

# 青岛双星股份有限公司

## 2020 年半年度报告

2020 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义 .....	5
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	8
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	19
第五节 重要事项 .....	28
第六节 股份变动及股东情况 .....	32
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	34
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第十节 公司债相关情况.....	35
第十一节 财务报告.....	36
第十二节 备查文件目录.....	140

## 释义

释义项	指	释义内容
青岛双星、本公司、公司	指	青岛双星股份有限公司
双星集团	指	双星集团有限责任公司、本公司控股股东
轮胎工业	指	青岛双星轮胎工业有限公司
东风轮胎	指	双星东风轮胎有限公司
双星营销	指	青岛双星营销有限公司
优创叁号、优创叁号基金	指	广饶优创叁号发展基金管理中心（有限合伙）
吉星轮胎、广饶吉星轮胎	指	广饶吉星轮胎有限公司
广饶财金	指	广饶财金股权投资基金管理中心（有限合伙）
山东银吉	指	山东银吉股权投资管理有限公司
伊克斯达	指	伊克斯达（青岛）控股有限公司、双星集团有限责任公司控股子公司
锦湖轮胎	指	锦湖轮胎株式会社、双星集团有限责任公司控股子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
股东大会	指	青岛双星股份有限公司股东大会
董事会	指	青岛双星股份有限公司董事会
报告期、本报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,016,096,562.80	2,159,054,145.50	-6.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-45,490,947.81	29,646,839.12	-253.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-85,446,355.24	-42,650,189.64	-100.34%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-272,742,719.74	-172,198,002.03	-58.39%
基本每股收益（元/股）	-0.05	0.04	-225.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.05	0.04	-225.00%
加权平均净资产收益率	-1.35%	0.80%	-2.15%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	10,252,613,295.34	9,881,147,932.18	3.76%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,339,868,842.90	3,389,659,796.70	-1.47%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-326,537.40	
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）	43,741,128.43	
委托他人投资或管理资产的损益		
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	11,142,109.96	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-251,311.10	
减：所得税影响额	11,147,891.41	
少数股东权益影响额（税后）	3,202,091.05	
合计	39,955,407.43	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）轮胎业务领域

轮胎业务在公司的主营业务构成中占主导地位，业务收入占营业收入总额的90%以上，公司的轮胎产品主要是载重全钢子午胎系列和乘用车半钢子午胎系列。公司自成立以来，以满足用户需求为目标，整合全球技术资源，建立创新、开放、交互、高端的研发平台，不断加大轮胎产品结构的调整和研发投入，淘汰落后产品及产能，开发卡客车专用轮胎、轿车安全轮胎等高端、高差异化技术及产品，已形成涵盖产品研发、制造、检测等全流程的技术体系，多种技术及产品在行业内处于引领地位，甚至达到国际领先水平，目前已具备生产载重全钢子午胎、乘用车半钢子午胎等各种轮胎的研发及生产能力，销售网络遍布全国，并远销欧美、非洲、东南亚、中东等100多个国家和地区。今年以来，公司积极开拓新零售渠道，建立由产品竞争到产业链竞争新优势，针对汽车后市场“用户第一、产品第一、服务第一、速度第一”的特点，大胆探索“服务4.0+研发4.0+工业4.0”物联网生态体系，未来公司也将继续加大投入，围绕拓展与深化轮胎业务，尤其是高端、高差异化轮胎业务展开。

#### （二）机械业务领域

机械业务集科研、设计、制造、安装调试与咨询服务于一体，横跨橡塑机械装备、铸造机械装备、环保机械装备、数字化轮胎模具四个产业。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	不适用
固定资产	本期固定资产原值增加 3.25 亿，主要原因为（1）子公司东风轮胎在建工程转固增加固定资产 2.3 亿；（2）子公司轮胎工业本期新购机器设备增加固定资产 0.57 亿；（3）子公司吉星轮胎本期新购机器设备及在建工程转固增加固定资产 0.34 亿所致。
无形资产	不适用
在建工程	本期在建工程减少 0.96 亿，主要原因为（1）子公司东风轮胎在建工程当期投入 0.68 亿，转固减少 2.3 亿，在建工程净减少 1.62 亿；（2）其他基建项目投入增加在建工程 0.7 亿所致。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司在品牌、管理、技术、文化等方面拥有诸多核心竞争优势。

1. 品牌优势：从全球轮胎行业的发展经验来看，品牌的打造虽然需要耗费企业长时间的投入，但一个成功的品牌，会成为推动企业规模做大和维护市场地位最重要的因素之一。双星是著名的民族品牌，双星轮胎作为全球知名的轮胎制造企业之一，在坚持双星品牌已有良好形象的同时，公司通过对符合轮胎发展规律的技术升级和产品结构调整，开发高品质的差异化产品，满足用户需求，为用户创造更大价值，提升公司与品牌的价值。在2020年度“中国500最具价值品牌”榜单中，“双星轮胎”品牌价值位列第96位，位居轮胎行业第1名，连续五年领跑中国轮胎品牌。

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

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

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

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年上半年,面对新冠肺炎疫情在全球蔓延并愈演愈烈,国内外经济形势中的不确定与不稳定性因素明显增多,公司积极采取措施,应对市场变化。

一季度,由于下游企业复工延缓,国内外物流不畅等因素导致国内销售订单和出口订单延后或减少。根据市场的变化,公司全力推广“新零售、新业态、新模式”的“三新”战略:积极拓展线上下单、线下服务“新零售”,创造轮胎新零售第一品牌;跨界融合,创造“胎轮合一”“新业态”;大力推广“胎联网”,创造由“卖轮胎”到“卖公里数”新业务模式。

二季度,面对海外疫情逐渐扩大等不利因素,公司在做好疫情防控工作的同时,积极采取有效措施,坚持疫情防控和经营发展“两手抓、两不误”,并继续全力推广“三新”战略,效果突显:

①与阿里、京东、苏宁等共同创造的“新零售”模式,已收到了明显效果;与海尔日日顺、正兴、齐鲁云商等正在全力打造跨界融合的“新业态”;与飓风、汇通达等正在全面实施“卖公里数”和“S2C”新模式;

②与车行易开展后市场增值业务合作,通过公司与车行易融合汽车后市场服务网络、大数据平台等优势资源,为线上、线下用户提供标准化、专业化的服务;

③与汇通达开展战略合作,并成立合资公司,共建农村汽车后市场销售服务生态系统,打造农村汽车后市场第一品牌;

④联合齐鲁云商共同举行了“云胖带您参观轮胎智慧工厂”的线上直播活动,吸引了广大司机朋友和轮胎用户,获得热烈反响;

⑤与途虎养车达成战略合作,在品牌共建、产品研发、消费者服务等方面进行深度融合,实现双星工业4.0智能化工厂与途虎养车“线上预约+线下安装”的一体化服务完美对接,为消费者提供更加优质的产品和服务,携手推动中国汽车后市场智慧转型;

⑥携手平安旗下壹账通,为壹账通平台线上用户提供标准化、专业化的道路救援服务。

通过以上措施,公司第二季度国内市场订单大幅增加,国内市场收入环比增长超过100%,整体营业收入环比增长超过50%,归属于上市公司股东净利润环比增长122.18%,实现盈利。

由于受一季度疫情影响,上半年总体利润仍然亏损。报告期内,公司实现营业收入201,610万元,较上年同期下降6.62%,归属于上市公司股东的净利润亏损4,549万元。

2020年下半年,公司将进一步实施“三新”战略,继续创新营销模式,同时加速海外新战略实施;7月份,公司控股股东双星集团混合所有制改革已签署协议,未来战略投资者将提供能够支持双星发展成为千亿级世界一流企业所需的资源,随着战略投资者资源的导入,未来盈利将逐步改善。

### 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,016,096,562.80	2,159,054,145.50	-6.62%	
营业成本	1,746,410,272.69	1,859,692,195.17	-6.09%	
销售费用	121,352,286.56	116,215,878.26	4.42%	
管理费用	87,170,372.53	76,233,163.51	14.35%	

财务费用	72,502,778.04	67,072,088.73	8.10%	
所得税费用	-12,359,680.04	5,382,595.42	-329.62%	主要系报告期应税利润减少所致
研发投入	84,258,831.63	68,651,581.42	22.73%	
经营活动产生的现金流量净额	-272,742,719.74	-172,198,002.03	-58.39%	主要系报告期内账期款客户销售比例增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-435,801,445.90	110,583,806.63	-494.09%	主要系报告期内立理财产品投资增加 4 亿所致
筹资活动产生的现金流量净额	488,151,324.68	742,124.58	65,677.54%	主要系报告期内银行借款较同期增加 5 亿所致
现金及现金等价物净增加额	-212,172,634.91	-54,047,202.36		主要系经营活动现金流较上期减少 1 亿，投资活动现金流较上期减少 5.45 亿，筹资活动现金流较上期增加 4.87 亿所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,016,096,562.80	100%	2,159,054,145.50	100%	-6.62%
分行业					
轮胎制造制造业	1,964,466,423.53	97.44%	2,097,019,213.94	97.13%	-6.32%
机械制造业	24,986,274.20	1.24%	46,068,019.37	2.13%	-45.76%
其他	26,643,865.07	1.32%	15,966,912.19	0.74%	66.87%
分产品					
轮胎	1,964,466,423.53	97.44%	2,097,019,213.94	97.13%	-6.32%
机械	24,986,274.20	1.24%	46,068,019.37	2.13%	-45.76%
其他	26,643,865.07	1.32%	15,966,912.19	0.74%	66.87%
分地区					
国内	1,475,646,125.89	73.19%	1,297,751,645.50	60.11%	13.71%

国外	540,450,436.91	26.81%	861,302,500.00	39.89%	-37.25%
----	----------------	--------	----------------	--------	---------

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
轮胎制造	1,964,466,423.53	1,712,170,889.89	12.84%	-6.32%	-5.84%	-0.44%
分产品						
轮胎	1,964,466,423.53	1,712,170,889.89	12.84%	-6.32%	-5.84%	-0.44%
分地区						
国内销售	1,424,015,986.62	1,241,979,009.78	12.78%	11.10%	11.74%	-0.51%
国外销售	540,450,436.91	470,191,880.11	13.00%	-37.25%	-36.60%	-0.90%

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

本期国外销售营业收入较同期下降 37.25%，营业成本较同期下降 36.60%，2020 年上半年受新型冠状病毒疫情的影响，公司加强了在国内销售的力度，国内销售收入增加，出口销售收入减少。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	948,968,187.70	9.26%	970,114,104.59	10.57%	-1.31%	
应收账款	1,152,750,577.97	11.24%	1,284,364,267.78	14.00%	-2.76%	
存货	1,022,073,848.20	9.97%	1,498,991,989.76	16.34%	-6.37%	
投资性房地产	136,506,929.59	1.33%	0.00	0.00%	1.33%	
长期股权投资	48,077,471.38	0.47%	44,709,732.70	0.49%	-0.02%	
固定资产	3,832,016,185.90	37.38%	2,979,064,801.39	32.47%	4.91%	

在建工程	870,763,512.68	8.49%	635,298,854.92	6.92%	1.57%	
短期借款	3,448,237,743.12	33.63%	1,774,159,500.00	19.34%	14.29%	
长期借款	741,000,000.00	7.23%	650,000,000.00	7.08%	0.15%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）					159,500.00	119,500.00		40,000.00
2.衍生金融资产	1,215.29	118.94						1,334.23
4.其他权益工具投资	2,955.80							2,955.80
金融资产小计	4,171.09	118.94			159,500.00	119,500.00		44,290.03
其他								
应收款项融资	66,286.88						6,273.45	72,560.33
上述合计	70,457.97	118.94			159,500.00	119,500.00		116,850.36
金融负债	622.30	-496.99						125.31

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

2019年11月28日，子公司轮胎工业向国家开发银行青岛市分行申请贷款以自有国有建设用地使用权/房屋（构筑物）所有权进行抵押。上述资产截至2020年6月30日账面价值合计65,322.37万元，其中无形资产（土地）账面价值16,054.23万元、固定资产（房屋构筑物）账面价值49,268.13万元。相关内容公司已于2019年11月23日在巨潮资讯网站公开披露，公告编名称为《2019-061：关于子公司申请贷款以自有资产提供抵押担保的公告》。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
3,900,000.00	0.00	/

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
银行	非关联方	否	远期售汇	1,359.7	2019年05月10	2020年12月31	1,359.7	0	0	1,359.7	0.41%	

					日	日						
银行	非关联方	否	远期售汇	1,361.7	2019年05月10日	2020年12月31日	1,361.7	0	0	1,361.7	0.41%	
银行	非关联方	否	远期售汇	2,045.55	2019年05月10日	2020年12月31日	2,045.55	0	0	2,045.55	0.61%	
银行	非关联方	否	远期售汇	1,361.7	2019年05月10日	2020年12月31日	1,361.7	0	0	1,361.7	0.41%	
银行	非关联方	否	远期售汇	1,363.7	2019年05月10日	2020年12月31日	1,363.7	0	0	1,363.7	0.41%	
银行	非关联方	否	远期售汇	0	2020年02月24日	2020年03月31日	0	1,417.02	1,406.08	0	0.00%	-10.94
银行	非关联方	否	远期购汇	18,507.65	2019年03月28日	2020年03月27日	18,507.65	0	19,486.26	0	0.00%	978.61
银行	非关联方	否	远期购汇	13,448.53	2019年07月25日	2020年07月16日	13,448.53	0	245.25	13,203.28	3.95%	-18.88
银行	非关联方	否	远期购汇	18,160.28	2019年07月26日	2020年07月15日	18,160.28	0	266.63	17,893.65	5.36%	3.53
银行	非关联方	否	远期购汇	20,243.65	2019年11月04日	2020年10月23日	20,243.65	0	351.27	19,892.38	5.96%	1.95
银行	非关联方	否	远期购汇	0	2020年06月29日	2021年06月18日	0	12,244.13	0	12,244.13	3.67%	0

合计	77,852.46	--	--	77,852.46	13,661.15	21,755.49	70,725.79	21.19%	954.27
衍生品投资资金来源	自有资金								
涉诉情况（如适用）	不适用								
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2019 年 10 月 29 日								
衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有）	2019 年 12 月 10 日								
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>风险分析：</p> <p>1、汇率波动风险：在汇率行情走势与公司预期发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成潜在损失；</p> <p>2、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，或支付给供应商的货款后延，从而可能使实际发生的现金流与已操作的远期结售汇业务期限或数额无法完全匹配，从而导致公司损失；</p> <p>3、内部控制风险：远期外汇交易专业性较强，复杂程度较高，存在由于内控制度不完善而造成风险；</p> <p>4、回款预测风险：公司业务部门根据客户订单和预计订单进行回款、付款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单，造成公司回款预测不准确，导致远期结汇延期交割风险。</p> <p>控制措施：</p> <p>1、公司董事会审议并通过了《衍生品交易管理制度》，规定公司财务平台跟踪金融衍生品公开市场价格或公允价值的变化，及时汇同相关金融机构评估已投资金融衍生品的风险敞口变化情况；</p> <p>2、公司应跟踪分析金融衍生品交易的金融风险指标，针对各类金融衍生品或不同交易对手制定止损方案，设定适当的止损限额，明确止损业务流程，并严格执行止损规定；</p> <p>3、公司应制定切实可行的应急处理预案，以及时应对金融衍生品业务操作过程中可能发生的重大突发事件；</p> <p>4、控股子公司应跟踪金融衍生品公开市场价格或公允价值的变化，及时评估已交易金融衍生品的风险敞口，并向公司报告金融衍生品交易情况、本期金融衍生品交易盈亏状况等。同时，制度对远期结汇业务的基本原则、审批权限及操作程序、职责分工及日常管理、风险管理、信息披露等做出明确规定。该制度有利于加强对远期结汇业务的管理，防范投资风险。</p>								
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对开展远期结售汇业务进行相应的核算和处理。最终会计处理以公司年度审计机构审计确认的会计报表为准。								
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	不适用								

独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	独立董事认为：公司以实际业务为背景，以锁定收入与成本、规避和防范汇率波动风险、保持稳健经营为目的，开展的远期外汇资金交易业务与公司日常经营需求紧密相关，有利于防范出口业务面临的汇率波动风险，符合公司的经营发展的需要，没有出现违反相关法律法规的情况，相关业务履行了相应的决策程序和信息披露义务，不存在损害公司及中小股东利益的情形。
--------------------------	--

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青岛双星轮胎工业有限公司	子公司	各种型号的汽车内外轮胎及橡胶制品	151,481,800	5,398,288,653.21	2,039,839,586.34	1,559,312,250.64	-40,844,254.25	-33,288,649.73
双星东风轮胎有限公司	子公司	各种型号的汽车内外轮胎、橡胶制品	50,000,000	1,476,770,678.26	125,991,935.39	196,987,474.91	-9,203,351.73	-9,709,351.29
青岛双星装备制造有限公司	子公司	装备制造	59,484,500	681,969,932.83	300,681,650.76	28,269,197.66	-13,302,492.04	-12,776,615.41
青岛双星营销有限公司	子公司	轮胎销售	5,000,000	539,043,004.85	-98,198,369.04	546,147,278.56	19,717,925.57	21,030,678.12
微云国际（青岛）数据有限公司	子公司	数据处理；市场调查；技术开发、技术转让、技术服务及技术咨询；轮胎、橡胶制品及轮胎设备、铸造机械、汽车配件；对外投资等。	14,400,000	444,901,096.94	-10,210,911.56	348,229,683.35	-12,320,523.19	-12,202,711.70

山东双星 轮胎有限 公司	子公司	各种型号的汽车内 外轮胎、橡胶制品	5,000,000	22,081,03 7.44	-7,393,705 .13	30,561,34 2.39	5,604,099 .82	5,594,521.2 1
--------------------	-----	----------------------	-----------	-------------------	-------------------	-------------------	------------------	------------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
青岛海琅特种装备科技有限公司	新设	无重大影响
吉林省双星科技有限公司	新设	无重大影响
青岛安捷斯达轮胎有限公司	新设	无重大影响
青岛星豪科技有限公司	注销	无重大影响
辽宁星猴科技有限公司	注销	无重大影响
甘肃星猴快修商用车服务有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

1、原材料价格波动风险：橡胶是轮胎生产所需最主要的原材料，原材料价格的大幅波动会给公司的正常生产经营带来不利的影响，公司将保持合理的原材料库存，以降低原材料价格波动带来的风险。

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

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

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

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	37.60%	2020 年 05 月 21 日	2020 年 05 月 22 日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网：2020-024:2019 年年度股东大会决议公告

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司作做承诺	双星集团有限责任公司	/	自 2020 年 5 月 6 日起 3 个月内,增持约 2652 万-3315 万股公司股票,增持比例不低于公司总股本的 3.2% 不超过公司总股本的 4%。	2020 年 05 月 25 日	6 个月	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司限制性股票激励计划因 19 名激励对象离职等原因及未达到第二个解除限售期公司层面业绩考核条件的原因，根据《2017 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，经公司第八届董事会第二十五次会议及 2019 年年度股东大会审议，通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，报告期内，公司回购注销的限制性股票总数

为 6,243,958 股，占回购注销前公司总股本的 0.75%，回购价格为 3.11 元/股。本次回购注销完成后，公司股份总数由 828,503,191 股变更为 822,259,233 股。截至 2020 年 7 月 3 日，上述 6,243,958 股限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成注销手续。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
伊克斯达(含子公司)	伊克斯达为公司控股股东双星集团直接或间接控股的子公司	加工生产机械或设备、出售废旧轮胎等	加工生产机械或设备、出售废旧轮胎	由双方遵循公开、公平、公正的市场原则协商确定	/	124.49	0.06%	5,500	否	安装调试完毕后付 90%，剩余 10% 作为质保金	/	2020 年 04 月 30 日	巨潮资讯网：《2020-012：关于公司日常关联交易预计的公告》
锦湖轮胎(含子公司)	锦湖轮胎(含子公司)为公司控股股东双星集团间接控股的子公司	出售商品	销售双星轮胎	本次关联交易的价格将由双方遵循公开、公平、公正的市场原则协商确定。	/	5,296.63	2.63%	15,000	否	买方收到发票后 60 天电汇付款	/	2020 年 04 月 30 日	巨潮资讯网：《2020-012：关于公司日常关联交易预计的公告》
合计				--	--	5,421	--	20,500	--	--	--	--	--

			.12		0				
大额销货退回的详细情况	不适用。								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	1、公司与伊克斯达（含子公司）在 2020 年度预计发生不超过 5,500 万元人民币关联交易，报告期内实际发生的关联交易金额为 124.49 万元； 2、公司与锦湖轮胎（含子公司）在 2019 年度预计发生不超过 15,000 万元人民币关联交易，报告期内实际发生的关联交易金额为 5,296.63 万元。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用。								

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

适用  不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广饶财金股权投资基金管理中心（有限合伙）	2018年02月08日	10,000	2018年02月06日	10,000	一般保证	5年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		10,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		10,000		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广饶吉星轮胎有限公司	2019年03月15日	50,000	2019年09月19日	30,000	一般保证	2年	否	否
青岛星联汽车科技有限公司	2019年11月23日	20,000	2020年05月15日	1,000	一般保证	1年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）	1,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）	70,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）	31,000
公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）	0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）	1,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	80,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	41,000
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例		12.28%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）		0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		0	
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托理财

适用  不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	30,000	30,000	0
合计		30,000	30,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十六、社会责任情况

#### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
青岛双星轮胎工业有限公司	工业废气（非甲烷总烃、颗粒物）；废水（COD、氨氮）；固废	废气：有组织排放、废水：经污水处理站处理后排入市政管网、固废：回收利用、委托有资质的第三方处置	废气：56个；废水：1个；一般工业固体废物：1个；危险废物：2个	废气：卡车轮胎项目44个，乘用车胎12个；废水：污水处理站1个；一般工业固体废物暂存区：1个；危险废物暂存点：2个	废气：颗粒物（mg/m <sup>3</sup> ）2.89,非甲烷总烃（mg/m <sup>3</sup> ）3.03； 废水：COD(mg/L)26,BO D(mg/L)5.5,SS(mg/L)19,氨氮（mg/L）0.6,石油类（mg/L）0.1	废气：《橡胶制品工业污染物排放标准》（GB27632-2011）表5； 废水：《橡胶制品工业污染物排放标准》（GB27632-2011）表2	废气（×1010m <sup>3</sup> /a）:2.34； 废水（t/a）:148500	废气（×1010m <sup>3</sup> /a）:2.34； 废水（t/a）:148500	无
双星东风轮胎有限公司(4.0工厂)	工业废气：粉尘、非甲烷总烃、废水：流量、COD、氨氮、石油类； 固废：废油泥、	废气：有组织排放； 废水：经污水处理站处理后排入市政管网； 固废：回收利用、	废气：废气总排口5个； 废水：1个； 一般工业固体废物：1个； 危险废物：1个	废气：炼胶车间2个， 压出1个， 硫化2个； 废水：污水处理站1个； 一般工业固	工业废气：颗粒物（mg/m <sup>3</sup> ）12,非甲烷总烃（mg/m <sup>3</sup> ）10； 废水：	废气：《橡胶制品工业污染物排放标准》（GB27632-2011）表5； 废水：《橡胶	废气（×109m <sup>3</sup> /a）:1.68； 废水（t/a）:143880	废气（×109m <sup>3</sup> /a）:1.68； 废水（t/a）:143880	无

	一般工业 固废	委托有资 质的第三 方处置		体废物暂 存区：1 个；危险 废物暂存 点：1 个	COD(mg/ L)300, 氨 氮 (mg/L) 30, 石油 类 (mg/L) 10	制品工业 污染物排 放标准》 (GB2763 2-2011) 表 2			
--	------------	---------------------	--	---------------------------------------	---	---	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

1. 青岛双星轮胎工业有限公司

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

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

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

2. 双星东风轮胎有限公司

废气：密炼工序经过7套布袋除尘器+光氧催化处理后，经排烟筒有组织排放；

压出废气通过3套光氧催化处理后，经排烟筒有组织排放；

硫化废气通过4套光氧催化处理后，经排烟筒有组织排放；

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

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

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1. 青岛双星轮胎工业有限公司

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

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

2. 双星东风轮胎有限公司

2008年12月1日，取得污水综合治理项目环境影响报告表的批复

2010年3月26日，取得锅炉技术改造项目环境影响报告表的批复

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

2014年4月8日，清洁生产审核验收完成并取得环评验收批复

2015年2月2日，取得X射线轮胎检测系统项目相关环境影响评价文件批复

2015年11月25日，取得脱硝改造工程相关环境影响评价文件批复

2018年5月10日，取得双星东风轮胎4.0智能化工厂项目影响报告书批复

2019年10月29日，取得X射线轮胎检测系统应用项目环境影响报告表批复

2020年5月8日，取得排污许可证

#### 突发环境事件应急预案

##### 1. 青岛双星轮胎工业有限公司

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

##### 2、双星东风轮胎有限公司

东风轮胎已于2019年12月25日修订并编制完成《双星东风轮胎有限公司突发环境事件应急预案》，并严格遵照执行。

#### 环境自行监测方案

##### 1. 青岛双星轮胎工业有限公司

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

##### 2. 双星东风轮胎有限公司

公司已制定《2020年环境保护自行监测计划》，涵盖总则、引用标准、环境信息公开内容、监测报告、自行监测结果公布等内容。

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 半年度精准扶贫概要

公司控股股东双星集团以实际行动贯彻落实习近平总书记关于脱贫攻坚的重要指示精神，上半年，双星集团在贵州省安顺市投资的安顺伊克斯达废旧橡塑绿色生态循环利用项目正在有序推进中，截至目前，已完成工厂选址，并进行了土地平整。

### (2) 后续精准扶贫计划

未来公司将视情况组织一些扶贫活动，比如为贫困地区人员提供就业机会等；其他扶贫工作，公司正在计划中。

## 十七、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	60,811,649	7.34%	0	0	0	2,400	2,400	60,814,049	7.34%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	49,034,914	5.92%	0	0	0	0	0	49,034,914	5.92%
3、其他内资持股	11,776,735	1.42%	0	0	0	2,400	2,400	11,779,135	1.42%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	11,776,735	1.42%	0	0	0	2,400	2,400	11,779,135	1.42%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	767,691,542	92.66%	0	0	0	-2,400	-2,400	767,689,142	92.66%
1、人民币普通股	767,691,542	92.66%	0	0	0	-2,400	-2,400	767,689,142	92.66%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	828,503,191	100.00%	0	0	0	0	0	828,503,191	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

股份变动为高管锁定股变化导致

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高升日	0	0	2,400	2,400	高管锁定股	2020年11月21日
合计	0	0	2,400	2,400	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	57,334	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
双星集团有限责任公司	国有法人	29.96%	248,209,199	33,154,223	49,034,914	199,174,285	质押	46,589,000
招商财富—招商银行—国信金控 1 号专项资产管理计划	基金、理财产品等	5.57%	46,164,797	0	0	46,164,797		

青岛国信资本投资有限公司	国有法人	3.49%	28,944,104	0	0	28,944,104		
天津源和商务咨询合伙企业（有限合伙）	境内一般法人	2.77%	22,924,407	-16,570,063	0	22,924,407		
济南国惠兴鲁股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内一般法人	1.53%	12,638,231	0	0	12,638,231		
华能贵诚信托有限公司	国有法人	1.43%	11,820,973	-3,976,815	0	11,820,973		
#戴文	境内自然人	0.98%	8,129,439	-3,987,238	0	8,129,439		
杭州江化投资管理合伙企业（有限合伙）	境内一般法人	0.53%	4,415,046	-20,799,645	0	4,415,046		
叶继强	境内自然人	0.49%	4,080,000	0	0	4,080,000		
中国证券金融股份有限公司	境内一般法人	0.42%	3,451,400	0	0	3,451,400		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间，招商财富—招商银行—国信金控 1 号专项资产管理计划和青岛国信资本投资有限公司互为一致行动人，未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
双星集团有限责任公司	199,174,285	人民币普通股	199,174,285					
招商财富—招商银行—国信金控 1 号专项资产管理计划	46,164,797	人民币普通股	46,164,797					
青岛国信资本投资有限公司	28,944,104	人民币普通股	28,944,104					
天津源和商务咨询合伙企业（有限合伙）	22,924,407	人民币普通股	22,924,407					

济南国惠兴鲁股权投资 基金合伙企业（有限合 伙）	12,638,231	人民币普通股	12,638,231
华能贵诚信托有限公司	11,820,973	人民币普通股	11,820,973
#戴文	8,129,439	人民币普通股	8,129,439
杭州江化投资管理合伙 企业（有限合伙）	4,415,046	人民币普通股	4,415,046
叶继强	4,080,000	人民币普通股	4,080,000
中国证券金融股份有限 公司	3,451,400	人民币普通股	345,140
前 10 名无限售条件普通 股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股 东和前 10 名普通股股东 之间关联关系或一致行 动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间，招商财富-招商银行-国信金控 1 号专项资产管理计划和青岛国 信资本投资有限公司互为一致行动人，未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与 融资融券业务股东情况 说明（如有）（参见注 4）	前 10 名无限售流通股股东中：戴文通过融资融券信用账户持有本公司股份 8,129,439 股，通过 普通证券账户持有本公司股份 0 股。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曲晓辉	独立董事	被选举	2020 年 05 月 21 日	股东大会选举
谷克鉴	独立董事	被选举	2020 年 05 月 21 日	股东大会选举
张朕韬	副总经理	聘任	2020 年 05 月 21 日	新聘任
李业顺	独立董事	任期满离任	2020 年 05 月 21 日	任期届满
王荭	独立董事	任期满离任	2020 年 05 月 21 日	任期届满
宋海林	职工监事	任期满离任	2020 年 05 月 21 日	任期届满

## 第十节 公司债相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：青岛双星股份有限公司

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	948,968,187.70	1,376,455,433.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	413,342,267.50	12,152,883.72
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,152,750,577.97	878,178,777.56
应收款项融资	725,603,304.38	662,868,846.86
预付款项	125,387,193.19	105,873,357.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	70,804,448.47	177,170,235.45
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,022,073,848.20	955,792,621.01
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	197,335,899.70	148,257,160.19
流动资产合计	4,656,265,727.11	4,316,749,316.14
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	48,077,471.38	44,396,148.09
其他权益工具投资	29,558,000.00	29,558,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	136,506,929.59	134,163,780.37
固定资产	3,832,016,185.90	3,719,027,867.02
在建工程	870,763,512.68	966,945,946.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	464,877,452.68	471,558,874.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	262,119.91	156,101.42
递延所得税资产	187,567,061.88	175,617,951.10
其他非流动资产	26,718,834.21	22,973,946.22
非流动资产合计	5,596,347,568.23	5,564,398,616.04
资产总计	10,252,613,295.34	9,881,147,932.18
流动负债：		
短期借款	3,448,237,743.12	2,505,859,915.01
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	1,253,100.00	6,223,025.93
衍生金融负债		
应付票据	384,997,083.19	459,997,142.38
应付账款	1,031,887,995.45	1,086,646,587.48

预收款项		168,892,696.38
合同负债	176,158,301.08	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	85,958,399.21	79,424,181.57
应交税费	21,803,954.44	29,286,706.46
其他应付款	218,638,373.90	207,868,348.47
其中：应付利息		
应付股利	8,285,031.91	2,169,044.49
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	13,723,222.55	17,757,189.58
其他流动负债	18,541,910.68	
流动负债合计	5,401,200,083.62	4,561,955,793.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	741,000,000.00	1,127,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	59,200,000.00	59,200,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	466,214,692.02	486,403,248.53
递延所得税负债	12,140,891.78	13,189,170.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,278,555,583.80	1,685,792,419.29
负债合计	6,679,755,667.42	6,247,748,212.55
所有者权益：		
股本	828,503,191.00	828,503,191.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,000,144,165.86	1,998,791,379.14
减：库存股	36,524,474.44	36,641,916.48
其他综合收益	1,647,818.28	769,971.51
专项储备	12,497,789.87	10,860,839.48
盈余公积	63,499,915.65	63,499,915.65
一般风险准备		
未分配利润	470,100,436.68	523,876,416.40
归属于母公司所有者权益合计	3,339,868,842.90	3,389,659,796.70
少数股东权益	232,988,785.02	243,739,922.93
所有者权益合计	3,572,857,627.92	3,633,399,719.63
负债和所有者权益总计	10,252,613,295.34	9,881,147,932.18

法定代表人：柴永森

主管会计工作负责人：苏明

会计机构负责人：张朕韬

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	152,989,081.56	293,458,020.46
交易性金融资产	313,342,267.50	12,122,862.68
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		10,000,000.00
预付款项		
其他应收款	4,109,081,734.88	3,933,059,169.32
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	2,247,969.75	2,015,156.64
流动资产合计	4,577,661,053.69	4,250,655,209.10
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	2,179,962,638.44	2,175,862,638.44
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,936,188.32	2,007,225.85
在建工程	3,896,551.80	2,689,655.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	111,360.40	123,967.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,675,712.87	3,675,712.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,189,582,451.83	2,184,359,199.56
资产总计	6,767,243,505.52	6,435,014,408.66
流动负债：		
短期借款	2,751,010,751.85	2,265,748,541.55
交易性金融负债		1,598,202.63
衍生金融负债		
应付票据	124,652,927.03	54,832,257.39
应付账款	37,528.50	637,928.50
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	2,808,460.38	2,841,839.32
应交税费	267,347.30	68,287.40
其他应付款	530,908,103.26	348,520,384.93

其中：应付利息		
应付股利	8,285,031.91	2,169,044.49
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,204,125.25	9,070,689.58
其他流动负债		
流动负债合计	3,410,889,243.57	2,683,318,131.30
非流动负债：		
长期借款	295,000,000.00	677,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	3,030,715.67	3,030,715.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	298,030,715.67	680,030,715.67
负债合计	3,708,919,959.24	3,363,348,846.97
所有者权益：		
股本	828,503,191.00	828,503,191.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,978,148,825.38	1,976,796,038.66
减：库存股	36,524,474.44	36,641,916.48
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	61,895,995.28	61,895,995.28
未分配利润	226,300,009.06	241,112,253.23
所有者权益合计	3,058,323,546.28	3,071,665,561.69
负债和所有者权益总计	6,767,243,505.52	6,435,014,408.66

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	2,016,096,562.80	2,159,054,145.50
其中：营业收入	2,016,096,562.80	2,159,054,145.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,127,723,500.75	2,199,373,003.02
其中：营业成本	1,746,410,272.69	1,859,692,195.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	16,028,959.30	11,508,095.93
销售费用	121,352,286.56	116,215,878.26
管理费用	87,170,372.53	76,233,163.51
研发费用	84,258,831.63	68,651,581.42
财务费用	72,502,778.04	67,072,088.73
其中：利息费用	82,588,223.04	69,308,315.42
利息收入	8,406,389.03	7,357,128.29
加：其他收益	44,423,785.11	38,355,883.08
投资收益（损失以“-”号填列）	8,279,934.00	50,527,646.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-218,676.71	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	2,465,602.26	2,866,900.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,835,143.17	-12,385,110.73
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-9,919,692.26	
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	-68,212,452.01	39,046,461.80
加:营业外收入	618,903.17	1,394,905.64
减:营业外支出	851,228.64	7,285,019.45
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-68,444,777.48	33,156,347.99
减:所得税费用	-12,359,680.04	5,382,595.42
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	-56,085,097.44	27,773,752.57
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-56,085,097.44	27,773,752.57
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-45,490,947.81	29,646,839.12
2.少数股东损益	-10,594,149.63	-1,873,086.55
六、其他综合收益的税后净额	877,846.77	3,949.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	877,846.77	3,949.88
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	877,846.77	3,949.88
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	877,846.77	3,949.88
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-55,207,250.67	27,777,702.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	-44,613,101.04	29,650,789.00
归属于少数股东的综合收益总额	-10,594,149.63	-1,873,086.55
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.05	0.04
(二) 稀释每股收益	-0.05	0.04

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：柴永森

主管会计工作负责人：苏明

会计机构负责人：张朕韬

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	0	0
减：营业成本	0	0
税金及附加	77,111.40	104,932.10
销售费用		
管理费用	8,883,570.34	13,876,746.68

研发费用		
财务费用	-98,626.62	-1,696,350.54
其中：利息费用	145,894.49	
利息收入	1,921,469.05	2,772,665.23
加：其他收益	75,785.99	
投资收益（损失以“－”号填列）	1,269,856.87	48,937.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	989,200.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-6,527,212.26	-12,236,391.24
加：营业外收入		750,000.00
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-6,527,212.26	-11,486,391.24
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,527,212.26	-11,486,391.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,527,212.26	-11,486,391.24
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-6,527,212.26	-11,486,391.24
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	1,894,547,608.88	2,246,362,684.39
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	79,860,585.66	82,174,619.82
收到其他与经营活动有关的现金	91,237,270.42	62,140,919.70
经营活动现金流入小计	2,065,645,464.96	2,390,678,223.91
购买商品、接受劳务支付的现金	1,762,794,453.72	2,033,422,140.06
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	331,224,776.44	283,873,527.27
支付的各项税费	52,928,826.84	39,957,435.07
支付其他与经营活动有关的现金	191,440,127.70	205,623,123.54
经营活动现金流出小计	2,338,388,184.70	2,562,876,225.94
经营活动产生的现金流量净额	-272,742,719.74	-172,198,002.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,220,000,000.00	937,280,000.00
取得投资收益收到的现金	1,485,544.54	46,488,946.97

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	98,650,586.35	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,320,136,130.89	983,768,946.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	123,424,783.79	146,775,140.34
投资支付的现金	1,623,900,000.00	456,410,000.00
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	8,612,793.00	270,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,755,937,576.79	873,185,140.34
投资活动产生的现金流量净额	-435,801,445.90	110,583,806.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,140,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,140,000.00	
取得借款收到的现金	2,242,643,131.61	1,998,292,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,247,783,131.61	1,998,292,000.00
偿还债务支付的现金	1,649,839,655.77	1,925,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	92,269,608.78	72,049,875.42
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	17,522,542.38	
筹资活动现金流出小计	1,759,631,806.93	1,997,549,875.42
筹资活动产生的现金流量净额	488,151,324.68	742,124.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,220,206.05	6,824,868.46
五、现金及现金等价物净增加额	-212,172,634.91	-54,047,202.36

加：期初现金及现金等价物余额	1,006,088,402.24	775,704,207.41
六、期末现金及现金等价物余额	793,915,767.33	721,657,005.05

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,131,286.53	3,832,384.79
经营活动现金流入小计	3,131,286.53	3,832,384.79
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	5,581,757.38	8,565,079.43
支付的各项税费	233,438.31	333,146.00
支付其他与经营活动有关的现金	10,469,203.79	2,300,880.13
经营活动现金流出小计	16,284,399.48	11,199,105.56
经营活动产生的现金流量净额	-13,153,112.95	-7,366,720.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,195,000,000.00	207,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,346,048.28	48,937.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,196,346,048.28	207,048,937.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,611.30
投资支付的现金	1,499,100,000.00	217,035,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		250,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,499,100,000.00	467,059,611.30
投资活动产生的现金流量净额	-302,753,951.72	-260,010,674.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,542,227,650.00	1,998,292,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	167,364,307.91	
筹资活动现金流入小计	1,709,591,957.91	1,998,292,000.00
偿还债务支付的现金	1,438,933,300.00	1,625,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,697,999.96	71,822,715.42
支付其他与筹资活动有关的现金	17,522,542.38	232,115,147.31
筹资活动现金流出小计	1,534,153,842.34	1,929,437,862.73
筹资活动产生的现金流量净额	175,438,115.57	68,854,137.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-140,468,949.10	-198,523,257.80
加：期初现金及现金等价物余额	293,444,564.95	437,248,176.79
六、期末现金及现金等价物余额	152,975,615.85	238,724,918.99

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他			
优 先 股	永 续 债	其 他														

一、上年期末余额	828,503,191.00				1,998,791,379.14	36,641,916.48	769,971,511.51	10,860,839.48	63,499,915.65		523,876,416.40		3,389,659,796.70	243,739,922.93	3,633,399,719.63
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	828,503,191.00				1,998,791,379.14	36,641,916.48	769,971,511.51	10,860,839.48	63,499,915.65		523,876,416.40		3,389,659,796.70	243,739,922.93	3,633,399,719.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,352,786.72	-117,442.04	877,846.77	1,636,950.39			-53,775,979.72		-49,790,953.80	-10,751,137.91	-60,542,091.71
（一）综合收益总额							877,846.77				-45,490,947.81		-44,613,101.04	-10,594,149.63	-55,207,250.67
（二）所有者投入和减少资本					1,352,786.72	-117,442.04							1,470,228.76	-156,988.28	1,313,240.48
1. 所有者投入的普通股														5,140.00	5,140.00
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					1,352,786.72								1,352,786.72		1,352,786.72
4. 其他						-117,442.04							117,442.04	-5,988.28	-5,140.00

														8	4
(三)利润分配											-8,285,031.91			-8,285,031.91	-8,285,031.91
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-8,285,031.91			-8,285,031.91	-8,285,031.91
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备							1,636,950.39							1,636,950.39	1,636,950.39
1. 本期提取							1,943,038.60							1,943,038.60	1,943,038.60
2. 本期使用							306,088.21							306,088.21	306,088.21

							088. 21					088. 21		088. 21	
(六) 其他															
四、本期期末 余额	828, 503, 191. 00				2,00 0,14 4,16 5.86	36,5 24,4 74.4 4	1,64 7,81 8.28	12,4 97,7 89.8 7	63,4 99,9 15.6 5		470, 100, 436. 68		3,33 9,86 8,84 2.90	232, 988, 785. 02	3,57 2,85 7,62 7.92

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	835 ,62 7,6 49. 00				2,01 5,20 4,79 9.42	58,8 70,2 25.4 4	726, 846. 82	9,04 5,35 4.64	47,3 91,6 18.3 9		820, 710, 970. 60		3,66 9,83 7,01 3.43	181,9 40,31 7.10	3,851 ,777, 330.5 3
加：会计 政策变更															
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企 业合 并															
其 他															
二、本年期初 余额	835 ,62 7,6 49. 00				2,01 5,20 4,79 9.42	58,8 70,2 25.4 4	726, 846. 82	9,04 5,35 4.64	47,3 91,6 18.3 9		820, 710, 970. 60		3,66 9,83 7,01 3.43	181,9 40,31 7.10	3,851 ,777, 330.5 3
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)					5,05 2,07 1.59		3,94 9.88	1,17 6,49 5.34			29,6 46,8 39.1 2		35,8 79,3 55.9 3	-11,8 73,08 6.55	24,00 6,269 .38
(一)综合收 益总额							3,94 9.88				29,6 46,8		29,6 50,7	-1,87 3,086	27,77 7,702

											39.1 2		89.0 0	.55	.45
(二)所有者投入和减少资本				5,052,071.59									5,052,071.59	-10,000,000.00	-4,947,928.41
1. 所有者投入的普通股														-10,000,000.00	-10,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额				5,052,071.59									5,052,071.59		5,052,071.59
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备							1,176,495.34					1,176,495.34		1,176,495.34
1. 本期提取							1,349,197.62					1,349,197.62		1,349,197.62
2. 本期使用							172,702.28					172,702.28		172,702.28
(六)其他														
四、本期期末余额	835,627.649.00				2,020,256.871.01	58,870.254	730,796.70	10,221,849.98	47,391,618.39		850,357,809.72	3,705,716,369.36	170,067,230.55	3,875,783,599.91

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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

										3		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,352,786.72	-117,442.04				-14,812,244.17		-13,342,015.41
（一）综合收益总额										-6,527,212.26		-6,527,212.26
（二）所有者投入和减少资本					1,352,786.72	-117,442.04						1,470,228.76
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					1,352,786.72							1,352,786.72
4.其他						-117,442.04						117,442.04
（三）利润分配										-8,285,031.91		-8,285,031.91
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-8,285,031.91		-8,285,031.91
3.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	828,503,191.00				1,978,148,825.38	36,524,474.44			61,895,995.28	226,300,009.06		3,058,323,546.28

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	835,627,649.00				1,993,184,674.28	58,870,225.44			45,787,698.02	104,492,258.99		2,920,222,054.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	835,627,649.00				1,993,184,674.28	58,870,225.44			45,787,698.02	104,492,258.99		2,920,222,054.85
三、本期增减变动金额(减)					5,052,071.5					-11,486,391.24		-6,434,319.65

少以“-”号填列)					9							
(一)综合收益总额											-11,486,391.24	-11,486,391.24
(二)所有者投入和减少资本					5,052,071.59							5,052,071.59
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,052,071.59							5,052,071.59
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	835,627,649.00				1,998,236,745.87	58,870,225.44			45,787,698.02	93,005,867.75		2,913,787,735.20

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2018年1月22日，公司第八届董事会第六次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，最终向激励对象授予18,868,662股限制性股票。

2019年1月30日、4月26日，公司第八届董事会第十六次会议、第八届董事会第十八次会议分别审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，最终回购注销5,784,458股限制性股票。

截止到2020年6月30日，本公司累计发行股本总数828,503,191股，其中，无限售条件股份767,689,142股，有限售条件股份60,814,049股，公司注册资本为828,503,191.00元。

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

公司住所：山东省青岛市黄岛区两河路666号。

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

截至2020年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
青岛双星轮胎工业有限公司
青岛双星营销有限公司
青岛双星海外贸易有限公司
双星东风轮胎有限公司
青岛双星装备制造有限公司
青岛双星环保设备有限公司
青岛星华智能装备有限公司
青岛双星化工材料采购有限公司
山东双星轮胎有限公司
香港双星国际产业有限公司
双星国际贸易(香港)有限公司
双星漯河中原机械有限公司
青岛双星铸造机械有限公司
青岛双星智能铸造装备有限公司
微云国际(青岛)数据有限公司
青岛金科模具有限公司
青岛星猴轮胎有限公司
青岛星猴汽车服务有限公司
青岛星恒轮胎有限公司
星恒(香港)国际贸易有限公司
湖北星猴快修商用车服务有限公司
济南星猴快修汽车服务有限公司
十堰星猴快修汽车服务有限公司
日照星猴快修汽车服务有限公司
河北星猴汽车销售服务有限公司

---

遼寧星猴商貿有限公司

---

昆明星猴汽車維修服務有限公司

---

烏魯木齊星猴輪胎銷售有限公司

---

哈爾濱星猴乘用車快修有限公司

---

青島星猴快修汽車服務有限公司

---

新疆星猴快修汽車服務有限公司

---

星猴快修（北京）貿易有限公司

---

聊城市星猴汽車服務有限公司

---

青海星猴快修汽車服務有限公司

---

江西省星猴快修乘用車有限公司

---

哈爾濱星猴商乘用車服務有限公司

---

濰坊星猴快修汽車服務有限公司

---

天津星猴汽車貿易有限公司

---

內蒙古星猴快修商乘用車銷售有限公司

---

鄭州星猴商貿有限公司

---

海城星猴快修商乘用車服務有限公司

---

杭州星猴快修有限公司

---

星猴快修商乘用車滄州服務有限公司

---

寧夏星猴快修商乘用車服務有限公司

---

鄭州星猴快修商乘用車服務有限公司

---

南昌星猴快修汽車服務有限公司

---

淮南星猴快修汽車服務有限公司

---

武漢星猴快修乘用車服務有限公司

---

沙河市星猴快修商乘用車服務有限公司

---

武漢星猴快修商乘用車服務有限公司

---

河南星猴汽車科技服務有限公司

---

北京星猴汽車服務有限公司

---

現代星華（青島）物流裝備有限公司

---

廣饒優創叁號發展基金管理中心（有限合夥）

---

廣饒吉星輪胎有限公司

---

山東勁馳通輪胎有限公司

---

青島星聯汽車科技有限公司

---

青島海琅特種裝備科技有限公司

---

吉林省雙星科技有限公司

---

---

青岛安捷斯达轮胎有限公司

---

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“10、金融工具”、“15、存货”、“21、固定资产”、“24、无形资产”、“26、长期待摊费用”、“31、收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2020年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### (2) 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②处置子公司或业务

##### a. 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权

日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

#### **b. 分步处置子公司**

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

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

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

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

#### **③ 购买子公司少数股权**

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

#### **④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资**

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## **7、合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## **8、现金及现金等价物的确定标准**

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

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

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或近似汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计

量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### 6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

#### 1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

#### 1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

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

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

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

## 11、应收票据

详见五.10 金融工具

## 12、应收账款

详见五.10 金融工具

## 13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见五.10金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- (1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- (2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见五.10 金融工具

## 15、存货

- (1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

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。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法详见附注五.10 金融工具。

## 17、合同成本

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。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

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

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

## 19、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账

面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

## 21、固定资产

### (1) 确认条件

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

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

### (2) 折旧方法

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

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

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 22、在建工程

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

## 23、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

#### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

#### (3) 暂停资本化期间

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

#### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 24、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换

入无形资产的初始投资成本。

## ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 1) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 25、长期资产减值

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。

再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 26、长期待摊费用

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

## 27、合同负债

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。

## 28、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

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

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

#### 2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 29、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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

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

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 30、股份支付

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

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权

益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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

## 31、收入

### 收入确认和计量所采用的会计政策

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

当公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (一) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (二) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；
- (三) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (四) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (五) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日即满足前款条件的合同，企业在后续期间无需对其进行重新评估，除非有迹象表明相关事实和情况发生重大变化。合同开始日通常是指合同生效日。

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

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

#### A、轮胎产品国内市场：

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

#### B、轮胎产品国外市场：

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

#### C、材料贸易：

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

#### D、机械产品：

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

发出产品时确认收入；

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

## (2) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

### (1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

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

### (2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据：

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

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

## 32、政府补助

### (1) 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

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

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

与资产相关的政府补助以外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。

### (2) 确认时点

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

### (3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

### 33、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

### 34、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

#### （2）融资租赁的会计处理方法

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

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

### 35、其他重要的会计政策和会计估计

#### （1）终止经营

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

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

**(2) 回购本公司股份**

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

**36、重要会计政策和会计估计变更**

**(1) 重要会计政策变更**

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序
执行 2017 年 7 月 5 日，财政部发布的《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》(财会〔2017〕22 号)(以下简称“新收入准则”。	2020 年 4 月 28 日公司第八届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》

资产负债表中预收账款调整为合同负债、其他流动负债。

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

**(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,376,455,433.52	1,376,455,433.52	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	12,152,883.72	12,152,883.72	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	878,178,777.56	878,178,777.56	
应收款项融资	662,868,846.86	662,868,846.86	
预付款项	105,873,357.83	105,873,357.83	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	177,170,235.45	177,170,235.45	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	955,792,621.01	955,792,621.01	
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	148,257,160.19	148,257,160.19	
流动资产合计	4,316,749,316.14	4,316,749,316.14	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	44,396,148.09	44,396,148.09	
其他权益工具投资	29,558,000.00	29,558,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	134,163,780.37	134,163,780.37	
固定资产	3,719,027,867.02	3,719,027,867.02	
在建工程	966,945,946.94	966,945,946.94	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	471,558,874.88	471,558,874.88	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	156,101.42	156,101.42	
递延所得税资产	175,617,951.10	175,617,951.10	
其他非流动资产	22,973,946.22	22,973,946.22	
非流动资产合计	5,564,398,616.04	5,564,398,616.04	

资产总计	9,881,147,932.18	9,881,147,932.18	
流动负债：			
短期借款	2,505,859,915.01	2,505,859,915.01	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	6,223,025.93	6,223,025.93	
衍生金融负债			
应付票据	459,997,142.38	459,997,142.38	
应付账款	1,086,646,587.48	1,086,646,587.48	
预收款项	168,892,696.38		-168,892,696.38
合同负债		150,848,098.14	150,848,098.14
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	79,424,181.57	79,424,181.57	
应交税费	29,286,706.46	29,286,706.46	
其他应付款	207,868,348.47	207,868,348.47	
其中：应付利息			
应付股利	2,169,044.49	2,169,044.49	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	17,757,189.58	17,757,189.58	
其他流动负债		18,044,598.24	18,044,598.24
流动负债合计	4,561,955,793.26	4,561,955,793.26	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,127,000,000.00	1,127,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款	59,200,000.00	59,200,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	486,403,248.53	486,403,248.53	
递延所得税负债	13,189,170.76	13,189,170.76	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,685,792,419.29	1,685,792,419.29	
负债合计	6,247,748,212.55	6,247,748,212.55	
所有者权益：			
股本	828,503,191.00	828,503,191.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,998,791,379.14	1,998,791,379.14	
减：库存股	36,641,916.48	36,641,916.48	
其他综合收益	769,971.51	769,971.51	
专项储备	10,860,839.48	10,860,839.48	
盈余公积	63,499,915.65	63,499,915.65	
一般风险准备			
未分配利润	523,876,416.40	523,876,416.40	
归属于母公司所有者权益合计	3,389,659,796.70	3,389,659,796.70	
少数股东权益	243,739,922.93	243,739,922.93	
所有者权益合计	3,633,399,719.63	3,633,399,719.63	
负债和所有者权益总计	9,881,147,932.18	9,881,147,932.18	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	293,458,020.46	293,458,020.46	
交易性金融资产	12,122,862.68	12,122,862.68	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			

应收款项融资	10,000,000.00	10,000,000.00	
预付款项			
其他应收款	3,933,059,169.32	3,933,059,169.32	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,015,156.64	2,015,156.64	
流动资产合计	4,250,655,209.10	4,250,655,209.10	
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	2,175,862,638.44	2,175,862,638.44	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,007,225.85	2,007,225.85	
在建工程	2,689,655.16	2,689,655.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	123,967.24	123,967.24	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,675,712.87	3,675,712.87	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,184,359,199.56	2,184,359,199.56	
资产总计	6,435,014,408.66	6,435,014,408.66	
流动负债：			

短期借款	2,265,748,541.55	2,265,748,541.55	
交易性金融负债	1,598,202.63	1,598,202.63	
衍生金融负债			
应付票据	54,832,257.39	54,832,257.39	
应付账款	637,928.50	637,928.50	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	2,841,839.32	2,841,839.32	
应交税费	68,287.40	68,287.40	
其他应付款	348,520,384.93	348,520,384.93	
其中：应付利息			
应付股利	2,169,044.49	2,169,044.49	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	9,070,689.58	9,070,689.58	
其他流动负债			
流动负债合计	2,683,318,131.30	2,683,318,131.30	
非流动负债：			
长期借款	677,000,000.00	677,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	3,030,715.67	3,030,715.67	
其他非流动负债			
非流动负债合计	680,030,715.67	680,030,715.67	
负债合计	3,363,348,846.97	3,363,348,846.97	
所有者权益：			
股本	828,503,191.00	828,503,191.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,976,796,038.66	1,976,796,038.66	
减：库存股	36,641,916.48	36,641,916.48	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	61,895,995.28	61,895,995.28	
未分配利润	241,112,253.23	241,112,253.23	
所有者权益合计	3,071,665,561.69	3,071,665,561.69	
负债和所有者权益总计	6,435,014,408.66	6,435,014,408.66	

**(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**六、税项**

**1、主要税种及税率**

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
青岛双星轮胎工业有限公司	15%
青岛双星装备制造有限公司	15%
公司青岛双星环保设备有限公司	15%
青岛星华智能装备有限公司	15%
青岛金科模具有限公司	15%
双星东风轮胎有限公司	15%

## 2、税收优惠

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

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

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

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

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

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

(7) 根据财政部、国家税务总局相关文件规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元、100万元到300万元的部分，其所得分别减按25%、50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司有37家子公司符合规定条件，其所得减按25%、50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	390,650.76	434,875.36
银行存款	793,525,116.57	1,005,651,051.11
其他货币资金	155,052,420.37	370,369,507.05
合计	948,968,187.70	1,376,455,433.52
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	155,052,420.37	370,367,031.28

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	413,342,267.50	12,152,883.72
其中：		
衍生金融资产	13,342,267.50	12,152,883.72
理财产品	400,000,000.00	
其中：		

合计	413,342,267.50	12,152,883.72
----	----------------	---------------

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	60,811,931.90		60,811,931.90	100.00%	0.00	68,084,476.20		68,084,476.20	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,273,557,253.67		120,806,675.70	9.49%	1,152,750,577.97	989,828,701.22		111,649,923.66	11.28%	878,178,777.56
其中：										
合计	1,334,369,185.57		181,618,607.60	13.61%	1,152,750,577.97	1,057,913,177.42		179,734,399.86	16.99%	878,178,777.56

按单项计提坏账准备：60,811,931.90 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	58,676,936.58	58,676,936.58	100.00%	破产重组
多笔货款	2,134,995.32	2,134,995.32	100.00%	预计无法收回
合计	60,811,931.90	60,811,931.90	--	--

按组合计提坏账准备：120,806,675.70 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,273,557,253.67	120,806,675.70	9.49%
合计	1,273,557,253.67	120,806,675.70	--

确定该组合依据的说明：

详见财务报表附注 五.10.（6）金融工具减值。

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,020,243,160.90
1 至 2 年	26,340,956.11
2 至 3 年	102,726,228.06
3 年以上	185,058,840.50
3 至 4 年	69,624,580.68
4 至 5 年	44,897,785.97
5 年以上	70,536,473.85
合计	1,334,369,185.57

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	68,084,476.20		7,272,544.30			60,811,931.90
按组合计提坏账准备	111,649,923.66	9,156,752.04				120,806,675.70
合计	179,734,399.86	9,156,752.04	7,272,544.30			181,618,607.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
第一名	7,272,544.30	破产重组收回
合计	7,272,544.30	--

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	178,039,360.85	13.34%	890,196.80

第二名	165,006,658.24	12.37%	2,674,242.53
第三名	78,118,351.38	5.85%	390,591.76
第四名	58,676,936.58	4.40%	3,372,412.52
第五名	52,311,367.69	3.92%	261,556.84
合计	532,152,674.74	39.88%	

#### 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	725,603,304.38	662,868,846.86
合计	725,603,304.38	662,868,846.86

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

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

适用  不适用

其他说明：

由于新金融工具准则变动将原在应收票据科目列示的企业持有的商承及银承调整到本科目列示。

#### 5、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	76,620,798.13	61.11%	73,272,335.52	69.21%
1 至 2 年	32,268,734.04	25.74%	9,695,733.01	9.16%
2 至 3 年	3,525,660.35	2.81%	2,181,706.40	2.06%
3 年以上	12,972,000.67	10.35%	20,723,582.90	19.57%
合计	125,387,193.19	--	105,873,357.83	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元

项目	期末余额	未及时结算的原因
第一名	2,207,553.07	尚未结算
第二名	1,888,800.00	尚未结算
第三名	1,000,000.00	尚未结算

第四名	950,000.00	尚未结算
第五名	764,074.93	尚未结算

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	9,000,000.00	7.18%
第二名	6,688,075.20	5.33%
第三名	6,535,595.33	5.21%
第四名	6,484,742.65	5.17%
第五名	5,036,252.80	4.02%
合计	33,744,665.98	26.91%

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	70,804,448.47	177,170,235.45
合计	70,804,448.47	177,170,235.45

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	28,632,355.63	26,115,895.09
应收出口退税		9,550,649.64
员工借款	3,809,663.55	4,657,068.61
预缴电费	15,011,116.78	9,683,045.49
其他	23,351,312.51	127,163,576.62
合计	70,804,448.47	177,170,235.45

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	6,446,287.75		242,749.39	6,689,037.14
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	69,235.77			69,235.77
本期转回	519,979.14			519,979.14
2020 年 6 月 30 日余额	5,995,544.38		242,749.39	6,238,293.77

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	60,316,428.11
1 至 2 年	2,159,254.21
2 至 3 年	5,771,399.03
3 年以上	2,557,367.12
3 至 4 年	2,205,927.09
4 至 5 年	351,440.03
合计	70,804,448.47

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	6,689,037.14	69,235.77	519,979.14			6,238,293.77
合计	6,689,037.14	69,235.77	519,979.14			6,238,293.77

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

第一名	预缴电费	15,011,116.78	1 年以内	19.48%	75,055.58
第二名	海关保证金	9,266,286.44	1 年以内	12.03%	46,331.43
第三名	海关保证金	5,548,836.34	1 年以内	7.20%	27,744.18
第四名	代扣代缴社保费	4,880,108.38	1 年以内	6.33%	24,400.54
第五名	保证金	4,084,960.00	1 年以内	5.30%	20,424.80
合计	--	38,791,307.94	--	50.34%	193,956.53

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	204,282,942.18	4,325,100.66	199,957,841.52	154,009,281.95	4,325,100.66	149,684,181.29
在产品	270,527,507.41	9,871,609.29	260,655,898.12	201,171,049.47	9,873,324.54	191,297,724.93
库存商品	670,956,949.14	109,496,840.58	561,460,108.56	714,352,869.22	99,542,154.43	614,810,714.79
合计	1,145,767,398. 73	123,693,550.53	1,022,073,848. 20	1,069,533,200. 64	113,740,579.63	955,792,621.01

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,325,100.66					4,325,100.66
在产品	9,873,324.54			1,715.25		9,871,609.29
库存商品	99,542,154.43	10,891,201.53		936,515.38		109,496,840.58
合计	113,740,579.63	10,891,201.53		938,230.63		123,693,550.53

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	8,102,235.75	6,010,875.04
增值税留抵税额	185,675,682.82	142,238,598.35
其他	3,557,981.13	7,686.80
合计	197,335,899.70	148,257,160.19

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
中海外星龙实业(青岛)有限公司	2,777,324.84			-35,144.08						2,742,180.76	
河北大正人汽车销售服务集团有限公司	33,810,900.00									33,810,900.00	3,713,341.03
阿拉伯哈吉工业有限公司	697,620.00									697,620.00	
北京飓风伙伴网络科技有限公司	7,110,303.25			-183,532.63						6,926,770.62	
星达网络科技有限公司(青岛)有限公司		3,900,000.00								3,900,000.00	

小计	44,396, 148.09	3,900,0 00.00		-218,67 6.71						48,077, 471.38	3,713,3 41.03
合计	44,396, 148.09	3,900,0 00.00		-218,67 6.71						48,077, 471.38	3,713,3 41.03

## 10、其他权益工具投资

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	其他综合收益 转入留存收益 的原因
山东鑫海融资担保有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	依据新金融工具准则	
京通精修（武汉）汽车服务有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	依据新金融工具准则	
北京智维界上新流通投资中心（有限合伙）	122,187.91	654,816.62	0.00	0.00	依据新金融工具准则	

## 11、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	116,848,034.72	17,892,292.46		134,740,327.18
2.本期增加金额	3,485,400.00	533,700.00		4,019,100.00
（1）外购	3,485,400.00	533,700.00		4,019,100.00

(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				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	120,333,434.72	18,425,992.46		138,759,427.18
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	464,719.98	111,826.83		576,546.81
2.本期增加金额	1,430,059.64	245,891.14		1,675,950.78
(1) 计提或摊销	1,430,059.64	245,891.14		1,675,950.78
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,894,779.62	357,717.97		2,252,497.59
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	118,438,655.10	18,068,274.49		136,506,929.59
2.期初账面价值	116,383,314.74	17,780,465.63		134,163,780.37

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	120,333,434.72	重组购入房屋及建筑物,产权证书正在办理中

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,832,016,185.90	3,719,027,867.02
合计	3,832,016,185.90	3,719,027,867.02

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,190,721,690.27	3,187,390,964.38	24,677,444.85	11,174,031.56	4,413,964,131.06
2.本期增加金额	2,569,407.62	318,634,669.50	3,236,861.88	389,459.92	324,830,398.92
(1) 购置	282,982.26	87,016,621.97	3,236,861.88	389,459.92	90,925,926.03
(2) 在建工程转入	2,286,425.36	231,618,047.53			233,904,472.89
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	13,009,917.93	52,716,504.26	100,466.63	61,074.12	65,887,962.94
(1) 处置或报废		16,855,701.29	100,466.63	61,074.12	17,017,242.04
(2) 转入在建工程	13,009,917.93	35,860,802.97			48,870,720.90
4.期末余额	1,180,281,179.96	3,453,309,129.62	27,813,840.10	11,502,417.36	4,672,906,567.04
二、累计折旧					
1.期初余额	62,473,532.03	609,923,692.61	14,519,788.29	8,019,251.11	694,936,264.04
2.本期增加金额	14,193,893.53	137,746,652.28	918,672.19	770,039.78	153,629,257.78
(1) 计提	14,193,893.53	137,746,652.28	918,672.19	770,039.78	153,629,257.78
3.本期减少金额	87,135.13	7,474,900.37	95,443.30	17,661.88	7,675,140.68
(1) 处置或报废		5,100,502.61	95,443.30	17,661.88	5,213,607.79
(2) 转入在建工程	87,135.13	2,374,397.76			2,461,532.89

4.期末余额	76,580,290.43	740,195,444.52	15,343,017.18	8,771,629.01	840,890,381.14
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,103,700,889.53	2,713,113,685.10	12,470,822.92	2,730,788.35	3,832,016,185.90
2.期初账面价值	1,128,248,158.24	2,577,467,271.77	10,157,656.56	3,154,780.45	3,719,027,867.02

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	129,401,392.56
办公设备	6,248.73
合计	129,407,641.29

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	344,215,748.16	董家口厂房基地建成不久,产权证书正在办理中

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	870,763,512.68	966,945,946.94
合计	870,763,512.68	966,945,946.94

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	870,763,512.68		870,763,512.68	966,945,946.94		966,945,946.94
合计	870,763,512.68		870,763,512.68	966,945,946.94		966,945,946.94

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
绿色轮胎智能化示范基地（二期）	1,185,000.00	35,877,576.60	1,813,851.43			37,691,428.03	99.07%	99.07%				其他
绿色轮胎工业4.0示范基地高性能乘用车子午胎项目	832,000.00	6,375,909.09	7,199,571.09			13,575,480.18	99.90%	99.90%				其他
绿色轮胎智能化示范基地自动化	225,680,000.00	223,021.37	141,509.44			364,530.81	51.40%	51.40%				其他

制造设备项目（一期）												
东风工厂 4.0 智能化环保搬迁项目	1,500,000.00	899,386,058.64	67,669,930.37	231,618,047.53		735,437,941.48	71.21%	71.21%				其他
其他项目		25,083,381.24	60,897,176.30	2,286,425.36		83,694,132.18						其他
合计	3,742,680.00	966,945,946.94	137,722,038.63	233,904,472.89		870,763,512.68	--	--				--

#### 14、无形资产

##### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	443,386,315.34	37,679,212.25	126,242.00	56,862,509.46	538,054,279.05
2.本期增加金额				2,699,797.86	2,699,797.86
(1) 购置				2,699,797.86	2,699,797.86
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	443,386,315.34	37,679,212.25	126,242.00	59,562,307.32	540,754,076.91
二、累计摊销					
1.期初余额	32,513,630.41	11,106,008.59	90,473.45	22,785,291.72	66,495,404.17

2.本期增加金额	4,749,106.08	1,492,310.70	6,312.10	3,133,491.18	9,381,220.06
(1) 计提	4,749,106.08	1,492,310.70	6,312.10	3,133,491.18	9,381,220.06
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	37,262,736.49	12,598,319.29	96,785.55	25,918,782.90	75,876,624.23
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	406,123,578.85	25,080,892.96	29,456.45	33,643,524.42	464,877,452.68
2.期初账面价值	410,872,684.93	26,573,203.66	35,768.55	34,077,217.74	471,558,874.88

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 0.00%。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋租赁费		190,902.00	84,930.00		105,972.00
房屋装修费	156,101.42		156,101.42		
招标网会员服务 费		13,443.39	3,360.84		10,082.55
云服务器租赁费		159,344.02	13,278.66		146,065.36
合计	156,101.42	363,689.41	257,670.92		262,119.91

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	51,438,376.03	214,119,223.25	48,322,380.77	229,082,883.16
内部交易未实现利润	15,685,371.74	62,741,486.96	11,940,111.18	76,993,415.61
可抵扣亏损	51,726,681.86	343,349,651.40	43,261,175.93	288,407,839.52
递延收益	68,129,116.59	444,433,006.74	71,001,009.06	473,340,060.39
公允价值变动损益	587,515.66	2,851,302.63	1,093,274.16	6,223,025.93
合计	187,567,061.88	1,067,494,670.98	175,617,951.10	1,074,047,224.61

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	9,110,176.11	60,734,507.41	10,153,951.93	67,693,012.87
公允价值变动损益	3,030,715.67	12,122,862.68	3,035,218.83	12,152,883.72
合计	12,140,891.78	72,857,370.09	13,189,170.76	79,845,896.59

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	26,603,464.77	26,603,464.77
可抵扣亏损	452,167,582.70	406,425,522.63
合计	478,771,047.47	433,028,987.40

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	6,779,489.25	6,779,489.25	
2021 年	30,729,198.25	39,048,043.26	
2022 年	22,944,815.11	34,343,895.10	

2023 年	105,635,070.22	110,261,954.33	
2024 年	188,353,736.93	215,992,140.69	
2025 年	97,725,272.94		
合计	452,167,582.70	406,425,522.63	--

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付的工程及设备采购款项	26,718,834 .21		26,718,834 .21	22,973,946 .22		22,973,946 .22
合计	26,718,834 .21		26,718,834 .21	22,973,946 .22		22,973,946 .22

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	225,000,000.00	125,000,000.00
保证借款	2,796,452,680.61	2,043,211,789.54
信用借款	423,023,330.00	323,023,330.00
应付利息	3,761,732.51	14,624,795.47
合计	3,448,237,743.12	2,505,859,915.01

短期借款分类的说明：

注1：质押借款质押物为225,000,000.00元信用证质押；

注2：保证借款系由控股股东双星集团有限责任公司提供连带责任保证。

## 19、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	1,253,100.00	6,223,025.93
其中：		
衍生金融负债	1,253,100.00	6,223,025.93

其中：		
合计	1,253,100.00	6,223,025.93

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	200,807,034.03	41,342,119.38
银行承兑汇票	184,190,049.16	418,655,023.00
合计	384,997,083.19	459,997,142.38

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	885,190,770.53	894,118,741.84
1 至 2 年	83,551,971.75	120,359,011.84
2 至 3 年	26,754,603.81	30,191,240.94
3 年以上	36,390,649.36	41,977,592.86
合计	1,031,887,995.45	1,086,646,587.48

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	8,082,315.30	尚未结算
第二名	2,651,564.00	尚未结算
第三名	1,593,846.01	尚未结算
第四名	1,550,000.00	尚未结算
第五名	1,435,060.00	尚未结算
合计	15,312,785.31	--

## 22、预收款项

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	0	0

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	176,158,301.08	150,848,098.14
合计	176,158,301.08	150,848,098.14

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收货款	176,158,301.08	公司本期执行新收入准则，原列示在预收账款的预收货款扣除增值税部分列示在合同负债
合计	176,158,301.08	—

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	78,980,826.87	318,598,761.75	313,047,490.53	84,532,098.09
二、离职后福利-设定提存计划	432,854.70	14,545,682.11	13,562,735.69	1,415,801.12
三、辞退福利	10,500.00			10,500.00
合计	79,424,181.57	333,144,443.86	326,610,226.22	85,958,399.21

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	25,161,190.78	266,190,888.36	267,011,989.17	24,340,089.97
2、职工福利费		18,264,426.72	17,436,612.38	827,814.34
3、社会保险费	25,277.16	14,991,815.40	15,055,178.70	-38,086.14
其中：医疗保险费	23,747.93	14,465,361.06	14,527,127.86	-38,018.87

工伤保险费	-184.82	473,540.79	474,241.28	-885.31
生育保险费	1,714.05	52,913.55	53,809.56	818.04
4、住房公积金	1,184,156.00	12,296,711.62	12,036,203.39	1,444,664.23
5、工会经费和职工教育经费	52,610,202.93	6,850,679.65	1,503,266.89	57,957,615.69
其他		4,240.00	4,240.00	
合计	78,980,826.87	318,598,761.75	313,047,490.53	84,532,098.09

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	431,292.07	14,072,281.64	13,088,647.88	1,414,925.83
2、失业保险费	1,562.63	473,400.47	474,087.81	875.29
合计	432,854.70	14,545,682.11	13,562,735.69	1,415,801.12

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,018,471.19	15,228,487.15
企业所得税	1,313,464.20	3,638,890.00
个人所得税	1,232,389.54	1,431,640.73
城市维护建设税	1,241,261.65	1,257,039.14
印花税	627,325.84	824,734.79
房产税	2,991,288.06	3,459,126.27
土地使用税	1,347,160.96	1,944,640.10
教育费附加	532,226.74	662,992.97
河道维护费及水利基金	88,600.19	110,357.18
地方教育费附加	354,399.77	440,497.37
其他	57,366.30	288,300.76
合计	21,803,954.44	29,286,706.46

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	8,285,031.91	2,169,044.49
其他应付款	210,353,341.99	205,699,303.98
合计	218,638,373.90	207,868,348.47

**(1) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	8,285,031.91	2,169,044.49
合计	8,285,031.91	2,169,044.49

**(2) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	71,756,906.24	76,132,555.23
1 至 2 年	65,786,201.73	59,889,926.73
2 至 3 年	16,010,490.84	13,359,549.84
3 年以上	56,799,743.18	56,317,272.18
合计	210,353,341.99	205,699,303.98

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	17,105,765.06	限制性股票回购义务
第二名	13,112,240.00	投标保证金
第三名	6,734,000.00	借款
第四名	6,029,702.00	保证金
第五名	2,762,017.75	保证金
合计	45,743,724.81	--

**27、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,000,000.00	8,000,000.00
一年内到期的长期应付款	8,000,000.00	8,000,000.00
长期借款应付利息	1,723,222.55	1,757,189.58
合计	13,723,222.55	17,757,189.58

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	18,541,910.68	18,044,598.24
合计	18,541,910.68	18,044,598.24

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	200,000,000.00	150,000,000.00
保证借款	541,000,000.00	977,000,000.00
合计	741,000,000.00	1,127,000,000.00

长期借款分类的说明：

抵押借款抵押物为房产、土地使用权，期末抵押房产账面价值为 486,437,189.31 元，抵押土地使用权账面价值为 158,759,377.44 元；

保证借款系由控股股东双星集团有限责任公司提供连带责任保证。

## 30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	59,200,000.00	59,200,000.00
合计	59,200,000.00	59,200,000.00

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国开发展基金有限公司	59,200,000.00	59,200,000.00

合计	59,200,000.00	59,200,000.00
----	---------------	---------------

### 31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
拆迁补偿款	453,561,073.27		18,996,100.86	434,564,972.41	政府补助
技术改造资金	32,842,175.26		1,192,455.65	31,649,719.61	政府补助
合计	486,403,248.53		20,188,556.51	466,214,692.02	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
拆迁补偿 款	453,561,07 3.27			18,996,100 .86			434,564,97 2.41	与资产相 关
技术改造 资金	32,842,175 .26			1,192,455. 65			31,649,719 .61	与资产相 关
合计	486,403,24 8.53			20,188,556 .51			466,214,69 2.02	与资产相 关

### 32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	828,503,191. 00						828,503,191. 00

### 33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,930,806,969.58			1,930,806,969.58
其他资本公积	67,984,409.56	1,352,786.72		69,337,196.28
合计	1,998,791,379.14	1,352,786.72		2,000,144,165.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期增加其他资本公积1,352,786.72元，为公司限制性股票激励换取的职工服务按照权益工具授予日的公允价值计

入当期费用。

### 34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励限制性股票	36,641,916.48		117,442.04	36,524,474.44
合计	36,641,916.48		117,442.04	36,524,474.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司股权激励限制性股票本期减少117,442.04元，2020年5月审议通过回购价格由3.12元调整至3.11元，减少库存股117,442.04元。

### 35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用				
将重分类进损益的其他综合收益	769,971.51	878,449.23				877,846.77	602.46	1,647,818.28	
外币财务报表折算差额	769,971.51	878,449.23				877,846.77	602.46	1,647,818.28	
其他综合收益合计	769,971.51	878,449.23				877,846.77	602.46	1,647,818.28	

### 36、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,860,839.48	1,943,038.60	306,088.21	12,497,789.87
合计	10,860,839.48	1,943,038.60	306,088.21	12,497,789.87

### 37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	63,499,915.65			63,499,915.65
合计	63,499,915.65			63,499,915.65

### 38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	523,876,416.40	820,710,970.60
调整后期初未分配利润	523,876,416.40	820,710,970.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-45,490,947.81	29,646,839.12
应付普通股股利	8,285,031.91	
期末未分配利润	470,100,436.68	850,357,809.72

### 39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,989,452,697.73	1,731,007,218.93	2,143,087,233.31	1,853,025,545.81
其他业务	26,643,865.07	15,403,053.76	15,966,912.19	6,666,649.36
合计	2,016,096,562.80	1,746,410,272.69	2,159,054,145.50	1,859,692,195.17

### 40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,639,269.64	959,050.95
教育费附加	1,559,746.88	451,261.86
资源税	143,430.00	668,225.42
房产税	5,523,740.37	5,483,119.03
土地使用税	2,712,283.41	2,439,897.45
车船使用税	562.80	
印花税	1,149,812.06	1,127,434.85
地方教育费附加	1,039,548.01	290,539.11
水利建设基金	260,566.13	88,567.26
合计	16,028,959.30	11,508,095.93

## 41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,058,749.73	44,711,804.75
差旅费	5,605,047.43	7,927,334.00
修理费	632,831.91	1,687,481.17
运输费	32,425,943.82	25,631,212.75
广告宣传费	8,018,937.59	7,697,092.95
仓储费	5,594,100.65	5,584,705.20
保险费	1,583,236.60	1,668,320.05
代理费	2,828,994.89	7,909,148.31
包装费	641,471.15	1,566,950.82
业务招待费	194,719.78	344,232.50
港杂费	5,818,762.97	3,635,871.61
其他：	17,949,490.04	7,851,724.15
合计	121,352,286.56	116,215,878.26

## 42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,608,039.62	47,098,480.65
能源费用	523,269.72	1,250,690.91
折旧费	1,432,734.09	904,555.59
无形资产摊销	7,868,579.74	6,153,769.80
办公费	483,391.88	709,582.22
业务招待费	504,482.87	490,867.31
差旅费	591,154.92	805,353.76
修理费	174,018.98	931,771.15
保险费	1,708,018.89	1,859,609.28
通讯费	303,885.60	265,880.03
车辆费	1,215,438.09	922,943.52
聘请中介机构费	5,362,513.92	1,661,873.17
物业费	381,005.79	636,269.59
股份支付对应费用	1,352,786.72	5,139,347.52

安全生产费	2,571,322.24	1,793,943.80
资金管理费	4,279,429.00	1,844,446.00
其他	4,810,300.46	3,763,779.21
合计	87,170,372.53	76,233,163.51

#### 43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,465,138.46	29,908,372.68
材料费	28,497,261.93	28,122,255.13
折旧与摊销费	2,076,081.39	2,590,207.59
能源费用	844,877.71	1,315,391.60
办公费	643,018.07	892,332.56
设备维护费	1,915,101.13	629,326.07
其他费用	5,817,352.94	5,193,695.79
合计	84,258,831.63	68,651,581.42

#### 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	82,588,223.04	69,308,315.42
减：利息收入	8,406,389.03	7,357,128.29
汇兑损益	-4,699,807.66	2,711,474.91
其他	3,020,751.69	2,409,426.69
合计	72,502,778.04	67,072,088.73

#### 45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	44,423,785.11	38,355,883.08

#### 46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-218,676.71	
处置长期股权投资产生的投资收益	-300,084.90	42,872,943.40
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	122,187.91	
处置其他债权投资取得的投资收益	5,527,207.00	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产取得的投资收益	3,149,300.70	7,654,703.57
合计	8,279,934.00	50,527,646.97

#### 47、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	989,200.00	2,866,900.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	989,200.00	2,866,900.00
交易性金融负债	1,476,402.26	
合计	2,465,602.26	2,866,900.00

#### 48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	450,743.37	-4,905.17
应收票据减值损失	-14,026.27	
应收账款减值损失	-2,271,860.27	-12,380,205.56
合计	-1,835,143.17	-12,385,110.73

#### 49、资产减值损失

单位：元

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	-9,919,692.26	
合计	-9,919,692.26	

#### 50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	48,370.35	1,000,000.00	48,370.35
其他	570,532.82	394,905.64	570,532.82
合计	618,903.17	1,394,905.64	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
青岛市长 质量奖	财政局	奖励	因研究开 发、技术更 新及改造 等获得的 补助	是	否	0.00	1,000,000. 00	与收益相 关
稳岗补助		补助	因承担国 家为保障 某种公用 事业或社 会必要产 品供应或 价格控制 职能而获 得的补助	是	否	48,370.35		与收益相 关

## 51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产处置损失	551.28	1,406.25	551.28
其他	850,677.36	7,283,613.20	850,677.36
合计	851,228.64	7,285,019.45	851,228.64

## 52、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

当期所得税费用	390,909.31	5,550,134.61
递延所得税费用	-12,750,589.35	-167,539.19
合计	-12,359,680.04	5,382,595.42

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-68,444,777.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	-33,816,222.27
子公司适用不同税率的影响	-4,073,987.38
税法规定可加计扣除项目的影响	-4,171,629.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,992,887.25
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-641,851.29
递延所得税负债的影响	11,206,734.07
所得税费用	-12,359,680.04

## 53、其他综合收益

详见附注 35。

## 54、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,194,017.07	22,867,200.00
利息收入	8,406,389.03	7,357,128.29
往来款	74,310,268.24	28,925,434.63
其他	4,326,596.08	2,991,156.78
合计	91,237,270.42	62,140,919.70

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

费用支出	148,097,066.87	102,827,886.63
银行手续费	3,020,751.69	2,409,426.69
往来款	34,533,813.11	97,591,513.65
其他	5,788,496.03	2,794,296.57
合计	191,440,127.70	205,623,123.54

### (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资保证金		270,000,000.00
债权投资款	8,612,793.00	
合计	8,612,793.00	270,000,000.00

### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购限制性股票	17,522,542.38	
合计	17,522,542.38	

## 55、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-56,085,097.44	27,773,752.57
加：资产减值准备	11,754,835.43	12,385,110.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	155,305,208.56	94,449,275.31
无形资产摊销	9,381,220.06	7,415,067.84
长期待摊费用摊销	257,670.92	292,564.43
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）	26,452.50	
公允价值变动损失（收益以	-2,465,602.26	-2,866,900.00

“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	82,588,223.04	69,308,315.42
投资损失(收益以“—”号填列)	-8,279,934.00	-46,488,946.97
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-11,949,110.78	-2,087,373.85
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-1,048,278.98	
存货的减少(增加以“—”号填列)	-76,234,198.09	-153,380,143.93
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-313,382,950.29	-138,295,596.67
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-62,611,158.41	-40,703,126.91
经营活动产生的现金流量净额	-272,742,719.74	-172,198,002.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	793,915,767.33	721,657,005.05
减: 现金的期初余额	1,006,088,402.24	775,704,207.41
现金及现金等价物净增加额	-212,172,634.91	-54,047,202.36

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	793,915,767.33	1,006,088,402.24
三、期末现金及现金等价物余额	793,915,767.33	1,006,088,402.24

## 56、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	155,052,376.82	保证金
应收票据	180,471,160.80	质押
固定资产	486,437,189.31	抵押
无形资产	195,062,155.77	抵押、冻结

合计	1,017,022,882.70	--
----	------------------	----

## 57、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	44,148,143.48	7.0795	312,546,781.92
欧元	3,211,162.96	7.9610	25,564,068.33
港币	1,940.00	0.9134	1,772.00
英镑	341.17	8.7144	2,973.09
日元	12,270.00	0.0658	807.37
应收账款	--	--	
其中：美元	16,970,402.19	7.0795	120,141,962.30
欧元			
港币			
其他应收款	--	--	
其中：美元	4,534,605.23	7.0795	32,102,737.73
欧元	49,941.50	7.9610	397,584.28
港币			
短期借款			
其中：美元	107,371,476.5400	7.0795	760,136,368.16
港币	148,500,000.0000	0.91344	135,645,840.00
应付账款			
其中：美元	2,805,654.68	7.0795	19,862,632.31
欧元	466,960.00	7.9610	3,717,468.56
日元	1,517,305.00	0.065808	99,850.81
其他应付款			
其中：美元	25,215,737.65	7.0795	178,514,814.69

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

√ 适用 □ 不适用

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

## 58、政府补助

### （1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关政府补助	466,214,692.02	递延收益	20,188,556.51
与收益相关政府补助	24,235,228.60	其他收益	24,235,228.60

### （2）政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

新设子公司：

本期新设子公司3家，具体情况如下：

- 1、青岛海琅特种装备科技有限公司，成立日期：2020年5月26日，注册资本1,000万，本公司认缴出资41%；
- 2、吉林省双星科技有限公司，成立日期：2020年6月1日，注册资本500万，本公司子公司青岛双星营销有限公司认缴出资51%；
- 3、青岛安捷斯达轮胎有限公司，成立日期：2020年6月29日，注册资本500万，本公司子公司微云国际（青岛）数据有限公司认缴出资100%。

减少子公司：

本期减少子公司3家，具体情况如下：

- 1、青岛星豪科技有限公司，于2020年4月7日注销；
- 2、辽宁星猴科技有限公司，于2020年5月6日注销；
- 3、甘肃星猴快修商用车服务有限公司，于2020年6月30日注销。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
青岛双星轮胎工业有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区泊里镇港兴大道 66 号	轮胎制造	100.00%		非同一控制下合并
青岛双星铸造机械有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区琅琊台路 202 号	机械制造		100.00%	非同一控制下合并
青岛双星装备制造有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区泊里镇港兴大道 88 号	机械制造	95.00%	5.00%	非同一控制下合并
双星漯河中原机械有限公司	漯河市	漯河市郾城区龙江路与老 107 国道交叉口	机械制造	100.00%		非同一控制下合并
青岛双星环保设备有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区泊里镇港兴大道 88 号	机械制造		100.00%	设立或投资
双星东风轮胎有限公司	十堰市	十堰市张湾区工业新区西城大道 66 号	轮胎制造	60.00%	40.00%	设立或投资
青岛双星营销有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区两河路 666 号	批发和零售	20.00%	80.00%	设立或投资
青岛双星海外贸易有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区两河路 666 号	批发和零售		100.00%	设立或投资
香港双星国际产业有限公司	香港	RM 1401, 14/F COMMERCE CTR HARBOUR CITY 7-11 CANTON RD TST KLN HONG KONG	投资贸易	100.00%		设立或投资

微云国际（青岛）数据有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区两河路666号	批发和零售	51.39%		设立或投资
青岛金科模具有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区泊里镇港兴大道88号	模具制造		100.00%	设立或投资
青岛星华智能装备有限公司	青岛市	山东省青岛市高新区秀园路1号科创慧谷（青岛）科技园D-2-286室	机械制造		51.00%	设立或投资
山东双星轮胎有限公司	东营市	广饶县经济开发区	轮胎制造	100.00%		设立或投资
青岛星猴轮胎有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区临港经济开发区北高家庄188号207室	批发和零售		100.00%	设立或投资
青岛星猴汽车服务有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区两河路666号	批发和零售		100.00%	设立或投资
青岛双星化工材料采购有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区两河路666号	批发和零售	51.00%		设立或投资
双星国际贸易（香港）有限公司	香港	4/F、5/F&1602 CENTRAL TOWER NO.28 QUEEN'S RD CENTRAL HONG KONG	批发和零售		100.00%	设立或投资
武汉星猴快修商用车服务有限公司	武汉市	武汉经济技术开发区中环湖畔臻园第5幢7层725号	批发和零售		51.00%	设立或投资
济南星猴快修汽车服务有限公司	济南市	山东省济南市天桥区北外环8号山东泉利置业有限公司4-163号	批发和零售		51.00%	设立或投资
南昌星猴快修	南昌市	南昌小蓝经济	批发和零售		51.00%	设立或投资

汽车服务有限公司		技术开发区汇仁大道 1006 号				
十堰星猴快修汽车服务有限公司	十堰市	十堰市茅箭区人民南路 22 号 3 幢 1-18-2	批发和零售		51.00%	设立或投资
武汉星猴快修乘用车服务有限公司	武汉市	武汉市东西湖区走马岭走新路 601 号 (13)	批发和零售		51.00%	设立或投资
新疆星猴快修汽车服务有限公司	乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市米东区米东北路 13466 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
星猴快修 (北京) 贸易有限公司	北京市	北京市房山区石楼镇石楼村石楼大街 36 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
沙河市星猴快修商用车服务有限公司	邢台市	河北省邢台市沙河市新城镇小屯桥村村西	批发和零售		51.00%	设立或投资
淮南星猴快修汽车服务有限公司	淮南市	淮南市大通区大通工业园二期 8 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
郑州星猴快修商用车服务有限公司	郑州市	郑州经济技术开发区第八大街富田财富广场 1803 室	批发和零售		51.00%	设立或投资
星猴快修商用车沧州服务有限公司	沧州市	河北省沧州市黄骅市迎宾大街西侧刘皮庄段	批发和零售		51.00%	设立或投资
内蒙古星猴快修商用车销售有限公司	包头市	内蒙古自治区包头稀土高新区滨河新区火炬路 29 号包头瑞盛国际汽配城 S1-1062	批发和零售		51.00%	设立或投资
海城星猴快修商用车服务有限公司	鞍山市	辽宁省鞍山市海城市经济开发区二台子委	批发和零售		51.00%	设立或投资
日照星猴快修汽车服务有限公司	日照市	山东省日照市东港区迎宾路北南方家园 007 号楼 01 单	批发和零售		51.00%	设立或投资

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

		路西侧 11 号				
青海星猴快修汽车服务有限公司	西宁市	西宁市城东区夏都大街 215 号 1 号楼 1 单元 1082 室	批发和零售		51.00%	设立或投资
聊城市星猴汽车服务有限公司	聊城市	聊城市柳园路北首万里国际汽配城 C3-4 号商铺	批发和零售		51.00%	设立或投资
青岛星恒轮胎有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区月亮湾路 1 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
哈尔滨星猴乘用车快修有限公司	哈尔滨市	哈尔滨经开区南岗集中区红旗示范新区 24 栋 4 单元 102 室	批发和零售		51.00%	设立或投资
青岛星猴快修汽车服务有限公司	青岛市	山东省青岛市胶州市经济技术开发区滦河路 1 号青岛传化公路港内	批发和零售		51.00%	设立或投资
湖北星猴快修商用车服务有限公司	武汉市	武汉市江汉区新华街 296 号汉江国际第 1 幢 1 单元 22 层 18 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
辽宁星猴商贸有限公司	丹东市	辽宁省丹东市锦江街 100 号 704 室、708 室	批发和零售		51.00%	设立或投资
昆明星猴汽车维修服务有限公司	昆明市	云南省昆明市官渡区星都总部基地 62 幢 1 单元 12 层 1205 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
星恒（香港）国际贸易有限公司	香港	RM 7C WORLD TRUST TOWER 50 STANLEY ST CENTRAL	批发和零售		100.00%	设立或投资

		HONG KONG				
青岛双星智能铸造装备有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区月亮湾路 1 号	机械制造		83.60%	设立或投资
河南星猴汽车科技服务有限公司	荥阳市	荥阳市豫龙镇唐王路与郑上路交叉口南	批发和零售		51.00%	设立或投资
广饶优创叁号发展基金管理中心（有限合伙）	东营市	山东省东营市广饶县乐安大街 787 号	投资管理	66.00%		设立或投资
广饶吉星轮胎有限公司	东营市	山东省东营市广饶县广饶经济开发区广瑞路 12 号	轮胎制造	3.61%	96.22%	设立或投资
现代星华（青岛）物流装备有限公司	青岛市	山东省青岛市高新区华东路 798 号	机械制造		51.00%	设立或投资
北京星猴汽车服务有限公司	北京市	北京市通州区榆景东路 5 号院 27 号楼 1 层 101	批发和零售		46.00%	设立或投资
山东劲驰通轮胎有限公司	广饶市	山东省东营市广饶县广饶经济开发区广瑞路 12 号	轮胎制造		100.00%	设立或投资
青岛星联汽车科技有限公司	青岛市	山东省青岛市崂山区文岭路 5 号白金广场 A 座 2007 室	轮胎租赁	22.00%		设立或投资
青岛安捷斯达轮胎有限公司		山东省青岛市黄岛区泊里镇港兴大道 66 号	批发和零售		100.00%	设立或投资
吉林省双星科技有限公司	长春市	长春市朝阳区育民路 1999 号办公用房七楼 719 室	批发和零售		51.00%	设立或投资
青岛海琅特种装备科技有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区两河路 666 号	研究和试验发展	41.00%		设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

2019年12月9日，本公司与子公司青岛星联汽车科技有限公司股东双星集团有限责任公司及自然人股东签订一致行动承诺使本公司表决权比例达到51%，对子公司青岛星联汽车科技有限公司可以实施控制，纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
微云国际（青岛）数据有限公司	48.61%	-6,620,144.35	0.00	18,917,629.38

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
微云国际（青岛）数据有限公司	362,540,564.77	82,360,532.17	444,901,096.94	455,112,008.50	0.00	455,112,008.50	505,694,900.81	82,739,860.86	588,434,761.67	581,272,262.78	0.00	581,272,262.78

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
微云国际（青岛）数	348,229,683.35	-12,202,711.70	-12,202,711.70	-12,128,221.49	403,249,407.16	3,971,674.71	3,971,674.71	13,178,646.86

据有限公司								
-------	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	48,077,471.38	44,396,148.09
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

### 1、信用风险

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

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### 2、市场风险

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

#### (1) 利率风险

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

#### (2) 汇率风险

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

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

项目	期末余额			年初余额		
	美元	欧元	合计	美元	欧元	合计
货币资金	44,148,143.48	3,211,162.96	47,359,306.44	181,478,171.22	24,866,131.25	206,344,302.47
应收账款	16,970,402.19		16,970,402.19	135,983,650.16	48,067.67	136,031,717.83
其他应收款	4,534,605.23	49,941.50	4,584,546.73	2,476,551.00		2,476,551.00
短期借款	107,371,476.54		107,371,476.54	637,624,680.00		637,624,680.00
应付账款	2,805,654.68	466,960.00	3,272,614.68	14,617,452.37	3,649,525.88	18,266,978.25
其他应付款	25,215,737.65		25,215,737.65	89,393,258.00		89,393,258.00
合计	201,046,019.77	3,728,064.46	204,774,084.23	1,061,573,762.75	28,563,724.80	1,090,137,487.55

### 3、流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	3,448,237,743.12		3,448,237,743.12
应付账款	885,190,770.53	146,697,224.92	1,031,887,995.45
其他应付款	71,756,906.24	138,596,435.75	210,353,341.99
合计	4,405,185,419.89	285,293,660.67	4,690,479,080.56

项目	上年年末余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	2,505,859,915.01		2,505,859,915.01
应付账款	894,118,741.84	192,527,845.64	1,086,646,587.48
其他应付款	78,301,599.72	129,566,748.75	207,868,348.47
合计	3,478,280,256.57	322,094,594.39	3,800,374,850.96

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		413,342,267.50		413,342,267.50
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		413,342,267.50		413,342,267.50
（1）衍生金融资产		13,342,267.50		13,342,267.50
（2）其他		400,000,000.00		400,000,000.00
（三）其他权益工具投资			29,558,000.00	29,558,000.00
应收款项融资			725,603,304.38	725,603,304.38
持续以公允价值计量的资产总额		413,342,267.50	755,161,304.38	1,168,503,571.88
（六）交易性金融负债		1,253,100.00		1,253,100.00
衍生金融负债		1,253,100.00		1,253,100.00
持续以公允价值计量的负债总额		1,253,100.00		1,253,100.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

期末金融资产在活跃市场的公开报价。

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

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

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

(3) 衍生金融资产中的利率掉期合约的公允价值为假设于报告期末终止该掉期合约预计所应收或应付金额折现。所使用

的折现率为报告期末相关的人民币掉期收益率曲线。

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

本公司第三层次公允价值计量项目包括其他权益工具投资和应收款项融资。其他权益工具投资系公司持有的无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，其公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计，公司持续以成本作为其在该分布范围内对公允价值的恰当估计，并利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。应收款项融资系公司持有的承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，公司以票面金额确认公允价值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
双星集团有限责任公司	青岛市黄岛区两河路 666 号	国有资产运营	10,000.00 万元	29.96%	29.96%

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是青岛市人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛双星嘉信物业管理有限公司	与本公司同一母公司
青岛伊克斯达智能装备有限公司	与本公司同一最终控制方
河南伊克斯达再生资源有限公司	与本公司同一最终控制方
Kumho Tire Georgia, Inc.	与本公司同一最终控制方
Kumho Tire Vietnam Co.,Ltd.	与本公司同一最终控制方
KUMHO TIRE CO., INC	与本公司同一最终控制方

Kumho Tyre Australia Pty Limit	与本公司同一最终控制方
董事、监事、高级管理人员	关键管理人员

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
青岛双星嘉信物	餐费	403,070.97		否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛伊克斯达智能装备有限	机器设备	54,828.13	41,919,163.31
河南伊克斯达再生资源有限	废胎、废料	1,190,030.51	
Kumho Tire Georgia, Inc.	化学合成材料等	3,394,389.36	9,680,354.67
Kumho Tire Vietnam Co.,Ltd.	化学合成材料等	2,186,539.03	3,932,853.14
KUMHO TIRE CO., INC	化学合成材料、 轮胎	36,799,393.07	52,441,804.02
Kumho Tyre Australia Pty Limit	轮胎	10,586,023.36	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
青岛伊克斯达智能装备有限 公司	房屋租赁	139,414.69	457,692.23

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
双星集团有限责任公司	房屋租赁	3,614,793.13	2,919,130.33

关联租赁情况说明

### (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
双星集团有限责任公司	3,323,764,560.00			否

关联担保情况说明

截至2020年6月30日，公司控股股东双星集团有限责任公司为本公司及子公司向银行借款3,323,764,560.00元提供连带责任保证，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年/三年。

(4) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	206.30	211.39

(5) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	青岛伊克斯达智能装备有限公司	227,026,448.92	1,135,132.24	228,067,122.29	1,140,335.61
应收票据	河南伊克斯达再生资源有限公司	3,260,248.58	16,301.24	2,138,812.66	10,694.06
应收票据	青岛双星材料采购有限公司	2,372,740.56	11,863.70	2,372,740.56	11,863.70
应收票据	双星集团有限责任公司	816,629.28	4,083.15	816,629.28	4,083.15
应收账款	Kumho Tire Georgia, Inc.	316,099.68	1,580.50	587,884.37	2,939.42
应收账款	Kumho Tire Vietnam Co.,Ltd.	360,789.44	1,803.95	355,451.34	1,777.26
应收账款	KUMHO TIRE	5,992,428.62	29,962.14	4,619,807.07	23,099.04

	CO., INC				
应收账款	Kumho Tyre Australia Pty Limit	1,646,891.77	8,234.46		
其他应收款	青岛双星嘉信物 业管理有限公司			8,736.00	43.68

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

#### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,369,799.34
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,352,786.72

#### 3、股份支付的修改、终止情况

无。

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1) 未决诉讼情况

2019年12月，公司子公司微云国际（青岛）数据有限公司（简称“微云公司”）向青岛市中级人民法院起诉赵利民、赵利红、河北大正人汽车销售服务有限公司（简称“大正人公司”）、河北大正人汽车租赁有限公司、保定市德信达商贸有限公司、田芳，请求支付对联营公司大正人公司股权回购款39,520,000.00元、利润分配款3,713,341.01元及其他补偿金、利息等，并向青岛市中级人民法院递交了财产保全申请书，申请被告5000万元银行存款或其他等值财产。青岛市中级人民法院于2020年1月2日受理，并下达了(2020)鲁02民初0号受理案件通知书，截至本报告日，已对赵利民、赵利红、河北大正人汽车销售服务有限公司及担保人苗芳部分房产、股权、银行账户完成保全。

2019年7月23日，微云公司与大正人公司、赵利民、赵利红签订《股权回购协议》，约定赵利民、赵利红以不低于3,952.00

万元的价格回购微云公司持有的大正人公司 15% 的股权，并于 2019 年 9 月 30 日前完成最后一笔股权回购款的支付，协议签订后赵利民、赵利红未按照协议约定的时间完成股权回购，2019 年 10 月 9 日，河北大正人汽车租赁有限公司、保定市德信达商贸有限公司、苗芳作为担保人向微云公司出具《担保函》，承诺如大正人公司、赵利民、赵利红未在 2019 年 12 月 31 日前支付全部股权回购款，则以全部合法财产向微云公司承担无限连带责任。截至起诉之日，微云公司仍未收到以上股权回购款。

2) 对外担保

①截至 2020 年 6 月 30 日，公司对控股子公司广饶吉星轮胎有限公司长期借款 30,000 万元提供担保，担保于 2026 年 8 月 28 日到期。

②2018 年 1 月，公司与广饶财金股权投资基金管理中心（有限合伙）（以下简称“广饶财金”）、山东银吉股权投资管理有限公司（以下简称“山东银吉”）就共同发起设立广饶优创叁号发展基金管理中心（有限合伙）签订合伙协议及补充协议，约定广饶财金作为有限合伙人出资人民币 10,000 万元，山东银吉作为普通合伙人出资人民币 100 万元，本公司同意为广饶财金在基金的出资金额 10,000 万元及年化 6% 的固定收益提供回购担保，本公司对其回购担保期限为 2018 年 5 月 22 日-2023 年 5 月 21 日。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

按单项计提坏账准备：2,134,995.32 元

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
多笔货款	2,134,995.32	2,134,995.32	100.00%	预计无法收回
合计	2,134,995.32	2,134,995.32	--	--

按组合计提坏账准备：10,891,609.86 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,891,609.86	10,891,609.86	100.00%

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
3 年以上	13,026,605.18
5 年以上	13,026,605.18
合计	13,026,605.18

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数	坏账准备期末余额

		的比例	
第一名	2,721,158.16	20.89%	2,721,158.16
第二名	2,546,825.52	19.55%	2,546,825.52
第三名	711,367.85	5.46%	711,367.85
第四名	636,782.56	4.89%	636,782.56
第五名	631,914.36	4.85%	631,914.36
合计	7,248,048.45	55.64%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,109,081,734.88	3,933,059,169.32
合计	4,109,081,734.88	3,933,059,169.32

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	4,109,067,995.94	3,933,030,393.35
其他	13,738.94	28,775.97
合计	4,109,081,734.88	3,933,059,169.32

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	78,043.64			78,043.64
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额	78,043.64			78,043.64

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,829,635,516.63
1 至 2 年	49,472,941.05
2 至 3 年	185,740,839.98
3 年以上	44,232,437.22
3 至 4 年	3,014,315.53
4 至 5 年	41,140,421.69
5 年以上	77,700.00
合计	4,109,081,734.88

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,179,962,638. 44		2,179,962,638. 44	2,175,862,638. 44		2,175,862,638. 44
合计	2,179,962,638. 44		2,179,962,638. 44	2,175,862,638. 44		2,175,862,638. 44

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
青岛双星轮 胎工业有限 公司	1,478,616,54 3.42					1,478,616,54 3.42	
青岛双星装 备制造有限 公司	204,998,995. 02					204,998,995. 02	
双星东风轮 胎有限公司	30,000,000.0 0					30,000,000.0 0	
双星漯河中 原机械有限 公司	20,134,000.0 0					20,134,000.0 0	

青岛双星营销有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
香港双星国际产业有限公司	6,168,100.00					6,168,100.00	
微云国际(青岛)数据有限公司	7,400,000.00					7,400,000.00	
青岛双星化工材料采购有限公司	510,000.00					510,000.00	
山东双星轮胎有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
广饶吉星轮胎有限公司	22,035,000.00					22,035,000.00	
广饶优创叁号发展基金管理中心(有限合伙)	400,000,000.00					400,000,000.00	
青岛海琅特种装备科技有限公司		4,100,000.00				4,100,000.00	
合计	2,175,862,638.44	4,100,000.00				2,179,962,638.44	

#### 4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,269,856.87	48,937.00
合计	1,269,856.87	48,937.00

#### 5、其他

无。

### 十六、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-326,537.40	
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）	43,741,128.43	
委托他人投资或管理资产的损益		
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	11,142,109.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-251,311.10	
减：所得税影响额	11,147,891.41	
少数股东权益影响额	3,202,091.05	
合计	39,955,407.43	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-1.35%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.54%	-0.10	-0.10

## 第十二节 备查文件目录

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