,573,734.11	171,054,062.51

#### 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	122,217,358.39	122,492,203.92
折旧摊销费	30,767,817.48	25,173,046.97
基金管理费	6,426,613.27	7,830,252.00
聘请中介机构费	6,834,992.32	6,920,784.77
安全生产费	539,282.94	5,450,609.44
物业租赁费	4,699,626.18	3,638,308.43
保险费	924,668.51	3,099,274.11
其他	27,102,596.57	28,292,967.90
合计	199,512,955.66	202,897,447.54

#### 46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	64,778,515.20	75,018,275.68
人员费用	87,891,551.46	84,874,425.19
其他费用	50,365,448.28	45,301,778.62
合计	203,035,514.94	205,194,479.49

#### 47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	167,537,389.06	166,977,480.96
其中：租赁负债利息费用	187,680.65	

减：利息收入	8,185,684.52	9,161,773.69
汇兑损益	-1,297,353.26	4,744,839.55
其他	4,140,700.72	1,742,063.92
合计	162,195,052.00	164,302,610.74

#### 48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	117,957,872.89	184,364,400.46

#### 49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,882,535.10	-2,565,137.45
处置长期股权投资产生的投资收益	204,859,508.32	69,086,464.82
交易性金融资产在持有期间的投资收益		3,255,350.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-160,100.00	9,446,210.32
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	399,189.34	122,187.91
处置其他债权投资取得的投资收益		5,527,207.00
委托理财取得的投资收益	528,901.29	3,319,813.44
合计	207,510,034.05	88,192,096.04

#### 50、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-12,122,862.68
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-12,122,862.68
交易性金融负债	-6,665,501.79	-16,410,258.68
合计	-6,665,501.79	-28,533,121.36

#### 51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,855,186.12	-1,817,804.71
应收票据坏账损失	-109,995.28	
应收账款坏账损失	-9,984,076.97	-21,205,378.30
应收款项融资减值损失	95,697.40	1,129,031.56
合计	-11,853,560.97	-21,894,151.45

## 52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-45,824,783.26	-24,530,576.19
十二、合同资产减值损失		2,341.08
合计	-45,824,783.26	-24,528,235.11

## 53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得或损失	2,207,481.97	4,783,788.64
合计	2,207,481.97	4,783,788.64

## 54、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		7,256.46	
其他	421,829.23	1,167,708.46	421,829.23
合计	421,829.23	1,174,964.92	

## 55、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		600,000.00	

非流动资产毁损报废损失	31,127.95	11,896.88	31,127.95
其他	1,455,785.65	1,223,637.88	1,455,785.65
合计	1,486,913.60	1,835,534.76	1,486,913.60

其他说明：

## 56、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	629,966.20	3,428,729.19
递延所得税费用	23,903,928.71	-2,756,039.86
合计	24,533,894.91	672,689.33

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-370,320,071.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	-98,385,503.41
子公司适用不同税率的影响	29,752,822.56
调整以前期间所得税的影响	-1,910,856.86
非应税收入的影响	-641,430.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	609,866.02
税法规定可加计扣除项目的影响	-39,744,190.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	15,021,587.61
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	119,900,423.39
核销坏账准备及转销存货跌价准备的影响	-68,824.13
所得税费用	24,533,894.91

## 57、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

政府补助	103,465,686.57	155,810,575.72
利息收入	7,392,112.67	9,161,773.69
往来款	62,719,564.37	61,645,564.61
其他	51,804,036.65	13,807,616.61
合计	225,381,400.26	240,425,530.63

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	145,443,873.52	255,858,076.75
银行手续费	2,657,362.78	1,742,063.92
往来款	44,162,006.98	20,020,736.55
其他	49,893,169.08	51,859,019.67
合计	242,156,412.36	329,479,896.89

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款保证金	35,000,000.00	37,400,000.52
融资租赁相关款项	74,852,687.00	
合计	109,852,687.00	37,400,000.52

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款保证金		35,000,000.00
回购限制性股票	15,439,692.60	18,239,262.38
租赁支付的现金	47,636,615.62	346,450.00
偿还衍生金融工具支付的现金	13,996,950.00	
合计	77,073,258.22	53,585,712.38

## 58、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-394,853,966.19	-72,248,536.29
加：资产减值准备	57,678,344.23	46,422,386.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	390,587,964.12	325,373,910.37
使用权资产折旧	330,984.74	0.00
无形资产摊销	18,607,038.29	20,878,552.28
长期待摊费用摊销	197,681.53	156,101.42
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）	-2,207,481.97	-4,783,788.64
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	31,127.95	11,896.88
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	6,665,501.79	28,533,121.36
财务费用（收益以“－”号填列）	188,284,809.01	118,261,596.01
投资损失（收益以“－”号填列）	-207,510,034.05	-88,192,096.04
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	26,818,565.83	2,131,218.72
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,914,637.12	-4,887,258.58
存货的减少（增加以“－”号填列）	-46,089,648.56	-156,864,228.49
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-530,243,529.00	-94,389,378.91
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	405,464,243.81	-31,807,572.89
其他	2,570,823.60	-7,659,411.11
经营活动产生的现金流量净额	-86,582,211.99	80,936,512.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,273,488,908.11	1,020,664,380.07
减：现金的期初余额	1,020,664,380.07	1,006,088,402.24
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	252,824,528.04	14,575,977.83

### (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	317,628,600.00
其中：	--
青岛双星装备制造有限公司	314,057,500.00
山东劲驰通轮胎有限公司	3,571,100.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	15,488,896.59
其中：	--
青岛双星装备制造有限公司	5,978,527.60
青岛星华智能装备有限公司	534,163.52
青岛星华智能科技有限公司	1.62
现代星华（青岛）物流装备有限公司	5,936,331.10
青岛双星环保设备有限公司	737,769.99
青岛金科模具有限公司	656,003.42
双星漯河中原机械有限公司	331,623.29
青岛双星智能铸造装备有限公司	4,577.27
山东劲驰通轮胎有限公司	5,151.49
北京星君未来汽车科技有限公司	1,304,747.29
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	302,139,703.41

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,273,488,908.11	1,020,664,380.07

其中：库存现金	270,326.81	222,614.15
可随时用于支付的银行存款	1,269,966,087.88	1,020,441,765.92
可随时用于支付的其他货币资金	3,252,493.42	
三、期末现金及现金等价物余额	1,273,488,908.11	1,020,664,380.07
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	293,561,542.60	205,246,383.91

## 59、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	293,561,542.60	保证金等
应收票据	403,439,287.98	质押
固定资产	993,674,136.52	抵押
无形资产	237,271,924.15	抵押
在建工程	68,752,698.94	抵押
合计	1,996,699,590.19	--

## 60、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	660,456,136.74
其中：美元	94,917,145.14	6.3757	605,163,242.27
欧元	7,427,837.41	7.2197	53,626,757.75
港币	906.24	0.8176	740.94
英镑	341.17	8.6064	2,936.25
日元	30,000,171.98	0.0554	1,662,459.53
应收账款	--	--	164,456,011.13
其中：美元	25,769,707.43	6.3757	164,299,923.67
欧元	21,619.66	7.2197	156,087.46
港币			
其他应收款	—	—	1,522,194.68
其中：美元	208,717.15	6.3757	1,330,711.56
欧元	26,522.31	7.2197	191,483.12



短期借款	—	—	761,896,150.00
其中：美元	119,500,000.00	6.3757	761,896,150.00
应付账款	—	—	21,572,374.20
其中：美元	3,370,342.51	6.3757	21,488,292.74
日元	1,517,305.00	0.0554	84,081.46
其他应付款	—	—	8,219,596.88
其中：美元	1,289,206.97	6.3757	8,219,596.88

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

√ 适用 □ 不适用

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

## 61、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	434,931,266.62	递延收益	40,824,162.34
与收益相关的政府补助	117,957,872.89	其他收益	117,957,872.89

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

#### (1) 新设子公司

本期新增投资公司4家，具体情况如下：

- ①莱西市双星轮胎销售有限公司，成立日期：2021年4月23日，注册资本100.00万元，本公司子公司青岛双星营销有限公司认缴出资100%；
- ②双星投资（海南）有限公司，成立日期：2021年7月06日，注册资本100.00万元，

本公司子公司青岛双星轮胎工业有限公司认缴出资 100%；

③青岛星运贸易有限公司，成立日期：2021年10月15日，注册资本10.00万元，本公司子公司青岛双星海外贸易有限公司认缴出资100%；

④星锦（青岛）汽车科技有限公司，成立日期：2021年3月2日，注册资本1,000.00万元，本公司子公司微云国际（青岛）数据有限公司认缴出资35%，2021年3月，微云国际（青岛）数据有限公司与青岛星合投资管理有限公司、青岛皇冠投资管理有限公司及自然人股东签订一致行动承诺使本公司表决权比例达到55.00%，对子公司星锦（青岛）汽车科技有限公司可以实施控制，截至审计报告日微云国际（青岛）数据有限公司未实际出资。

## （2）减少子公司

本期减少子公司12家，具体情况如下：

①2021年3月31日，将青岛双星装备制造有限公司100%股权转让，青岛双星装备制造有限公司及其子公司青岛星华智能装备有限公司、青岛星华智能科技有限公司、现代星华（青岛）物流装备有限公司、青岛双星环保设备有限公司、青岛金科模具有限公司、双星漯河中原机械有限公司、青岛双星智能铸造装备有限公司共8家公司不再纳入合并范围；

②山东劲驰通轮胎有限公司，于2021年10月31日出售；

③北京星君未来汽车科技有限公司，于2021年12月股权转让；

④武汉星猴快修乘用车服务有限公司，于2021年3月29日注销；

⑤哈尔滨星猴乘用车快修有限公司，于2021年11月19日注销。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
青岛双星轮胎工业有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区泊里镇港兴大道 66 号	轮胎制造	100.00%		非同一控制下合并
双星东风轮胎有限公司	十堰市	十堰市张湾区工业新区西城大道 66 号	轮胎制造	60.00%	40.00%	设立或投资
青岛双星营销有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区两河路 666 号	批发和零售	20.00%	80.00%	设立或投资
青岛双星海外贸易有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区两河路 666 号	批发和零售		100.00%	设立或投资
香港双星国际产业有限公司	香港	RM1401, 14/F COMMERCECT RHARBOUR CITY7-11CANT	投资贸易	100.00%		设立或投资

		ONRDTSTKLN HONGKONG				
微云国际(青岛)数据有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区两河路 666 号	批发和零售	51.39%		设立或投资
山东双星轮胎有限公司	东营市	广饶县经济开发区	轮胎制造	100.00%		设立或投资
广饶吉星轮胎有限公司	东营市	山东省东营市广饶县广饶经济开发区广瑞路 12 号	轮胎制造	3.61%	96.22%	设立或投资
广饶优创叁号发展基金管理中心(有限合伙)	东营市	山东省东营市广饶县乐安大街 787 号	投资管理	66.00%		设立或投资
北京星猴汽车服务有限公司	北京市	北京市通州区榆景东路 5 号院 27 号楼 1 层 101	批发和零售		100.00%	设立或投资
青岛星联汽车科技有限公司	青岛市	山东省青岛市崂山区文岭路 5 号白金广场 A 座 2007 室	轮胎租赁		51.00%	设立或投资
青岛双星化工材料采购有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区两河路 666 号	批发和零售	51.00%		设立或投资
吉林省双星科技有限公司	长春市	长春市朝阳区育民路 1999 号办公用房七楼 719 室	批发和零售		51.00%	设立或投资
莱西市双星轮胎销售有限公司	莱西市	山东省青岛市莱西市日庄镇府前路 8 号	批发和零售		100.00%	设立或投资
双星投资(海南)有限公司	海南省	海南省洋浦经济开发区新英湾区保税港区 2 号办公楼 C515 室	批发和零售		100.00%	设立或投资
青岛双星国际事业有限公司	青岛市	中国(山东)自由贸易试验区青岛片区前湾保税港区北京路 45 号东办公楼一楼	批发和零售		100.00%	设立或投资

		-2134(商务秘书公司托管地址)(A)				
青岛星航橡胶科技有限公司	青岛市	山东省青岛市平度市明村镇工业三路 8 号	轮胎制造		51.00%	设立或投资
双星(湖北)轮胎销售有限公司	十堰市	湖北省十堰市张湾区花果街道工业新区西城大道 66 号	批发和零售		100.00%	设立或投资
双星国际贸易(香港)有限公司	香港	4/F、5/F&1602 CENTRAL TOWER NO.28QUEEN'S RD CENTRAL HONGKONG	批发和零售		100.00%	设立或投资
青岛星猴轮胎有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区临港经济开发区北高家庄 188 号 207 室	批发和零售		100.00%	设立或投资
青岛星猴汽车服务有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区两河路 666 号	批发和零售		100.00%	设立或投资
武汉星猴快修商用车服务有限公司	武汉市	武汉经济技术开发区中环湖畔臻园第 5 幢 7 层 725 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
济南星猴快修汽车服务有限公司	济南市	山东省济南市高新区春晖路 2966 号三板小镇工业园 21 号楼 15 层 1509 室	批发和零售		51.00%	设立或投资
南昌星猴快修汽车服务有限公司	南昌市	南昌小蓝经济技术开发区汇仁大道 1006 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
十堰星猴快修汽车服务有限公司	十堰市	十堰市茅箭区人民南路 22 号 3 幢 1-18-2	批发和零售		51.00%	设立或投资
新疆星猴快修汽车服务有限公司	乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市米东区米东北路	批发和零售		51.00%	设立或投资

		13466 号				
星猴快修(北京)贸易有限公司	北京市	北京市房山区石楼镇石楼村石楼大街 36 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
沙河市星猴快修商用车服务有限公司	邢台市	河北省邢台市沙河市新城镇小屯桥村村西	批发和零售		51.00%	设立或投资
淮南星猴快修汽车服务有限公司	淮南市	淮南市大通区大通工业园二期 8 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
郑州星猴快修商用车服务有限公司	郑州市	郑州经济技术开发区第八大街福田财富广场 1803 室	批发和零售		51.00%	设立或投资
内蒙古星猴快修商用车销售有限公司	包头市	内蒙古自治区包头稀土高新区滨河新区火炬路 29 号包头瑞盛国际汽配城 S1-1062	批发和零售		51.00%	设立或投资
海城星猴快修商用车服务有限公司	鞍山市	辽宁省鞍山市海城市经济开发区二台子委	批发和零售		51.00%	设立或投资
日照星猴快修汽车服务有限公司	日照市	山东省日照市东港区迎宾路北南方家园 007 号楼 01 单元 119 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
郑州星猴商贸有限公司	郑州市	郑州市郑东新区商都路 8 号东四单元 22 层 2204 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
杭州星猴快修有限公司	杭州市	杭州市萧山区新世纪市场园区杭州原野汽配五金市场 15-22 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
江西省星猴快修乘用车有限公司	南昌市	江西省南昌经济技术开发区庐山南大道 1476 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
哈尔滨星猴商用车服务有限公司	哈尔滨市	哈尔滨经开区南岗集中区长江路 368 号 2605 室	批发和零售		51.00%	设立或投资

潍坊星猴快修汽车服务有限公司	潍坊市	山东省潍坊市奎文区潍州路 1988 号金宝生态花园沿街 2 号商业楼 41	批发和零售		51.00%	设立或投资
乌鲁木齐星猴轮胎销售有限公司	乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区河滩北路 699 号 1 栋 5 号门面	批发和零售		51.00%	设立或投资
河北星猴汽车销售服务有限公司	保定市	河北省保定市莲池区利民街 119 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
宁夏星猴快修商用车服务有限公司	灵武市	宁夏灵武市再生资源循环经济试验区 5 号路西侧 11 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
青海星猴快修汽车服务有限公司	西宁市	西宁市城东区夏都大街 215 号 1 号楼 1 单元 1082 室	批发和零售		51.00%	设立或投资
聊城市星猴汽车服务有限公司	聊城市	聊城市柳园路北首万里国际汽配城 C3-4 号商铺	批发和零售		51.00%	设立或投资
青岛星猴快修汽车服务有限公司	青岛市	山东省青岛市胶州市经济技术开发区滦河路 1 号青岛传化公路港内	批发和零售		51.00%	设立或投资
辽宁星猴商贸有限公司	丹东市	辽宁省丹东市锦江街 100 号 704 室、708 室	批发和零售		51.00%	设立或投资
湖北星猴快修商用车服务有限公司	武汉市	武汉市江汉区新华街 296 号汉江国际第 1 幢 1 单元 22 层 18 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
昆明星猴汽车维修服务有限公司	昆明市	中国（云南）自由贸易试验区昆明片区官渡区新亚洲体育城水木清华 G1 栋 2	批发和零售		51.00%	设立或投资

		单元 1103 号				
青岛安捷斯达轮胎有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区泊里镇港兴大道 66 号	批发和零售		100.00%	设立或投资
星恒（香港）国际贸易有限公司	香港	RM7CWORLDTRUSTTOWER50STANLEYSTCENTRALHONGKONG	批发和零售		100.00%	设立或投资
青岛星恒轮胎有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区月亮湾路 1 号	批发和零售		100.00%	设立或投资
星锦（青岛）汽车科技有限公司	青岛市	山东省青岛市崂山区文岭路 5 号白金广场 A 座 1706 室	批发和零售		55.00%	设立或投资
青岛星运贸易有限公司	青岛市	山东省青岛市胶州经济技术开发区长江路 3 号	批发和零售		100.00%	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

1：2019 年 12 月 9 日，本公司与子公司青岛星联汽车科技有限公司股东双星集团有限责任公司及自然人股东签订一致行动承诺使本公司表决权比例达到 51.00%，对子公司青岛星联汽车科技有限公司可以实施控制，纳入合并范围。

注2：2021年3月，本公司子公司微云国际（青岛）数据有限公司与青岛星合投资管理有限公司、青岛星冠投资管理有限公司及自然人股东签订一致行动承诺使本公司表决权比例达到55.00%，对子公司星锦（青岛）汽车科技有限公司可以实施控制，纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
微云国际（青岛）数据有限公司	48.61%	-427,074.59		28,441,383.95

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
微云国际（青岛）数据有限公司	278,126,250.74	71,148,219.50	349,274,470.24	440,602,395.74		440,602,395.74	288,035,784.82	72,106,287.15	360,142,071.97	385,668,575.71		385,668,575.71

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

### （1）信用风险

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

### （2）流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	3,754,517,452.06		3,754,517,452.06
应付账款	757,745,474.75	172,386,744.17	930,132,218.92
其他应付款	106,259,485.05	67,637,284.94	173,896,769.99
合计	4,618,522,411.86	240,024,029.11	4,858,546,440.97

项目	上年年末余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	3,385,711,257.13		3,385,711,257.13
应付账款	938,652,601.17	114,342,147.49	1,052,994,748.66



其他应付款	57,393,959.32	120,073,628.49	177,467,587.81
合计	4,381,757,817.62	234,415,775.98	4,616,173,593.60

### (3) 市场风险

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

### (4) 利率风险

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

### (5) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	605,163,242.27	55,292,894.47	660,456,136.74	575,448,108.84	18,534,268.03	593,982,376.87
应收账款	164,299,923.67	156,087.46	164,456,011.13	368,541,829.72	158,389.43	368,700,219.15
其他应收款	130,711.56	191,483.12	1,379,699.46	16,877.63	26,032.38	42,910.01
短期借款	761,896,150.00		761,896,150.00	587,885,242.53		587,885,242.53
应付账款	21,488,292.74	84,081.46	21,572,374.20	24,106,022.70	3,843,302.3	27,949,325.00
其他应付款	8,219,596.88		8,219,596.88	46,397,061.93		46,397,061.93
合计	1,562,397,917.12	55,724,546.51	1,618,122,463.63	1,602,395,143.35	22,561,992.14	1,624,957,135.49

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三)其他权益工具投资			28,558,000.00	28,558,000.00
应收款项融资			380,024,389.42	380,024,389.42
持续以公允价值计量的资产总额			408,582,389.42	408,582,389.42
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

期末金融资产在活跃市场的公开报价。

## 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

①衍生金融资产或负债中的远期外汇合约的公允价值采用对远期外汇合约约定价格与市场远期价格之差折现的方法确定。所使用的折现率为报告期末相关的人民币掉期收益率曲线。

②外汇期权合约的公允价值是基于 Black-Scholes 模型，采用外汇即期、货币收益率、汇率波动率确定。使用的市场数据来自合作银行提供的活跃市场报价。

③衍生金融资产中的利率掉期合约的公允价值为假设于报告期末终止该掉期合约预计所应收或应付金额折现。所使用的折现率为报告期末相关的人民币掉期收益率曲线。

## 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

本公司第三层次公允价值计量项目包括其他权益工具投资和应收款项融资。其他权益工具投资系公司持有的无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，其公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计，公司持续以成本作为其在该分布范围内对公允价值的恰当估计，并利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

应收款项融资系公司持有的承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，公司以票面金额确认公允价值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
青岛市黄岛区两	青岛市黄岛区两河路 666 号	国有资产运营	10,000.00	32.40%	32.40%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是青岛市人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛双星嘉信物业管理有限公司	同一母公司

北京飓风伙伴网络科技有限公司	子公司联营企业
青岛轮云设计研究院有限责任公司	同一母公司
青岛伊克斯达科技有限公司	同一最终控制方
青岛海琅特种装备科技有限公司	同一最终控制方
青岛金科模具有限公司	同一最终控制方
青岛双星装备制造有限公司	同一最终控制方
青岛星华智能装备有限公司	同一最终控制方
十堰伊克斯达再生资源有限公司	同一最终控制方
星达网络科技（青岛）有限公司	子公司联营企业
苏星汽车科技（青岛）有限公司	子公司联营企业
青岛伊克斯达智能装备有限公司	同一最终控制方
青岛伊克斯达循环经济有限公司	同一最终控制方
青岛星正汽车科技有限公司	子公司联营企业
青岛双星投资管理有限公司	同一最终控制方
青岛双星材料采购有限公司	同一母公司
青岛金之桥投资管理有限公司	同一最终控制方
南京锦湖轮胎有限公司	同一最终控制方
锦湖轮胎（天津）有限公司	同一最终控制方
河南伊克斯达再生资源有限公司	同一最终控制方
海琅国际创投（青岛）有限公司	同一母公司
Kumho Tyre Australia Pty Limited	同一最终控制方
Kumho Tire Vietnam Co.,Ltd.	同一最终控制方
Kumho Tire Georgia, Inc.	同一最终控制方
Kumho Tire Co., Inc.	同一最终控制方
青岛海琅控股有限公司	同一母公司
青岛双星环保设备有限公司	同一最终控制方
双星漯河中原机械有限公司	同一最终控制方
广饶财金股权投资基金管理中心（有限合伙）	对子企业施加重大影响的投资方
锦湖轮胎（长春）有限公司	同一最终控制方
董事、监事、董事会秘书、总经理、副总经理、财务负责人	关键管理人员

其他说明

## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
青岛双星嘉信物业管理有限公司	福利费	1,014,880.41		否	976,322.80
北京飓风伙伴网络科技有限公司	轮胎				7,501,277.36
青岛轮云设计研究院有限责任公司	备件、设计	2,830,188.60		否	66,037.73
青岛伊克斯达科技有限公司	材料	355,044.24		否	5,663.72
青岛海琅特种装备科技有限公司	能源费、福利产品			否	1,320,619.00
青岛海琅特种装备科技有限公司	机器设备	17,510,892.27		否	107,882.29
青岛金科模具有限公司	机器设备、维修费	44,256,972.96		否	
青岛双星装备制造有限公司	机器设备	163,861,044.24		否	
青岛星华智能装备有限公司	机器设备	33,188,328.56		否	
双星集团有限责任公司	管理费	1,184,724.06		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
星达网络科技（青岛）有限公司	轮胎		11,815,376.50
苏星汽车科技（青岛）有限公司	轮胎		2,179,962.51
双星集团有限责任公司	轮胎	10,838.94	6,049.56
双星集团有限责任公司	福利产品	166,249.65	63,269.91
十堰伊克斯达再生资源有限公司	福利产品		840.71

十堰伊克斯达再生资源有限公司	废轮胎、能源费	4,359,335.08	
青岛伊克斯达智能装备有限公司	福利产品		90,905.35
青岛伊克斯达智能装备有限公司	机器设备	4,010,512.96	3,039,970.62
青岛伊克斯达智能装备有限公司	福利产品	179,157.67	22,831.86
青岛伊克斯达循环经济有限公司	福利产品	8,948.54	20,053.10
青岛伊克斯达科技有限公司	福利产品	2,124.34	8,738.94
青岛星正汽车科技有限公司	轮胎		795,734.51
青岛双星投资管理有限公司	福利产品	530.97	1,747.78
青岛双星嘉信物业管理有限公司	福利产品	1,592.92	1,398.23
青岛双星材料采购有限公司	福利产品		1,048.67
青岛星微国际投资有限公司	福利产品	265.49	
青岛轮云设计研究院有限责任公司	福利产品		2,097.34
青岛轮云设计研究院有限责任公司	电子设备	19,500.00	
青岛轮云设计研究院有限责任公司	能源费	204,969.48	
青岛金之桥投资管理有限公司	轮胎	66,418,307.02	24,988,495.53
青岛海琅特种装备科技有限公司	机器设备		746,098.23
青岛海琅特种装备科技有限公司	福利产品	83,180.61	5,969.03
青岛海琅特种装备科技有限公司	轮胎	20,810.89	
南京锦湖轮胎有限公司	轮胎		217,769.91
锦湖轮胎（天津）有限公司	轮胎	466,690.26	709,006.86
河南伊克斯达再生资源有限公司	轮胎	1,585,871.49	2,088,383.79
河南伊克斯达再生资源有限公司	机器设备		31,858.41
河南伊克斯达再生资源有限公司	福利产品	530.97	

海琅国际创投（青岛）有限公司	轮胎		14,346.90
海琅国际创投（青岛）有限公司	福利产品	25,952.84	18,176.99
Kumho Tyre Australia Pty Limited	轮胎	12,237,961.19	24,944,848.21
Kumho Tire Vietnam Co.,Ltd.	化学合成材料等	9,686,307.26	9,580,992.64
Kumho Tire Georgia, Inc.	化学合成材料等	3,852,797.09	6,362,829.07
Kumho Tire Co., Inc.	化学合成材料、轮胎	137,265,162.01	117,068,311.40
青岛海琅控股有限公司	福利产品	4,781.13	
青岛金科模具有限公司	福利产品	950,572.98	
青岛金科模具有限公司	能源费	410,210.90	
青岛双星环保设备有限公司	福利产品	784.91	
青岛双星装备制造有限公司	福利产品、物业费	1,301,959.70	
青岛星华智能装备有限公司	福利产品、管理费	21,098.30	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## （2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
青岛伊克斯达智能装备有限公司	房屋租赁		425,229.37
北京飓风伙伴网络科技有限公司	轮胎		2,540,342.58
河南伊克斯达再生资源有限公司	轮胎		243,858.41

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
双星集团有限责任公司	房屋租赁	6,447,257.40	6,948,915.38
十堰伊克斯达再生资源有限公司	房屋租赁	170,420.43	

## （3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
广饶财金股权投资基金管理中心（有限合伙）	100,000,000.00	2018年05月22日	2023年05月21日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
双星集团有限责任公司	100,000,000.00	2021年01月13日	2024年01月12日	否
双星集团有限责任公司	100,000,000.00	2021年01月14日	2024年01月13日	否
双星集团有限责任公司	197,000,000.00	2021年04月21日	2024年04月20日	否
双星集团有限责任公司	96,000,000.00	2021年04月27日	2024年04月26日	否
双星集团有限责任公司	200,000,000.00	2021年10月21日	2024年10月20日	否
双星集团有限责任公司	200,000,000.00	2021年06月25日	2025年06月24日	否
双星集团有限责任公司	104,000,000.00	2021年08月31日	2022年08月30日	否
双星集团有限责任公司	46,000,000.00	2021年09月01日	2022年08月31日	否
双星集团有限责任公司	200,000,000.00	2021年09月30日	2025年09月30日	否
双星集团有限责任公司	200,000,000.00	2021年12月30日	2025年12月29日	否
双星集团有限责任公司	300,000,000.00	2021年12月06日	2022年12月06日	否
双星集团有限责任公司	50,000,000.00	2021年01月13日	2025年01月12日	否
双星集团有限责任公司	50,000,000.00	2021年03月31日	2025年03月30日	否
双星集团有限责任公司	300,000,000.00	2021年02月03日	2025年02月03日	否
双星集团有限责任公司	95,000,000.00	2021年02月03日	2025年02月03日	否
双星集团有限责任公司	95,000,000.00	2021年01月15日	2025年01月15日	否
双星集团有限责任公司	60,000,000.00	2021年03月01日	2025年03月01日	否
双星集团有限责任公司	177,882,030.00	2021年10月15日	2025年09月27日	否
双星集团有限责任公司	195,096,420.00	2021年06月29日	2024年06月15日	否
双星集团有限责任公司	23,000,000.00	2019年01月31日	2024年01月24日	否
双星集团有限责任公司	167,000,000.00	2019年02月01日	2024年01月24日	否
双星集团有限责任公司	76,508,400.00	2021年01月08日	2022年01月07日	否
双星集团有限责任公司	95,635,500.00	2021年09月28日	2025年09月28日	否
双星集团有限责任公司	89,259,800.00	2021年09月30日	2025年02月23日	否
双星集团有限责任公司	127,514,000.00	2021年09月29日	2025年09月29日	否
双星集团有限责任公司	438,750,000.00	2021年03月31日	2028年03月31日	否

关联担保情况说明

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	399.9	472.40

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项融资					
	青岛伊克斯达智能装备有限公司			2,216,515.63	11,082.58
	河南伊克斯达再生资源有限公司			1,151,258.91	5,756.30
	双星集团有限责任公司			17,195.00	85.98
	锦湖轮胎(天津)有限公司			500,000.00	2,500.00
	十堰伊克斯达再生资源有限公司			239,082.00	1,195.41
应收票据					
	苏星汽车科技(青岛)有限公司	500,000.00			
应收账款					
	苏星汽车科技(青岛)有限公司	3,585,236.28	17,926.18	1,730,100.85	8,650.50
	Kumho Tire Georgia, Inc.			521,339.51	2,606.70
	Kumho Tire Vietnam Co.,Ltd.	2,166,411.85	10,832.06	648,314.06	3,241.57
	Kumho Tire Co., Inc	41,199,320.22	205,996.60	28,445,836.33	142,229.18
	北京飓风伙伴网络科技有限公司	2,400,913.10	120,045.66	2,400,913.10	12,004.57
	双星漯河中原机械有限公司	72,300.00	361.50		



	河南伊克斯达再生资源有限公司	1,566,134.29	7,830.67		
	青岛双星环保设备有限公司	15,900.00	79.50		
	青岛双星装备制造有限公司	177,165.93	885.83		
	青岛星华智能装备有限公司	20,585.65	102.93		
	十堰伊克斯达再生资源有限公司	4,252,871.24	21,264.36		
	青岛双星嘉信物业管理有限公司	5,754.5	28.77		
其他应收款					
	河南伊克斯达再生资源有限公司			79,320.00	396.60
	海琅国际创投（青岛）有限公司	532.71	2.66	15,600.00	78.00
	青岛海琅特种装备科技有限公司			7,357,798.50	36,788.99
	青岛轮云设计研究院有限责任公司			1,800.00	9.00
	青岛双星材料采购有限公司			900.00	4.50
	青岛双星嘉信物业管理有限公司			1,200.00	6.00
	青岛双星投资管理有限公司			1,500.00	7.50
	青岛伊克斯达科技有限公司			7,500.00	37.50
	青岛伊克斯达循环经济有限公司			80,260.00	401.30
	青岛伊克斯达智能装备有限公司			25,800.00	129.00
	双星集团有限责任公司			554,300.00	2,771.50
其他非流动资产					
	青岛双星环保设备有限公司	934,513.27			

	青岛海琅特种装备 科技有限公司	3,841,752.22			
预付账款					
	青岛海琅特种装备 科技有限公司	23,348.00			
	青岛金科模具有限 公司	23,700.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	北京飓风伙伴网络科技有限 公司	2,593,111.01	2,593,111.01
	青岛金科模具有限公司	17,986,672.58	
	青岛双星装备制造有限公司	124,953,984.73	
	青岛星倍特种橡胶有限责任 公司	3,525.22	
	青岛海琅特种装备科技有限 公司	7,621,029.36	
	青岛星华智能装备有限公司	16,567,046.81	
	青岛伊克斯达科技有限公司	214,237.20	
	双星漯河中原机械有限公司	190,052.87	
合同负债			
	星达网络科技（青岛）有限公 司		896,154.64
	Kumho Tyre Australia Pty Limited		55,630.95
	锦湖轮胎（长春）有限公司		236,176.99
	南京锦湖轮胎有限公司		229,380.53
	锦湖轮胎（天津）有限公司		231,362.83
其他应付款			
	青岛海琅特种装备科技有限 公司		763,115.46
	青岛伊克斯达科技有限公司		6,400.00
	双星集团有限责任公司	946,146.34	

其他流动负债			
	星达网络科技（青岛）有限公司		103,097.44
	Kumho Tyre Australia Pty Limited		30,703.01
	锦湖轮胎（长春）有限公司		29,819.47
	南京锦湖轮胎有限公司		30,077.17
一年内到期的非流动负债			
	青岛金之桥投资管理有限公司	60,094,359.47	12,094,684.24
长期应付款			
	青岛金之桥投资管理有限公司	9,447,868.23	16,152,406.30

## 7、其他关联事项

截止2021年12月31日，其子公司青岛星联汽车科技有限公司通过青岛金之桥投资管理有限公司借款余额为69,542,227.70元。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	5,466,746.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
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	无

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	基于 Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	管理层估计
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	3,928,823.60

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-8,909,343.00
---------------------	---------------

## 十四、承诺及或有事项

### 1、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### ①未决诉讼

本公司无需披露的重大未决诉讼。

##### ②对外担保

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司对子公司担保情况如下：

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
广饶财金股权投资基金管理中 心（有限合伙）	100,000,000.00	2018/5/22	2023/5/21	否

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的非调整事项	根据公司 2022 年 1 月 28 日第九届董事会第十二次会议审议通过的《关于对子公司增资的议案》，对子公司双星东风轮胎有限公司增资人民币 45,000.00 万元整，增资完成后，其注册资本由人民币 5,000.00 万元增至人民币 50,000.00 万元。双星东风轮胎有限公司已于 2022 年 3 月 15 日完成工商变更，此次变更后，双星股份持有双星东风轮胎有限公司的股权比例由 60% 增长至 96%。		

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						2,134,995.32	16.39%	2,134,995.32	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款						10,891,609.86	83.61%	10,891,609.86	100.00%	
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						10,891,609.86	83.61%	10,891,609.86	100.00%	
合计	0.00				0.00	13,026,605.18		13,026,605.18	100.00%	0.00

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,134,995.32			2,134,995.32		
按组合计提坏账准备	10,891,609.86			10,891,609.86		
合计	13,026,605.18			13,026,605.18		

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

货款	13,026,605.18
----	---------------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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
第一名	货款	3,674,734.15	客户已注销、已吊销状态、或长时间未能收回欠款	董事会决议	否
第二名	货款	3,591,649.28	客户已注销、已吊销状态、或长时间未能收回欠款	董事会决议	否
第三名	货款	3,567,661.61	客户已注销、已吊销状态、或长时间未能收回欠款	董事会决议	否
第四名	货款	2,006,255.28	客户已注销、已吊销状态、或长时间未能收回欠款	董事会决议	否
第五名	货款	130,556.96	客户已注销、已吊销状态、或长时间未能收回欠款	董事会决议	否
第六名	货款	55,747.90	客户已注销、已吊销状态、或长时间未能收回欠款	董事会决议	否
合计	--	13,026,605.18	--	--	--

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,067,766,583.97	3,952,198,374.82
合计	4,067,766,583.97	3,952,198,374.82

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	4,066,027,499.13	3,952,212,534.72

其他	2,199,090.03	450,443.41
合计	4,068,226,589.16	3,952,662,978.13

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,952,662,978.13			3,952,662,978.13
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	115,563,611.03			115,563,611.03
2021 年 12 月 31 日余额	4,068,226,589.16			4,068,226,589.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,756,948,889.09
1 至 2 年	1,311,200,000.00
3 年以上	77,700.07
4 至 5 年	77,700.07
合计	4,068,226,589.16

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	371,226.54					371,226.54
账龄组合	93,376.77		4,598.12			88,778.65
合计	464,603.31		4,598.12			460,005.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	2,480,214,617.53	1-2 年	60.97%	71,405,073.09
第二名	往来款	907,309,208.01	1 年以内	22.30%	4,536,546.04
第三名	往来款	230,276,816.19	1 年以内	5.66%	1,151,384.08
第四名	往来款	164,621,617.82	1 年以内	4.05%	823,108.09
第五名	往来款	150,664,296.72	1 年以内	3.70%	753,321.48
合计	--	3,933,086,556.27	--	96.68%	78,669,432.78

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,582,883,306.42		2,582,883,306.42	2,203,181,893.44		2,203,181,893.44
对联营、合营企业投资	20,000,000.00		20,000,000.00	2,940,443.99		2,940,443.99
合计	2,602,883,306.42		2,602,883,306.42	2,206,122,337.43		2,206,122,337.43

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
青岛双星轮胎工业有限公司	1,502,416,543.42	8,300,000.00				1,510,716,543.42	
双星东风轮胎有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
青岛双星营销有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
香港双星国际产业有限公司	9,687,355.00	596,534,408.00				606,221,763.00	
微云国际（青	7,400,000.00					7,400,000.00	



岛)数据有限公司									
青岛双星化工材料采购有限公司	510,000.00							510,000.00	
山东双星轮胎有限公司	5,000,000.00							5,000,000.00	
广饶吉星轮胎有限公司	22,035,000.00							22,035,000.00	
广饶优创叁号发展基金管理中心(有限合伙)	400,000,000.00							400,000,000.00	
双星漯河中原机械有限公司	20,134,000.00			20,134,000.00					
青岛双星装备制造有限公司	204,998,995.02			204,998,995.02					
合计	2,203,181,893.44	604,834,408.00		225,132,995.02				2,582,883,306.42	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
青岛海琅特种装备科技有限公司	2,940,443.99		2,940,443.99								
新余智科碳中和股权投资合伙企业		20,000.00								20,000.00	
小计	2,940,443.99	20,000.00	2,940,443.99							20,000.00	
合计	2,940,443.99	20,000.00	2,940,443.99							20,000.00	

	.99	0.00	.99							0.00
--	-----	------	-----	--	--	--	--	--	--	------

#### 4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	83,677,560.99	-1,159,556.01
交易性金融资产在持有期间的投资收益		9,446,210.32
其他	98,947.87	3,319,813.44
合计	83,776,508.86	11,606,467.75

### 十七、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	207,035,862.34	
计入当期损益的政府补助（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）	117,957,872.89	
委托他人投资或管理资产的损益	528,901.29	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-160,100.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,033,956.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,281,724.44	
减：所得税影响额	-22,232,815.40	
少数股东权益影响额	-2,008,044.79	
合计	302,369,444.35	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-10.11%	-0.39	-0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-19.65%	-0.76	-0.76