

公司代码：601058

公司简称：赛轮轮胎

赛轮集团股份有限公司 2022 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告中有涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

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

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	26
第七节	股份变动及股东情况.....	36
第八节	优先股相关情况.....	41
第九节	债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	42

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
上市规则	指	《上海证券交易所股票上市规则》
本公司、公司、赛轮股份、赛轮轮胎	指	赛轮集团股份有限公司
指定信息披露媒体	指	上海证券交易所网站、《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
报告期末	指	2022 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》（www.cnstock.com）《中国证券报》（www.cs.com.cn）《证券时报》（www.stcn.com）《证券日报》（www.zqrb.cn）
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司资本运营中心
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变化

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

√适用 □不适用

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	申万宏源证券承销保荐有限公司
	办公地址	上海市长乐路 989 号三楼
	签字的保荐代表人姓名	尹永君、金碧霞
	持续督导的期间	2021 年 3 月-2022 年 3 月
	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	四川省成都市青羊区东城根上街 95 号
	签字的保荐代表人姓名	高俊、胡国木
	持续督导的期间	2022 年 3 月-2022 年 12 月

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	10,493,219,376.76	8,652,005,351.46	21.28
归属于上市公司股东的净利润	714,715,498.51	703,452,997.88	1.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	699,614,558.39	676,127,845.73	3.47
经营活动产生的现金流量净额	456,918,706.30	321,423,959.69	42.15
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	11,222,216,067.84	10,730,465,120.92	4.58
总资产	30,050,277,417.36	26,172,935,980.40	14.81

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上 年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.23	0.25	-8.00
稀释每股收益(元/股)	0.23	0.25	-8.00

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.23	0.24	-4.17
加权平均净资产收益率（%）	6.42	8.63	减少2.21个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.29	8.68	减少2.39个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	256,181.61	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	29,565,944.83	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
债务重组损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-13,199,856.20	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	7,474.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,329,112.67	
减：所得税影响额	4,735,312.17	
少数股东权益影响额（税后）	122,605.46	
合计	15,100,940.12	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

1、公司主要业务情况

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

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

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

2、公司主要经营模式

(1) 轮胎产品经营模式

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

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

销售模式：公司产品主要采用经销模式销售轮胎，通过经销商及其分销商销售给最终用户；少量采用直销模式，直接向车企出售轮胎。在配套市场，公司凭借过硬的品质和服务，已成为吉利、奇瑞、长城、长安、北汽、合众新能源、零跑、比亚迪、中国重汽、三一重工、徐工集团、

卡特彼勒、凯斯纽荷兰、东风重工、潍柴雷沃重工、临工重机等多家国内外企业的轮胎供应商。在国内替换市场，公司对一级经销商分别划定销售区域，经销商在合同约定的销售区域内进行产品销售，同时，为精耕细分市场，精准把握用户需求，公司还根据企业实际及国内市场现状等情况，与多地经销商合作成立销售合资公司，从而提供更专业的本土化服务及因地制宜的产品；目前公司市场网络已遍布中国 34 个省级行政区，公司统一制定产品的出厂价格，根据经销商要求安排发货；货款结算以现款现货方式为主，对部分优秀经销商采取先期授信、货到后一定期限付款的方式。在国外，公司根据市场区域主要采取经销商代理分销的模式，销售网络已经涵盖北美、欧洲、东南亚和非洲等国家和地区，与多家国际大型经销商结成了战略合作关系，并利用其批发及零售网络，建立了公司多层次的分销体系。

(2) 轮胎贸易经营模式

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

(3) 循环利用经营模式

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

3、公司所处的行业地位

公司是行业内首家采用信息化技术控制生产全过程的企业，先后荣获“国家智能制造试点示范企业”“国家工业互联网试点示范企业”“国家物联网集成创新与融合应用示范企业”“国家服务型制造示范企业”等荣誉称号，是行业内具有显著产学研特色的高新技术企业。公司是国家橡胶与轮胎工程技术研究中心科研示范基地，并承建轮胎先进装备与关键材料国家工程研究中心、巨型工程子午胎与新材料应用国家地方联合工程研究中心等科研平台。公司是国内首家 A 股上市的民营轮胎企业，较早的利用资本市场助力企业不断发展壮大。同时，公司还是国内轮胎行业中最早在海外建立轮胎生产工厂的企业，目前在越南及柬埔寨建设的工厂已实现批量化生产经营，前瞻性的战略布局已成为公司应对国际贸易壁垒的重要手段。根据中国橡胶工业协会发布的“2022 年度中国橡胶工业协会百强企业名单”（依据 2020 年第 4 季度及 2021 年前 3 季度营业收入合计数排序），公司位列第 3 位；根据英国《Tyrepress》发布的“2022 年度全球轮胎企业 36 强排行榜”，公司位列国内民族轮胎企业第 3 位，世界轮胎企业第 15 位。

4、报告期内公司所处行业情况

(1) 轮胎市场情况

2022 年上半年，受国内疫情反复，国外地缘政治冲突升级等因素影响，国际国内经济仍面临

严峻挑战，但随着疫情防控形势好转，叠加国内宏观调控措施密集出台，稳增长政策作用持续显现，经济基本面逐渐得到修复。根据中国橡胶工业协会轮胎分会提供的 38 家重点会员企业统计数据：2022 年 1-5 月，综合外胎产量 2.12 亿条，同比下降 10.2%。根据海关总署的数据，今年上半年中国轮胎出口量为 376 万吨，同比增长 7.12%。

(2) 上游原材料市场情况

轮胎生产的原材料主要由天然橡胶、合成橡胶、炭黑、钢丝帘线等构成。天然橡胶价格上半年总体呈下降趋势；炭黑价格 3-4 月受上游原材料价格上涨等因素影响出现短时上涨，但 6 月由高位回落；合成橡胶年初价格上涨，4 月出现转折后整体呈下降趋势。

(3) 下游汽车市场情况

根据中国汽车工业协会发布的数据：2022 年 1-6 月，中国汽车产销分别完成 1,211.7 万辆和 1,205.7 万辆，同比分别下降 3.7%和 6.6%。其中乘用车产销分别完成 1,043.4 万辆和 1,035.5 万辆，同比增长 6.0%和 3.4%，结束下降趋势；商用车产销分别完成 168.3 万辆和 170.2 万辆，同比分别下降 38.5%和 41.2%。

3-4 月，我国汽车行业受需求收缩、芯片短缺、疫情等多重压力影响，汽车产销出现明显下降，5 月随着国家出台一系列促进消费、稳定增长的举措，重新激发汽车行业活力，汽车行业走出低谷，6 月汽车产销表现更是好于历史同期。随着我国汽车产业受疫情影响的供应链恢复，同时在国家购置税优惠政策、地方政府促进汽车消费政策叠加下，预计 2022 年下半年汽车产销量将有所提升并带动轮胎行业发展。

(4) 海运费价格情况

2021 年，海运费价格较往年明显上涨，轮胎运输成本上升，对轮胎企业出口产生不利影响。报告期内，中国至欧洲、美国东部、美国西部等热门航线运费较 2021 年高位普遍下降。根据波罗的海航运交易所发布的 FBX 指数显示，6 月底 FBX 集装箱海运价格平均为 6,583 美元，较去年同期相比已出现下降。根据上海航交所公布的上海出口集装箱运价指数（SCFI）显示，6 月底运价比年初高点回落近 20%，海运费价格的下降可有效降低轮胎企业出口成本或海外经销商的采购成本。

(5) 欧盟双反税率变动

2018年11月，欧盟委员会公布对进口自中国的卡客车轮胎反倾销、反补贴最终裁决，确定对进口自中国的卡客车轮胎征收42.73-61.76欧元/条的“双反”税。2019年，中国橡胶工业协会代表包括公司在内的多家轮胎出口企业向欧盟普通法院提交反倾销和反补贴终裁起诉书，请求欧盟普通法院撤销“双反”税令。2022年5月，欧盟普通法院公布了一审裁决，判决撤销欧委会有关对华卡客车轮胎的“双反”税令。

2022年7月，欧盟委员会发布《再调查公告》和《进口产品登记程序开启》公告，放弃对欧盟普通法院的一审裁决结果进行上诉，并开展对胜诉企业的再调查。同时，欧盟委员会决定对7月8

日起至再调查结果公布期间,由胜诉公司在中国生产的涉案轮胎,暂停征收反倾销和反补贴关税,后期是否补充征收将取决于再调查结果。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内,公司核心竞争力未发生重大变化,具体可参见公司于2022年4月2日在指定信息披露媒体披露的《赛轮集团股份有限公司2021年年度报告》。

三、经营情况的讨论与分析

2022年上半年,国内经济受国外地缘政治冲突升级、国内疫情多点散发、部分地区物流运输受阻等诸多不利因素影响,经济下行压力加大。但随着政府部门高效统筹疫情防控,有效实施稳经济一揽子政策措施,主要经济指标明显改善,社会整体情况保持稳定。在宏观经济及行业情况偏弱的形势下,公司管理层顶住压力,带领公司实现了较好经营业绩:2022年上半年,公司实现营业收入104.93亿元,同比增长21.28%;实现归属于上市公司股东的净利润7.15亿元,同比增长1.60%。公司所做的主要工作如下:

1、扩建国内外轮胎产能,为未来快速发展奠定基础

报告期内,根据企业发展战略,为满足公司国内外市场需求,公司积极扩大国内外各类轮胎产品产能。国外方面,在继续建设越南三期项目和柬埔寨年产900万条半钢项目的同时,还投资建设柬埔寨“年产165万条全钢子午线轮胎项目”,该项目将利用海外建厂优势及丰富的建厂经验,实现快速投产从而提高企业整体竞争力。国内方面,拟投资建设“青岛董家口年产3,000万套高性能子午胎与15万吨非公路轮胎项目”及“年产50万吨功能化新材料(一期20万吨)项目”。其中轮胎项目分五期建设,主要生产高性能绿色轮胎产品,项目建成后可增强企业核心竞争能力、提高产品市场占有率。功能化新材料项目分两期建设,可优化公司现有轮胎生产基地的密炼工序,根据公司各生产基地的产品需求提供相应的功能化新材料,有利于发挥规模化优势,提升新材料使用效率,降低生产成本,提高公司产品的竞争力及整体盈利能力。

2、液体黄金轮胎性能获得国际权威机构认可,并正式推出液体黄金乘用车系列轮胎

公司液体黄金轮胎的优异性能获得了多家权威机构的认可。报告期内,公司利用液体黄金材料自主研发的多款乘用车胎和商用车胎产品在2022年德国科隆国际轮胎展重磅亮相并发布了TÜV SÜD、AUTOBILD、IFV等国际第三方检测机构的多项专业测试数据,3款液体黄金商用车轮胎及1款液体黄金轮胎乘用车轮胎相关指标均超过TÜV检测标准并获得TÜV MARK证书,其中3款商用车轮胎是国内第一个整车全轮轴产品通过TÜV MARK的产品系列,同时通过了雪地测试(3PMSF),综合性能表现达到或者超越了国际轮胎品牌,受到《Auto Bild》《Bloomberg》《Autopneu》《Reifenpresse》《Tyrepress》等海外权威行业媒体的报道。

根据德国TÜV SÜD对公司获得TÜV MARK认证的3款商用车轮胎及1款乘用车轮胎进行的公

路油耗测试：公司商用车轮胎“SFL2、SDL2、STL2”在标载 40 吨使用条件下，平均油耗为 23.99L/100km，相比某国际一线品牌最新主销节油产品节油 7.6%；乘用车轮胎“Atrezzo ZSR2”相对于竞品，在干地制动、湿地制动、湿地操控、滚动阻力等涉及产品安全、环保等关键性能上的表现突出，其中湿抓指数达到 1.74，远超欧盟 A 级标签限值，充分展现出液体黄金技术的优势。公司另一款乘用车轮胎“Atrezzo Elite”参加了 AUTO BILD、TÜV SÜD、IFV 的联合测试，在时速 120km/h 下行驶 2,000 公里，测得油耗比某国际一线品牌轮胎低 5%。同时，该产品的滚动阻力比竞品低 25%，噪音比竞品低 3dB，达到欧盟标签法 A 级水平。

此外，公司专为北美乘用电动汽车研发的“ERANGE|EV”产品，经美国权威检测机构史密斯实验室测试，相比国际一线品牌，其干地制动距离缩短 5%，滚动阻力降低 15%，续航里程增加 7%，可全方位满足电动汽车对轮胎的性能需求。

报告期内，公司积极推进液体黄金轮胎业务，继 2021 年第四季度首次推出液体黄金轮胎卡车系列产品后，今年 6 月又举行了液体黄金轮胎乘用车系列轮胎产品的首发仪式，推出针对国内市场，主打安全舒适、节能耐用、高端运动的液体黄金系列产品，并在天猫平台（店铺名“赛轮轮胎旗舰店”）上线销售。

8 月，公司蝉联中标海螺水泥 2022-2024 年度轮胎采购项目，迄今为止已持续七年助力海螺水泥实现智慧绿色矿山建设。本次中标产品包括使用液体黄金材料制备的特种轮胎，经实地使用测试，该特种轮胎在路况恶劣的川渝等区域使用期限可长达 16 个月，性能相对普通轮胎配方提升约 30%，性价比与国际一线品牌相比具有优势。

3、深耕渠道，加大产品推广力度

报告期内，公司积极探索国内市场营销新模式，由管理层带队并组织研发、生产、职能骨干人员前往全国各地深入市场与区域经销商、零售商建立面对面的沟通机制，及时了解市场信息与动态。同时，公司还在各市场区域开展渠道赋能培训工作，邀请经销商、零售商到公司实地参观交流，切实感受公司的产品及研发能力，并成功举办多场经销商交流会，为下沉市场和赋能终端打下坚实基础。

6 月，为扩大公司产品在汽车后市场领域的影响力，公司与汽车后市场一体化专业服务商“新康众”签署战略合作协议。未来，公司将借助新康众供应链、天猫养车连锁门店等终端服务体系，打通从产品制造，到供应链交付、平台化营销、售后服务的全价值链，为顾客提供更安全的产品、更优质的体验、更满意的服务。

4、品牌推广实现新突破，企业形象稳步提升

报告期内，公司持续夯实品牌基础，加强品牌推广，以 658.68 亿元品牌价值位列《中国 500 最具价值品牌》榜单第 119 位，较去年增长 98.12 亿元，连续 6 年的实现品牌价值的稳步提升。同时，公司还入围 Brand Finance 品牌价值评估机构发布的 2022 年《全球最具价值轮胎品牌榜单》，位列轮胎行业第 12 位；入围中国设备管理协会等机构联合发布的《2021 年度中国制造业

上市公司价值 500 强榜单》，位列榜单第 109 位；继被纳入 MSCI 中国指数后，报告期被纳入中证 500 指数。

5、研发实力持续提升

公司始终高度重视科技创新和体系搭建工作，以创新人才为基础、以研发项目为载体、以自主创新为关键、以产学研结合为途径，紧紧围绕公司发展目标，加快技术创新步伐，促进成果转化应用，在技术创新管理体制、研发项目攻关、新技术示范应用和创新人才队伍建设等方面取得了显著成绩。4 月，公司被青岛市授予“先进高分子及金属材料产业链链主企业”。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	10,493,219,376.76	8,652,005,351.46	21.28
营业成本	8,577,883,536.34	6,769,315,805.43	26.72
销售费用	341,230,770.89	381,267,109.76	-10.50
管理费用	278,766,867.07	281,511,440.01	-0.97
财务费用	102,758,716.00	130,097,978.81	-21.01
研发费用	267,904,316.99	206,504,845.44	29.73
经营活动产生的现金流量净额	456,918,706.30	321,423,959.69	42.15
投资活动产生的现金流量净额	-1,697,778,924.27	-972,356,030.45	-74.60
筹资活动产生的现金流量净额	1,889,086,101.64	1,705,568,063.56	10.76

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收到的税费返还增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期投资理财支付的现金流净额增加所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	289,660,485.67	0.96	100,340,402.19	0.38	188.68	主要系购买理财产品增加所致
应收账款	3,151,722,058.13	10.49	2,359,463,698.07	9.01	33.58	主要系公司营业收入增加所致
其他应收款	44,339,721.19	0.15	15,738,016.74	0.06	181.74	主要系应收出口退税款增加所致
在建工程	1,952,142,534.81	6.50	1,444,370,052.03	5.52	35.16	主要系新建、扩建海外工厂所致
一年内到期的非流动负债	1,570,476,364.64	5.23	1,103,857,147.92	4.22	42.27	主要系一年内到期长期借款增加所致
长期借款	4,640,714,295.51	15.44	2,970,576,911.72	11.35	56.22	主要系借款增加所致
其他综合收益	97,033,085.06	0.32	-122,805,747.89	0.47	179.01	主要系汇率变动所致

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 14,165,098,641.74（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 47.14%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期 营业收入	本报告期 净利润
赛轮（越南）有限公司	设立	轮胎生产经营	382,754.70	57,714.34
赛轮（柬埔寨）轮胎有限公司	设立	轮胎生产经营	25,414.58	940.09

注：赛轮（越南）有限公司数据含控股子公司 ACTR。

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见第十节附注七、81、“所有权或使用权受限制的资产”。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司及子公司对外股权投资额为 102,216.82 万元人民币。

被投资公司名称	主要业务	投资金额	持股比例（%）	资金来源
赛轮澳新管理有限公司	投资等	459.07 万澳元	100	自有资金
青岛雪和友清源企业管理合伙企业（有限合伙）	投资等	101.50 万元	7	自有资金
青岛雪和友清源创业投资基金合伙企业（有限合伙）	投资等	5,000 万元	23.36	自有资金
青岛赛轮新材料有限公司	材料制造	35,000 万元	100	自有资金
青岛赛轮轮胎有限公司	轮胎生产经营	60,000 万元	100	自有资金

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

项目名称	项目拟投入金额 (万元)	本期投入金额(万 元)	累计实际投入金 额(万元)	资金来源	项目进度	收益情况 (万元)
越南三期项目	301,053.00	36,711.95	100,148.78	自有资金	建设中	1,008.39
柬埔寨年产 900 万套半钢子午线 轮胎项目	35,225 万美元	5,240.87 万美元	16,862.06 万美元	自有资金	建设中	501.12 万美元
柬埔寨年产 165 万条全钢子午线 轮胎项目	142,585.00	19,215.73	19,215.73	自有资金	建设中	不适用
潍坊年产 600 万 套半钢子午线轮 胎及年产 120 万 套全钢子午线轮 胎项目	92,191.84	2,241.86	58,187.24	自有资金	建设中	- 174.79

注：收益情况指项目实现毛利。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：万元 金额：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影 响金额
交易性金融资产	10,034.04	28,966.05	18,932.01	-580.34
其他权益工具投资	15,189.54	15,189.54		
应收款项融资	26,617.87	30,367.08	3,749.21	-35.70
其他非流动金融资产		2,101.50	2,101.50	
交易性金融负债	138.77	842.71	703.94	-703.94
合计	51,980.22	77,466.88	25,486.66	-1,319.98

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 金额：人民币

主要子公司名称	主要业务	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	净利润
赛轮(越南)有 限公司	轮胎生产 经营	4,908,240,8 74,797 越南 盾	741,698.90	458,368.76	382,754.70	57,714.34
赛轮(沈阳)轮 胎有限公司	轮胎生产 经营	72,000	651,074.03	167,702.23	531,357.35	10,733.40
赛轮(东营)轮 胎股份有限公司	轮胎生产 经营	48,000	395,370.79	225,252.39	158,828.31	8,207.53

赛轮（柬埔寨） 轮胎有限公司	轮胎生产 经营	17,000 万美 元	195,738.52	114,883.22	25,414.58	940.09
-------------------	------------	----------------	------------	------------	-----------	--------

注：以上按各主要子公司合并口径列示。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、原材料成本波动风险

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

2、国内外市场竞争加剧的风险

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

3、汇率波动风险

公司外销收入占比较大且海外子公司较多，相关海外子公司主要以美元进行贸易结算。若汇率大幅波动会对公司外销收入、以外币结算的原材料采购成本、外币资产与外币负债等方面造成影响，产生相应汇兑损益，进而影响公司利润。针对以上风险，公司将密切关注外汇行情变动，坚持风险中性理念，提高汇率风险管理能力，通过采取远期结售汇等外汇避险方式，促进企业稳健经营。

4、疫情风险

报告期内，疫情对企业国内外生产经营影响依旧存在，国内局部地区时常发生聚集性疫情，对国内物流运输及生产经营造成不利影响；海外物流运输仍运转不畅，给国内外经济和社会发展

带来挑战。针对此类风险，公司会提前谋划，统筹推进疫情防控和生产经营等各项工作，尽量确保生产经营平稳运行，最大程度避免或减轻疫情风险对公司造成的不利影响。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 2 月 8 日	在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 输入“601058”，在“公司公告”中可查询	2022 年 2 月 9 日	本次会议审议通过了《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》《关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案》《关于公司本次公开发行可转换公司债券募集资金使用的可行性分析报告的议案》《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》《关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施、相关主体承诺的议案》《关于公司〈可转换公司债券持有人会议规则〉的议案》《关于制定公司〈股东回报规划（2022 年-2024 年）〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行可转换公司债券具体事宜的议案》。
2021 年年度股东大会	2022 年 4 月 22 日	在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 输入“601058”，在“公司公告”中可查询	2022 年 4 月 23 日	本次会议审议通过了《2021 年度董事会工作报告》《2021 年度监事会工作报告》《2021 年度财务决算报告》《2021 年年度利润分配方案》《2021 年年度报告及摘要》《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构及支付其 2021 年度审计报酬的议案》《关于 2022 年度预计对外担保的议案》《关于 2022 年度预计日常关联交易的议案》《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《关于公司董事、监事和高级管理人员 2021 年度薪酬的议案》《关于购买董事、监事和高级管理人员责任保险的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》。
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 5 月 5 日	在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 输入“601058”，在“公司公告”中可查询	2022 年 5 月 6 日	本次会议审议通过了《关于豁免公司与袁仲雪先生控制的其他企业关联交易承诺的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
张必书	董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会 responsibility

一、环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

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

(1) 赛轮集团股份有限公司：

类别	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口位置	执行标准 mg/m ³	实际排放浓度 mg/m ³	超标排放情况
轮胎废气	VOCS	废气处理后经 30 米高排气筒外排	16	炼胶车间、硫化车间、压延屋顶	10	3.41	无
	颗粒物				10	2.5	无
废水	氨氮	入市政管网进镰湾河污水处理厂处理	2	青岛工厂宿舍楼、特胎厂区	30	27.3	无
	悬浮物				150	64	无
	化学需氧量				300	181	无
废水	氨氮	入市政管网进镰湾河污水处理厂处理	1	热电厂厂区内	45	12.3	无
	悬浮物				400	6	无
	化学需氧量				500	37	无
锅炉废气	颗粒物	经除尘、脱硫、脱硝处理后通过 100 米烟囱排放	1	锅炉排放口	5	1.33	无
	二氧化硫				35	15.3	无
	氮氧化物				50	39.7	无

(2) 赛轮（沈阳）轮胎有限公司：

类别	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口位置	执行标准 mg/m ³	实际排放浓度 mg/m ³	超标排放情况
固定源废气	VOCS	废气处理后经 25 米高排气筒外排	15	炼胶、硫化车间屋顶	10	2.1-6.8	无
	颗粒物				12	1.6-2.03	无
废水	化学需氧量	化工园污水处理厂处理	1	厂区总排口	300	37-50	无
	氨氮				30	2.0-3.0	无
	悬浮物				150	12-20	无
固定源废气（锅炉）	二氧化硫	120 米烟囱高空排放	2	锅炉烟囱排口	35	1-10	无
	氮氧化物				50	30-40	无
	颗粒物				10	1-6	无

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 赛轮集团股份有限公司：

类别	防治污染设施	设施运行情况
炼胶废气	布袋除尘+洗涤塔+低温等离子光氧催化法	均正常运行
压延废气	洗涤塔+低温等离子光氧催化法	
硫化废气	处理工艺：低温等离子光养催化一体机	
废水	经沉淀池、化粪池预处理后，再经“沉淀+好氧+厌氧+过滤”处理后入市政管网进镰湾河污水处理厂处理	

(2) 赛轮（沈阳）轮胎有限公司：

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

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

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

（1）赛轮集团股份有限公司

公司已完成环境影响评价及环保竣工验收，并获得环境管理体系认证证书。证书编号：00122E31512R5L/3700；有效期：2025 年 5 月 29 日。

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

（2）赛轮（沈阳）轮胎有限公司

公司已完成环境影响评价及环保竣工验收，并获得环境管理体系认证证书。证书编号：JC605E210220ROL；有效期限：2024 年 12 月 1 日。

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

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

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

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

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

（1）赛轮集团股份有限公司

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

方案已报备环保部门。

(2) 赛轮（沈阳）轮胎有限公司

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

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

(1) 赛轮（东营）轮胎股份有限公司

类别	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口位置	执行标准	实际排放浓度	超标排放情况	防治污染设施的建设和运行情况
固定源废气	VOCS	废气处理后经25米高排气筒外排	31	炼胶、硫化车间屋顶	10mg/m ³	2.65-4.7mg/m ³	无	一期项目：袋式除尘+复合光催化+脱臭膜片二期项目：密炼为袋式除尘+水洗塔+等离子+乳液塔处理工艺，硫化为预处理+乳液塔工艺
	10mg/m ³				3.4-7mg/m ³	无		
废水	化学需氧量	化工园污水处理厂处理	1	厂区总排口	300mg/L	125mg/L	无	经隔油池、沉淀池后通过一企一管进入康达污水处理厂处理
	氨氮				30mg/L	6.5mg/L	无	
	悬浮物				150mg/L	22mg/L	无	

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

一次。

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

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

(2) 诸城涌安橡胶科技有限公司

类别	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口位置	执行标准 mg/m ³	实际排放浓度 mg/m ³	超标排放情况	防治污染设施的建设和运行情况
固定源废气	VOCS	废气处理后经 15 米高排气筒外排	5	炼胶、半成品、硫化车间屋顶	10	3.2-7.5	无	密炼为水洗塔+注入式等离子+乳液塔处理工艺，半成品和硫化为乳化溶剂吸收+注入式等离子工艺
	10				3.0-3.4	无		
废水	化学需氧量	化工园污水处理厂处理	1	厂区总排口	300	52	无	经隔油池、沉淀池后入市政管网进入山东舜河水务有限公司舜河污水处理厂处理

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

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

(3) 其他子公司环保情况

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

子公司赛轮（柬埔寨）轮胎有限公司已取得环评批文，污水排放参考执行《柬埔寨废液排放许可标准》。热电锅炉采用燃烧煤炭与生物质（木屑）作为燃料，采用炉内喷钙法脱硫，排放标

准满足当地环保总署给出的《锅炉废气污染物控制标准》。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司一贯注重环境保护工作，严格遵循国家环境保护的相关法律、法规和地方性规定，针对在生产过程中会产生粉尘、废水、废气等污染物这一特性，公司按照《环境保护法》的相关要求，制定了气体排放、固体废物回收、噪声等的控制标准，建立健全了环境管理体系。2021年上半年，公司污染物排放总量未超过核定的排放总量，污染物全部达标排放，防治污染设施的运行情况正常，符合环保法律法规规定。公司及相关子公司制定了处置突发环境事件应急预案，并按照规定报属地环保部门备案，相关建设项目均完成了环评批复和环保验收。公司主要污染源、污染物以及环境保护防护措施如下：

1、废气（炭黑及其他粉尘）

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

2、少量的生产废水和生活污水

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

3、噪声

公司选用低噪声设备，采取放置隔声防护设施、将动力站布置在地下等措施，加强生产厂房密闭隔声效果；同时，还在风机、水泵以及部分加工设备上安装橡胶减振器或减振垫，以减少由于设备的振动产生的噪声。公司在日常管理和运行方面均严格遵守国家环保相关法律法规的要求，建立了较为完备的污染防治设施，并严格执行环境影响评价及相关制度，定期开展环保设施运行状态检查。截至报告期末，现有项目的各项污染治理设施均保持正常运行。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司依据《中国化工企业温室气体排放核算方法与报告指南（试行）》编制了温室气体排放报告，对公司产品生产过程的二氧化碳排放情况进行了梳理，同时根据碳排放的结果，制定节

能减排方案。公司还通过碳足迹核查报告对产品碳足迹进行核查，了解公司产品在生命周期内各阶段的碳排放情况，为实现低碳管理、节能降耗打下基础。

公司利用世界首创“化学炼胶”技术制备的新材料，自主研发出了低碳绿色轮胎产品-液体黄金轮胎。液体黄金轮胎解决了困扰行业多年的轮胎滚动阻力、抗湿滑性能、耐磨性能难以兼顾的“魔鬼三角”问题，使行车更加安全、节能、舒适。同时，液体黄金轮胎在原材料选用、生产制造、产品使用和循环再利用的全生命周期内实现了绿色、低碳和可持续发展。公司未来将持续加大对绿色产品的研发与推广力度。

日常运营管理中，公司倡导绿色办公理念，使用办公自动化系统，有效减少纸张使用、提高办公效率；通过视频会议系统全覆盖，大大节约了会务资源，提高了会议精神传达的速度；全面推广使用节能灯，督促全员做到人走灯灭，厉行节约。

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

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2022年2月，公司设立的慈善基金会向青岛科技大学捐赠6.7万元。

2022年4月，公司向青岛市儿童福利院进行公益捐助1.5万元。

2022年4月，公司向广饶县慈善总会公益捐赠100万元。

2022年5月，公司向国际慈善机构捐赠10万欧元，用于人道主义援助。

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

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书所作承诺	其他	袁仲雪、袁仲雪一致行动人、袁仲雪控制的企业瑞元鼎实	《关于保障上市公司独立性的承诺函》具体承诺如下：（一）保持与赛轮轮胎之间的人员独立 1、赛轮轮胎的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在赛轮轮胎专职工作，不在本公司及本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，继续保持赛轮轮胎人员的独立性。2、赛轮轮胎拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本人/本公司所控制的其他企业之间保持完全独立。（二）保持与赛轮轮胎之间的资产独立 1、赛轮轮胎具有独立完整的资产，其资产全部能处于赛轮轮胎的控制之下，并为赛轮轮胎独立拥有和运营。2、本人/本公司/及本人/本公司所控制的其他企业不以任何方式违法违规占用赛轮轮胎的资金、资产。（三）保持与赛轮轮胎之间的财务独立 1、赛轮轮胎继续保持独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、赛轮轮胎具有规范、独立的财务会计制度和分支机构的财务管理制度。3、赛轮轮胎独立在银行开户，不与本人/本公司或本人/本公司所控制的企业共享一个银行账户。4、赛轮轮胎能够作出独立的财务决策，本人/本公司及本人/本公司所控制的其	2020年4月； 受到法定约束限制期间	是	否		

		他企业不通过违法违规的方式干预赛轮轮胎的资金使用调度。5、赛轮轮胎的财务人员独立，不在本人/本公司控制的其他企业处兼职或领取报酬。6、赛轮轮胎依法独立纳税。（四）保持与赛轮轮胎之间的机构独立 1、赛轮轮胎继续保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、赛轮轮胎的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。（五）保持与赛轮轮胎之间的业务独立 1、赛轮轮胎拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、本公司除通过行使股东权利之外，不对赛轮轮胎的业务活动进行干预。					
解决同业竞争	袁仲雪、袁仲雪一致行动人、袁仲雪控制的企业瑞元鼎实	《关于避免与上市公司同业竞争的承诺函》，具体如下：1、截至本承诺函出具日，本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业未以任何形式（包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益等）直接或间接从事与赛轮轮胎主营业务相同或近似的业务。2、在袁仲雪作为赛轮轮胎实际控制人期间，本人/本公司将不从事与赛轮轮胎主营业务相同或近似的业务，确保赛轮轮胎及其他中小股东的利益不受损害：（1）本人/本公司及本人/本公司所控制的其他企业不会以任何方式（包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益等）直接或间接从事与赛轮轮胎主营业务相同或近似的业务。（2）本人/本公司及本人/本公司所控制的其他企业将采取合法及有效的措施，促使现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本人/本公司控制的企业不从事与赛轮轮胎主营业务相同或近似的业务；（3）如本人/本公司及本人/本公司所控制的其他企业获得的任何商业机会与赛轮轮胎主营业务有竞争或可能构成竞争，则本人/本公司及本人/本公司所控制的其他企业将立即通知赛轮轮胎，并优先将该商业机会给予赛轮轮胎。若赛轮轮胎无法从事该业务，本人/本公司也将该商业机会转让给其他第三方。（4）对于赛轮轮胎的正常生产经营活动，本人/本公司及本人/本公司所控制的其他企业保证不利用控股股东地位损害赛轮轮胎及赛轮轮胎中小股东的利益。本承诺函一经本人/本公司签署即对本人/本公司	2020年4月； 受到法定约束限制期间	是	否		

			构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且不可撤销。					
解决关联交易	袁仲雪、袁仲雪一致行动人、袁仲雪控制的企业瑞元鼎实		《关于规范与上市公司关联交易的承诺函》：1、本人/本公司不利用自身对赛轮轮胎的表决权地位及重大影响，谋求赛轮轮胎在业务合作等方面给予本人/本公司优于市场第三方的权利、谋求与赛轮轮胎达成交易的优先权利。2、本人/本公司将杜绝非法占用赛轮轮胎资金、资产的行为，在任何情况下，不要求赛轮轮胎违规向本人/本公司提供任何形式的担保。3、本人/本公司不与赛轮轮胎及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与赛轮轮胎及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：（1）督促赛轮轮胎按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和赛轮轮胎章程的规定，履行关联交易的决策程序、信息披露义务和办理有关报批程序，本人/本公司将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与赛轮轮胎进行交易，不利用该类交易从事任何损害赛轮轮胎利益的行为；本承诺函一经本人/本公司签署即对本人/本公司构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且不可撤销。	2020年4月； 受到法定约束限制期间	是	否		
解决关联交易	袁仲雪		《关于进一步控制与减少与上市公司关联交易的承诺函》：“为保障赛轮轮胎及其他中小股东利益，本人郑重承诺：1、自本承诺函签署之日起，本人及本人所控制的其他企业不与赛轮轮胎发生不必要的关联交易，亦不从事其他有损赛轮轮胎及其中小股东利益的关联交易行为；2、本人充分尊重赛轮轮胎的独立法人地位和公司治理机制，不会因本次非公开发行完成后本人对赛轮轮胎的控制权比例提高而人为增加或操纵与赛轮轮胎的关联交易。本次非公开发行完成后，本人所控制的其他企业与赛轮轮胎之间新发生的各类日常性关联交易年度金额占赛轮轮胎同类交易年度总额的比例较本次非公开发行前将有所降低。”	2021年1月； 受到法定约束限制期间	是	否		

			<p>2022年4月15日，袁仲雪向公司出具了《关于申请豁免履行关联交易承诺相关事宜的函》，申请豁免袁仲雪2020年非公开发行股票过程中作出的“本次非公开发行完成后，本人所控制的其他企业与赛轮轮胎之间新发生的各类日常性关联交易年度金额占赛轮轮胎同类交易年度总额的比例较本次非公开发行前将有所降低。”的承诺。</p> <p>2022年4月20日，袁仲雪充分尊重公司的独立法人地位和公司治理机制，同意公司2022年第二次临时股东大会仅豁免仅豁免“赛轮轮胎与本人所控制的其他企业之间新发生的液体黄金新材料（即：EVEC胶）关联采购（赛轮轮胎向本人所控制的其他企业采购）日常关联交易年度金额占赛轮轮胎同类交易年度总额的比例较2020年非公开发行股票完成前有所降低（2020年非公开发行完成前已经审批通过的投资项目的关联采购除外）”的承诺。以上事项已经公司董事会及股东大会审议。</p>					
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	新华联控股有限公司	<p>《关于避免同业竞争的承诺函》主要内容如下：截至本承诺函出具日，本公司未自营或为他人经营与发行人相同或相似或相竞争的业务；本公司之控股公司、实际控制的公司及重大影响的公司，没有从事且将来亦不会从事与发行人相同、或相似、或相竞争的业务。若本公司或本公司控股公司、实际控制的公司及重大影响的公司实际从事了或被认定从事了与发行人相同或相似或相竞争的业务，则本公司承诺采取以下措施之一消除与发行人之间的同业竞争：（1）由发行人收购本公司或本公司之控股公司、实际控制的公司及重大影响的公司拥有的相同或相似或相竞争业务；（2）本公司或本公司之控股公司、实际控制的公司及重大影响的公司将相同或相似或相竞争的业务转让给无关联的第三方。</p>	2016年1月； 受到法定约束限制期间	是	否		
	其他	青岛煜明投资中心（有限合伙）	<p>1、本合伙企业存续期内，将遵守关于锁定期的承诺，在锁定期满后及时向赛轮股份申报本合伙企业所持有的赛轮股份股票的数量及变动情况，且每年转让赛轮股份股票的数量不超过本合伙企业持有赛轮股份股票总数的25%。但因本合伙企业经营期限届满不再经营或合伙协议约定的其他解散或清算情形的发生导致的股份转让不受上述转让比例的限制。2、本合伙企业存续期内，应遵守中国证监会及上海证券</p>	2014年7月； 合伙企业存续期内	是	否		

		交易所的相关规定，在下列期间不得买卖赛轮股份的股票：（1）赛轮股份定期报告公告前 30 日内；（2）赛轮股份业绩预告、业绩快报公告前 10 日内；（3）自可能对赛轮股份股票交易价格产生重大影响的事项发生之日或在决策过程中，至依法披露后 2 个交易日内；（4）自获悉可能导致赛轮股份股票异常波动的内幕信息之日起至该等信息依法公开披露日后的 2 个交易日内；（5）中国证监会及上海证券交易所规定的其他期间。					
其他	袁仲雪、袁仲雪控制的企业瑞元鼎实	信息披露义务人承诺本次认购的股票自本次发行结束之日起 18 个月内不得转让。锁定期结束后，按照中国证监会及上交所的有关规定执行。信息披露义务人于本次认购非公开发行股票取得的上市公司股份所派生的股份（如因上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等原因新增取得的股份），亦应遵守上述锁定安排。除上述情形外，本次权益变动的股份不存在其他任何权利限制，包括但不限于股份被质押、冻结等情形。	2020 年 4 月 14 日；非公开发行股票完成之日起十八个月内不得转让	是	是		
其他	杜玉岱	《关于主动放弃且不再谋求上市公司控制权的承诺函》主要内容如下：1、自本次非公开发行完成之日起，本人主动放弃赛轮轮胎实际控制权，且在袁仲雪作为赛轮轮胎实际控制人期间，本人不再以任何形式谋求赛轮轮胎实际控制权。2、以上承诺为本人真实意思表示，且不可撤销与变更。	2020 年 4 月；自公司 2020 年非公开发行股票完成之日起且袁仲雪作为公司实际控制人期间	是	是		
其他	全体董事、高级管理人员	《关于保证公司填补即期回报措施切实履行的承诺》（一）控股股东、实际控制人出具的承诺为保障公司本次非公开发行股票摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行和维护中小投资者利益，公司控股股东及实际控制人杜玉岱、本次发行后公司实际控制人袁仲雪就公司本次非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施作出了如下承诺：1、不会越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、若违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。（二）董事、高级管理人员出具的承诺为保障公司本次非公开发行股票摊薄即期	2020 年 4 月；受到法定约束限制期间	是	是		

			<p>回报填补措施能够得到切实履行和维护中小投资者利益，公司全体董事、高级管理人员就公司本次非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施作出如下承诺：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对自身的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励政策，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。若违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担相应责任；6、本承诺函出具日后，如中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；7、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>					
其他承诺	其他	杜玉岱、延万华	杜玉岱及延万华自 2021 年 2 月 3 日起未来十二个月内无增减持公司股票计划	2021 年 2 月 3 日;2022 年 2 月 2 日	是	是		
	其他	袁仲雪、袁仲雪一致行动人、袁仲雪控制的企业瑞元鼎实	袁仲雪及一致行动人瑞元鼎实、煜明投资、杨德华、袁嵩未来十八个月无减持公司股票计划	2020 年 4 月; 2021 年 2 月 4 日至 2022 年 8 月 3 日	是	是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第五届董事会第三十一次会议审议通过了《关于公司 2022 年度预计日常关联交易的议案》，详见公司于 2022 年 4 月 2 日在指定信息披露媒体披露的临 2022-030 号公告。公司 2022 年度预计向软控股份有限公司及其控股子公司采购设备、模具、软件、备件、合成橡胶等合同或订单金额共计 238,000 万元，报告期内实际发生金额为 63,162.76 万元；预计向软控股份有限公司（含其控股子公司）、赛轮马来西亚提供胶料、试剂、助剂、轮胎产品等合同金额为 6,000 万元，报告期内实际发生金额为 4,185.75 万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1、2021 年 12 月 20 日，公司披露了《关于签署产业基金框架协议暨关联交易的公告》（公告编号：临 2021-117），公司与苏州高新创业投资集团清源新麟创业投资管理有限公司、青岛雪和友投资有限公司、青岛新材料科技工业园发展有限公司、青岛海泰科模塑科技股份有限公司及吴国良等多方签署了《雪和友清源新麟产业基金战略合作框架协议》。相关各方共同发起设立产业投资管理平台，并发起设立产业基金。

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

3、2022 年 5 月 14 日，公司披露了《关于合作设立产业基金的进展公告》（公告编号：临 2022-058），产业基金工商注册登记手续已完成并取得了青岛市城阳区行政审批服务局颁发的《营业执照》。

4、2022 年 6 月 29 日，公司披露了《关于合作设立产业基金的进展公告》（公告编号：临 2022-072），根据各方签署的《青岛雪和友清源创业投资基金合伙企业合伙协议》，产业基金认缴出资总额为 21,400 万元。目前，产业基金首期出资款的 40%已实缴到位，实缴共 8,560 万元；且产业基金已在中国证券投资基金业协会完成备案手续并取得《私募投资基金备案证明》。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							240,708.56								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							565,701.64								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							565,701.64								
担保总额占公司净资产的比例（%）							52.72								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							337,873.02								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）							337,873.02								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2022 年 1 月 18 日，公司披露公开发行可转换公司债券预案等相关公告，拟募集资金总额不超过 20.6 亿元，用于“越南年产 300 万套半钢子午线轮胎、100 万套全钢子午线轮胎及 5 万吨非公路轮胎项目”和“柬埔寨年产 900 万套半钢子午线轮胎项目”；2022 年 7 月 9 日，公司对募集资金总额进行调整，拟募集资金总额调整为不超过人民币 20.09 亿元。具体内容详见公司在指定信息披露媒体披露的《关于公司公开发行可转换公司债券方案及预案修订情况说明的公告》（公告编号：临 2022-075）。

2、2021 年 12 月 20 日，公司与苏州高新创业投资集团清源新麟创业投资管理有限公司、青岛雪和友投资有限公司、青岛新材料科技工业园发展有限公司、青岛海泰科模塑科技股份有限公司及吴国良等多方签署了《雪和友清源新麟产业基金战略合作框架协议》，多方合作共同发起设立产业投资管理平台，并发起设立产业基金。2022 年 2 月 11 日，产业投资管理平台青岛雪和友清源企业管理合伙企业（有限合伙）成立；2022 年 5 月 12 日，产业基金青岛雪和友清源创业投资基金合伙企业（有限合伙）工商注册登记手续完成；2022 年 6 月 27 日，产业基金已在中国证券投资基金业协会完成备案手续并取得《私募投资基金备案证明》。具体内容详见公司在指定信息披露媒体披露的《关于签署产业基金框架协议暨关联交易的公告》（公告编号：临 2021-117）、《关于合作设立产业基金的进展公告》（公告编号：临 2022-013）、《关于合作设立产业基金的进展公告》（公告编号：临 2022-058）《关于合作设立产业基金的进展公告》（公告编号：临 2022-072）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	48,232
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
瑞元鼎实投资有限公司		413,825,992	13.51	388,725,217	质押	220,000,000	境内非国有法人
新华联控股有限公司	25,000,000	294,931,682	9.63		冻结	294,931,682	境内非国有法人
袁仲雪		219,249,164	7.16	20,246,105	质押	55,000,000	境内自然人
中国农业银行股份有限公司—大成新锐产业混合型证券投资基金	4,250,777	86,749,583	2.83		未知		其他
青岛煜明投资中心(有限合伙)		77,418,000	2.53		质押	54,000,000	境内非国有法人
广发证券股份有限公司—大成睿景灵活配置混合型证券投资基金	13,650,369	57,905,133	1.89		未知		其他
香港中央结算有限公司	14,036,737	52,871,486	1.73		未知		其他
全国社保基金四一八组合	19,150,730	45,917,479	1.50		未知		其他
全国社保基金一零一组合	42,258,392	44,258,377	1.44		未知		其他

中国银行股份有限公司—招商安华债券型证券投资基金	36,557,300	41,882,670	1.37		未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
新华联控股有限公司	294,931,682	人民币普通股	294,931,682				
袁仲雪	199,003,059	人民币普通股	199,003,059				
中国农业银行股份有限公司—大成新锐产业混合型证券投资基金	86,749,583	人民币普通股	86,749,583				
青岛煜明投资中心（有限合伙）	77,418,000	人民币普通股	77,418,000				
广发证券股份有限公司—大成睿景灵活配置混合型证券投资基金	57,905,133	人民币普通股	57,905,133				
香港中央结算有限公司	52,871,486	人民币普通股	52,871,486				
全国社保基金四一八组合	45,917,479	人民币普通股	45,917,479				
全国社保基金一零一组合	44,258,377	人民币普通股	44,258,377				
中国银行股份有限公司—招商安华债券型证券投资基金	41,882,670	人民币普通股	41,882,670				
中国银行股份有限公司—大成景气精选六个月持有期混合型证券投资基金	37,607,006	人民币普通股	37,607,006				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1. 袁仲雪为瑞元鼎实投资有限公司的实际控制人，因此该公司为袁仲雪的一致行动人。</p> <p>2. 袁仲雪为青岛煜明投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人，因此该合伙企业为袁仲雪的一致行动人。</p> <p>3. 中国农业银行股份有限公司—大成新锐产业混合型证券投资基金、广发证券股份有限公司—大成睿景灵活配置混合型证券投资基金、中国银行股份有限公司—大成景气精选六个月持有期混合型证券投资基金的基金管理人同为大成基金管理有限公司</p>						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件 股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份 数量	
1	瑞元鼎实投资有限公司	388,725,217	2022年9月26日	388,725,217	2020年非公开发行股票限售18个月
2	袁仲雪	20,246,105	2022年9月26日	20,246,105	2020年非公开发行股票限售18个月
3	刘燕华	1,950,000	2022年12月16日	1,950,000	2019年股权激励限售期
4	王建业	1,950,000	2022年12月16日	1,950,000	2019年股权激励限售期
5	周天明	1,950,000	2022年12月16日	1,950,000	2019年股权激励限售期
6	周圣云	1,950,000	2022年12月16日	1,950,000	2019年股权激励限售期
7	宋军	1,950,000	2022年12月16日	1,950,000	2019年股权激励限售期
8	朱小兵	1,950,000	2022年12月16日	1,950,000	2019年股权激励限售期
9	周波	1,950,000	2022年12月16日	1,950,000	2019年股权激励限售期
10	谢小红	1,950,000	2022年12月16日	1,950,000	2019年股权激励限售期
11	纪长崑	1,950,000	2022年12月16日	1,950,000	2019年股权激励限售期
上述股东关联关系或一致行动的说明		袁仲雪为瑞元鼎实投资有限公司的实际控制人，因此该公司为袁仲雪的一致行动人			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
周天明	高管	9,329,982	8,704,982	-625,000	因个人资金需求减持
周如刚	高管	1,130,000	850,000	-280,000	因个人资金需求减持

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第九节 债券相关情况**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

□适用 √不适用

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 赛轮集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	5,937,518,266.95	4,841,006,537.81
交易性金融资产	七、2	289,660,485.67	100,340,402.19
应收票据	七、4	8,734,460.93	13,180,752.14
应收账款	七、5	3,151,722,058.13	2,359,463,698.07
应收款项融资	七、6	303,670,845.28	266,178,721.47
预付款项	七、7	232,319,160.54	254,199,354.34
其他应收款	七、8	44,339,721.19	15,738,016.74
存货	七、9	4,892,938,578.96	4,307,719,810.46
其他流动资产	七、13	264,008,349.96	314,354,413.32
流动资产合计		15,124,911,927.61	12,472,181,706.54
非流动资产：			
长期股权投资	七、17	630,156,153.74	615,726,815.49
其他权益工具投资	七、18	151,895,436.29	151,895,436.29
其他非流动金融资产	七、19	21,015,000.00	
投资性房地产	七、20	257,217,614.00	245,385,406.77
固定资产	七、21	9,637,193,355.90	9,138,058,925.45
在建工程	七、22	1,952,142,534.81	1,444,370,052.03
使用权资产	七、25	101,580,570.52	96,869,069.22
无形资产	七、26	740,391,321.50	741,642,188.63
开发支出			
商誉	七、28	252,668,058.49	231,917,892.94
长期待摊费用	七、29	196,505,682.92	178,800,229.94
递延所得税资产	七、30	346,633,690.76	327,245,153.62
其他非流动资产	七、31	637,966,070.82	528,843,103.48
非流动资产合计		14,925,365,489.75	13,700,754,273.86
资产总计		30,050,277,417.36	26,172,935,980.40
流动负债：			
短期借款	七、32	4,805,889,315.53	4,125,403,489.27
交易性金融负债	七、33	8,427,144.40	1,387,700.00
应付票据	七、35	2,352,713,609.61	2,234,035,281.95
应付账款	七、36	3,909,957,001.96	3,531,505,549.61
预收款项	七、37	274,101.30	
合同负债	七、38	185,580,394.49	125,470,817.26

应付职工薪酬	七、39	156,599,335.67	167,309,942.09
应交税费	七、40	55,804,618.90	57,970,690.66
其他应付款	七、41	450,812,268.48	490,986,395.66
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	1,570,476,364.64	1,103,857,147.92
其他流动负债	七、44	6,599,366.55	3,413,694.01
流动负债合计		13,503,133,521.53	11,841,340,708.43
非流动负债：			
长期借款	七、45	4,640,714,295.51	2,970,576,911.72
租赁负债	七、47	68,074,433.49	66,901,993.79
长期应付款	七、48	10,154,738.41	19,865,698.05
预计负债			
递延收益	七、51	79,672,792.15	73,914,650.64
递延所得税负债	七、30	60,533,036.71	62,860,072.29
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,859,149,296.27	3,194,119,326.49
负债合计		18,362,282,817.80	15,035,460,034.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	3,063,484,772.00	3,063,484,772.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,723,255,063.01	2,711,463,231.75
减：库存股	七、56	53,874,000.00	58,801,500.00
其他综合收益	七、57	97,033,085.06	-122,805,747.89
盈余公积	七、59	331,948,094.96	331,948,094.96
未分配利润	七、60	5,060,369,052.81	4,805,176,270.10
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,222,216,067.84	10,730,465,120.92
少数股东权益		465,778,531.72	407,010,824.56
所有者权益（或股东权益）合计		11,687,994,599.56	11,137,475,945.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		30,050,277,417.36	26,172,935,980.40

公司负责人：袁仲雪 主管会计工作负责人：刘燕华 会计机构负责人：杜淑洁

母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：赛轮集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,472,956,892.05	2,205,806,921.44
交易性金融资产		250,045,757.15	52,561,033.90
衍生金融资产			

应收票据		1,990,000.00	6,187,123.92
应收账款	十七、1	2,396,062,789.52	2,876,726,153.22
应收款项融资		59,290,876.23	56,729,763.36
预付款项		66,234,173.32	78,079,301.14
其他应收款	十七、2	1,203,225,639.98	817,588,979.13
存货		762,205,347.16	803,126,354.43
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		16,583,450.04	34,145,242.65
流动资产合计		8,228,594,925.45	6,930,950,873.19
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	5,437,895,486.26	5,046,895,814.11
其他权益工具投资		51,895,436.29	51,895,436.29
其他非流动金融资产		21,015,000.00	
投资性房地产			
固定资产		2,081,425,361.88	2,134,972,968.43
在建工程		174,775,290.63	169,517,353.64
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		147,724,945.92	153,033,318.45
使用权资产		26,963,648.00	33,777,344.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		75,876,553.29	86,652,079.75
递延所得税资产		202,434,540.80	186,779,026.31
其他非流动资产		32,487,725.30	39,476,966.81
非流动资产合计		8,252,493,988.37	7,903,000,308.26
资产总计		16,481,088,913.82	14,833,951,181.45
流动负债：			
短期借款		1,674,512,921.73	1,815,425,869.75
交易性金融负债		8,130,672.20	1,387,700.00
衍生金融负债			
应付票据		1,308,566,034.00	1,336,299,646.00
应付账款		482,418,425.91	757,805,929.11
预收款项			
合同负债		199,886,907.82	5,755,969.06
应付职工薪酬		52,540,823.44	78,511,542.47
应交税费		8,069,656.44	6,791,997.03
其他应付款		130,215,478.61	135,456,895.34
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,452,158,965.74	745,843,101.10
其他流动负债		564,380.94	748,275.98
流动负债合计		5,317,064,266.83	4,884,026,925.84

非流动负债：			
长期借款		4,086,884,549.17	2,462,329,527.92
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		12,700,899.85	18,881,846.48
长期应付款			
预计负债			
递延收益		31,914,160.31	33,398,275.69
递延所得税负债		1,062,335.83	878,621.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,132,561,945.16	2,515,488,271.11
负债合计		9,449,626,211.99	7,399,515,196.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,063,484,772.00	3,063,484,772.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,781,836,994.89	2,770,045,163.63
减：库存股		53,874,000.00	58,801,500.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		331,948,094.96	331,948,094.96
未分配利润		908,066,839.98	1,327,759,453.91
所有者权益（或股东权益）合计		7,031,462,701.83	7,434,435,984.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,481,088,913.82	14,833,951,181.45

公司负责人：袁仲雪

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜淑洁

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		10,493,219,376.76	8,652,005,351.46
其中：营业收入	七、61	10,493,219,376.76	8,652,005,351.46
二、营业总成本		9,596,642,522.32	7,791,697,409.55
其中：营业成本	七、61	8,577,883,536.34	6,769,315,805.43
税金及附加	七、62	28,098,315.03	23,000,230.10
销售费用	七、63	341,230,770.89	381,267,109.76
管理费用	七、64	278,766,867.07	281,511,440.01
研发费用	七、65	267,904,316.99	206,504,845.44
财务费用	七、66	102,758,716.00	130,097,978.81
其中：利息费用	七、66	158,217,665.00	109,944,723.28

利息收入	七、66	15,740,803.58	24,852,216.28
加：其他收益	七、67	32,381,233.07	22,268,830.17
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	5,918,331.11	10,217,768.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	14,262,513.11	8,529,441.53
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-4,855,674.20	-210,698.63
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-9,013,174.38	-93,603.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-110,634,332.51	-135,190,347.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	62,443.05	761,958.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		810,435,680.58	758,061,848.69
加：营业外收入	七、74	6,053,686.79	3,311,620.38
减：营业外支出	七、75	2,530,835.56	5,252,184.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		813,958,531.81	756,121,284.91
减：所得税费用	七、76	61,529,813.62	45,587,607.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		752,428,718.19	710,533,677.78
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		752,428,718.19	710,533,677.78
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		714,715,498.51	703,452,997.88
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		37,713,219.68	7,080,679.90
六、其他综合收益的税后净额		240,493,320.43	-34,571,221.32
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		219,838,832.95	-30,810,320.07
2. 将重分类进损益的其他综合收益		219,838,832.95	-30,810,320.07
（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		219,838,832.95	-30,810,320.07
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		20,654,487.48	-3,760,901.25

七、综合收益总额	七、77	992,922,038.62	675,962,456.46
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		934,554,331.46	672,642,677.81
（二）归属于少数股东的综合收益总额		58,367,707.16	3,319,778.65
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.23	0.25
（二）稀释每股收益(元/股)		0.23	0.25

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：袁仲雪 主管会计工作负责人：刘燕华 会计机构负责人：杜淑洁

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	2,615,251,819.86	2,188,231,595.80
减：营业成本	十七、4	2,143,884,727.77	1,856,877,175.14
税金及附加		10,856,306.20	8,278,904.84
销售费用		63,557,570.47	104,881,802.08
管理费用		134,194,575.58	160,912,487.71
研发费用		121,145,185.25	107,806,421.64
财务费用		116,064,827.11	58,850,778.55
其中：利息费用		109,846,145.42	67,283,692.77
利息收入		10,756,367.23	24,275,054.53
加：其他收益		25,439,549.15	12,145,629.67
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	16,102,103.09	11,862,157.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,375,406.24	8,453,925.95
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）		-8,029,186.37	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,804,193.37	6,123,028.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-34,004,976.30	-51,078,992.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-889,432.03	-85,721.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,362,491.65	-130,409,872.09
加：营业外收入		2,406,194.51	1,236,105.49
减：营业外支出		410,383.97	3,302,984.18

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		24,358,302.19	-132,476,750.78
减：所得税费用		-15,471,799.68	-34,326,400.45
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		39,830,101.87	-98,150,350.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		39,830,101.87	-98,150,350.33
（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			
六、综合收益总额		39,830,101.87	-98,150,350.33
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：袁仲雪 主管会计工作负责人：刘燕华 会计机构负责人：杜淑洁

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,877,282,682.41	7,307,681,506.46
收到的税费返还		400,045,697.47	227,139,220.79
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	72,171,392.68	55,933,904.03
经营活动现金流入小计		10,349,499,772.56	7,590,754,631.28
购买商品、接受劳务支付的现金		8,483,965,284.47	5,874,039,998.68
支付给职工及为职工支付的现金		861,633,650.13	946,679,116.19
支付的各项税费		222,508,914.56	205,798,003.66
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	324,473,217.10	242,813,553.06
经营活动现金流出小计		9,892,581,066.26	7,269,330,671.59
经营活动产生的现金流量净额		456,918,706.30	321,423,959.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,424,150,000.00	270,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,815,187.14	3,113,755.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,547,584.56	7,769,798.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78		4,521,143.23
投资活动现金流入小计		1,428,512,771.70	285,404,696.95

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,471,138,208.70	1,085,760,727.40
投资支付的现金		1,645,015,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		10,138,487.27	172,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,126,291,695.97	1,257,760,727.40
投资活动产生的现金流量净额		-1,697,778,924.27	-972,356,030.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		400,000.00	1,217,098,654.27
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		400,000.00	
取得借款收到的现金		6,578,856,266.18	4,605,122,245.16
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		
筹资活动现金流入小计		6,579,256,266.18	5,822,220,899.43
偿还债务支付的现金		3,948,491,095.32	2,922,432,213.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		619,478,109.02	558,793,619.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	122,200,960.20	635,427,002.74
筹资活动现金流出小计		4,690,170,164.54	4,116,652,835.87
筹资活动产生的现金流量净额		1,889,086,101.64	1,705,568,063.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		88,752,428.12	-14,508,665.20
五、现金及现金等价物净增加额		736,978,311.79	1,040,127,327.60
加：期初现金及现金等价物余额		3,078,309,029.46	2,584,460,900.99
六、期末现金及现金等价物余额		3,815,287,341.25	3,624,588,228.59

公司负责人：袁仲雪

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜淑洁

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,776,323,877.12	1,306,059,965.35
收到的税费返还		132,583,245.26	123,898,135.57
收到其他与经营活动有关的现金		42,192,513.10	38,868,207.65
经营活动现金流入小计		2,951,099,635.48	1,468,826,308.57

购买商品、接受劳务支付的现金		1,872,180,341.20	1,134,536,971.39
支付给职工及为职工支付的现金		341,694,076.56	457,758,788.65
支付的各项税费		9,613,275.73	8,271,195.40
支付其他与经营活动有关的现金		47,071,904.10	53,406,397.77
经营活动现金流出小计		2,270,559,597.59	1,653,973,353.21
经营活动产生的现金流量净额		680,540,037.89	-185,147,044.64
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,424,150,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,815,187.14	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		615,400.01	1,602,676.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,054,168.80
收到其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00	
投资活动现金流入小计		1,476,580,587.15	4,656,844.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,645,562.86	62,427,055.96
投资支付的现金		2,022,201,574.27	
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		515,646,202.78	
投资活动现金流出小计		2,569,493,339.91	62,427,055.96
投资活动产生的现金流量净额		-1,092,912,752.76	-57,770,211.09
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			1,217,098,654.27
取得借款收到的现金		3,665,763,200.00	2,794,252,164.81
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,665,763,200.00	4,011,350,819.08
偿还债务支付的现金		1,513,645,600.00	1,702,607,454.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		571,350,279.50	519,454,680.79
支付其他与筹资活动有关的现金		317,568,910.65	317,425,839.07
筹资活动现金流出小计		2,402,564,790.15	2,539,487,974.67
筹资活动产生的现金流量净额		1,263,198,409.85	1,471,862,844.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		10,863,975.08	10,093,035.91
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		1,121,777,070.03	1,236,343,945.77

六、期末现金及现金等价物余额		1,983,466,740.09	2,475,382,570.36
----------------	--	------------------	------------------

公司负责人：袁仲雪

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜淑洁

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计			
一、上年期末余额	3,063,484,772.00	2,711,463,231.75	58,801,500.00	- 122,805,747.89	331,948,094.96	4,805,176,270.10	10,730,465,120.92	407,010,824.56	11,137,475,945.48	
二、本年期初余额	3,063,484,772.00	2,711,463,231.75	58,801,500.00	- 122,805,747.89	331,948,094.96	4,805,176,270.10	10,730,465,120.92	407,010,824.56	11,137,475,945.48	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		11,791,831.26	-4,927,500.00	219,838,832.95		255,192,782.71	491,750,946.92	58,767,707.16	550,518,654.08	
（一）综合收益总额				219,838,832.95		714,715,498.51	934,554,331.46	58,367,707.16	992,922,038.62	
（二）所有者投入和减少资本		11,791,831.26					11,791,831.26	400,000.00	12,191,831.26	
1. 所有者投入的普通股								400,000.00	400,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额		11,791,831.26					11,791,831.26		11,791,831.26	
4. 其他										

2022 年半年度报告

(三) 利润分配			-4,927,500.00			-459,522,715.80	-454,595,215.80		-454,595,215.80
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配			-4,927,500.00			-459,522,715.80	-454,595,215.80		-454,595,215.80
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
(五) 专项储备									
(六) 其他									
四、本期期末余额	3,063,484,772.00	2,723,255,063.01	53,874,000.00	97,033,085.06	331,948,094.96	5,060,369,052.81	11,222,216,067.84	465,778,531.72	11,687,994,599.56

项目	2021 年半年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	2,699,480,678.00	1,744,964,607.11	218,608,972.32	-47,570,084.44	283,390,031.26	4,000,291,578.48	8,461,947,838.09	348,233,120.99	8,810,180,959.08
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制									

2022 年半年度报告

下企业合并									
其他									
二、本年期初余额	2,699,480,678.00	1,744,964,607.11	218,608,972.32	-47,570,084.44	283,390,031.26	4,000,291,578.48	8,461,947,838.09	348,233,120.99	8,810,180,959.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	364,694,094.00	821,075,528.14	79,476,172.32	-30,810,320.07		243,930,282.08	1,478,365,756.47	9,232,635.79	1,487,598,392.26
（一）综合收益总额				-30,810,320.07		703,452,997.88	672,642,677.81	3,319,778.65	675,962,456.46
（二）所有者投入和减少资本	364,694,094.00	821,075,528.14	65,133,322.32				1,250,902,944.46	5,912,857.14	1,256,815,801.60
1. 所有者投入的普通股	408,971,322.00	804,961,244.86					1,213,932,566.86		1,213,932,566.86
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额		36,970,377.60					36,970,377.60		36,970,377.60
4. 其他	44,277,228.00	-20,856,094.32	65,133,322.32					5,912,857.14	5,912,857.14
（三）利润分配			14,342,850.00			459,522,715.80	-445,179,865.80		-445,179,865.80
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			14,342,850.00			459,522,715.80	-445,179,865.80		-445,179,865.80
4. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
（五）专项储备									

(六) 其他									
四、本期期末余额	3,064,174,772.00	2,566,040,135.25	139,132,800.00	-78,380,404.51	283,390,031.26	4,244,221,860.56	9,940,313,594.56	357,465,756.78	10,297,779,351.34

公司负责人：袁仲雪 主管会计工作负责人：刘燕华 会计机构负责人：杜淑洁

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度					
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	3,063,484,772.00	2,770,045,163.63	58,801,500.00	331,948,094.96	1,327,759,453.91	7,434,435,984.50
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	3,063,484,772.00	2,770,045,163.63	58,801,500.00	331,948,094.96	1,327,759,453.91	7,434,435,984.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		11,791,831.26	-4,927,500.00		-419,692,613.93	-402,973,282.67
（一）综合收益总额					39,830,101.87	39,830,101.87
（二）所有者投入和减少资本		11,791,831.26				11,791,831.26
1. 所有者投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额		11,791,831.26				11,791,831.26
4. 其他						
（三）利润分配			-4,927,500.00		-459,522,715.80	-454,595,215.80
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配			-4,927,500.00		-459,522,715.80	-454,595,215.80
3. 其他						
（四）所有者权益内部结转						
（五）专项储备						
（六）其他						

2022 年半年度报告

四、本期期末余额	3,063,484,772.00	2,781,836,994.89	53,874,000.00	331,948,094.96	908,066,839.98	7,031,462,701.83
----------	------------------	------------------	---------------	----------------	----------------	------------------

项目	2021 年半年度					
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,699,480,678.00	1,825,054,813.39	218,608,972.32	283,390,031.26	1,350,259,596.37	5,939,576,146.70
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	2,699,480,678.00	1,825,054,813.39	218,608,972.32	283,390,031.26	1,350,259,596.37	5,939,576,146.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	364,694,094.00	821,078,180.14	-79,476,172.32		-557,673,066.13	707,575,380.33
（一）综合收益总额					-98,150,350.33	-98,150,350.33
（二）所有者投入和减少资本	364,694,094.00	821,078,180.14	-65,133,322.32			1,250,905,596.46
1. 所有者投入的普通股	408,971,322.00	804,961,244.86				1,213,932,566.86
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额		36,973,029.60				36,973,029.60
4. 其他	-44,277,228.00	-20,856,094.32	-65,133,322.32			
（三）利润分配			-14,342,850.00		-459,522,715.80	-445,179,865.80
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配			-14,342,850.00		-459,522,715.80	-445,179,865.80
3. 其他						
（四）所有者权益内部结转						
（五）专项储备						
（六）其他						
四、本期期末余额	3,064,174,772.00	2,646,132,993.53	139,132,800.00	283,390,031.26	792,586,530.24	6,647,151,527.03

公司负责人：袁仲雪

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜淑洁

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

经 2019 年第一次临时股东大会审议通过，本公司于 2019 年 2 月 12 日，将回购专户中剩余

已回购未授予的 45 股股份完成注销。

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

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

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

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

经 2021 年第三次临时股东大会审议通过，本公司于 2021 年 8 月 10 日将 6 人所持已获授但不符合解除限售条件的 690,000 股限制性股票回购注销，变更后的注册资本为人民币 3,063,484,772.00 元。本公司营业执照注册号：91370200743966332L；本公司住所：山东省青岛市黄岛区茂山路 588 号。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	赛轮轮胎销售有限公司（以下简称“赛轮轮胎销售”）
2	赛轮国际轮胎有限公司（以下简称“赛轮国际”）
3	上海赛轮企业发展有限公司（以下简称“赛轮上海”）
4	赛轮（越南）有限公司（以下简称“赛轮越南”）
5	ACTR COMPANY LIMITED（以下简称“ACTR”）
6	赛轮（东营）轮胎股份有限公司（以下简称“赛轮东营”）
7	赛轮集团（香港）有限公司（以下简称“赛轮集团香港”）
8	赛轮（沈阳）轮胎有限公司（以下简称“赛轮沈阳”）
9	和平国际轮胎有限公司（以下简称“和平国际”）
10	赛轮轮胎北美公司（以下简称“赛轮北美”）
11	动力轮胎公司（以下简称“动力轮胎”）
12	赛轮国际控股（香港）有限公司（以下简称“赛轮香港控股”）

序号	子公司名称
13	赛轮金宇国际坦桑尼亚有限公司（以下简称“赛轮坦桑尼亚”）
14	赛轮金宇国际肯尼亚有限公司（以下简称“赛轮肯尼亚”）
15	赛轮欧洲有限责任公司（以下简称“赛轮欧洲”）
16	迈驰国际轮胎公司（以下简称“迈驰轮胎”）
17	沈阳煦日能源投资有限公司（以下简称“煦日能源”）
18	沈阳亨通能源有限公司（以下简称“亨通能源”）
19	青岛普元栋盛商业发展有限公司（以下简称“普元栋盛”）
20	青岛煜华商业发展有限公司（以下简称“煜华商业”）
21	赛轮（越南）轮胎贸易有限公司（以下简称“越南轮胎贸易”）
22	赛轮美国公司（以下简称“赛轮美国”）
23	赛轮巴西营销咨询有限公司（以下简称“赛轮巴西”）
24	赛轮（潍坊）轮胎有限公司（以下简称“赛轮潍坊”）
25	赛轮（南非）轮胎有限公司（以下简称“赛轮南非”）
26	CART TIRE CO., LTD.（以下简称“CART TIRE”）
27	赛轮国际控股（新加坡）有限公司（以下简称“赛轮新加坡”）
28	ROADX 越南贸易有限公司（以下简称“ROADX 越南贸易”）
29	深圳市赛轮科技有限公司（以下简称“赛轮深圳”）
30	赛轮（印尼）轮胎有限公司（以下简称“赛轮印尼”）
31	浙江赛轮轮胎销售有限公司（以下简称“浙江赛轮销售”）
32	新疆赛轮轮胎销售有限公司（以下简称“新疆赛轮销售”）
33	河南赛轮轮胎销售有限公司（以下简称“河南赛轮销售”）
34	赛轮（泰国）轮胎有限公司（以下简称“赛轮泰国”）
35	广西赛轮轮胎销售有限公司（以下简称“广西赛轮销售”）
36	陕西赛轮轮胎销售有限公司（以下简称“陕西赛轮销售”）
37	诸城涌安橡胶科技有限公司（以下简称“涌安科技”）
38	赛轮澳洲管理有限公司（以下简称“赛轮澳洲”）
39	青岛赛速汽车服务有限公司（以下简称“赛速汽车”）
40	青岛赛轮鑫顺科技有限公司（以下简称“鑫顺科技”）
41	赛轮澳新管理有限公司（以下简称“赛轮澳新”）
42	青岛赛轮轮胎有限公司（以下简称“赛轮董家口”）
43	青岛赛轮新材料有限公司（以下简称“赛轮新材料”）

本公司 2022 年纳入合并范围的子公司共 43 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本

公司本期合并范围比上期增加 3 户，减少 3 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定编制。

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司所属行业详见第十节附注九、1“在子公司中的权益”。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见第十节附注五 38“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅第十节附注五、45“其他”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见第十节附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及第十节附注五、21“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见第十节附注五、21“长期股权投资”或第十节附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见第十节附注五、21、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认

为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照第十节附注五 21、(2)②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，

因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信

用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(4) 金融负债的终止确认

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

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

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

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

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

（8）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个

存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

3) 已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值,有可能是多个事件的共同作用所致,未必是可单独识别的事件所致。

4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

5) 金融资产减值的会计处理方法

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

对于银行承兑汇票,承兑人为信用风险等级较低的银行,不计提坏账。

对于商业承兑汇票,根据承兑人的信用风险划分,坏账计提参照应收账款。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

除了单项评估信用风险的应收账款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

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

对于应收账款组合 1、应收账款组合 2,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对

未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于应收账款组合 3 合并范围内的各公司之间内部应收账款不计提坏账准备。

13. 应收款项融资

适用 不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见第十节附注五、10“金融工具”。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

合并范围内的各公司之间内部其他应收账款不计提坏账准备。

15. 存货

适用 不适用

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、自制半成品、库存商品、在产品、发出商品、周转材料、合同履约成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见第十节附注五、10 金融工具。

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处

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

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

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

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见第十节附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经

营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益

法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享

有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本第十节附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

权益法时全部转入当期投资收益。

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十节附注五、30“长期资产减值”。

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

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

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量

时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

注：赛轮越南、ACTR 及 CART TIRE 无残值率。

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

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法：

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十节附注五、30“长期资产减值”。

其他说明：

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

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十节附注五、30“长期资产减值”。

25. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借

款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十节附注五、30“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按

照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

损益。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

36. 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工

的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见第十节附注五、25“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

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

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

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

履

行履约义务：

①境内销售

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

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

②境外销售

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

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

(2) 提供劳务收入

租赁服务合同

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

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

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

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

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用

以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计

算的预期应缴纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延

所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

详见本附注(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

详见本附注(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

①初始计量

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

②后续计量

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

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

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

③短期租赁和低价值资产租赁

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

④ 租赁变更

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

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

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

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

（2）本公司作为出租人

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

① 经营租赁

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

② 融资租赁

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

③ 租赁变更

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

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

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

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

行处理：

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

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

本公司作为承租人：

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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

终止经营：

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见第十节附注五、17“持有待售资产和处置组”相关描述。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量

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

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）金融资产减值

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

（3）存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

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

（5）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

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

（6）折旧和摊销

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

（7）递延所得税资产

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

（8）所得税

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

（9）预计负债

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

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

（10）公允价值计量

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	销项税减可抵扣的进项税	13%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
赛轮越南	20.00
越南轮胎贸易	20.00
和平国际	24.94
动力轮胎	26.50
赛轮北美	26.50
ACTR	20.00
赛轮美国	21.00
赛轮巴西	15.00
赛轮欧洲	15.00
赛轮南非	28.00
CART TIRE	20.00
赛轮新加坡	17.00
ROADX 越南贸易	20.00
赛轮印尼	22.00
赛轮泰国	20.00
赛轮澳新	30.00

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 增值税

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

[2018]123号) 相关规定, 自2018年11月1日起本公司出口产品出口退税率提高至13%。

(2) 所得税

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

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

3、根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195号)有关规定, 赛轮东营2019年取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合下发的高新技术企业证书(证书编号为GR201937002925, 发证时间2019年12月2日, 有效期至2022年12月2日), 有效期内享受15%的优惠税率。

4、赛轮越南: 越南财政部、总税务局下发的205号公文, 确认: 赛轮越南若在2015年3月份前总投资不少于6万亿越南盾, 或自2017年度起员工人数平均每年超过3,000人。则可以享受以下税收优惠: 15年内企业所得税率为10%, 自产生应税收入之日起4年内免缴企业所得税, 以后9年减按50%税率征收企业所得税(即税率为5%)。

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

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

3. 其他

适用 不适用

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出, “年初”指2022年1月1日, “期末”指2022年6月30日, “上年年末”指2021年12月31日, “本期”指2022年1-6月,

“上期”指 2021 年 1-6 月。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,693,448.59	2,814,546.50
银行存款	3,813,593,892.66	3,075,494,482.96
其他货币资金	2,122,230,925.70	1,762,697,508.35
合计	5,937,518,266.95	4,841,006,537.81
其中：存放在境外的款项总额	1,511,733,710.93	1,831,913,261.74

其他说明：

期末存在受限资金 2,122,230,925.70 元，主要为银行承兑汇票保证金、信用证保证金等。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	289,660,485.67	100,340,402.19
其中：		
权益工具投资	50,000,000.00	51,189,717.59
其他	239,660,485.67	49,150,684.60
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	289,660,485.67	100,340,402.19

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	8,778,352.69	13,246,987.07
减：坏账准备	43,891.76	66,234.93
合计	8,734,460.93	13,180,752.14

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账准备	66,234.93	-22,343.17			43,891.76
合计	66,234.93	-22,343.17			43,891.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	3,153,082,944.75
1 至 2 年	27,659,093.67
2 至 3 年	17,732,039.72
3 至 4 年	4,512,286.01
4 至 5 年	12,056,303.83
5 年以上	17,140,120.98
合计	3,232,182,788.96

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	244,711,575.55	7.57	66,215,661.00	27.06	178,495,914.55	155,669,668.38	6.39	60,878,869.73	39.11	94,790,798.65
按组合计提坏账准备	2,987,471,213.41	92.43	14,245,069.83	0.48	2,973,226,143.58	2,279,547,411.69	93.61	14,874,512.27	0.65	2,264,672,899.42
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,987,471,213.41	92.43	14,245,069.83	0.48	2,973,226,143.58	2,279,547,411.69	93.61	14,874,512.27	0.65	2,264,672,899.42
合计	3,232,182,788.96	100.00	80,460,730.83	2.49	3,151,722,058.13	2,435,217,080.07	100.00	75,753,382.00	100.00	2,359,463,698.07

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	121,438,064.42	24,287,612.88	20.00	按照预计可收回金额
客户 2	7,742,872.17	7,742,872.17	100.00	预计无法收回
客户 3	7,412,171.11	7,412,171.11	100.00	预计无法收回
客户 4	5,479,234.34	5,479,234.34	100.00	预计无法收回
客户 5	5,034,263.61	3,272,271.35	65.00	按照预计可收回金额
其他	97,604,969.90	18,021,499.15	18.46	按照预计可收回金额
合计	244,711,575.55	66,215,661.00	27.06	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
国内公司客户	1,670,533,597.33	11,321,968.97	0.68
国外公司客户	1,316,937,616.08	2,923,100.86	0.22
合计	2,987,471,213.41	14,245,069.83	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,949,361,880.38	11,033,713.42	0.37
1 至 2 年	26,562,558.87	1,328,127.94	5.00
2 至 3 年	10,496,578.69	1,049,657.87	10.00
3 至 4 年	165,811.59	82,905.80	50.00
4 至 5 年	668,595.39	534,876.31	80.00
5 年以上	215,788.49	215,788.49	100.00
合计	2,987,471,213.41	14,245,069.83	

(续)

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	75,753,382.00	6,376,634.13	7,474.84	2,524,139.16	862,328.70	80,460,730.83
坏账准备						
合计	75,753,382.00	6,376,634.13	7,474.84	2,524,139.16	862,328.70	80,460,730.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,524,139.16

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 6	货款	1,115,863.23	超过信用期确认无法收回	内部核销审批	否

客户 7	货款	417,501.86	超过信用期确认无法收回	内部核销审批	否
客户 8	货款	276,581.65	超过信用期确认无法收回	内部核销审批	否
客户 9	货款	193,287.90	超过信用期确认无法收回	内部核销审批	否
客户 10	货款	179,957.70	超过信用期确认无法收回	内部核销审批	否
合计		2,183,192.34			

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 422,930,742.53 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 13.08%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 24,965,009.02 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

项目	金融资产转移方式	本期终止确认金额
应收账款保理	保理	1,602,522,971.93
合计		1,602,522,971.93

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	303,670,845.28	266,178,721.47
合计	303,670,845.28	266,178,721.47

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

项 目	年初余额		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	266,178,721.47		303,670,845.28	
合计	266,178,721.47		303,670,845.28	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	386,631,362.49	
合计	386,631,362.49	

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	229,999,938.45	99.00	249,352,012.75	98.09
1 至 2 年	877,229.36	0.38	370,324.58	0.15
2 至 3 年	1,113,443.15	0.48	2,959,283.59	1.16
3 年以上	328,549.58	0.14	1,517,733.42	0.60
合计	232,319,160.54	100.00	254,199,354.34	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 83,251,963.06 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 35.84%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	44,339,721.19	15,738,016.74
合计	44,339,721.19	15,738,016.74

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	41,198,965.95
1 至 2 年	1,027,953.93
2 至 3 年	20,830,535.65
3 至 4 年	1,023,302.83

4 至 5 年	4,778,139.22
5 年以上	732,140.42
合计	69,591,038.00

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
退税款	17,800,212.80	731,954.66
备用金	5,250,266.67	3,850,874.15
押金及保证金	14,999,912.63	4,648,241.63
其他暂付和代垫款	10,350,405.17	9,595,571.43
业务往来款	21,190,240.73	19,794,568.83
合计	69,591,038.00	38,621,210.70

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	3,764,231.03		19,118,962.93	22,883,193.96
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,704,084.22		962,274.04	2,666,358.26
本期转回				
本期转销				
本期核销			300,000.00	300,000.00
其他变动	1,764.59			1,764.59
2022年6月30日余额	5,470,079.84		19,781,236.97	25,251,316.81

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	22,883,193.96	2,666,358.26		300,000.00	1,764.59	25,251,316.81
合计	22,883,193.96	2,666,358.26		300,000.00	1,764.59	25,251,316.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	300,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 11	业务往来款	19,781,236.97	2-3 年	28.42	19,781,236.97
客户 12	退税款	17,704,965.53	1 年以内	25.44	88,524.83
客户 13	押金及保证金	6,237,457.71	1 年以内	8.96	31,187.29
客户 14	押金及保证金	2,000,000.00	1 年以内	2.87	10,000.00
客户 15	押金及保证金	1,441,809.45	1 年以内	2.07	7,209.05
合计	——	47,165,469.66	——	67.76	19,918,158.14

(7). 涉及政府补助的应收款项适用 不适用**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	934,569,084.38	262,766.03	934,306,318.35	994,039,528.46	182,018.85	993,857,509.61
自制半成品	190,090,158.16		190,090,158.16	151,627,639.57		151,627,639.57
在产品						
库存商品	3,421,755,466.70	126,268,724.11	3,295,486,742.59	2,853,198,848.72	108,977,535.20	2,744,221,313.52
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	307,669,463.62		307,669,463.62	338,452,494.42		338,452,494.42
在途物资	165,385,896.24		165,385,896.24	79,560,853.34		79,560,853.34
合计	5,019,470,069.10	126,531,490.14	4,892,938,578.96	4,416,879,364.51	109,159,554.05	4,307,719,810.46

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	182,018.85	80,747.18				262,766.03
在产品						
库存商品	108,977,535.20	110,553,585.33	659,626.74	93,922,023.16		126,268,724.11
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	109,159,554.05	110,634,332.51	659,626.74	93,922,023.16		126,531,490.14

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税进项税额	264,008,349.96	314,354,413.32
合计	264,008,349.96	314,354,413.32

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动		
一、合营企业								
SJI TYRES(M)SDN. BHD.	3,091,963.49			94,393.65			166,825.14	3,353,182.28
赛轮(青岛)特种轮胎有限公司	8,897,155.61			-35,913.50				8,861,242.11
小计	11,989,119.10			58,480.15			166,825.14	12,214,424.39
二、联营企业								
青岛格锐达橡胶有限公司	261,396,127.99			12,931,685.23				274,327,813.22
华东(东营)智能网联汽车试验场有限公司	340,782,717.55			1,443,721.01				342,226,438.56
商丘赛轮轮胎销售有限公司	1,389,828.00			-2,350.43				1,387,477.57
青岛山高汽车科技服务有限公司	169,022.85			-169,022.85				
小计	603,737,696.39			14,204,032.96				617,941,729.35
合计	615,726,815.49			14,262,513.11			166,825.14	630,156,153.74

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
青岛有道轮胎有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
八亿橡胶有限责任公司	51,895,436.29	51,895,436.29
合计	151,895,436.29	151,895,436.29

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
青岛有道轮胎有限公司					详见注	
八亿橡胶有限责任公司					详见注	
合计						

注：上述其他权益工具投资系集团出于战略目的而计划长期持有的投资，本公司对上述被投资单位既不控制、共同控制，也不构成重大影响，根据新金融工具准则相关规定，将该部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,015,000.00	
合计	21,015,000.00	

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	272,614,260.00	24,017,241.08		296,631,501.08
2. 本期增加金额	15,906,549.23			15,906,549.23
(1) 外购	15,906,549.23			15,906,549.23
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	288,520,809.23	24,017,241.08		312,538,050.31
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	43,757,512.51	7,488,581.80		51,246,094.31
2. 本期增加金额	3,833,633.37	240,708.63		4,074,342.00
(1) 计提或摊销	3,833,633.37	240,708.63		4,074,342.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	47,591,145.88	7,729,290.43		55,320,436.31
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				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	240,929,663.35	16,287,950.65		257,217,614.00
2. 期初账面价值	228,856,747.49	16,528,659.28		245,385,406.77

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	9,637,193,355.90	9,138,058,925.45
固定资产清理		
合计	9,637,193,355.90	9,138,058,925.45

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	3,042,837,102.65	10,593,052,755.78	169,650,769.17	93,048,895.59	664,025,761.80	14,562,615,284.99
2. 本期增加金额	282,124,770.51	845,774,070.32	8,869,091.63	1,895,791.31	57,197,621.45	1,195,861,345.22
(1) 购置	398,388.08	40,705,364.81	4,468,319.22	436,194.70	11,078,149.91	57,086,416.72
(2) 在建工程转入	248,110,501.89	658,055,329.12	2,489,008.82	458,063.82	36,654,478.11	945,767,381.76
(3) 其他变动	33,615,880.54	147,013,376.39	1,911,763.59	1,001,532.79	9,464,993.43	193,007,546.74
3. 本期减少金额	80,576,449.47	127,446,440.42	2,425,272.00	1,972,290.83	3,690,385.94	216,110,838.66
(1) 处置或报废	80,576,449.47	127,446,440.42	2,425,272.00	1,958,149.62	3,690,385.94	216,096,697.45
(2) 处置子公司减少						
(3) 其他变动				14,141.21		14,141.21
4. 期末余额	3,244,385,423.69	11,311,380,385.68	176,094,588.80	92,972,396.07	717,532,997.31	15,542,365,791.55
二、累计折旧						
1. 期初余额	697,751,768.36	4,176,828,156.20	102,815,499.29	55,754,275.62	360,123,313.53	5,393,273,013.00
2. 本期增加金额	64,633,405.33	403,021,423.61	11,050,286.71	5,876,028.30	52,242,239.13	536,823,383.08
(1) 计提	59,253,781.37	361,768,851.26	10,463,761.33	5,279,049.95	43,765,596.30	480,531,040.21
(2) 其他变动	5,379,623.96	41,252,572.35	586,525.38	596,978.35	8,476,642.83	56,292,342.87

3. 本期减少金额	1,300,390.57	47,488,497.62	3,248,498.33	904,212.40	3,265,708.05	56,207,306.97
（1）处置或报废	1,300,390.57	47,488,497.62	781,711.86	902,837.74	3,265,708.05	53,739,145.84
（2）处置子公司减少						
（3）其他变动			2,466,786.47	1,374.66		2,468,161.13
4. 期末余额	761,084,783.12	4,532,361,082.19	110,617,287.67	60,726,091.52	409,099,844.61	5,873,889,089.11
三、减值准备						
1. 期初余额		30,982,201.75			301,144.79	31,283,346.54
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		30,982,201.75			301,144.79	31,283,346.54
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,483,300,640.57	6,748,037,101.74	65,477,301.13	32,246,304.55	308,132,007.91	9,637,193,355.90
2. 期初账面价值	2,345,085,334.29	6,385,242,397.83	66,835,269.88	37,294,619.97	303,601,303.48	9,138,058,925.45

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
赛轮东营项目	192,907,294.79	正在履行审批手续
赛轮沈阳项目	30,675,330.09	正在履行审批手续
集团特种胎项目	20,615,117.76	正在履行审批手续
集团研发中心项目	58,343,211.46	正在履行审批手续
集团热源厂项目	35,885,606.25	正在履行审批手续
合计	338,426,560.35	

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,952,142,534.81	1,444,370,052.03
合计	1,952,142,534.81	1,444,370,052.03

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
柬埔寨年产 900 万套半钢子午线轮胎项目	503,211,279.73		503,211,279.73	423,089,196.40		423,089,196.40
柬埔寨年产 165 万条全钢子午线轮胎项目	81,468,446.28		81,468,446.28			
越南三期项目	572,936,080.69		572,936,080.69	353,788,558.33		353,788,558.33
潍坊年产 600 万套半钢子午线轮胎及年产 120 万套全钢子午线轮胎项目	461,051,628.16		461,051,628.16	307,455,314.15		307,455,314.15
亨通能源锅炉改造项目	1,946,917.43		1,946,917.43	60,372,399.20		60,372,399.20
集团全钢扩产 80 万套项目	26,942,306.52		26,942,306.52	53,804,916.57		53,804,916.57

赛轮东营年产 1500 万条大轮辋高性能子午线轮胎项目	37,979,312.91		37,979,312.91	36,247,817.87		36,247,817.87
赛轮越南半钢设备改造安装项目				27,105,053.55		27,105,053.55
青岛工厂非公路轮胎项目	44,744,185.06	3,775,097.79	40,969,087.27	24,274,998.82	3,775,097.79	20,499,901.03
集团半钢设备安装改造项目	14,622,277.03		14,622,277.03	21,332,264.32		21,332,264.32
赛轮研发中心项目	22,842,222.46		22,842,222.46	19,498,548.19		19,498,548.19
与固铂合资的 240 万套全钢子午线轮胎项目	33,245,963.65		33,245,963.65	17,042,834.13		17,042,834.13
集团密炼项目	17,739,510.42		17,739,510.42	14,834,023.39		14,834,023.39
集团全钢设备安装改造项目	14,483,985.93		14,483,985.93	11,563,899.23		11,563,899.23
集团办公系统信息化项目	12,899,442.36		12,899,442.36	11,327,207.01		11,327,207.01
沈阳年产 300 万套高性能智能化全钢载重子午线轮胎项目	42,477,415.97		42,477,415.97	9,436,307.60		9,436,307.60
集团能源动力设备安装改造项目	8,641,413.53		8,641,413.53	7,135,625.15		7,135,625.15
集团热电厂设备安装改造项目	1,809,761.93		1,809,761.93	907,537.21		907,537.21
集团试验工厂设备安装改造项目	102,697.65		102,697.65	102,697.65		102,697.65
其他项目	56,772,784.89		56,772,784.89	48,825,951.05		48,825,951.05
合计	1,955,917,632.60	3,775,097.79	1,952,142,534.81	1,448,145,149.82	3,775,097.79	1,444,370,052.03

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
柬埔寨年产 900 万套半钢子午线轮胎项目	228,963.00	42,308.92	61,955.47	53,943.26		50,321.13	47.87	60%				自筹资金
潍坊年产 600 万套半钢子午线轮胎及年产 120 万套全钢子午线轮胎项目	92,191.84	30,745.53	25,479.06	10,119.43		46,105.16	63.12	85%				自筹资金
越南三期项目	301,053.00	35,378.86	35,882.21	13,967.46		57,293.61	33.27	60%	1,282.52	687.11	4.62	自筹资金
合计	622,207.84	108,433.31	123,316.74	78,030.15		153,719.90			1,282.52	687.11		

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地使用权	运输工具	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	121,029,911.14	536,000.00	433,965.33	121,999,876.47
2. 本期增加金额	22,641,931.24			22,641,931.24
(1) 租赁新增	16,854,817.08			16,854,817.08
(2) 其他变动	5,787,114.16			5,787,114.16
3. 本期减少金额	4,693,941.23			4,693,941.23
(1) 租赁变更	2,859,087.89			2,859,087.89
(2) 租赁到期	1,805,705.55			1,805,705.55
(3) 其他变动	29,147.79			29,147.79
4. 期末余额	138,977,901.15	536,000.00	433,965.33	139,947,866.48
二、累计折旧				
1. 期初余额	25,023,459.60	3,573.33	103,774.32	25,130,807.25
2. 本期增加金额	16,039,200.70	5,360.00	56,604.17	16,101,164.87

(1) 计提	14,568,887.59	5,360.00	56,604.17	14,630,851.76
(2) 其他变动	1,470,313.11			1,470,313.11
3. 本期减少金额	2,864,676.16			2,864,676.16
(1) 处置				
(2) 租赁变更	1,040,921.50			1,040,921.50
(3) 租赁到期	1,805,705.55			1,805,705.55
(4) 其他变动	18,049.11			18,049.11
4. 期末余额	38,197,984.14	8,933.33	160,378.49	38,367,295.96
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	100,779,917.01	527,066.67	273,586.84	101,580,570.52
2. 期初账面价值	96,006,451.54	532,426.67	330,191.01	96,869,069.22

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件及其他	销售网络	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	791,086,449.96	28,800,000.00	197,923,197.42	79,594,970.57	1,097,404,617.95
2. 本期增加金额	12,580,339.11		3,515,522.10	5,029.43	16,100,890.64
(1) 购置			2,589,554.90		2,589,554.90
(2) 内部研发					
(3) 其他变动	12,580,339.11		925,967.20	5,029.43	13,511,335.74
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	803,666,789.07	28,800,000.00	201,438,719.52	79,600,000.00	1,113,505,508.59
二、累计摊销					
1. 期初余额	109,318,362.78	28,800,000.00	138,049,095.97	79,594,970.57	355,762,429.32
2. 本期增	10,508,583.73		6,838,144.61	5,029.43	17,351,757.77

加金额					
(1)计提	10,412,901.85		6,724,971.73		17,137,873.58
(2)其他变动	95,681.88		113,172.88	5,029.43	213,884.19
3. 本期减少金额					
(1)处置					
4. 期末余额	119,826,946.51	28,800,000.00	144,887,240.58	79,600,000.00	373,114,187.09
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
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	683,839,842.56		56,551,478.94		740,391,321.50
2. 期初账面价值	681,768,087.18		59,874,101.45		741,642,188.63

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
赛轮东营项目	11,588,167.42	正在履行相关手续

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并	外币报表	处置	外币报表折算减少	

		形成的	折算增加			
赛轮沈阳	33,298,988.91					33,298,988.91
赛轮北美	198,618,904.03		20,750,165.55			219,369,069.58
动力轮胎	201,517,302.90		21,052,967.83			222,570,270.73
合计	433,435,195.84		41,803,133.38			475,238,329.22

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	外币报表折算增加	处置	外币报表折算减少	
动力轮胎	201,517,302.90		21,052,967.83			222,570,270.73
合计	201,517,302.90		21,052,967.83			222,570,270.73

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他变动金额	期末余额
模具费用	162,497,860.79	70,669,149.57	49,014,089.19	-276,846.86	183,876,074.31
其他	16,302,369.15	4,603,653.13	8,572,959.53		12,629,608.61

				296,545.86	
合计	178,800,229.94	75,272,802.70	57,587,048.72	19,699.00	196,505,682.92

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	212,219,561.00	56,190,770.88	165,515,001.67	44,135,899.25
应收账款坏账准备	39,500,105.37	6,401,562.74	41,018,151.83	6,700,084.28
其他应收款坏账准备	25,202,702.78	3,899,690.92	22,878,040.37	3,519,078.19
应收票据坏账准备	43,891.76	4,247.82	66,234.94	9,778.03
存货跌价准备	101,650,417.60	15,518,752.91	85,330,704.67	12,794,033.54
固定资产减值准备	17,814,990.63	3,339,335.52	19,077,167.23	3,528,662.01
在建工程减值准备	3,775,097.79	566,264.67	3,775,097.79	566,264.67
合同负债	31,203,977.56	7,800,994.39	32,080,109.79	8,020,027.45
递延收益	79,672,792.15	12,331,752.81	73,914,650.64	11,484,589.60
股权激励费用	66,062,668.86	10,271,387.56	54,270,837.60	8,438,000.10
未弥补亏损	1,452,364,970.86	229,010,758.47	1,413,110,392.50	228,040,377.20
公允价值变动损失	8,654,480.44	1,298,172.07	55,728.68	8,359.30
资产减值准备				
合计	2,038,165,656.80	346,633,690.76	1,911,092,117.71	327,245,153.62

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	86,013,103.02	13,422,474.46	91,141,464.64	13,671,219.70
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公				

允价值变动				
加速折旧	311,212,744.98	46,681,911.75	326,524,889.89	48,978,733.49
应收委贷利息	1,852,872.14	277,930.82	337,993.54	50,699.03
公允价值变动收益	357,111.15	53,566.68		
使用权资产	716,923.91	97,153.00	1,001,863.22	159,420.07
合计	400,152,755.20	60,533,036.71	419,006,211.29	62,860,072.29

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款和设备款	637,966,070.82		637,966,070.82	528,843,103.48		528,843,103.48
合计	637,966,070.82		637,966,070.82	528,843,103.48		528,843,103.48

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,481,391,316.25	1,277,223,955.67
抵押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	1,960,679,845.70	2,037,911,796.47
信用借款	1,151,584,220.56	602,379,996.81
短期借款利息	12,233,933.02	7,887,740.32
合计	4,805,889,315.53	4,125,403,489.27

短期借款分类的说明：

质押借款的质押资产类别以及金额详见第十节附注七、81、“所有权或使用权受限制的资产”。

抵押借款的抵押资产类别以及金额详见第十节附注七、81、“所有权或使用权受限制的资产”。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	1,387,700.00			8,427,144.40
其中：				
衍生金融负债	1,387,700.00			8,427,144.40
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
合计	1,387,700.00			8,427,144.40

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,352,713,609.61	2,234,035,281.95
合计	2,352,713,609.61	2,234,035,281.95

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,775,522,947.42	3,485,293,033.67
1 至 2 年	102,848,177.34	39,258,433.94
2 至 3 年	25,212,816.07	1,371,906.69
3 至 4 年	1,599,643.51	767,481.78
4 至 5 年	2,418,713.69	4,784,000.13

5 年以上	2,354,703.93	30,693.40
合计	3,909,957,001.96	3,531,505,549.61

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程设备款	79,870,383.07	尚未结算，无异常
合计	79,870,383.07	

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房租	274,101.30	
合计	274,101.30	

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	154,376,416.93	93,390,707.47
管道接网费	23,358,696.12	22,688,246.28
奖励积分	7,845,281.44	9,391,863.51
合计	185,580,394.49	125,470,817.26

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	166,867,580.84	789,830,200.27	800,760,528.31	155,937,252.80
二、离职后福利-设定提存计划	442,361.25	59,008,025.48	58,788,303.86	662,082.87
三、辞退福利		557,562.70	557,562.70	
四、一年内到期的其他福利				
合计	167,309,942.09	849,395,788.45	860,106,394.87	156,599,335.67

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	166,597,548.40	722,159,811.85	732,971,573.76	155,785,786.49
二、职工福利费	118,025.81	17,439,774.15	17,547,257.96	10,542.00
三、社会保险费	152,006.63	29,563,195.55	29,574,277.87	140,924.31
其中：医疗保险费	149,877.44	27,122,651.33	27,220,124.22	52,404.55
工伤保险费	2,129.19	2,428,845.95	2,342,455.38	88,519.76
生育保险费		11,698.27	11,698.27	
四、住房公积金		19,319,218.74	19,319,218.74	
五、工会经费和职工教育经费		1,348,199.98	1,348,199.98	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	166,867,580.84	789,830,200.27	800,760,528.31	155,937,252.80

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	281,555.06	52,143,716.61	51,813,691.38	611,580.29
2、失业保险费	160,806.19	6,864,308.87	6,974,612.48	50,502.58
合计	442,361.25	59,008,025.48	58,788,303.86	662,082.87

其他说明：

适用 不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	38,179,584.34	35,505,570.48
房产税	5,044,530.47	4,675,426.77
个人所得税	4,607,384.43	6,134,639.69
增值税	2,777,448.63	7,218,860.92
城镇土地使用税	1,946,118.32	1,456,835.66
城市维护建设税	1,417,510.24	1,048,589.20
印花税	703,541.08	758,144.09
教育费附加	646,761.83	569,458.29
地方教育附加	431,174.55	378,809.19
环境保护税	50,369.01	104,132.37
水资源税	196.00	120,224.00
合计	55,804,618.90	57,970,690.66

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	450,812,268.48	490,986,395.66
合计	450,812,268.48	490,986,395.66

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	285,119,592.62	336,703,127.98
限制性股票回购义务	53,874,000.00	58,801,500.00

公租房项目	59,802,850.00	51,549,720.00
业务保证金	47,824,353.32	26,448,611.96
其他暂收和代收款	4,191,472.54	17,483,435.72
合计	450,812,268.48	490,986,395.66

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

其他说明:

√适用 □不适用

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

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,500,694,000.00	1,022,425,842.55
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	32,441,158.72	43,790,648.98
1 年内到期的租赁负债	29,664,468.03	28,382,233.68
一年内到期的长期借款利息	7,195,636.50	8,539,453.06
一年内到期的长期应付款利息	481,101.39	718,969.65
合计	1,570,476,364.64	1,103,857,147.92

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款	350,000,000.00	484,468,842.55
保证借款	371,074,000.00	165,357,000.00
信用借款	579,620,000.00	172,600,000.00
1年内到期的长期借款利息	7,195,636.50	8,539,453.06
合计	1,507,889,636.50	1,030,965,295.61

(2) 一年内到期的长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	32,441,158.72	43,790,648.98

1年内到期的长期应付款利息	481,101.39	718,969.65
合计	32,922,260.11	44,509,618.63

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他流动负债	6,599,366.55	3,413,694.01
合计	6,599,366.55	3,413,694.01

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款	654,565,466.27	930,153,691.78
保证借款	2,500,119,000.00	1,330,728,000.00
信用借款	2,783,500,000.00	1,526,900,000.00
长期借款利息	10,419,465.74	13,760,515.55
减：一年内到期的长期借款	1,507,889,636.50	1,030,965,295.61
合计	4,640,714,295.51	2,970,576,911.72

长期借款分类的说明：

质押借款的质押资产类别以及金额详见第十节附注七、81、“所有权或使用权受限制的资产”。

抵押借款的抵押资产类别以及金额详见第十节附注七、81、“所有权或使用权受限制的资产”。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	97,738,901.52	95,284,227.47
减：一年内到期的租赁负债	29,664,468.03	28,382,233.68
合计	68,074,433.49	66,901,993.79

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	10,154,738.41	19,865,698.05
合计	10,154,738.41	19,865,698.05

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	43,076,998.52	64,375,316.68
减：一年内到期部分	32,922,260.11	44,509,618.63
合计	10,154,738.41	19,865,698.05

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	73,914,650.64	10,000,000.00	4,241,858.49	79,672,792.15	政府拨款
合计	73,914,650.64	10,000,000.00	4,241,858.49	79,672,792.15	—

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
赛轮沈阳年产120万条全钢载重子午线轮胎项目二期工程	13,863,999.93		1,155,333.34	12,708,666.59	与资产相关
污泥焚烧发电项目补贴	7,666,666.71		766,666.66	6,900,000.05	与资产相关
赛轮东营自主创新项目专项补贴	1,175,885.38		88,079.78	1,087,805.60	与资产相关
公共租赁住房项目	8,457,660.26		184,530.76	8,273,129.50	与资产相关
2015年智能升级项目专项资金	2,401,180.62		202,916.66	2,198,263.96	与资产相关
2016年智能升级项目专项资金	2,165,625.07		160,416.66	2,005,208.41	与资产相关
2017年智能升级项目专项资金	2,935,763.95		185,416.66	2,750,347.29	与资产相关
亨通燃煤锅炉除尘脱硫项目	3,973,920.00		165,580.00	3,808,340.00	与资产相关
工信局	2,384,615.39		115,384.62	2,269,230.77	与资产相关

2017 年技术改造奖励补贴					
污染源自动监控设施	163,333.33		2,000.00	161,333.33	与资产相关
蒸汽接网配套项目	4,000,000.00		133,333.34	3,866,666.66	与资产相关
2021 年青岛市科技计划第一批	1,260,000.00			1,260,000.00	与资产相关
中央引导地方科技发展专项-百城百园首拨资金	1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
黄岛工业和信息化局制造业扶持资金	12,466,000.00		415,533.34	12,050,466.66	与资产相关
固投补贴	10,000,000.00	10,000,000.00	666,666.67	19,333,333.33	与资产相关
合计	73,914,650.64	10,000,000.00	4,241,858.49	79,672,792.15	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,063,484,772						3,063,484,772

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,574,087,912.48			2,574,087,912.48
其他资本公积	137,375,319.27	11,791,831.26		149,167,150.53
合计	2,711,463,231.75	11,791,831.26		2,723,255,063.01

注：其他资本公积本期增加为2019年限制性股票激励计划计提的股权激励费用。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	58,801,500.00		4,927,500.00	53,874,000.00
合计	58,801,500.00		4,927,500.00	53,874,000.00

注：本公司将 2022 年度向限制性股票激励对象分配的现金股利，对应冲减前期确认的股票回购义务。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益						
其中：重新计量设定受益计划变动额						
二、将重分类进损益的其他综合收益	-122,805,747.89	240,493,320.43		219,838,832.95	20,654,487.48	97,033,085.06
其中：权益法下可转损益的其他综合收益						
外币财务报表折算差额	-122,805,747.89	240,493,320.43		219,838,832.95	20,654,487.48	97,033,085.06
其他综合收益合计	-122,805,747.89	240,493,320.43		219,838,832.95	20,654,487.48	97,033,085.06

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	331,948,094.96			331,948,094.96
合计	331,948,094.96			331,948,094.96

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	4,805,176,270.10	4,000,291,578.48
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,805,176,270.10	4,000,291,578.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	714,715,498.51	1,312,965,471.12
减：提取法定盈余公积		48,558,063.70
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	459,522,715.80	459,522,715.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,060,369,052.81	4,805,176,270.10

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,253,768,836.94	8,379,017,767.27	8,264,257,070.68	6,435,431,245.07
其他业	239,450,539.82	198,865,769.07	387,748,280.78	333,884,560.36

务				
合计	10,493,219,376.76	8,577,883,536.34	8,652,005,351.46	6,769,315,805.43

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部	合计
商品类型		
轮胎产品	10,253,768,836.94	10,253,768,836.94
按经营地区分类		
市场或客户类型		
境内市场	1,980,158,777.38	1,980,158,777.38
境外市场	8,273,610,059.56	8,273,610,059.56
合计	10,253,768,836.94	10,253,768,836.94

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	11,559,680.27	9,571,678.14
城镇土地使用税	4,898,432.89	3,205,711.79
城市维护建设税	4,745,569.03	3,734,091.18
印花税	3,209,208.91	3,884,215.94
教育费附加	2,073,102.74	1,447,851.72
地方教育附加	1,382,068.50	526,267.52
环境保护税	144,835.50	281,592.09
水资源税	25,819.00	313,629.00
其他	59,598.19	35,190.64
水利建设基金		2.08
合计	28,098,315.03	23,000,230.10

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	143,864,360.50	144,196,456.31
广告宣传费	47,500,435.38	38,691,235.11
折旧摊销费	43,559,961.94	35,307,632.43
中介费	39,520,332.47	39,281,929.72
办公费用	15,445,087.71	16,276,496.73
物料消耗	13,844,505.20	16,280,124.26
业务招待费	11,102,105.86	1,182,826.56
保险费	10,503,876.22	25,814,378.54
交通差旅费	8,264,938.65	7,671,413.58
仓储物流费	6,098,599.21	5,001,931.34
其他	1,526,567.75	223,739.62
出口费用		51,090,090.52
代理佣金及返利		248,855.04
合计	341,230,770.89	381,267,109.76

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	173,234,169.53	166,276,487.59
折旧摊销费	36,136,777.60	26,079,196.39
办公费用	15,211,089.95	23,543,136.18
中介费	13,203,930.79	9,398,010.02
股权激励费用	11,791,831.26	36,973,029.60
业务招待费	10,627,095.47	4,509,703.56
保险费	3,452,141.87	1,848,019.38
物料消耗	3,327,738.77	2,062,871.91
修理费	2,493,630.69	3,368,320.29
租赁费	2,485,679.35	1,115,234.37
交通差旅费	1,899,948.92	3,328,679.96
其他	4,902,832.87	3,008,750.76
合计	278,766,867.07	281,511,440.01

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	96,356,722.55	84,087,939.50
物料消耗	109,420,524.28	49,158,905.84
折旧摊销费	30,103,806.82	30,681,661.40
办公费用	24,880,852.42	32,880,429.17
中介费用	2,140,302.60	3,281,678.77
交通差旅费	1,320,320.05	1,577,976.83

低值易耗品	1,844,239.45	384,268.65
修理费	1,061,339.32	3,752,727.89
其他	776,209.50	699,257.39
合计	267,904,316.99	206,504,845.44

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贷款利息支出	163,156,465.16	109,394,099.72
租赁负债利息支出	1,932,286.97	1,651,732.84
减：资本化利息	6,871,087.13	1,101,109.28
减：利息收入	15,740,803.58	24,852,216.28
汇兑损益	-59,515,125.37	18,899,400.16
手续费及其他	19,796,979.95	26,106,071.65
合计	102,758,716.00	130,097,978.81

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	32,381,233.07	22,268,830.17
合计	32,381,233.07	22,268,830.17

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
赛轮沈阳年产 120 万条全钢载重子午线轮胎项目二期工程	1,155,333.34	1,155,333.34	与资产相关
污泥焚烧发电项目补贴	766,666.66	766,666.66	与资产相关
赛轮东营自主创新项目专项补贴	88,079.78	153,347.59	与资产相关
公共租赁住房项目	184,530.76	184,530.76	与资产相关
赛轮沈阳智能升级项目专项资金	548,749.98	548,749.98	与资产相关
资源节约和环境保护项目补贴款	282,964.62	282,964.62	与资产相关
黄岛工业和信息化局制造业扶持资金	415,533.34		与资产相关
固投补贴	666,666.67		与资产相关
蒸汽接网配套项目	133,333.34		与资产相关
税收扶持	6,328,288.24	5,470,716.27	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
技术创新补助		7,120,000.00	与收益相关
企业扶持发展基金	21,604,086.34	5,384,163.95	与收益相关
出口补贴	207,000.00	675,757.00	与收益相关
其他		526,600.00	与收益相关
合计	32,381,233.07	22,268,830.17	

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	14,262,513.11	8,529,441.53
处置交易性金融资产取得的投资收益	-220,513.87	
购买理财产品取得收益	1,815,187.14	634,353.42
应收款项融资贴现损失	-357,000.00	-3,230,983.85
远期结售汇投资收益	-9,581,855.27	2,479,401.67
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,805,555.44
合计	5,918,331.11	10,217,768.21

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,183,770.20	-210,698.63
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,144,425.21	
理财产品对应价值变动		-210,698.63
权益工具投资产生的公允价值变动收益	39,344.99	
交易性金融负债	-7,039,444.40	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动损失	-7,039,444.40	
合计	-4,855,674.20	-210,698.63

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-22,343.17	
应收账款坏账损失	6,369,159.29	8,760,985.43
其他应收款坏账损失	2,666,358.26	-8,667,381.48
合计	9,013,174.38	93,603.95

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	110,634,332.51	135,190,347.06
合计	110,634,332.51	135,190,347.06

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益合计	62,443.05	761,958.04
其中：固定资产处置收益	-631,806.35	761,958.04
长摊模具处置利得或损失	596,041.44	
使用权资产处置利得或损失	98,207.96	
合计	62,443.05	761,958.04

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无法支付的往来款项	219,212.38	449,267.31	219,212.38
处置报废固定资产	871,143.67	245,398.30	871,143.67
其他	4,963,330.74	2,616,954.77	4,963,330.74
合计	6,053,686.79	3,311,620.38	6,053,686.79

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	677,405.11	2,726,880.60	677,405.11
对外捐赠	1,728,142.59	2,030,000.00	1,728,142.59
其他	125,287.86	495,303.56	125,287.86
合计	2,530,835.56	5,252,184.16	2,530,835.56

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	83,245,386.34	65,885,447.59
递延所得税费用	-21,715,572.72	-20,297,840.46
合计	61,529,813.62	45,587,607.13

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	813,958,531.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	122,093,779.78
子公司适用不同税率的影响	-40,392,531.89
调整以前期间所得税的影响	945,468.46
非应税收入的影响	-507,822.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,204,096.46
研发费用加计扣除的影响	-22,813,176.76
所得税费用	61,529,813.62

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	38,139,374.58	21,577,237.22
收到利息收入	15,740,803.58	24,852,216.28
收到的往来及其他款项	18,291,214.52	9,504,450.53
合计	72,171,392.68	55,933,904.03

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付费用款项及往来款项	322,619,786.65	240,168,249.50
捐赠支出	1,728,142.59	2,030,000.00
其他	125,287.86	615,303.56
合计	324,473,217.10	242,813,553.06

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇投资损失	10,138,487.27	
支付投资款		172,000,000.00
合计	10,138,487.27	172,000,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付股票回购款		65,236,822.32
支付保证金	110,346,945.75	551,886,216.78
支付非公开发行及可转债费用	186,377.89	3,408,971.32
支付租赁款	11,667,636.56	14,894,992.32
合计	122,200,960.20	635,427,002.74

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	752,428,718.19	710,533,677.78
加：资产减值准备	110,634,332.51	135,190,347.06
信用减值损失	9,013,174.38	93,603.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	484,605,382.21	386,418,663.08
使用权资产摊销	14,630,851.76	14,578,566.68
无形资产摊销	17,137,873.58	13,725,518.82
长期待摊费用摊销	57,587,048.72	51,759,562.41
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）	-62,443.05	-761,958.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-193,738.56	2,481,482.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,855,674.20	210,698.63
财务费用（收益以“-”号填列）	98,702,539.63	124,453,388.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,275,331.11	-13,448,752.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,388,537.14	-55,725,157.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,327,035.58	35,427,317.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-696,512,727.75	-1,055,348,660.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-778,311,536.47	-833,886,947.30

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	398,602,629.52	768,909,469.14
其他	11,791,831.26	36,813,139.94
经营活动产生的现金流量净额	456,918,706.30	321,423,959.69
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	3,815,287,341.25	3,624,588,228.59
减：现金的期初余额	3,078,309,029.46	2,584,460,900.99
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	736,978,311.79	1,040,127,327.60

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,815,287,341.25	3,078,309,029.46
其中：库存现金	1,693,448.59	2,814,546.50
可随时用于支付的银行存款	3,813,593,892.66	3,075,494,482.96
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,815,287,341.25	3,078,309,029.46
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		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,122,230,925.70	票据担保、信用证担保等
应收票据		
存货	1,024,215,054.20	借款质押
固定资产	200,723,314.48	借款抵押
无形资产	102,003,536.11	借款抵押
应收款项融资	75,882,963.69	票据质押
应收账款	1,450,416,546.07	借款质押
投资性房地产	241,509,896.61	借款抵押
合计	5,216,982,236.86	

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	196,872,211.14	6.7114	1,321,288,157.85
欧元	24,376,925.21	7.0084	170,843,242.64
英镑	7,307,173.00	8.1365	59,454,813.11
越南盾	332,982,561,263.00	3,467.23	96,037,055.88
加币	5,090,784.85	5.2058	26,501,607.77
卢布	8,011.63	0.1285	1,029.49
港币	138,541.14	0.85519	118,479.00
泰铢	99,553,270.61	0.1906	18,974,853.38
兰特	7,545,126.00	0.413309	3,118,468.48
日元	275,142.00	0.049136	13,519.38
瑞尔	9,746,841.00	0.001649	16,072.54
澳元	148,768.83	4.6145	686,493.77
新币	0.17	4.8170	0.82
印尼盾	2,115,796,398.74	0.000451	954,224.18
应收账款			
其中：美元	397,750,815.59	6.7114	2,669,464,823.75
欧元	3,372,632.70	7.0084	23,636,759.01
兰特	9,039,249.07	0.413309	3,736,002.99
先令	21,741,259.60	0.0569	1,237,077.67
越南盾	11,432,700,259.95	3,467.23	3,297,358.49
其他应收款			
其中：美元	1,183,340.19	6.7114	7,941,869.35
欧元	50,712.06	7.0084	355,410.40
越南盾	9,770,877,331.00	3,467.23	2,818,064.37
兰特	244,368.37	0.413309	100,999.65
澳元	9,468.68	4.6145	43,693.22

泰铢	46,837.63	0.1906	8,927.25
印度尼西亚卢比	24,875,000.00	0.000451	11,218.63
其他应付款			
美元	14,897,919.27	6.7114	99,985,895.39
越南盾	1,491,556,751.16	3,467.23	430,186.85
澳元	13,410.00	4.6145	61,880.45
泰铢	9,700.00	0.1906	1,848.82
应付账款			
美元	175,820,012.57	6.7114	1,179,998,432.36
欧元	180,343.79	7.0084	1,263,921.42
越南盾	953,229,959,907.60	3,467.23	274,925,505.35
兰特	267,658.22	0.413309	110,625.55
短期借款			
美元	522,140,403.96	6.7114	3,504,293,107.14
欧元	40,861,347.03	7.0084	286,372,664.53
一年内到期的非流动负债			
美元	10,000,000.00	6.7114	67,114,000.00
长期借款			
美元	25,000,000.00	6.7114	167,785,000.00
越南盾	1,056,000,000,000.00	3,467.23	304,565,892.66

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

√适用 □不适用

重要境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
赛轮国际	英属维尔京群岛	美元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮集团香港	香港	美元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮越南	越南	越南盾	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
越南轮胎贸易	越南	越南盾	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮北美	加拿大	美元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮美国	美国	美元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮巴西	巴西	雷亚尔	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
动力轮胎	加拿大	加元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮坦桑尼亚	坦桑尼亚	坦桑尼亚先令	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币

赛轮肯尼亚	肯尼亚	肯尼亚先令	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮欧洲	德国	欧元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
迈驰轮胎	香港	美元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
ACTR	越南	美元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮南非	南非	兰特	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
CART TIRE	柬埔寨	美元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮新加坡	新加坡	美元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
ROADX越南贸易	越南	越南盾	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮印尼	印尼	印度尼西亚卢比	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮泰国	泰国	泰铢	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮澳新	澳洲	澳元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	10,000,000.00	递延收益	4,241,858.49
与收益相关	28,139,374.58	其他收益	28,139,374.58

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2022 年 1 月，本公司设立赛轮澳新，业务范围为投资等，截至本期期末出资额为 4,590,745.22 澳元。

2022 年 4 月，赛轮澳洲管理有限公司完成注销。

2022 年 6 月，本公司设立赛轮董家口，业务范围为轮胎生产经营等，截至本期期末尚未实际出资。

2022 年 6 月，本公司设立赛轮新材料，业务范围为橡胶制品生产与销售等，截至本期期末尚未实际出资。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
赛轮轮胎销售	青岛	青岛市开发区	批发、零售及进出口业务	100		设立
赛轮国际	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	贸易、投资	100		设立
赛轮上海	上海	上海	橡胶制品的销售		100	设立
赛轮越南	越南	越南西宁省鹅油县	轮胎生产经营	100		设立
ACTR	越南	越南西宁省鹅油县	轮胎生产经营		65	设立
赛轮东营	东营	东营	轮胎生产经营	100		合并
赛轮集团香港	香港	香港	轮胎产品的销售		100	合并
赛轮沈阳	沈阳	沈阳化学工业园	轮胎生产经营	100		合并
和平国际	卢森堡	卢森堡	贸易、投资		100	合并
赛轮北美	加拿大	加拿大安大略省	贸易		100	分立、设立
动力轮胎	加拿大	加拿大安大略省	贸易		100	分立、设立
赛轮香港控股	香港	香港	投资	100		设立
赛轮坦桑尼亚	坦桑尼亚	坦桑尼亚	轮胎产品的销售		99	设立
赛轮肯尼亚	肯尼亚	肯尼亚	轮胎产品的销售		99.90	设立
赛轮欧洲	德国	德国	与轮胎销售相关的咨询服务		100	设立
迈驰轮胎	香港	香港	轮胎产品的销售		100	设立
煦日能源	沈阳	沈阳	能源投资、咨询及管理		100	合并
亨通能源	沈阳	沈阳	热力、电力生产及销售		94.80	合并
普元栋盛	青岛	青岛	房屋租赁	100		合并
煜华商业	青岛	青岛	房屋租赁		100	合并

越南轮胎贸易	越南	越南胡志明市	轮胎产品的销售		100	设立
赛轮美国	美国	美国特拉华州	轮胎产品的销售		100	设立
赛轮巴西	巴西	巴西圣保罗州	轮胎产品的销售		100	设立
赛轮潍坊	潍坊	潍坊	轮胎产品的销售		100	设立
赛轮南非	南非	南非约翰内斯堡	轮胎产品的销售		100	设立
CART TIRE	柬埔寨	柬埔寨齐鲁经济区	轮胎生产经营		100	设立
赛轮新加坡	新加坡	新加坡	投资		100	设立
ROADX 越南贸易	越南	越南胡志明市	轮胎产品的销售		51	合并
赛轮深圳	深圳	深圳	轮胎产品的销售		100	设立
赛轮印尼	印尼	印尼雅加达	轮胎产品的销售		100	设立
浙江赛轮销售	台州	台州	轮胎产品的销售		51	设立
新疆赛轮销售	乌鲁木齐	乌鲁木齐	轮胎产品的销售		51	设立
河南赛轮销售	郑州	郑州	轮胎产品的销售		51	设立
赛轮泰国	泰国	曼谷	轮胎产品的销售		100	设立
广西赛轮销售	桂林	桂林	轮胎产品的销售		51	设立
陕西赛轮销售	咸阳	咸阳	轮胎产品的销售		51	设立
涌安科技	潍坊	潍坊	轮胎生产经营		100	合并
赛速汽车	青岛	青岛	汽车维修保养美容		100	设立
鑫顺科技	青岛	青岛	汽车维修保养美容		80	设立
赛轮澳新	澳洲	墨尔本	投资		100	设立
赛轮董家口	青岛	青岛	轮胎生产经营		100	设立
赛轮新材料	青岛	青岛	橡胶制品生产与销售		100	设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
亨通能源	5.20	188,941.50		1,178,986.75
ACTR	35.00	34,471,744.08		420,823,269.69

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
亨通能源	33,939,933.40	303,983,103.93	337,923,037.33	311,441,875.15	3,808,340.00	315,250,215.15	67,166,117.78	304,426,221.40	371,592,339.18	348,579,087.47	3,973,920.00	352,553,007.47
AC TR	724,721,684.31	1,110,988,852.74	1,835,710,537.05	465,573,337.93	167,785,000.00	633,358,337.93	676,746,742.92	1,089,597,819.00	1,766,344,561.92	530,497,495.31	191,271,000.00	721,768,495.31

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
亨通能源	92,470,494.94	3,633,490.47	3,633,490.47	2,689,903.53	61,829,929.22	8,919,942.43	8,919,942.43	12,770,429.88
ACTR	1,333,462,575.42	98,490,697.37	157,776,132.51	185,074,420.62	908,703,298.64	19,402,565.24	9,453,728.09	1,192,068.00

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
青岛格锐达橡胶有限公司	青岛平度市明村镇前楼工业园	青岛平度市明村镇田新路210号	轮胎、橡胶制品、合成橡胶生产、销售及技术研发;热力生产供应;货物及技术进出口	35.00		权益法
华东(东营)智能网联汽车试验场有限公司	广饶滨海新区	广饶滨海新区东八路5号	检测试验、技术服务、技术开发、技术转让、技术咨询、项目管理	42.50		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/	本期发生额	期初余额/	上期发生额
	青岛格锐达橡胶有限公司	华东(东营)智能网联汽车试验场有限公司	青岛格锐达橡胶有限公司	华东(东营)智能网联汽车试验场有限公司

流动资产	513,061,900.63	573,952,884.99	336,734,478.26	590,268,025.18
非流动资产	469,241,586.85	202,648,639.87	494,532,106.99	185,353,990.86
资产合计	982,303,487.48	776,601,524.86	831,266,585.25	775,622,016.04
流动负债	291,665,763.24	5,097,826.72	166,794,617.81	7,515,308.51
非流动负债				
负债合计	291,665,763.24	5,097,826.72	166,794,617.81	7,515,308.51
归属于母公司股东权益	690,637,724.24	771,503,698.14	664,471,967.44	768,106,707.53
投资成本	220,000,000.00	340,000,000.00	220,000,000.00	340,000,000.00
—其他	12,931,685.23	1,443,721.01	7,127,073.96	1,326,851.99
对联营企业权益投资的账面价值	274,327,813.22	342,226,438.56	261,396,127.99	340,782,717.55
营业收入	481,978,565.96		329,589,360.35	
净利润	36,947,672.08	3,396,990.61	20,363,068.47	3,122,004.67
综合收益总额	36,947,672.08	3,396,990.61	20,363,068.47	3,122,004.67
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	12,214,424.39	11,989,119.10
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	58,480.15	75,515.58
—其他综合收益		
—综合收益总额	225,305.29	45,271.88
联营企业：		
投资账面价值合计	1,387,477.57	1,558,850.85
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-171,373.28	
—其他综合收益		
—综合收益总额	-171,373.28	

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

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。本公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，由经理层组织相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本公司的内部审计部门也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给董事会审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响本公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险**(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元和欧元有关，本公司主要经营地位于国内，主要业务以人民币、美元结算。公司子公司已确认的外币资产和负债及

未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元)依然存在外汇风险,子公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外,子公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司销售国外客户主要以美元结算,本公司根据美元兑人民币汇率的变化情况,和银行灵活签订远期结汇合同,以防止汇率波动较大带来不利影响。

(2) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司根据银行借款发生时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

在现有经济环境下,银行借款利率相对稳定,较小的利率变动不会对本公司形成较大的利率风险。同时,本公司通过建立良好的银企关系,满足本公司各类长短期融资需求,通过做好资金预算,根据经济环境的变化调整银行借款,降低利率风险。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险,本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于应收账款和其他应收款等。为降低信用风险,本公司对信用额度进行审批,并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。在签订新合同之前,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)。本公司对每一客户均设置了赊销限额,该限额为无需获得额外批准的最大额度。

本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本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,本公司才可在未来期间内对其赊销,否则必须要求其提前支付相应款项。

3、流动风险

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要,并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

截至期末,本公司各项金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下:

项目	一年以内	一至二年	二至五年	五年以上	合计
短期借款	4,805,889,315.53				4,805,889,315.53
应付票据	2,352,713,609.61				2,352,713,609.61
一年内到期的非流动负	1,570,476,364.64				1,570,476,364.64
合计	8,729,079,289.78				8,729,079,289.78

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		239,660,485.67	50,000,000.00	289,660,485.67
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		239,660,485.67	50,000,000.00	289,660,485.67
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			50,000,000.00	50,000,000.00
(3) 衍生金融资产		3,635,800.62		3,635,800.62
(4) 应收账款		36,024,685.05		36,024,685.05
(5) 银行理财产品		200,000,000.00		200,000,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
(六) 应收款项融资			303,670,845.28	303,670,845.28
1、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产			303,670,845.28	303,670,845.28
(1) 应收票据			303,670,845.28	303,670,845.28
(七) 其他权益工具投资			151,895,436.29	151,895,436.29
(八) 其他非流动金融资产			21,015,000.00	21,015,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		239,660,485.67	526,581,281.57	766,241,767.24
(九) 交易性金融负债		8,427,144.40		8,427,144.40
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		8,427,144.40		8,427,144.40
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益				

的金融负债				
持续以公允价值计量的 负债总额		8,427,144.40		8,427,144.40
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

适用 不适用

资产负债表日，相同资产在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

资产负债表日，本公司根据与签约银行约定的价格以及银行出具的金融衍生业务市值评估报告确定第二层次的公允价值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

对于不存在活跃市场交易的其他权益工具投资，系本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，公司对上述被投资单位既不控制、共同控制，也不产生重大影响，因此本公司均采用成本计量，除非成本计量不代表公允价值的最佳估计。

对于计入应收款项融资的应收票据，因剩余时间较短，以账面价值作为公允价值的合理估计进行计量。

对于计入交易性金融资产的股权投资，以被投资单位的期末净资产作为公允价值的重要依据，除非净资产不能代表公允价值的可能估计金额分布范围。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

控股股东名称	持股比例	与本公司关系
袁仲雪	7.16 %	控股股东、实际控制人

截至 2022 年 6 月 30 日,袁仲雪持有公司 219,249,164 股股份,占公司总股本 3,063,484,772 的 7.16%;由袁仲雪控制的企业瑞元鼎实投资有限公司持有公司 413,825,992 股股份;由袁仲雪担任执行事务合伙人的青岛煜明投资中心(有限合伙)持有公司 77,418,000 股股份;袁仲雪之子袁嵩持有公司 2,300,000 股股份,袁仲雪配偶杨德华持有公司 4,007,969 股股份。综上,截至报告期末,袁仲雪合计可控制的公司股份为 716,801,125 股,占公司总股本的 23.40%。

本企业最终控制方是袁仲雪

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营和联营企业详见附注“在合营企业或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
SJI TYRES (M) SDN. BHD.	本公司合营企业
赛轮(青岛)特种轮胎有限公司	本公司合营企业
青岛山高汽车科技服务有限公司	本公司联营企业
商丘赛轮轮胎销售有限公司	本公司联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
软控股份有限公司	本公司实控人控制的公司
青岛软控机电工程有限公司	本公司实控人控制的公司
青岛华控能源科技有限公司	本公司实控人控制的公司
青岛优享供应链有限公司	本公司实控人控制的公司
抚顺伊科思新材料有限公司	本公司实控人控制的公司
益凯新材料有限公司	本公司实控人控制的公司
大连软控机电有限公司	本公司实控人控制的公司
软控联合科技有限公司	本公司实控人控制的公司
青岛软控计量检测技术有限公司	本公司实控人控制的公司
青岛海威物联科技有限公司	本公司实控人控制的公司
青岛软控海科科技有限公司	本公司实控人控制的公司
北京敬业机械设备有限公司	本公司实控人控制的公司
怡维怡橡胶研究院有限公司	本公司实控人控制的公司
新华联酒业有限公司	股东的子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛软控机电工程有限公司	采购设备、备件及接受维修服务	279,638,580.20	556,464,857.59
益凯新材料有限公司	采购原材料	179,362,509.30	80,810,395.13
软控联合科技有限公司	采购模具、备件及接受维修服务	72,559,478.51	55,056,982.04
抚顺伊科思新材料有限公司	采购原材料	30,356,063.69	22,057,928.56
青岛优享供应链有限公司	采购备件、原材料、接受维修及检测服务	4,889,177.05	10,382,000.92
青岛华控能源科技有限公司	采购设备、备件及电力	69,017,869.68	1,231,200.10
新华联酒业有限公司	采购商品		239,381.00
青岛软控计量检测技术有限公司	接受检测服务	50,596.79	202,804.29
大连软控机电有限公司	采购备件	311,946.90	202,212.39
青岛海威物联科技有限公司	采购设备、备件及接受维修服务	187,614.71	131,472.12
青岛软控海科科技有限公司	采购设备	2,858,407.08	
合计		639,232,243.91	726,779,234.14

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
益凯新材料有限公司	销售原材料、蒸汽、电力及提供加工服务	33,230,741.30	32,129,537.72
SJI TYRES (M) SDN. BHD.	销售轮胎	5,518,227.23	1,694,144.05
怡维怡橡胶研究院有限公司	销售热力、水电及提供租赁服务	689,803.52	691,189.70
青岛格锐达橡胶有限公司	提供加工服务	188,554.00	170,173.53
软控联合科技有限公司	销售模具及电力	87,548.58	100,012.44
软控股份有限公司	销售半成品及电力	15,926.55	69,066.62
青岛软控机电工程有限公司	销售半成品及原材料	169,252.01	7,989.49
青岛海威物联科技有限公司	销售电力		4,745.71
青岛华控能源科技有限公司	销售电力		3,852.90
青岛软控海科科技有限公司	销售电力		3,183.87
青岛优享供应链有限公司	销售电力		1,092.24
赛轮（青岛）特种轮胎有限公司	销售轮胎	3,665,408.85	
商丘赛轮轮胎销售有限公司	销售轮胎	8,566,733.63	
合计		52,132,195.67	34,874,988.27

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赛轮集团香港	5,000 万美元	2022.04.12	2025.04.11	否
赛轮集团香港	2,700 万美元	2020.02.12	2022.10.31	否
赛轮集团香港	20,000 万人民币	2021.12.12	2022.12.13	否
赛轮集团香港	1,000 万美元	2022.03.11	2022.09.06	否
赛轮集团香港	2,600 万美元	2022.03.11	2022.09.06	否
赛轮集团香港	3,000 万美元	2022.04.12	2023.04.11	否
赛轮集团香港	7,700 万人民币	2022.04.29	2025.04.29	否
赛轮集团香港	9,700 万人民币	2022.02.28	2025.02.28	否
赛轮轮胎销售	16,000 万人民币	2020.10.20	2021.10.20	否
赛轮轮胎销售	55,000 万人民币	2020.02.28	2023.12.31	否
赛轮轮胎销售	9,000 万人民币	2021.06.16	2022.06.15	否
赛轮轮胎销售	20,000 万人民币	2021.11.18	2022.11.18	否
赛轮轮胎销售	10,000 万人民币	2021.12.01	2022.11.30	否
赛轮轮胎销售	2,000 万人民币	2021.01.01	2021.12.31	否
赛轮轮胎销售	31,500 万人民币	2022.01.01	2022.12.31	否
赛轮轮胎销售	12,000 万人民币	2022.01.01	2023.12.31	否
赛轮沈阳	18,000 万人民币	2022.03.11	2023.03.10	否
赛轮沈阳	20,000 万人民币	2022.04.19	2023.04.18	否
赛轮沈阳	3,000 万人民币	2022.02.15	2023.02.14	否
赛轮东营	18,000 万人民币	2022.04.27	2023.04.26	否
赛轮东营	7,500 万人民币	2021.07.21	2025.10.20	否
赛轮东营	10,000 万人民币	2022.06.22	2023.06.22	否
赛轮东营	10,000 万人民币	2022.06.22	2023.06.21	否
赛轮东营	5,000 万人民币	2021.06.16	2022.06.16	否
赛轮东营	10,000 万人民币	2022.01.21	2022.10.22	否
赛轮东营	6,000 万人民币	2022.03.31	2023.03.30	否
ACTR	4,000 万美元	2020.12.23	2026.12.04	否
赛轮越南	4,000 万美元	2017.06.08	2022.06.08	否
赛轮越南	750 万美元	2022.05.06	2024.04.28	否
赛轮越南	980 万美元	2022.03.11	2025.01.27	否
赛轮越南	4,000 万美元	2022.03.11	2023.03.10	否
赛轮越南	500 万美元	2019.03.18	2022.03.17	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完
-----	------	-------	-------	-----------

				毕
赛轮轮胎销售	60,500.00	2022.06.22	2024.06.22	否
赛轮轮胎销售	130,000.00	2021.09.15	2022.09.14	否
赛轮轮胎销售	45,000.00	2020.10.20	2021.10.20	否
赛轮轮胎销售	50,000.00	2022.05.12	2024.05.11	否
赛轮轮胎销售	30,000.00	2020.07.30	2023.07.29	否
赛轮沈阳	60,500.00	2022.06.22	2024.06.22	否
赛轮东营	40,000.00	2022.06.27	2023.06.27	否
赛轮东营	50,000.00	2021.09.09	2023.09.09	否
赛轮东营	30,000.00	2020.07.30	2023.07.29	否
赛轮东营	15,000.00	2021.03.17	2022.03.17	否
普元栋盛	24,890.00	2020.02.27	2023.05.08	否
普元栋盛	20,000.00	2020.09.25	2022.09.25	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

子公司之间互相担保金额 73,825 万元，担保期限 2021 年 3 月 29 日至 2024 年 3 月 29 日。

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	442.62	540.85

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	益凯新材料有限公司	20,175.53	100.88	27,650,825.90	138,254.13
	SJI TYRES (M) SDN. BHD.	1,280,076.66	6,400.38	739,686.21	36,984.29
	软控联合科技有限公司	1,628,940.00	8,144.70	1,628,940.00	8,144.70

	青岛华控能源科技有限公司	1,212,451.53	6,062.26	1,217,248.87	6,086.25
	怡维怡橡胶研究院有限公司	121,202.26	606.01	124,181.34	620.91
	青岛软控机电工程有限公司	13,189.26	65.95		
	软控股份有限公司			42,461.01	2,123.05
	青岛格锐达橡胶有限公司	106,533.00	532.67	42,613.20	213.07
	青岛优享供应链有限公司			793.82	3.97
	青岛软控海科科技有限公司			2,168.90	10.84
	赛轮（青岛）特种轮胎有限公司			615,400.01	3,077.00
	商丘赛轮轮胎销售有限公司	2,182,525.00	10,912.63		
	合计	6,565,093.24	32,825.48	32,064,319.26	195,518.21
预付款项	青岛软控机电工程有限公司	109,152,207.62		52,088,876.24	
	青岛海威物联科技有限公司	1,115,398.24		1,115,398.24	
	青岛华控能源科技有限公司	14,627,831.87		81,229,555.73	
	软控联合科技有限公司			51,000.00	
	合计	124,895,437.73		134,484,830.21	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青岛软控机电工程有限公司	328,945,349.96	448,157,364.98
	软控联合科技有限公司	68,706,086.15	40,676,956.15
	益凯新材料有限公司	100,748.93	33,436,618.19
	青岛华控能源科技有限公司	22,865,745.70	38,123,914.11
	软控股份有限公司	6,283,324.90	6,283,324.90
	抚顺伊科思新材料有限公司	11,440,599.76	3,029,716.99
	青岛优享供应链有限公司	2,522,698.53	1,211,440.07
	北京敬业机械设备有限公司	777,500.00	777,500.00
	青岛海威物联科技有	1,362,914.56	1,562,006.06

	限公司		
	青岛格锐达橡胶有限公司	61,307.77	58,241.19
	大连软控机电有限公司	261,295.25	232,795.25
	青岛软控海科科技有限公司	10,905,693.81	14,462,047.80
	青岛山高汽车科技服务有限公司	376,500.00	376,500.00
	合计	454,609,765.32	588,388,425.69
合同负债	青岛软控机电工程有限公司		7,903.92
	软控股份有限公司	29,755.95	
	赛轮(青岛)特种轮胎有限公司	171,352.00	3,457,971.33
	商丘赛轮轮胎销售有限公司		27,613.00
	合计	201,107.95	3,493,488.25
其他应付款	青岛软控机电工程有限公司	7,700.00	7,700.00
	合计	7,700.00	7,700.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2018 年度股权激励授予价格为 1 元/股；激励计划的有效期限自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 48 个月。 2019 年度股权激励授予价格为 2.04 元/股；激励计划的有效期限自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 48 个月。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》，2018 年度股权激励计划的授予日为 2018 年 12 月 7 日，2019 年度股权激励计划的授予日为 2019 年 11 月 29 日，以授予日收盘价-授予价格作为授予的限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	本公司根据在职激励对象对应的权益工具、对未来年度公司业绩的预测及对个人绩效考核情况进行确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	485,691,749.73
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,791,831.26

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、或有事项**(1)、资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2)、公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	2,310,489,276.56
1 至 2 年	77,184,720.42
2 至 3 年	11,522,224.57
3 至 4 年	3,249,461.30
4 至 5 年	8,778,035.56
5 年以上	1,644,344.07
合计	2,412,868,062.48

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	16,438,079.45	0.68	14,299,993.80	86.99	2,138,085.65	16,802,593.49	0.58	14,664,139.76	87.27	2,138,453.73
按组合计提坏账准备	2,396,429,983.03	99.32	2,505,279.16	0.13	2,393,924,703.87	2,877,812,183.51	99.42	3,224,484.02	0.11	2,874,587,699.49
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,396,429,983.03	99.32	2,505,279.16	0.10	2,393,924,703.87	2,877,812,183.51	99.42	3,224,484.02	0.11	2,874,587,699.49
合计	2,412,868,062.48	100	16,805,272.96	100	2,396,062,789.52	2,894,614,777.00	100	17,888,623.78	100	2,876,726,153.22

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 4	5,479,234.34	5,479,234.34	100.00	预计无法收回
客户 5	5,034,263.61	3,272,271.35	65.00	按照预计可收回金额
客户 17	2,176,510.21	2,176,510.21	100.00	预计无法收回
客户 18	1,833,855.06	1,833,855.06	100.00	预计无法收回
其他	1,914,216.23	1,538,122.84	80.35	按照预计可收回金额
合计	16,438,079.45	14,299,993.80	86.99	——

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按信用风险组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
国内公司客户	119,629,324.10	2,505,279.16	2.09
合并范围内关联方	2,276,800,658.93		
合计	2,396,429,983.03	2,505,279.16	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	94,675,819.89	473,379.10	0.50
1-2 年	15,589,764.44	779,488.22	5.00
2-3 年	8,844,466.38	884,446.64	10.00
3-4 年	158,178.39	79,089.20	50.00
4-5 年	361,095.00	288,876.00	80.00
合 计	119,629,324.10	2,505,279.16	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	17,888,623.78	42,967.70	7,474.84	1,118,843.68		16,805,272.96
合计	17,888,623.78	42,967.70	7,474.84	1,118,843.68		16,805,272.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,118,843.68

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 2,228,150,956.53 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 92.34%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,203,225,639.98	817,588,979.13
合计	1,203,225,639.98	817,588,979.13

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	764,791,018.92
1 至 2 年	437,268,183.09
2 至 3 年	9,457,104.05
3 至 4 年	309,270.57
4 至 5 年	3,701,541.86
5 年以上	532,140.42
合计	1,216,059,258.91

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方	1,196,505,115.68	810,771,180.60
其他暂付和代垫款	4,908,907.68	4,965,066.10
备用金	3,257,741.99	2,366,535.85
押金及保证金	1,821,668.00	1,424,012.00
业务往来款	9,565,825.56	9,406,011.92
合计	1,216,059,258.91	828,932,806.47

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	2,613,421.32		8,730,406.02	11,343,827.34
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,365,550.65		424,240.94	1,789,791.59
本期转回				
本期转销				
本期核销			300,000.00	300,000.00
其他变动				
2022年6月30日余额	3,978,971.97		8,854,646.96	12,833,618.93

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	11,343,827.34	1,789,791.59		300,000.00		12,833,618.93
合计	11,343,827.34	1,789,791.59		300,000.00		12,833,618.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
赛轮集团香港	合并范围内关联方	432,350,643.84	1年以内	35.55	
普元栋盛	合并范围内关联方	302,600,000.00	1-2年	24.88	
亨通能源	合并范围内关联方	240,000,000.00	1年以内	19.74	
赛轮沈阳	合并范围内关联方	133,971,729.66	1-2年	11.02	
赛轮越南	合并范围内关联方	51,468,048.75	1年以内	4.23	
合计	——	1,160,390,422.25	——	95.42	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,836,670,303.23		4,836,670,303.23	4,460,046,037.32		4,460,046,037.32
对联营、合营企业投资	601,225,183.03		601,225,183.03	586,849,776.79		586,849,776.79
合计	5,437,895,486.26		5,437,895,486.26	5,046,895,814.11		5,046,895,814.11

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
赛轮轮胎销售	79,312,944.57	646,127.76		79,959,072.33		
赛轮国际	6,311,500.00			6,311,500.00		
赛轮越南	1,438,399,938.83			1,438,399,938.83		
赛轮沈阳	727,535,000.00			727,535,000.00		
赛轮东营	1,646,330,569.36	323,063.88		1,646,653,633.24		
普元栋盛	176,000,000.00			176,000,000.00		
赛轮香港控股	386,156,084.56	375,655,074.27		761,811,158.83		
合计	4,460,046,037.32	376,624,265.91		4,836,670,303.23		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备期末余额
		权益法下确认的投资损益		
一、合营企业				
二、联营企业				
青岛格锐达橡胶有限公司	261,396,127.99	12,931,685.23	274,327,813.22	
华东（东营）智能网联汽车试验场有限公司	325,453,648.80	1,443,721.01	326,897,369.81	
小计	586,849,776.79	14,375,406.24	601,225,183.03	
合计	586,849,776.79	14,375,406.24	601,225,183.03	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,397,618,697.73	1,943,805,171.45	1,988,233,080.66	1,665,561,585.51
其他业务	217,633,122.13	200,079,556.32	199,998,515.14	191,315,589.63
合计	2,615,251,819.86	2,143,884,727.77	2,188,231,595.80	1,856,877,175.14

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	14,375,406.24	8,453,925.95
处置长期股权投资产生的投资收益	-220,513.87	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,805,555.44
子公司分配利润		2,963,355.82
购买理财产品取得收益	1,815,187.14	86,301.37
远期结售汇投资收益	132,023.58	-1,446,981.13
合计	16,102,103.09	11,862,157.45

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	256,181.61	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	29,565,944.83	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-13,199,856.20	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	7,474.84	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,329,112.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,735,312.17	
少数股东权益影响额（税后）	122,605.46	
合计	15,100,940.12	

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

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.42	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.29	0.23	0.23

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：袁仲雪

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 19 日

修订信息

适用 不适用