

证券代码：002984

证券简称：森麒麟

债券代码：127050

债券简称：麒麟转债



青岛森麒麟轮胎股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 8 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人秦龙、主管会计工作负责人林文龙及会计机构负责人(会计主管人员)宋全强声明：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次半年报的董事会会议。

本半年度报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”的“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了可能面对的相关风险，敬请投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	26
第五节 环境和社会责任	28
第六节 重要事项	31
第七节 股份变动及股东情况	38
第八节 优先股相关情况	43
第九节 债券相关情况	44
第十节 财务报告	47

## 备查文件目录

(一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

(二) 载有公司法定代表人签名、公司盖章的公司 2023 年半年度报告及其摘要原文。

(三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本集团	指	青岛森麒麟轮胎股份有限公司
实际控制人、控股股东	指	秦龙
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
森麒麟（香港）、香港公司	指	Sentury (Hong Kong) Trading Co., Limited, 森麒麟（香港）贸易有限公司，公司全资子公司
美国贸易公司	指	Sentury Tire USA, Inc., 公司通过森麒麟（香港）持有其 100.00% 股权
天弘益森公司	指	青岛天弘益森国际贸易有限公司，公司全资子公司
森麒麟（泰国）、泰国公司	指	Sentury Tire (Thailand) Co., Ltd., 森麒麟轮胎（泰国）有限公司，公司通过直接及间接方式共持有其 99.999% 股权，为公司重要的海外生产基地，泰国工厂运营主体
国际贸易公司	指	青岛森麒麟国际贸易有限公司，公司全资子公司
西班牙公司	指	森麒麟轮胎（西班牙）有限公司，森麒麟（香港）全资子公司
摩洛哥公司、摩洛哥工厂	指	森麒麟轮胎（摩洛哥）公司，森麒麟（香港）全资子公司
北美股份公司	指	Sentury Tire North America, Inc., 公司全资子公司
赫德公司	指	Sentury Tire Holdings, LLC., 北美股份公司下属全资子公司
瑞尔公司	指	Sentury Tire Real Estate, LLC., 北美股份公司下属全资子公司
北美有限公司	指	Sentury Tire North America, LLC., 北美股份公司下属全资子公司
高端公司	指	Avantech Tire, LLC., 赫德公司下属全资子公司
可转债	指	可转换公司债券
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日
报告期末	指	2023 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	森麒麟	股票代码	002984
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	青岛森麒麟轮胎股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	森麒麟		
公司的外文名称（如有）	QINGDAO SENTURY TIRE CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SENTURY		
公司的法定代表人	秦龙		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金胜勇	王倩
联系地址	青岛市即墨区大信街道天山三路 5 号	青岛市即墨区大信街道天山三路 5 号
电话	0532-68968612	0532-68968612
传真	0532-68968683	0532-68968683
电子信箱	zhengquan@senturytire.com	zhengquan@senturytire.com

### 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、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 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）	3,536,563,453.70	3,158,765,723.52	11.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	606,231,320.24	477,710,752.65	26.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	583,104,405.81	542,886,927.84	7.41%
经营活动产生的现金流量净额（元）	725,197,955.69	193,877,040.30	274.05%
基本每股收益（元/股）	0.93	0.74	25.68%
稀释每股收益（元/股）	0.87	0.74	17.57%
加权平均净资产收益率	7.65%	6.89%	0.76%
	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）	11,863,577,154.83	11,115,557,161.84	6.73%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,322,436,440.91	7,623,665,021.71	9.17%

#### 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）	682,767.58	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,630,948.64	
债务重组损益	594,651.41	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值	20,052,149.33	

变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-54,716.67	
减：所得税影响额	3,778,885.86	
合计	23,126,914.43	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

国家统计局数据显示，2023 年 1-6 月中国橡胶轮胎外胎产量为 47,547.1 万条，同比增长 13.9%。据海关总署发布的 2023 年 1-6 月中国重点出口商品量值，2023 年上半年共计出口新的充气橡胶轮胎 30,008 万条，同比增长 6.9%。

2023 年 1-6 月，中国轮胎产量、出口量同比均实现较大幅度增长。数据背后，是近 3 年来全球客观环境变化引发的集装箱紧张、海运费及原材料价格疯涨、海外轿车和轻卡轮胎库存高企等不利因素基本消除带来的中国轮胎行业的整体复苏，经历了前述不利因素“层层洗礼”后的中国轮胎行业特别是轿车、轻卡轮胎产品终于在 2023 年上半年进入了良性循环轨道，整体经营形势已全面复苏。

在海外市场角度，在欧美消费端具备强刚性需求的轿车、轻卡轮胎产品（行业内简称“半钢轮胎”），该类型产品区别于重卡、载重汽车轮胎产品（行业内简称“全钢轮胎”），具备更强的消费韧性，中国轮胎产品在欧美半钢轮胎市场具备高性价比的竞争优势。海外市场半钢胎去库存压力结束后，订单及需求量持续处于饱满状态，特别是当前美国政府在通胀、增长与风险三者之间选择更容忍通胀，短期内经济增长快速下降的可能性降低，加之中国轮胎产品具备的强竞争力，通胀压力下消费者消费降级倾向于选择价格更具备吸引力的中国轮胎产品的可能性大大加强，中国轮胎产品出口的上升逻辑长短期而言均逻辑通畅。

在国内市场角度，从 2023 年上半年市场的恢复情况来看，相对平缓，国内市场作为中国轮胎市场增长的高潜力市场，从长期来看，势必会在充分竞争后凸显出品牌力带动销售的逻辑。

据中国汽车工业协会统计分析，2023 年上半年中国汽车行业产销持续稳步增长，主要经济指标持续向好，展现出较强的发展韧性，为稳定工业经济增长起到重要作用。2023 年 1-6 月，汽车产销分别完成 1324.8 万辆和 1323.9 万辆，同比分别增长 9.3%和 9.8%。新能源汽车持续爆发式增长，2023 年 1-6 月，新能源汽车产销分别完成 378.8 万辆和 374.7 万辆，同比分别增长 42.4%和 44.1%。伴随着国家与地方政策的大力扶持、行业本身的巨大潜力、中国汽车消费市场的强劲动力，特别是在《新能源汽车产业发展规划（2021-2035）》的大力推动下，2023 年中国新能源汽车行业有望继续实现稳健发展。新能源汽车的强劲发展势头为公司持续致力于实现全球高端新能源汽车轮胎领航者的发展目标提供了良好的市场机遇。

报告期内，公司整体经营情况与轮胎行业、汽车行业整体发展趋势保持一致。

2023 年上半年，公司继续务实高效推进各项经营发展工作，着力稳经营、促发展，持续保持稳健增长的发展态势，努力为客户、股东、员工、社会创造价值，半年度营收及利润创历史新高，公司综合实力再上一个新台阶。2023 年上半年，完成轮胎产量 1,352.93 万条，较上年同期增长 18.95%；其中，半钢胎产量 1,322.76 万条，较上年同期增长 18.23%；全钢胎产量 30.17 万条，较上年同期增长 62.84%。完成轮胎销售 1,368.12 万条，较上年同期增长 21.35%；其中，半钢胎销量 1,339.81 万条，较上年同期增长 20.06%；全钢胎销量 28.31 万条，较上年同期增长 146.17%。实现营业收入 353,656.35 万元，较上年同期增长 11.96%；实现归属于上市公司股东的净利润 60,623.13 万元，较上年同期增长 26.90%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 58,310.44 万元，较上年同期增长 7.41%。截至本报告期末，公司总资产 1,186,357.72 万元，较上年同期增长 6.73%，公司净资产 832,243.64 万元，较上年同期增长 9.71%。

#### （一）主要业务及产品情况

公司主营业务为专注于绿色、安全、高品质、高性能子午线轮胎（半钢子午线轮胎、全钢子午线轮胎）及航空轮胎的研发、生产、销售，产品根据应用类型分为乘用车轮胎、轻卡轮胎、重卡轮胎及特种轮胎，乘用车轮胎包括经济型乘用车轮胎、高性能乘用车轮胎及特殊性能轮胎，特种轮胎包括赛车轮胎、航空轮胎。

截至 2023 年 6 月 30 日，在半钢子午线轮胎领域，公司拥有逾 17,000 个细分规格产品，具备全尺寸半钢子午线轮胎制造能力，产品广泛应用于各式轿车、越野车、城市多功能车、轻卡及皮卡等车型；在全钢子午线轮胎领域，公司拥有逾 700 个细分规格产品，涵盖转向轮、拖车轮、驱动轮和全轮位产品，已具备较为成熟的全钢子午线轮胎制造能力，产品应用于各种重型载重卡车等车型。在航空轮胎领域，公司是国际少数航空轮胎制造企业之一，具备产品设计、研发、制造及销售能力；公司可生产适配波音、空客等各类大飞机、支线客机机型的多规格航空轮胎产品，正在稳步推进航空轮胎应用领域的客户开发。报告期内，轮胎销售为公司主营业务收入来源，主营业务未发生变化。

## （二）公司的经营模式

### 1、采购模式

公司通过采购中心实施集中统一及标准化的全球采购，公司采购的主要原材料为天然橡胶、合成橡胶、钢丝、帘布（线）及炭黑等，公司采购中心负责整体管理及实施青岛工厂及泰国工厂的采购事宜，结合两处基地的生产计划统一安排采购，同时结合公司实际需求及原材料市场情况保持一定的原材料安全备货。公司实施严格的供应商评审体系，建立了《合格供应商名录》，对纳入名录的供应商的产品品质、交货速度及后续服务等方面均按照质量体系标准严格执行，与国内外优质供应商建立了长期战略合作关系，以保证公司原材料供应的稳定性及价格的竞争力。

### 2、生产模式

公司是轮胎行业智能制造典范，公司将智能制造引入轮胎生产工艺流程，以智能中央控制系统、智能生产执行系统、智能仓储物流系统、智能检测扫描系统、智能调度预警系统五个主要模块，通过自动化生产设备及工业互联网技术实现生产“自动化”；借助现代传感技术及大数据分析技术实现生产“信息化”；借助“森麒麟智能管理系统”及人工智能算法实现生产“智能化”，进而实现生产过程控制“数字化”及“可视化”；通过条形码标识实现产品“可溯化”，实现密炼、部件、成型、硫化、质检、仓储各环节全面贯通，成功构建工业互联网和生产制造物联网体系。

### 3、销售模式

公司目前已经形成以境外替换市场为核心销售领域、持续培育境内替换市场、重点攻坚全球中高端主机厂配套市场的销售格局。其中替换市场采用经销模式进行销售，主要面向汽车轮胎更替需求，行业内主要通过各级经销商销售或连锁零售商销往 C 端消费者；配套市场采用直销模式进行销售，主要面向整车厂商，需要通过整车厂商的综合审核及产品测试后进入其合格供应商体系方能形成供货。公司在替换市场塑造了中国轮胎高端品牌形象，销售范围覆盖美洲、欧洲、亚太及非洲等 150 多个国家和地区；目前公司在配套市场定位于攻坚全球中高端主机厂的原则，已成为德国大众集团、德国奥迪汽车、广州汽车、长城汽车、吉利汽车、北汽汽车、奇瑞汽车等整车厂商的合格供应商。

## （三）轮胎行业特点

轮胎行业的周期性、区域性、季节性：

### 1、行业周期性

轮胎市场整体由配套市场和替换市场组成。其中配套市场主要依赖于新车产量，市场景气程度与汽车工业景气程度存在正相关性；替换市场主要依赖于汽车保有量，随汽车保有量规模日益增加，轮胎需求具备一定刚性。总体而言，轮胎行业周期性特征不明显。

### 2、行业区域性

作为汽车的必要组成部分，轮胎消费与汽车消费水平具备相关性。经济发展水平高，汽车消费能力强，轮胎消费需求更加旺盛。经济发达地区轮胎消费结构趋向中高端产品为主。

### 3、行业季节性

轮胎属于易耗品，下游需求持续稳定，且轮胎产品种类、规格众多，可应对不同季节、不同路面条件对轮胎使用不同性能的要求，故轮胎行业季节性波动不显著。

#### （四）公司所处的行业地位

轮胎行业为全球化竞争，公司致力于成为全球高端新能源汽车轮胎领航者，在产品高端化、制造智能化、管理精细化、布局全球化、销售国际化、人才专业化等方面具备全球竞争力。公司为国家级企业技术中心、国家高新技术企业、国家认可实验室、国家级航空轮胎智能制造示范工厂、山东省企业技术中心、山东省航空轮胎技术创新中心、山东省工程研究中心、山东省工业设计中心、青岛市全纤维子午线航空轮胎专家工作站。

公司智能制造水平在行业内位居领先示范地位。公司以智能制造实践成果入选“2016 年智能制造综合标准化与新模式应用”、“2017 年智能制造试点示范项目”、“2018 年制造业与互联网融合发展试点示范项目”，2022 年公司又获得国家工信部“2022 年度智能制造示范工厂”荣誉，成为唯一一家四次获得国家级智能制造殊荣的中国轮胎企业。

在汽车轮胎领域，公司旗下“森麒麟 Sentury”、“路航 Landsail”、“德林特 Delinte”品牌产品在芬兰 Test World、德国 Auto Bild、芬兰 TM、中国《车与轮》、中国《轮胎商业》等众多国际国内权威第三方独立轮胎测评中获得比肩国际知名轮胎品牌的评价。产品性能优势带动品牌影响力与竞争力的持续提升：2014-2021 年，在美国竞争激烈的超高性能轮胎（UHP）市场，公司旗下“德林特 Delinte”品牌轮胎持续保持 2.5% 的市场份额，为唯一榜上有名的中国品牌，显示出公司在高性能轮胎市场强劲的国际品牌竞争力与市场影响力；2022 年，公司轮胎产品在美国替换市场的占有率超 4%、在欧洲替换市场的占有率约 4%。

在航空轮胎领域，公司历经十余年持续研发投入，成为国际少数航空轮胎制造企业之一，具备航空轮胎产品设计、研发、制造及销售能力；公司可生产适配波音、空客等各类大飞机、支线客机机型的多规格航空轮胎产品。公司已与相关飞机制造企业签署合作研发协议，开展航空轮胎合作，并已进入供应商名录。同时，公司正在稳步推进航空轮胎应用领域的客户开发。2020 年，公司取得 AS9100D 航空航天质量管理体系认证证书，AS9100D 标准适用于航空航天供应链产品质量控制，得到国际普遍认可，AS9100D 证书的取得标志着公司的航空航天质量管理体系规划化、系统化已达国际领先水平。

## 二、核心竞争力分析

### （一）产品高端化

#### 1、汽车轮胎

公司从创建伊始就引入国际化高端技术人才，从产品研发设计、工艺管理、质量控制等方面入手，将产品定位于高端化，经过十余年深耕，在国际市场建立起高端化品牌形象。

公司产品近年来在多次国际国内权威第三方独立轮胎测评中取得比肩国际知名轮胎品牌的成绩：2019 年 8 月，公司“路航 Landsail” 225/45R17 LS588 规格在德国 Auto Bild 轮胎测评中，与普利司通并列第 3 位，在国产轮胎品牌中排名第 1；2021 年 6 月，“森麒麟 Sentury” / “路航 Landsail” 205/55R16 规格在芬兰 TM 轮胎测评中，取得滚动阻力第 1、干地制动第 3、干地操控第 4、湿地制动第 3、湿地水滑第 4、噪音第 5，最终综合排名第 4；2021 年 10 月，公司“森麒麟 Sentury” 235/45R18 Qirin 990 规格在中国《车与轮》轮胎测评中，取得干地制动第 1、湿地制动第 2、噪音第 3、滚阻第 1，对比国际品牌新能源静音棉轮胎，Qirin990 的干地制动缩短 1.2%，湿地制动缩短 19%，干湿地制动总成绩缩短 10.7%。

公司高度重视新能源“绿色轮胎”的研发制造，持续致力实现全球高端新能源汽车轮胎领航者的发展目标。2022 年，公司自主创新研发的超高性能新能源汽车专用轮胎 Qirin EV，滚阻相较于普通燃油轮胎降低 12%，相较于国际一线同类产品降低 6%左右，续航里程相较于国际一线同类产品增加 12%，耗电节省 5%，全生命周期续航周期耗电节约 440 度，减少 345kg CO2 排放，相当于多种植 68.7 棵树。干湿地制动能力与国际一线同类产品相当，噪声相较于国际一线同类产品降低 2 分贝左右。Qirin EV 噪声、湿滑、滚阻全部达到欧盟标签法 A 等级。

公司产品结构以轮辋尺寸 17 寸及以上的大尺寸高性能乘用车、轻卡轮胎产品为主，轮辋尺寸最大可达全球领先的 32 寸。大尺寸高性能乘用车、轻卡轮胎市场需求旺盛，已成为轮胎行业的未来发展趋势，适配中型轿车、越野车、城市 SUV、皮卡及商务车等车型，速度级别要求更高、操控要求更佳、舒适性要求更高、复杂路面适用性要求更广、载重负荷要求更大、对轮胎性能的要求更苛刻、轮胎研发程度更难、制造工艺更复杂，适用车型档次提升，附加值更高，相应定价环节溢价能力更强，毛利率更高。

公司 17 寸及以上的大尺寸高性能乘用车、轻卡轮胎产品销售金额占比近年来持续保持在 60%以上，为全球两家大尺寸高性能产品销售占比超 60%的轮胎企业之一，大尺寸高性能乘用车、轻卡轮胎销量及销售收入的增长，带动公司产品结构更加优化，推动销售溢价能力持续提升，产品结构方面的优势增强了公司在全球中高端市场的客户合作黏性，中高端市场客户的良好产品消化能力推动公司盈利水平持续保持在较高水平。

## 2、航空轮胎

航空轮胎作为飞机重要的 A 类安全零部件，其设计研发、生产制造、质量控制、适航认证等方面门槛很高，市场竞争者少，其市场一直为米其林、固特异、普利司通等少数几家国际轮胎巨头垄断。公司历经十余年持续研发投入，成为国际少数航空轮胎制造企业之一，具备航空轮胎产品设计、研发、制造及销售能力，且持续将航空轮胎技术应用于高端汽车轮胎研发。公司自主掌握的航空轮胎核心技术为公司开辟了新的赛道，进一步巩固及提升了公司产品的高端化形象。

## 3、赛车轮胎

在赛车轮胎领域，公司方程式赛车胎产品填补国内专业赛车运动轮胎被外资品牌垄断的空白，拥有雨胎、中性胎、软胎、超软胎等 4 个大类四种配方，从而有针对性地适用于车手的不同竞技模式诉求。近年来，公司旗下“路航轮胎”赞助与冠名的专业车队（中国迁安九江路航轮胎拉力车队和路航轮胎 GT 车队）多次在国际、国内赛事中赢得车手、车队总冠军头衔；2021 年路航轮胎顺利签约 FIA 国际汽联 SEA 东南亚 F4 四级方程式锦标赛，成为该赛事 2022 到 2028 赛季的官方唯一指定轮胎供应商，也是 FIA 国际汽联赛事迄今为止第一个官方指定的中国轮胎品牌。2022 年签约 DriftKing 欧洲系列赛，成为路航轮胎正式踏入欧美国际赛场的第一个赛事。

### （二）制造智能化

智能制造意味着高品质、高效率、低成本、低投入，智能制造落到实处可以形成企业的名片，提升企业品牌力。公司是业界较早推行智能制造的企业，智能制造水平在行业内具有示范效应，公司从智能中央控制系统、智能生产执行系统、智能仓储物流系统、智能检测扫描系统、智能调度预警系统五个主要模块，打造覆盖研发及设计、生产制造及检测、仓储及信息化管理的智慧工厂物联网体系。

智能制造应用可有效提高设备利用率及产能利用率，大幅提升生产效率、降低投资金额和生产成本、大幅减少用工人数、减少物流消耗、降低生产过程中的人工干预、提高产品的均一性及稳定性、提高产品品质及品相。

公司以智能制造实践成果入选“2016 年智能制造综合标准化与新模式应用”、“2017 年智能制造试点示范项目”、“2018 年制造业与互联网融合发展试点示范项目”，2022 年公司又获得国家工信部“2022 年度智能制造示范工厂”荣誉，成为唯一一家四次获得国家级智能制造殊荣的中国轮胎企业。

### （三）管理精细化

管理优势是中国轮胎企业在未来竞争中脱颖而出的关键要素。

公司管理始终发扬工匠精神，坚持“聚焦、精益、高效、稳健、创新、责任”的精细化管理理念，持续推进产品研发、原料供应、生产过程、质量管理、实验室管理、物流管理、销售管理、售后服务、环境保护、员工职业健康安全等各个环节的精细化管理，实现智能制造模式下的生产流程畅通、生产效率提升、生产工艺优化，进一步夯实公司核心竞争力。

公司的智能制造优势加与之匹配的扁平化架构、平行化管理，使公司产品稳定性、一致性处于行业领先水平，产品品质与品相的提升得到了市场与客户的高度认可，将“每一条轮胎都要做成精品”意识已纳入公司日常管理，精细化管

理进一步提升了公司在行业环境波动时的抗风险能力，也为公司后续实现“创世界一流轮胎品牌、做世界一流轮胎企业”的“双一流”企业愿景持续奠定基础。2021 年，公司凭借智能制造实践及管理成效荣获被誉为中国管理界奥斯卡的《哈佛商业评论》“卓越管理奖”。

#### （四）布局全球化

轮胎行业是全球化销售、全球化采购，与之匹配的全球化生产与研发布局，全球化布局可以有效规避贸易壁垒、整合生产要素、降低运输成本、提升技术水平。

公司积极响应国家“一带一路”倡议，借助在公司青岛工厂成功实践的智能制造经验，于 2014 年在泰国投资建设年产 1000 万条半钢子午线轮胎智能制造生产基地并成功运营，成为中国轮胎行业少数几家成功迈出全球化布局步伐的中国轮胎企业，受到中国政府及泰国政府的大力支持与关注，成为“一带一路”样板项目。公司泰国二期“森麒麟轮胎（泰国）有限公司年产 600 万条高性能半钢子午线轮胎及 200 万条高性能全钢子午线轮胎扩建项目”已基本建成，预计 2023 年可大规模投产。同时公司正在加快推进“西班牙年产 1200 万条高性能轿车、轻卡子午线轮胎项目”、“森麒麟（摩洛哥）年产 600 万条高性能轿车、轻卡子午线轮胎项目”，欧洲及非洲新产能规划是公司践行“833plus”战略规划深入实施全球化发展战略的重要步骤，将进一步提升公司的整体竞争能力和盈利能力，符合公司及全体股东的长远、稳定、可持续发展需求。

公司制定了“833plus”战略规划：计划用 10 年左右时间在全球布局 8 座数字化智能制造基地（中国 3 座，泰国 2 座，欧洲、非洲、北美各 1 座），同时实现运行 3 座研发中心（中国、欧洲、北美）和 3 座用户体验中心，plus 是指择机并购一家国际知名轮胎企业。“833plus”战略规划符合公司“创世界一流轮胎品牌、做世界一流轮胎企业”的企业愿景，将进一步夯实公司参与轮胎全球化竞争的能力。

根据目前轮胎行业发展趋势，公司将持续推进全球化布局，加快实施“833plus”战略规划。

#### （五）销售国际化

公司及公司实控人在海外，特别是欧美市场深耕多年，公司拥有完善的境外替换市场销售体系，海外市场覆盖美洲、欧洲、亚太及非洲等区域，产品远销 150 多个国家和地区。公司产品在海外市场凭借完善的产品体系、过硬的产品品质、高效的配套服务逐步树立起良好的品牌形象，2014-2021 年，在美国竞争激烈的超高性能轮胎（UHP）市场，公司旗下“德林特 Delinte”品牌轮胎持续保持 2.5%的市场份额，为唯一榜上有名的中国品牌，显示出公司在高性能轮胎市场强劲的国际品牌竞争力与市场影响力；2022 年，公司轮胎产品在美国替换市场的占有率超 4%、在欧洲替换市场的占有率约 4%。在海外市场，公司除了开发传统的大型轮胎批发商外，还着力开发大型连锁零售商，形成海外销售“双轮驱动”格局。

借助持续深耕海外经营的品牌效应，公司在国内替换市场耐心培育消费者对轮胎品质的重视度及消费习惯，制定了发力国内替换市场的“新零售”销售策略，迅速增加对国内市场的排兵布阵，2020 年 4 月份，公司自主研发的汽车后服务市场销售平台“麒麟云店”上线运行，着手对传统轮胎销售体系进行数字化升级，加速构建国际国内双循环的发展格局，并取得了突破性进展，截至 2023 年 6 月底，“麒麟云店”累计注册门店用户近 4.6 万家，销售网络进一步扩大优化。

在配套市场，公司定位于攻坚全球中高端主机厂的原则，已成为德国大众集团、德国奥迪汽车、广州汽车、长城汽车、吉利汽车、北汽汽车、奇瑞汽车等整车厂商的合格供应商。

#### （六）人才专业化

公司高度重视全球化专业人才建设，持续加强人才引进、培养，优化人才结构，大力构建全球化人才平台，深化全球化人才能力建设。

坚持“自主研发、持续创新、技术领先、着眼未来”的研发理念，在研发工作中坚持聚焦、高效、领先的原则，从欧洲、日本等全球轮胎最前沿高地引进了一批轮胎、汽车行业资深专家，组建了一支行业顶尖的国际化专业研发团队。持续强化国际化专业人才培养，打造素质过硬的国际化人才队伍，进一步推动全球化人才的本地化，深化属地化管理原则，赋能赋权激发团队活力，培养了一支聚焦市场需求、素质过硬、敢打敢冲、协同作战的专业化人才队伍。

全球化专业人才团队助力公司持续精进主营业务，进一步夯实参与全球化竞争的基础，为公司实现“创世界一流轮胎品牌、做世界一流轮胎企业”的企业愿景提供源源不竭的人才动力。

### 三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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	3,536,563,453.70	3,158,765,723.52	11.96%	
营业成本	2,744,466,528.75	2,463,798,056.48	11.39%	
销售费用	51,415,949.49	56,712,605.16	-9.34%	
管理费用	79,333,337.01	73,474,467.04	7.97%	
财务费用	-48,763,417.11	-85,397,547.86	42.90%	主要是银行融资减少、资金使用成本降低及汇兑收益所致
所得税费用	47,932,865.12	19,161,551.38	150.15%	主要是国内工厂利润增加所致
研发投入	61,673,492.99	56,620,262.93	8.92%	
经营活动产生的现金流量净额	725,197,955.69	193,877,040.30	274.05%	主要是销售收入增加、收到货款增加以及购买商品、接受劳务支付的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-299,687,730.71	-307,662,772.96	2.59%	
筹资活动产生的现金流量净额	-107,510,000.00	-596,704,600.27	81.98%	主要是上年同期偿还银行借款所致
现金及现金等价物净增加额	366,780,552.13	-706,269,880.91	151.93%	主要是经营、筹资活动产生的现金流量净额影响所致
税金及附加	11,877,078.76	8,063,379.16	47.30%	主要是国内工厂缴纳的税费增加所致
其他收益	5,632,276.01	11,401,134.11	-50.60%	主要系本期收到的政府补助减少所致
公允价值变动收益	-1,010,559.26	-117,624,990.86	99.14%	主要系期末持有的外汇套保合约公允价值变动所致
信用减值损失	-3,657,330.88	1,082,298.48	-437.92%	主要系本期计提信用减值损失所致
资产减值损失	-5,644,755.52	-3,342,914.02	-68.86%	主要系本期计提存货跌价所致
营业外收入	862,596.68	100,719.00	756.44%	主要系违约罚款收入及赔偿收入所致
营业外支出	918,640.72	474,277.06	93.69%	主要系对外捐赠所致

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	3,536,563,453.70	100%	3,158,765,723.52	100%	11.96%
分行业					
轮胎	3,530,267,872.76	99.82%	3,150,224,046.75	99.73%	12.06%
其他业务收入	6,295,580.94	0.18%	8,541,676.77	0.27%	-26.30%
分产品					
轮胎	3,530,267,872.76	99.82%	3,150,224,046.75	99.73%	12.06%
其他业务收入	6,295,580.94	0.18%	8,541,676.77	0.27%	-26.30%
分地区					
国内收入	514,359,375.81	14.54%	399,806,239.18	12.66%	28.65%
出口及境外收入	3,015,908,496.95	85.28%	2,750,417,807.57	87.07%	9.65%
其他业务收入	6,295,580.94	0.18%	8,541,676.77	0.27%	-26.30%

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	3,530,267,872.76	2,740,439,903.10	22.37%	12.06%	11.52%	0.38%
分产品						
轮胎	3,530,267,872.76	2,740,439,903.10	22.37%	12.06%	11.52%	0.38%
分地区						
国内收入	514,359,375.81	403,354,078.47	21.58%	28.65%	47.05%	-9.81%
出口及境外收入	3,015,908,496.95	2,337,085,824.63	22.51%	9.65%	7.05%	1.89%

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

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	21,657,360.00	3.31%	主要系处置交易性金融资产/负债取得的投资收益所致	否
公允价值变动损益	-1,010,559.26	-0.15%	主要系期末持有的外汇套保合约公允价值变动所致	否
资产减值	-5,644,755.52	-0.86%	主要系本期计提存货	否

			跌价所致	
营业外收入	862,596.68	0.13%	主要系违约罚款收入及赔偿收入所致	否
营业外支出	918,640.72	0.14%	主要系对外捐赠所致	否
信用减值损失	-3,657,330.88	-0.56%	主要系本期计提信用减值损失所致	否
资产处置收益	682,767.58	0.10%	主要系处置资产所致	否

## 五、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	1,358,759,252.32	11.45%	1,988,524,058.69	17.89%	-6.44%	主要系本期货币资金使用支出增加所致
应收账款	1,098,675,148.00	9.26%	878,405,580.89	7.90%	1.36%	主要系本期营业收入增加导致期末应收账款增加所致
存货	1,556,037,421.59	13.12%	1,736,720,629.76	15.62%	-2.50%	
固定资产	4,904,553,114.17	41.34%	4,955,960,576.81	44.59%	-3.25%	
在建工程	1,002,281,452.45	8.45%	503,560,988.78	4.53%	3.92%	主要系公司在建项目增加所致
使用权资产	21,287,801.39	0.18%	26,511,973.93	0.24%	-0.06%	
合同负债	48,652,222.82	0.41%	32,676,813.44	0.29%	0.12%	主要系收入规模增加所致
租赁负债	8,843,839.77	0.07%	14,517,839.70	0.13%	-0.06%	主要系本期支付租赁款所致
交易性金融资产	878,222,954.10	7.40%	31,719,228.28	0.29%	7.11%	主要系本期银行理财产品增加所致
预付款项	148,641,898.51	1.25%	68,037,055.31	0.61%	0.64%	主要系预付款的原材料货款所致
其他流动资产	50,740,772.94	0.43%	28,794,256.15	0.26%	0.17%	主要系待抵扣进项税增加所致
交易性金融负债	12,080,790.24	0.10%	34,566,505.16	0.31%	-0.21%	主要系外汇期权合约减少所致
应付票据	258,622,996.07	2.18%	191,081,232.84	1.72%	0.46%	主要系本期因经营需要应付票据融资规模增加所致
应付职工薪酬	55,694,664.20	0.47%	130,893,635.54	1.18%	-0.71%	主要系计提的员工年终奖金已发放所致
一年内到期的	19,432,267.1	0.16%	13,530,459.8	0.12%	0.04%	主要系一年内



非流动负债	4		9			到期的应付债券利息所致
预计负债	9,346,587.92	0.08%	16,849,263.19	0.15%	-0.07%	主要系公司产品品质提升，产品责任保证减少所致
库存股	157,499,656.66	1.33%	40,766,328.00	0.37%	0.96%	主要系回购股份所致
其他综合收益	463,700,591.07	3.91%	272,487,667.96	2.45%	1.46%	主要系外币财务报表折算差额所致

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
森麒麟轮胎（泰国）有限公司	设立	6,002,653,558.19 元	泰国罗勇府	轮胎生产运营	财务监督，委托外部审计	337,483,691.43 元	72.13%	否

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	31,719,228.28	-23,496,274.18			1,640,000,000.00	770,000,000.00		878,222,954.10
4. 其他权益工具投资	21,000,000.00							21,000,000.00
金融资产小计	52,719,228.28	-23,496,274.18	0.00	0.00	1,640,000,000.00	770,000,000.00	0.00	899,222,954.10
应收款项融资	13,626,540.39				17,655,299.70	13,626,540.39		17,655,299.70
上述合计	66,345,768.67	-23,496,274.18	0.00	0.00	1,657,655,299.70	783,626,540.39	0.00	916,878,253.80
金融负债	34,566,505.16	-22,485,714.92						12,080,790.24

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	657,868,095.90	信用证保证金、银行冻结资金、定期存款、期货保证金等
应收票据	9,112,772.44	未终止确认的已背书票据
合计	666,980,868.34	

## 六、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
564,321,874.38	1,670,048,972.06	-66.21%

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
森麒麟泰国年产 600 万条高性能半钢子午线轮胎及 200 万条高性能全钢子午线轮胎扩建项目	自建	是	轮胎制造	233,754,078.84	2,745,481,844.54	可转换公司债券募集资金及自有资金	90.00%	733,630,000.00	179,059,715.38	不适用	2021 年 11 月 09 日	相关内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公开发行可转换公司债券募集说明书》
西班牙年产 1200 万条高性能轿车、轻卡子午线轮胎项	自建	是	轮胎制造	2,911,363.24	14,551,786.21	向特定对象发行股票募集资金	0.39%	615,222,800.00	不适用	不适用	2023 年 04 月 17 日	相关内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

目						金及自 有资金						m.cn) 的《向特 定对象发行 A 股 股票募集说明 书》
合计	--	--	--	236,6 65,44 2.08	2,760 ,033, 630.7 5	--	--	1,348 ,852, 800.0 0	179,0 59,71 5.38	--	--	--

注：1、上述泰国项目“预计收益”为《公开发行可转换公司债券募集说明书》中依据当时的市场情况测算的项目完全满产后的年均收益，“截止报告期末累计实现的收益”为本报告期项目投产后实现的收益，差异主要系泰国项目尚处于产能爬坡期所致。

2、截至本报告期末，上述西班牙项目尚未投产。

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601777	力帆科技	952,001.01	公允价值计量	587,360.76	-44,128.14				-44,128.14	543,232.62	交易性金融资产	应收账款债务重组
境内外股票	000980	众泰汽车	20,479,257.28	公允价值计量	13,299,029.88	5,619,308.40				-5,619,308.40	7,679,721.48	交易性金融资产	应收账款债务重组
合计			21,431,258.29	--	13,886,390.64	5,663,436.54	0.00	0.00	0.00	5,663,436.54	8,222,954.10	--	--

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

##### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例

期货公司	2,595.19	-9.83	0	8,812.45	10,206.84	1,200.8	0.14%
远期外汇合约	107,632.05	-1,755.26	0	6,680.15	110,370.4	3,941.8	0.47%
外汇期权合约	120,325.21	2,230.37	0	7,467.95	0	127,793.16	15.36%
合计	230,552.45	465.28	0	22,960.55	120,577.24	132,935.76	15.97%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则,以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	<p>根据《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》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定进行核算。</p> <p>无重大变化。</p>						
报告期实际损益情况的说明	<p>公司商品期货合约及外汇远期合约实际损益为 1687.00 万元</p>						
套期保值效果的说明	<p>为规避原材料价格大幅波动给公司大宗原材料采购带来的成本风险以及规避汇率波动带来的风险,进一步锁定公司未来现金流量支出,公司进行了相关商品期货、外汇套期保值业务。同时,随着公司泰国二期项目的持续建设及公司西班牙项目的建设规划,公司外汇结算业务规模进一步扩大,为锁定资金成本,公司开展了以美元购买欧元的外汇远期合约。受“俄乌冲突”、“美联储连续加息”等事件影响,欧元汇率年内持续波动,公司进行的相关套期保值业务未及预期效果。</p>						
衍生品投资资金来源	<p>自有资金</p>						
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>为规避原材料价格大幅波动给公司大宗原材料采购带来的成本风险以及规避汇率波动带来的风险,公司开展了与生产经营相关的原材料的商品期货套期保值业务及外汇套期保值业务,降低现货市场价格波动及汇率波动给公司经营带来的不确定性风险。</p> <p>一、公司对商品期货套期保值进行充分的评估与控制,具体说明如下: (一) 风险分析: 1、价格异常波动风险: 理论上,各期货交易品种在临近交割期时,期货市场价格和现货市场价格将趋于回归一致,但在极个别的非理性市场情况下,可能出现期货和现货价格在交割期仍然不能回归,从而对公司的套期保值操作方案带来影响,甚至造成损失。2、资金风险: 期货交易采取保证金和逐日盯市制度,当行情发生急剧变化时,可能造成资金流动性风险,可能存在因来不及补充保证金而被强制平仓带来的实际损失。3、内部控制风险: 套期保值交易专业性较强,复杂程度较高,可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。4、技术风险: 可能因计算机系统不完备导致技术风险。5、政策风险: 期货市场法律法规等政策发生重大变化,可能引起市场波动或无法交易,从而带来风险。(二) 控制措施: 1、公司制定了《商品期货套期保值业务管理制度》,该制度对公司开展商品期货套期保值业务的审批权限、操作流程、风险控制、信息披露等方面做出了明确的规定,各项措施切实有效且能满足实际操作的需要,符合监管部门的有关要求。2、公司的商品期货套期保值业务规模与公司经营业务相匹配,最大程度对冲价格波动风险。商品期货套期保值交易品种为与公司生产经营业务相关的商品期货品种。3、公司以自己的名义开立商品期货套期保值交易账户,使用自有资金,没有使用募集资金直接或间接进行商品期货套期保值。公司充分考虑期货合约价格波动幅度,严格控制商品期货套期保值的资金规模,合理计划和使用保证金,对保证金的投入比例进行监督和控制,持仓过程中持续关注期货账户风险程度,做好追加保证金准备,并留存一定比例的风险备用金用于保证当期套期保值过程中出现亏损时及时补充保证金,避免因期货账户中资金无法满足和维持套期保值头寸时被强制平仓;在市场剧烈波动时及时平仓规避风险。4、公司严格按照相关内控制度安排和使用专业人员,建立严格的授权与岗位牵制机制,加强相关人员的职业道德教育及业务培训,提高相关人员的综合素质。5、公司建立符合要求的计算机系统及相关设施,确保交易工作正常开展。当发生故障时,及时采取相应的处理措施以减少损失。6、公司审计部定期及不定期对商品期货套期保值交易业务进行检查,监督商品期货套期保值交易业务人员执行风险管理制度和风险管理工作程序,及时防范业务中的操作风险。</p> <p>二、公司对外汇套期保值进行充分的评估与控制,具体说明如下: (一) 风险分析: 1、市场风险: 外汇套期保值业务合约汇率与到期日实际汇率的差异将产生交易损益;在外汇套期保值业务存续期内,每一会计期间将产生重估损益,至到期日重估损益的累计值等于交易损益。2、流动性风险: 外汇套期保值业务以公司外汇资产、负债为依据,与实际外汇收支相匹配,以保证在交割时拥有足额资金供清算,以减少到期日现金流需求。3、履约风险: 公司开展外汇套期保值业务的对手均为信用良好且与公司已建立业务往来的银行金融机构,履约风险低。4、其它风险: 在开展交易时,如操作人员未按规定程序进行外汇套期保值业务操作或未能充分理解衍生品信息,将带来操作风险;如交易合同条款不明确,将可能</p>						

	面临法律风险。(二) 控制措施: 1、公司制订了《外汇套期保值业务管理制度》, 对公司外汇套期保值业务的管理机构、审批权限、操作流程、风险控制等进行明确规定, 严格按照《外汇套期保值业务管理制度》的规定进行操作, 保证制度有效执行, 严格控制业务风险。2、公司基于规避风险的目的开展外汇套期保值业务, 禁止进行投机和套利交易。3、为控制履约风险, 公司仅与具备合法业务资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务, 规避可能产生的履约风险。4、为避免汇率大幅波动风险, 公司会加强对汇率的研究分析, 实时关注国际市场环境变化, 适时调整策略, 最大限度的避免汇率损失。
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	公司商品套期保值交易品种为橡胶期货合约, 市场透明度高, 成交活跃, 成交价格 and 当日结算单价格能充分反映衍生品的公允价值; 外汇套期保值交易品种以欧元远期外汇合约为主, 以各银行的估值通知书中的价格作为合约的公允价值。
涉诉情况 (如适用)	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期 (如有)	2023 年 01 月 17 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期 (如有)	2023 年 02 月 02 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司独立董事认为: 公司将开展商品期货套期保值及外汇远期套期保值作为平抑市场价格波动的有效工具, 通过加强内部控制, 落实风险防范措施, 提高了经营管理水平。公司已就开展商品期货业务及外汇远期业务建立了健全的组织机构、业务操作流程、审批流程及相关内控制度, 风险可控。

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

无

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用  不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位: 万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金	累计变更用途的募集资金总	累计变更用途的募集资金总	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额

					金总额	额	额比例			
2020 年	公开发 行股票	120,912.7	3,805.0 5	110,169 .49	0	0	0.00%	11,900. 93	暂时补充流动 资金 10,000 万元,其余存 放于募集资金 专户	0
2021 年	公开发 行可转 换公司 债券	219,568.2 2	21,741. 91	208,726 .18	0	0	0.00%	12,980. 74	暂时补充流动 资金 32,000 万元,本报告 期归还 19,100 万元, 剩余 12,900 万元未归还, 其余存放于募 集资金专户	0
合计	--	340,480.9 2	25,546. 96	318,895 .67	0	0	0.00%	24,881. 67	--	0

募集资金总体使用情况说明

1、2020 年首次公开发行股票募集资金情况

经中国证监会《关于核准青岛森麒麟轮胎股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1383 号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）6,900.00 万股，每股发行价格为 18.96 元，募集资金总额为 1,308,240,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 99,113,005.20 元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币 1,209,126,994.80 元。2020 年 9 月 8 日，上述募集资金到位情况业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具 XYZH/2020JNA50287 号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度，已在银行开设专户存储上述募集资金。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司实际使用募集资金投入募集资金投资项目 1,101,694,906.63 元，其中，本报告期投入 38,050,473.11 元；本报告期使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金 100,000,000.00 元；累计收到的理财收益、银行存款利息扣除银行手续费的净额为 11,577,206.14 元，其中，本报告期收入净额为 375,270.26 元。截至 2023 年 6 月 30 日，募集资金余额为 119,009,294.44 元，其中存放于募集资金专户余额为 19,009,294.44 元。

2、2021 年公开发行可转换公司债券募集资金

按照中国证监会《关于核准青岛森麒麟轮胎股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2021]2293 号）的核准，公司公开发行可转换公司债券人民币 2,198,939,100.00 元，发行价格为每张面值人民币 100 元，共计 21,989,391 张，期限 6 年。募集资金总额为人民币 2,198,939,100.00 元，扣除承销及保荐费用、及其他各项发行费用等合计 3,256,941.47 元（不含税金额），扣除后，实际募集资金净额为人民币 2,195,682,158.53 元。2021 年 11 月 17 日，上述募集资金到位情况业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具 XYZH/2021JNA50393 号《验证报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度，已在银行开设专户存储上述募集资金。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司实际使用募集资金投入募集资金投资项目 2,087,261,770.47 元，其中，本报告期投入 217,419,082.40 元；本报告期使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金 320,000,000.00 元，截止本报告期末已归还 191,000,000.00 元，剩余未归还 129,000,000.00 元；累计收到的理财收益、银行存款利息扣除银行手续费的净额为 21,446,851.93 元，其中，本报告期收入净额为 187,850.65 元。截至 2023 年 6 月 30 日，募集资金余额为 129,807,358.85 元，其中存放于募集资金专户余额为 807,358.85 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目 和超募资金投 向	是否已 变更项 目(含 部分变	募集资 金承诺 投资总 额	调整后 投资总 额(1)	本报 告期投 入金 额	截至 期末 累计 投入金 额(2)	截至 期末 投资 进度(3) =	项目达 到预定 可使用 状态日	本报 告期实 现的效 益	是否达 到预计 效益	项目可行 性是否 发生重 大变化

	更)					(2)/(1)	期			
承诺投资项目										
年产 8 万条航空轮胎（含 5 万条翻新轮胎）项目	否	20,920.45	20,920.45	1,421.46	20,593.9	98.44%	2023 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
研发中心升级项目	否	24,992.25	24,992.25	2,383.59	14,575.59	58.32%	2023 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	75,000	75,000		75,000	100.00%		不适用	不适用	否
森麒麟轮胎（泰国）有限公司年产 600 万条高性能半钢子午线轮胎及 200 万条高性能全钢子午线轮胎扩建项目	否	219,893.91	219,568.22	21,741.91	208,726.18	95.06%	2022 年 12 月 31 日	17,905.97	不适用	否
承诺投资项目小计	--	340,806.61	340,480.92	25,546.96	318,895.67	--	--	17,905.97	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	340,806.61	340,480.92	25,546.96	318,895.67	--	--	17,905.97	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、2020 年首次公开发行股票募集资金 截至 2020 年 9 月 18 日，公司利用自筹资金先期投入年产 8 万条航空轮胎（含 5 万条翻新轮胎）项目 164,469,100.39 元，研发中心升级项目 10,929,230.67 元，已于 2020 年 10 月 9 日将合计 175,398,331.06 元募集资金自募集资金专户转入生产经营性资金账户。 2、2021 年公开发行可转换公司债券募集资金 截至 2021 年 11 月 24 日，公司使用自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金人民币									

	1,400,920,008.00 元，已于 2021 年 11 月 29 日完成置换，将募集资金自募集资金专户转入生产经营性资金账户。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2022 年 10 月 28 日召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的情况下，使用额度不超过 45,000 万元人民币（其中 2020 年首次公开发行股票募集资金不超过 10,000 万元、2021 年公开发行可转换公司债券募集资金不超过 35,000 万元）的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过十二个月。此事项已经公司独立董事及保荐机构海通证券股份有限公司发表了明确的同意意见。 截至 2023 年 6 月 30 日，根据上述决议，公司使用部分暂时闲置的 2020 年首次公开发行股票募集资金暂时补充流动资金 100,000,000.00 元；使用部分暂时闲置的 2021 年公开发行可转换公司债券募集资金暂时补充流动资金 320,000,000.00 元。在补流期限到期前，公司将及时归还上述补流的募集资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	暂时补充流动资金 42,000 万元，其中，本报告期归还募集资金 19,100 万元，剩余未归还 22,900 万元；其余存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、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
森麒麟 (泰国)	子公司	轮胎生产 经营	510,994,9 12.05	6,002,653 ,558.19	4,637,408 ,849.36	1,832,672 ,643.51	336,810,0 83.92	337,483,6 91.43

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



森麒麟轮胎（摩洛哥）公司	新设	本报告期内对整体生产经营和业绩影响较小
--------------	----	---------------------

主要控股参股公司情况说明

森麒麟（泰国）：Sentury Tire（Thailand）Co., Ltd，森麒麟轮胎（泰国）有限公司，公司通过直接及间接方式共持有其 99.99%股权，为公司重要的海外生产基地，泰国工厂运营主体。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）全球市场竞争风险

公司轮胎产品定位于高性能及大尺寸的中高端领域，主要竞争对手为普利司通、米其林、固特异、大陆轮胎、住友橡胶等国际知名品牌。前述竞争对手拥有较高国际市场份额，我国轮胎产业在与国际品牌竞争中亟需持续做优做强。公司以境外替换市场为核心，拥有较高品牌知名度，但相较国际知名品牌仍存在差距，而大众消费者对于品牌的理解、接受及最终形成消费习惯，需要一定的培育周期。公司将借助智能制造等先进生产方式持续提升产品品质及一致性，不断开拓市场，凭借产品开发、品牌建设、经营管理，进一步提升整体竞争力、提高品牌知名度、赢取消费市场。

### （二）原材料价格波动风险

公司生产用主要原材料近年来价格呈现波动趋势。由于轮胎产品售价调整相对滞后，难以及时覆盖原材料价格上涨对成本的影响，各类原材料价格波动短期内对公司的盈利能力构成不利影响。公司将根据生产需求及原材料市场行情把握采购节奏、适时调整备货策略，减轻原材料价格波动对项目的影响。

### （三）国际贸易摩擦风险

近年来，美国、巴西、阿根廷、澳大利亚等一些国家和地区针对我国轮胎出口陆续开展“反倾销”调查，部分国家和地区出台了相关贸易保护政策，美国通过“双反”及 301 调查限制我国轮胎企业对美出口；欧盟地区为限制从中国进口轮胎，制定欧盟轮胎标签法规，提高轮胎技术标准，限制中国轮胎在欧盟市场的销售；部分国际轮胎企业也会以专利侵权为名，向目标国贸易委员会等部门提起诉讼，限制含中国轮胎企业在内的竞争对手开拓市场。

2022 年 9 月 6 日，美国商务部启动了对泰国乘用车和轻卡车轮胎反倾销调查的第一次年度行政复议（以下简称“本次复审”），2023 年 7 月，美国商务部对公司本次复审的初裁结果：森麒麟泰国作为本次复审的强制应诉企业之一初裁单独税率为 1.24%，另一家强制应诉企业日本住友轮胎（泰国公司）初裁单独税率为 6.16%，其他泰国出口美国的轮胎企业初裁税率为 4.52%。

预计本次复审终裁结果将于 2024 年一季度公布，目前公司仍按照原审调查中其他在泰国地区的轮胎企业的保证金率 17.06%执行，具体执行的反倾销税率需待终裁结果公布后进行调整，终裁结果尚存在不确定性。本次复审调查不会对公司泰国工厂 2023 年经营产生重大不利影响。公司将通过进一步降低成本以及产销量增长带来的增量利润抵消美国对泰国反倾销带来的负面影响，同时加快推进全球化产能布局，进一步规避国际贸易摩擦风险。

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	61.95%	2023 年 01 月 16 日	2023 年 01 月 17 日	详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号: 2023-004
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	61.94%	2023 年 02 月 01 日	2023 年 02 月 02 日	详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》公告编号: 2023-016
2022 年年度股东大会	年度股东大会	62.51%	2023 年 03 月 13 日	2023 年 03 月 14 日	详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2022 年年度股东大会决议公告》公告编号: 2023-027

#### 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、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
许华山	财务总监	解聘	2023 年 02 月 20 日	个人原因
	董事	离任	2023 年 03 月 13 日	个人原因

### 三、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。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

##### 2022 年股票期权激励计划事项

(1) 2022 年 3 月 16 日，公司召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司〈2022 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东

大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》。关联董事已根据《公司法》等法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的有关规定回避表决。公司独立董事对此发表了明确同意的独立意见。国泰君安证券股份有限公司对此出具了独立财务顾问报告；德恒上海律师事务所对此出具了法律意见。同日，公司召开第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司〈2022 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于核实公司〈2022 年股票期权激励计划激励对象名单〉的议案》，监事会同意公司本次激励计划并对本次激励计划的激励对象名单进行了核实并发表了同意的意见。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

(2) 2022 年 3 月 17 日至 2022 年 3 月 26 日，公司通过内部公示布告栏对本次激励计划中涉及的激励对象相关信息进行了公示。截止公示期满，公司监事会未收到任何个人或组织对本次激励计划激励对象提出的异议。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

(3) 2022 年 4 月 1 日，公司召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2022 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》，公司实施本次激励计划已获得股东大会批准。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

(4) 公司对本次激励计划内幕信息知情人及激励对象在本次激励计划首次公开披露前 6 个月买卖公司股票的情况进行了核查。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

(5) 2022 年 4 月 12 日，公司分别召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年股票期权激励计划相关事项的议案》及《关于向公司 2022 年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》。关联董事已根据《公司法》等法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的有关规定回避表决。监事会、独立董事对调整股票期权激励计划的合理性、激励对象获授权益的条件是否成就发表了明确同意的意见，监事会同时对调整后的激励对象授予名单进行了核实并发表了明确同意的意见；国泰君安证券股份有限公司对此出具了独立财务顾问报告；德恒上海律师事务所对此出具了法律意见。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

(6) 2022 年 5 月 24 日，公司完成 2022 年股票期权激励计划首次授予登记工作，首次授予登记股票期权数量 1957.10 万份，首次授予登记人数 442 人。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、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 否

环境保护相关政策和行业标准

公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《山东省环境保护条例》《山东省大气污染防治条例》《山东省水污染防治条例》等环境保护相关法律法规；严格执行《橡胶制品工业污染物排放标准》（GB 27632-2011）、《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）、《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348—2008）等行业标准。

环境保护行政许可情况

在项目建设上，严格执行环境影响评价制度和“三同时”制度，项目严格按环评报告要求进行，通过“三同时”验收，青岛市环境生态局即墨分局发放《排污许可证》，证书编号为：91370282667873459U001V。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	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
本公司	废气	二氧化硫	有组织	1	锅炉排放口	22.138 mg/m <sup>3</sup>	50 mg/m <sup>3</sup>	2.86 吨	7.312793 吨	无
本公司	废气	氮氧化物	有组织	1	锅炉排放口	42.174 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	6.02 吨	14.62559 吨	无
本公司	废气	颗粒物	有组织	1	锅炉排放口	1.396 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.167 吨	1.462559 吨	无
本公司	废气	非甲烷总烃	有组织	8	废气排放口	3.158 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	/	/	无

对污染物的处理

污染物经公司加装的处理设施处理后，经检测机构检测，废气排放达到国家排放标准后排出。

突发环境事件应急预案

公司制定了突发环境事件应急预案，并按演练计划组织实施演练。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

本报告期，公司环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税等超 200 万元人民币。

环境自行监测方案

公司建立了环境管理细则，安装在线监测装置，并与上级联网，实现排放数据实时传输。自行监测方案通过青岛市生态环境局即墨分局备案，且委托第三方检测机构按方案检测，出具检测报告。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司积极探索“碳中和”下的更低碳排放、更绿色的工业互联网新模式，打造绿色低碳高地，实现更高水平、更加协调、更可持续的绿色发展模式。从轮胎研发着眼，持续设计研发轻量化、低滚阻、低噪音的绿色轮胎产品；聚焦新材料的研发与应用，重点在材料的可持续可循环利用。轮胎制造过程中，持续积极推进绿色工厂设计与能效领跑目标、力争达到行业领先水平。

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

作为公众上市公司，公司重视履行社会责任，坚持“以人才为根本，以顾客为导向，以质量为生命，以技术为核心，以创新为动力”的核心价值观，积极构建和谐社会，坚持规范运作、科学管理，为社会创造价值，为股东提供回报，为员工回馈关爱。公司坚持聚焦主业，做大做强，用自身发展影响和带动地方经济发展，与社会共享企业发展的成果，通过不断发展壮大，实现股东、员工、客户、供应商与社会的共同发展。

### 1、股东权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司严格按照法律、法规及《公司章程》等的要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，保障全体股东的合法权益。同时，公司建立了多样化的投资者沟通渠道，包括专线电话、专用邮箱、投资者互动平台等多种形式，充分保证广大投资者的知情权。积极实施现金分红政策，回报股东和投资者。

### 2、劳动者权益保护

公司严格遵守《劳动法》等法律规定，规范企业劳动用工管理，与员工签订劳动合同，规范劳动关系管理工作。公司制定了合理的薪酬管理制度，对公司员工薪酬设计和管理原则、基本薪酬策略、福利与年假、薪酬结构、定级和调薪等方面进行了明确规定，公司按照“按劳取酬、多劳多得”的分配原则，根据员工的岗位责任、工作能力、贡献、服务年限和学历等因素综合考虑其工资和福利。公司高度重视对员工的培训工作，为员工安排相应的培训计划，提供各类培训，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。公司重视企业文化建设，丰富员工生活，为广大员工提供舒适、良好的工作环境。

### 3、供应商、客户和消费者权益保护

公司坚持“用真诚合作铸造紧密、长久的共赢关系，成为彼此最值得信赖的合作伙伴”的合作理念，与全球知名的供应商、客户建立了长期稳定的战略合作关系，坚持“我们的所有努力都是为了提供一种更安全、更绿色、更舒适的生活体验，持续将最优质的产品呈现给每一个人”的企业使命，为全球消费者提供高端、优质的产品和绿色、舒适的生活体验。

### 4、环境保护和节能减排

公司重视环境保护工作，推进节能减排及循环经济，建立了较为完善的环境保护管理细则，坚持“顾客至上，创新引领，匠心智造，追求卓越”的质量方针，通过了 IATF16949、ISO9001、ISO14001、ISO45001、ISO/IEC17025、

ISO50001、EN9100:2018 等体系认证，全面覆盖产品研发、原料供应、生产过程、质量管理、实验室管理、物流管理、销售管理、售后服务、环境保护、员工职业健康安全等各个环节。

#### 5、公共关系和社会责任

公司在实现企业稳步发展和创造经济效益的同时，时刻不忘肩负的社会责任和使命，以自身发展影响和带动地方经济，与社会分享公司发展的经济成果。公司高度重视社会价值体现，用爱心回馈社会，努力实现经济发展与人文、自然的和谐。公司在中国民航大学、青岛科技大学设立了奖学金，支持和鼓励优秀学成长；为更好地巩固拓展脱贫攻坚成果、参与乡村振兴事业，公司积极开展定向捐款，改善帮扶农村基础设施建设，助力乡村振兴。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司作为原告未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的事项汇总	6,134.79	不适用	进行中	主要系公司对主机厂的应收账款债权诉讼案,已审理完毕,公司均胜诉;公司已全额计提坏账准备;对公司生产经营无重大影响。	正在执行中		不适用
公司作为被告未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的事项汇总	283.11	否	进行中	主要系日常经营相关案件,尚在进行中,对公司生产经营无重大影响。	未结案		不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

### 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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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



## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
森麒麟轮胎（泰国）有限公司	2023年01月17日	12,116.07	2021年04月27日	0	连带责任担保	无	无	2021.04.27-2034.04.27	否	否

SENTURY TIRE USA INC.	2023 年 01 月 17 日	20,654.1	2023 年 04 月 14 日	13,769.4	连带责任担保	无	无	2023.04.14-2028.04.14	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		150,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		13,769.4				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		150,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		13,769.4				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		150,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		13,769.4				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		150,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		13,769.4				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.65%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

报告期内, 公司不存在复合担保。

### 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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	91,000	87,000	0	0
券商理财产品	自有资金	3,000	0	0	0
合计		94,000	87,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### 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。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 1、向特定对象发行 A 股股票（以下简称“本次发行”）事项

（1）公司于 2022 年 12 月 30 日召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十一次会议，于 2023 年 1 月 16 日召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过了本次发行相关事项的议案。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

（2）公司于 2023 年 1 月 16 日召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十二次会议，审议通过了关于调整本次发行相关事项的议案。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

（3）公司于 2023 年 4 月 3 日召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十四次会议，审议通过了关于二次调整本次发行相关事项的议案。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

（4）公司于 2023 年 4 月 14 日收到深圳证券交易所关于受理公司本次发行申请文件的通知。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

（5）公司于 2023 年 5 月 31 日收到深圳证券交易所上市审核中心关于本次发行申请文件审核通过的告知函。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

（6）公司于 2023 年 7 月 3 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意青岛森麒麟轮胎股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1432 号）。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

#### 2、在摩洛哥投资建设高性能轿车、轻卡子午线轮胎项目事项

（1）公司于 2022 年 12 月 30 日召开第三届董事会第十二次会议，于 2023 年 1 月 16 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了在摩洛哥投资建设高性能轿车、轻卡子午线轮胎项目事项。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

（2）2023 年 5 月 5 日，公司公告了境外摩洛哥子公司注册完成的相关公告。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

（3）2023 年 6 月 5 日，公司公告了摩洛哥项目获得青岛市发展和改革委员会出具的《境外投资项目备案通知书》、青岛市商务局出具的《企业境外投资证书》等境外投资项目备案的相关公告。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

#### 3、实际控制人、董事及高级管理人员增持公司股份事项

(1) 公司实际控制人，部分董事及高级管理人员基于对公司战略发展的坚定信心及对公司长期投资价值和未来发展前景的充分认可，为促进公司持续、稳定、健康发展，维护公司股东利益，提振投资者信心，自 2023 年 2 月 22 日首次增持之日起 3 个月内，计划增持公司股份。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

(2) 公司于 2023 年 5 月 24 日披露了《关于实际控制人、董事及高级管理人员增持公司股份计划期限届满暨实施完毕的公告》。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

#### 4、关于以集中竞价交易方式回购公司股份事项

(1) 公司于 2022 年 10 月 28 日召开第三届董事会第九次会议，审议通过了关于以集中竞价交易方式回购公司股份事项，本次回购股份的种类为公司发行的 A 股社会公众股份，本次回购的股份将用于公司后期实施股权激励计划，本次回购的资金总额不低于人民币 15,000 万元且不超过人民币 30,000 万元，回购价格不超过 40 元/股，回购期限为自董事会审议通过回购方案之日 8 个月内，具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

(2) 公司于 2023 年 6 月 29 日披露了《关于回购期限届满暨股份回购实施结果的公告》公司本次回购股份期限届满、回购方案实施完毕，公司累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 5,205,569 股，本次回购方案资金来源为公司自有资金，回购价格未超过回购方案中拟定的 40 元/股（含）。本次回购符合相关法律法规的规定，符合既定的股份回购方案。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
向特定对象发行 A 股股票事项	2022 年 12 月 31 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2022-112、2022-113、2022-115、2022-116
	2023 年 1 月 17 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2023-004、2023-005、2023-006、2023-007
	2023 年 4 月 4 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2023-031、2023-032、2023-033、2023-034
	2023 年 4 月 17 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2023-037
	2023 年 6 月 1 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2023-046
	2023 年 7 月 4 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2023-055
在摩洛哥投资建设高性能轿车、轻卡子午线轮胎项目事项	2022 年 12 月 31 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2022-114
	2023 年 1 月 17 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2023-004
	2023 年 5 月 5 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2023-042
	2023 年 6 月 5 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2023-049
实际控制人、董事及高级管理人员增持公司股份事项	2023 年 2 月 23 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2023-024
	2023 年 5 月 24 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2023-045
集中竞价交易方式回购公司股份事项	2023 年 10 月 31 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2022-086、2022-090
	2023 年 6 月 29 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2023-051

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

### 1、在摩洛哥投资建设高性能轿车、轻卡子午线轮胎项目事项

(1) 公司于 2022 年 12 月 30 日召开第三届董事会第十二次会议，于 2023 年 1 月 16 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了在摩洛哥投资建设高性能轿车、轻卡子午线轮胎项目事项。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

(2) 2023 年 5 月 5 日，公司公告了境外摩洛哥子公司注册完成的相关公告。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

(3) 2023 年 6 月 5 日，公司公告了摩洛哥项目获得青岛市发展和改革委员会出具的《境外投资项目备案通知书》、青岛市商务局出具的《企业境外投资证书》等境外投资项目备案的相关公告。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	354,648,752	54.59%	0	0	0	3,116,174	3,116,174	357,764,926	55.07%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	354,648,752	54.59%	0	0	0	3,116,174	3,116,174	357,764,926	55.07%
其中：境内法人持股	50,000,000	7.70%	0	0	0	0	0	50,000,000	7.70%
境内自然人持股	304,648,752	46.89%	0	0	0	3,116,174	3,116,174	307,764,926	47.37%
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	295,021,955	45.41%	0	0	0	3,115,253	3,115,253	291,906,702	44.93%
1、人民币普通股	295,021,955	45.41%	0	0	0	3,115,253	3,115,253	291,906,702	44.93%
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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	649,670,707	100.00%	0	0	0	921	921	649,671,628	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、公司控股股东、实际控制人、董事长秦龙先生，5%以上股东、董事、总经理林文龙先生，董事、副总经理秦靖博先生，董事、董事会秘书金胜勇先生通过深圳证券交易所以集中竞价交易方式累计增持公司股份共 4,154,899 股，增加董监高限售股份 3,116,174 股。

2、2021 年 11 月 11 日，公司公开发行 21,989,391 张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 219,893.91 万元。根据《青岛森麒麟轮胎股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的相关规定，公司本次发行的“麒麟转债”可转换公司债券转股期为：自发行结束之日（2021 年 11 月 17 日）满六个月后的第一个交易日（2022 年 5 月 17 日）起至可转换公司债券到期日（2027 年 11 月 10 日）止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。2022 年 5 月 17 日，公司“麒麟转债”进入转股期，截至 2023 年 6 月 30 日，“麒麟转债”累计转股数量为 2,688 股，本报告期转股数量为 921 股。

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

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2022 年 10 月 31 日	3,750,000-7,500,000	0.58%-1.15%	15,000-30,000	自董事会审议通过回购方案之日起 8 个月内	将用于公司后期实施股权激励计划	5,205,569	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

截至 2023 年 6 月 30 日，公司股份总数为 649,671,628 股，按此摊薄计算后，2022 年度的基本每股收益和稀释每股收益分别为 1.23 元/股和 1.20 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为 11.73 元；2023 年上半年基本每股收益和稀释每股收益分别为 0.93 元/股和 0.87 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为 12.81 元。

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
秦龙	272,793,377	0	1,252,500	274,045,877	首发限售股/ 董监高锁定股	2023-09-11/ 按照董监高持 股要求锁定及 解锁相应股份
林文龙	28,107,675	0	910,169	29,017,844	董监高锁定股	按照董监高持 股要求锁定及 解锁相应股份
青岛森忠林企业 信息咨询管理 中心（有限合伙）	12,500,000	0	0	12,500,000	首发限售股	2023-09-11
青岛森宝林企业 信息咨询管理 中心（有限合伙）	12,500,000	0	0	12,500,000	首发限售股	2023-09-11
青岛森宝林企业 信息咨询管理 中心（有限合伙）	12,500,000	0	0	12,500,000	首发限售股	2023-09-11
青岛森玲林企业 信息咨询管理 中心（有限合伙）	12,500,000	0	0	12,500,000	首发限售股	2023-09-11
秦虎	3,747,700	0	0	3,747,700	首发限售股	2023-09-11
秦靖博	0	0	473,655	473,655	董监高锁定股	按照董监高持 股要求锁定及 解锁相应股份
金胜勇	0	0	479,850	479,850	董监高锁定股	按照董监高持 股要求锁定及 解锁相应股份
合计	354,648,752	0	3,116,174	357,764,926	--	--

## 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		27,135		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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
秦龙	境内自然人	42.25%	274,463,377	1,670,000	274,045,877	417,500	质押	4,000,000
林文龙	境内自然人	5.96%	38,690,459	1,213,559	29,017,844	9,672,615		
新疆鑫石创盈股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.85%	25,006,730	0	0	25,006,730		
中国工商银行股份	其他	1.95%	12,646,414	-359,024	0	12,646,414		



有限公司—中欧价值智选回报混合型证券投资基金								
青岛森伟林企业信息咨询管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.92%	12,500,000	0	12,500,000	0		
青岛森宝林企业信息咨询管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.92%	12,500,000	0	12,500,000	0		
青岛森忠林企业信息咨询管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.92%	12,500,000	0	12,500,000	0		
青岛森玲林企业信息咨询管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.92%	12,500,000	0	12,500,000	0		
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	其他	1.50%	9,744,385	-200,000	0	9,744,385		
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅庆瑞 6 号瑞行基金	其他	1.48%	9,605,846	307,300	0	9,605,846		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、秦龙先生与青岛森伟林企业信息咨询管理中心（有限合伙）、青岛森宝林企业信息咨询管理中心（有限合伙）、青岛森忠林企业信息咨询管理中心（有限合伙）、青岛森玲林企业信息咨询管理中心（有限合伙）为一致行动人，合计持有本公司 49.93% 的股份； 2、除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	公司回购专户为青岛森麒麟轮胎股份有限公司回购专用证券账户。截至本报告期末，青岛森麒麟轮胎股份有限公司回购专用证券账户持股数量为 5,205,569 股，持股比例为 0.80%。							
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					
新疆鑫石创盈股权投资合伙企业（有限合伙）	25,006,730	人民币普通股	25,006,730					
中国工商银行股份有限公司—中欧价值智选回报混合型证券投资基金	12,646,414	人民币普通股	12,646,414					
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	9,744,385	人民币普通股	9,744,385					
林文龙	9,672,615	人民币普通股	9,672,615					
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅庆瑞 6 号瑞行基金	9,605,846	人民币普通股	9,605,846					
新疆恒厚创盈股权投资合伙企业（有限合伙）	7,650,000	人民币普通股	7,650,000					

香港中央结算有限公司	6,142,016	人民币普通股	6,142,016
全国社保基金一一四组合	5,570,560	人民币普通股	5,570,560
平安银行股份有限公司—中欧新兴价值一年持有期混合型证券投资基金	5,392,680	人民币普通股	5,392,680
中国建设银行股份有限公司—富国转型机遇混合型证券投资基金	4,552,605	人民币普通股	4,552,605
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	1、新疆鑫石创盈股权投资合伙企业（有限合伙）、新疆恒厚创盈股权投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人，合计持有本公司 5.03% 的股份； 2、除此之外，公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

注：表格中持股比例以公司截至 2023 年 6 月 30 日的总股本 649,671,628 股计算。

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、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
秦龙	董事长	现任	272,793,377	1,670,000	0	274,463,377	0	0	0
林文龙	董事/总经理	现任	37,476,900	1,213,559	0	38,690,459	0	0	0
秦靖博	董事/副总经理	现任	0	631,540	0	631,540	0	0	0
金胜勇	董事/董事会秘书	现任	0	639,800	0	639,800	0	0	0
合计	--	--	310,270,277	4,154,899	0	314,425,176	0	0	0

#### 五、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。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整、修正情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2021〕2293号”文件核准，公司于2021年11月11日公开发行了21,989,391张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额219,893.91万元。经深圳证券交易所“深证上〔2021〕1217号”文同意，公司219,893.91万元可转换公司债券于2021年12月6日起在深圳证券交易所上市交易，债券简称“麒麟转债”，债券代码“127050”。

1、根据《青岛森麒麟轮胎股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）的相关规定，本次发行的可转换公司债券的初始转股价格为34.85元/股。根据公司2021年年度股东大会决议，公司2021年年度权益分派方案以公司现有总股本649,668,940股为基数，向全体股东以现金方式进行利润分配，每10股派发现金红利1.7元（含税），不送股，不以公积金转增股本，公司于2022年4月29日完成上述权益分派实施。根据上述公司年度权益分派的实施情况及可转换公司债券转股价格调整的相关条款，“麒麟转债”转股价格由34.85元/股调整为34.68元/股，调整后的转股价格自2022年4月29日起生效。

2、2022年9月30日至2022年10月27日，公司股票已有连续15个交易日的收盘价低于“麒麟转债”当期转股价格34.68元/股的85%，即29.48元/股的情形，已触发公司《募集说明书》中规定的转股价格向下修正条件。为优化公司资本结构，维护投资者权益，支持公司长期发展，公司于2022年10月27日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于董事会提议向下修正可转换公司债券转股价格的议案》并将上述提案提交公司股东大会审议。根据2022年第四次临时股东大会决议，同意授权公司董事会根据《募集说明书》的规定全权办理本次向下修正转股价格有关的全部事宜，公司于2022年11月14日召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，决定将“麒麟转债”转股价格修正为28.52元/股，修正后的转股价格自2022年11月15日起生效。

## 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量(张)	发行总金额(元)	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
麒麟转债	2022年5月17日至2027年11月10日	21,989,391	2,198,939,100.00	87,200.00	2,688	0.0004%	2,198,851,900.00	99.9960%

## 3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	中国银行股份有限公司-易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	967,764	96,776,400.00	4.40%
2	易方达颐天配置混合型养老金产品-中国工商银行股份有限公司	其他	855,292	85,529,200.00	3.89%
3	中国农业银行股份有限公司-南方希元可转债债券型证券投资基金	其他	770,598	77,059,800.00	3.50%
4	中国银行股份有限公司-南方昌元可转债债券型证券投资基金	其他	556,212	55,621,200.00	2.53%
5	中国民生银行股份有限公司-光大保德信信用添益债券型证券投资基金	其他	507,868	50,786,800.00	2.31%
6	中国工商银行股份有限公司-南方广利回报债券型证券投资基金	其他	501,978	50,197,800.00	2.28%
7	秦龙	境内自然人	500,002	50,000,200.00	2.27%
8	全国社保基金二零一组合	其他	451,596	45,159,600.00	2.05%
9	中国银河证券股份有限公司	国有法人	402,447	40,244,700.00	1.83%
10	基本养老保险基金一零五组合	其他	400,193	40,019,300.00	1.82%

## 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

## 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

本报告期末公司的负债情况等指标详见本节“六、截止报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

本报告期，评级机构中证鹏元资信评估股份有限公司给予公司可转债信用级别为 AA。

截止本报告披露日，公司生产经营稳定，负债结构合理，资信情况良好，有充裕的资金偿还债券本息。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 不适用

## 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	3.54	3.37	5.04%
资产负债率	29.85%	31.41%	-1.56%
速动比率	2.38	2.11	12.80%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	58,310.44	54,288.69	7.41%
EBITDA 全部债务比	380.11%	476.14%	-96.03%
利息保障倍数	21.53	20.98	2.62%
现金利息保障倍数	17.84	6.31	182.73%
EBITDA 利息保障倍数	21.53	20.98	2.62%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	1,611.84%	1,533.46%	78.38%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：青岛森麒麟轮胎股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,358,759,252.32	1,988,524,058.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	878,222,954.10	31,719,228.28
衍生金融资产		
应收票据	9,381,335.99	9,585,679.78
应收账款	1,098,675,148.00	878,405,580.89
应收款项融资	17,655,299.70	13,626,540.39
预付款项	148,641,898.51	68,037,055.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	79,973,076.89	75,755,320.47
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,556,037,421.59	1,736,720,629.76
合同资产		0.00
持有待售资产		0.00
一年内到期的非流动资产		0.00
其他流动资产	50,740,772.94	28,794,256.15
流动资产合计	5,198,087,160.04	4,831,168,349.72
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		
其他权益工具投资	21,000,000.00	21,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,904,553,114.17	4,955,960,576.81
在建工程	1,002,281,452.45	503,560,988.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,287,801.39	26,511,973.93
无形资产	189,365,458.67	193,497,431.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	40,465,844.76	36,829,957.50
其他非流动资产	486,536,323.35	547,027,883.35
非流动资产合计	6,665,489,994.79	6,284,388,812.12
资产总计	11,863,577,154.83	11,115,557,161.84
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	12,080,790.24	34,566,505.16
衍生金融负债		
应付票据	258,622,996.07	191,081,232.84
应付账款	788,428,584.05	707,885,987.41
预收款项		0.00
合同负债	48,652,222.82	32,676,813.44
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	55,694,664.20	130,893,635.54
应交税费	73,174,062.60	58,974,401.98
其他应付款	203,814,009.62	256,469,421.69
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		



持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	19,432,267.14	13,530,459.89
其他流动负债	9,112,772.44	9,342,476.58
流动负债合计	1,469,012,369.18	1,435,420,934.53
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	1,924,944,052.53	1,887,148,019.53
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,843,839.77	14,517,839.70
长期应付款		0.00
长期应付职工薪酬	4,102,656.76	4,059,833.81
预计负债	9,346,587.92	16,849,263.19
递延收益	73,799,965.22	77,089,384.04
递延所得税负债	51,091,071.27	56,806,712.53
其他非流动负债		0.00
非流动负债合计	2,072,128,173.47	2,056,471,052.80
负债合计	3,541,140,542.65	3,491,891,987.33
所有者权益：		
股本	649,671,628.00	649,670,707.00
其他权益工具	336,769,823.53	336,774,562.42
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,357,643,269.81	2,339,578,947.41
减：库存股	157,499,656.66	40,766,328.00
其他综合收益	463,700,591.07	272,487,667.96
专项储备		
盈余公积	106,111,011.18	106,111,011.18
一般风险准备		
未分配利润	4,566,039,773.98	3,959,808,453.74
归属于母公司所有者权益合计	8,322,436,440.91	7,623,665,021.71
少数股东权益	171.27	152.80
所有者权益合计	8,322,436,612.18	7,623,665,174.51
负债和所有者权益总计	11,863,577,154.83	11,115,557,161.84

法定代表人：秦龙 主管会计工作负责人：林文龙 会计机构负责人：宋全强

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	967,932,346.03	1,196,990,216.87
交易性金融资产	878,222,954.10	31,416,478.28
衍生金融资产		
应收票据	9,381,335.99	9,585,679.78

应收账款	1,451,678,108.76	1,366,694,642.98
应收款项融资	17,655,299.70	13,626,540.39
预付款项	121,613,801.93	31,324,528.00
其他应收款	971,124,323.13	1,237,210,189.91
其中：应收利息		
应收股利		0.00
存货	538,699,369.78	624,647,801.14
合同资产		0.00
持有待售资产		0.00
一年内到期的非流动资产		0.00
其他流动资产	47,192,440.40	24,188,186.00
流动资产合计	5,003,499,979.82	4,535,684,263.35
非流动资产：		
债权投资		0.00
其他债权投资		0.00
长期应收款		0.00
长期股权投资	467,237,954.84	467,237,954.84
其他权益工具投资	21,000,000.00	21,000,000.00
其他非流动金融资产		0.00
投资性房地产		0.00
固定资产	1,532,538,919.53	1,585,035,201.78
在建工程	256,306,409.27	134,422,980.21
生产性生物资产		
油气资产		0.00
使用权资产		0.00
无形资产	188,760,120.12	193,203,964.92
开发支出		0.00
商誉		0.00
长期待摊费用		0.00
递延所得税资产	33,123,850.49	30,491,914.85
其他非流动资产	79,660,056.53	109,219,536.81
非流动资产合计	2,578,627,310.78	2,540,611,553.41
资产总计	7,582,127,290.60	7,076,295,816.76
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债	9,015,790.24	34,566,505.16
衍生金融负债		0.00
应付票据	258,622,996.07	191,081,232.84
应付账款	317,032,227.06	362,751,940.80
预收款项		0.00
合同负债	23,866,881.82	31,170,127.43
应付职工薪酬	41,621,955.63	94,307,042.84

应交税费	53,399,305.46	23,320,602.29
其他应付款	547,989,658.92	229,093,158.12
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,988,305.52	1,536,325.67
其他流动负债	9,112,772.44	9,342,476.58
流动负债合计	1,267,649,893.16	977,169,411.73
非流动负债：		
长期借款		0.00
应付债券	1,924,944,052.53	1,887,148,019.53
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		0.00
长期应付款		0.00
长期应付职工薪酬		0.00
预计负债	1,479,491.67	8,212,552.57
递延收益	73,799,965.22	77,089,384.04
递延所得税负债	51,091,071.27	56,806,712.53
其他非流动负债		0.00
非流动负债合计	2,051,314,580.69	2,029,256,668.67
负债合计	3,318,964,473.85	3,006,426,080.40
所有者权益：		
股本	649,671,628.00	649,670,707.00
其他权益工具	336,769,823.53	336,774,562.42
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,300,386,014.48	2,282,321,692.08
减：库存股	157,499,656.66	40,766,328.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	106,111,011.18	106,111,011.18
未分配利润	1,027,723,996.22	735,758,091.68
所有者权益合计	4,263,162,816.75	4,069,869,736.36
负债和所有者权益总计	7,582,127,290.60	7,076,295,816.76

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	3,536,563,453.70	3,158,765,723.52
其中：营业收入	3,536,563,453.70	3,158,765,723.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,900,002,969.89	2,573,271,222.91

其中：营业成本	2,744,466,528.75	2,463,798,056.48
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	11,877,078.76	8,063,379.16
销售费用	51,415,949.49	56,712,605.16
管理费用	79,333,337.01	73,474,467.04
研发费用	61,673,492.99	56,620,262.93
财务费用	-48,763,417.11	-85,397,547.86
其中：利息费用	43,269,540.88	34,662,515.37
利息收入	21,331,623.26	11,708,422.23
加：其他收益	5,632,276.01	11,401,134.11
投资收益（损失以“-”号填列）	21,657,360.00	19,276,099.88
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		
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）	-1,010,559.26	-117,624,990.86
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,657,330.88	1,082,298.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,644,755.52	-3,342,914.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	682,767.58	959,745.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	654,220,241.74	497,245,874.00
加：营业外收入	862,596.68	100,719.00
减：营业外支出	918,640.72	474,277.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	654,164,197.70	496,872,315.94
减：所得税费用	47,932,865.12	19,161,551.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	606,231,332.58	477,710,764.56
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	606,231,332.58	477,710,764.56
2.终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	606,231,320.24	477,710,752.65
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)	12.34	11.91
六、其他综合收益的税后净额	191,212,929.24	177,654,953.58
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额	191,212,923.11	177,654,946.66
(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	191,212,923.11	177,654,946.66
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	191,212,923.11	177,654,946.66
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额	6.13	6.92
七、综合收益总额	797,444,261.82	655,365,718.14
归属于母公司所有者的综合收益总 额	797,444,243.35	655,365,699.31
归属于少数股东的综合收益总额	18.47	18.83
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.93	0.74
(二) 稀释每股收益	0.87	0.74

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

法定代表人：秦龙 主管会计工作负责人：林文龙 会计机构负责人：宋全强

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	1,410,381,741.94	1,234,507,363.86
减：营业成本	1,019,406,741.35	926,725,636.67
税金及附加	11,729,746.39	6,623,581.18
销售费用	19,860,571.82	30,155,623.14
管理费用	47,350,281.09	47,516,340.44
研发费用	48,768,313.44	48,272,482.37

财务费用	-56,600,032.91	-43,615,951.69
其中：利息费用	43,269,540.88	34,512,889.84
利息收入	16,415,379.84	11,629,869.04
加：其他收益	5,630,948.64	11,392,606.91
投资收益（损失以“-”号填列）	18,729,068.62	19,281,273.21
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）	2,357,190.74	-117,624,990.86
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,953,807.69	-2,391,006.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,020,474.43	-2,294,436.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-77,276.05	857,549.77
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	338,531,770.59	128,050,648.41
加：营业外收入	176,195.28	97,407.32
减：营业外支出	918,640.72	473,967.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	337,789,325.15	127,674,088.48
减：所得税费用	45,823,420.61	18,992,142.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	291,965,904.54	108,681,945.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	291,965,904.54	108,681,945.60
（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	291,965,904.54	108,681,945.60
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	2023 年半年度	2022 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	3,327,220,847.22	2,932,591,331.13
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	43,958,328.22	117,528,762.00
收到其他与经营活动有关的现金	237,767,386.43	29,215,237.14
经营活动现金流入小计	3,608,946,561.87	3,079,335,330.27
购买商品、接受劳务支付的现金	2,372,314,265.10	2,630,449,182.72
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	243,274,132.16	168,896,608.46
支付的各项税费	65,773,632.87	33,204,796.58
支付其他与经营活动有关的现金	202,386,576.05	52,907,702.21
经营活动现金流出小计	2,883,748,606.18	2,885,458,289.97
经营活动产生的现金流量净额	725,197,955.69	193,877,040.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	350,100,000.00
取得投资收益收到的现金	4,449,976.76	5,563,334.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	417,566.61	
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	189,570,002.00	4,195,968.69
投资活动现金流入小计	224,437,545.37	359,859,303.49

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	399,125,274.08	367,238,333.01
投资支付的现金	30,000,000.00	280,099,946.00
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	95,000,002.00	20,183,797.44
投资活动现金流出小计	524,125,276.08	667,522,076.45
投资活动产生的现金流量净额	-299,687,730.71	-307,662,772.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	0.00	245,637,550.30
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	245,637,550.30
偿还债务支付的现金	0.00	727,377,757.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	114,964,392.87
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	107,510,000.00	
筹资活动现金流出小计	107,510,000.00	842,342,150.57
筹资活动产生的现金流量净额	-107,510,000.00	-596,704,600.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	48,780,327.15	4,220,452.02
五、现金及现金等价物净增加额	366,780,552.13	-706,269,880.91
加：期初现金及现金等价物余额	1,779,110,145.40	2,522,741,522.80
六、期末现金及现金等价物余额	2,145,890,697.53	1,816,471,641.89

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	1,284,418,983.39	1,004,255,585.66
收到的税费返还	19,466,343.90	58,446,086.99
收到其他与经营活动有关的现金	645,764,758.90	27,582,104.37
经营活动现金流入小计	1,949,650,086.19	1,090,283,777.02
购买商品、接受劳务支付的现金	862,485,722.24	974,294,492.30
支付给职工以及为职工支付的现金	136,347,619.32	98,349,314.04
支付的各项税费	44,411,329.20	26,061,151.72
支付其他与经营活动有关的现金	43,205,816.35	31,217,225.37
经营活动现金流出小计	1,086,450,487.11	1,129,922,183.43
经营活动产生的现金流量净额	863,199,599.08	-39,638,406.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	350,100,000.00
取得投资收益收到的现金	4,449,976.76	5,563,334.80
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	43,600,000.00	
投资活动现金流入小计	78,049,976.76	355,663,334.80
购建固定资产、无形资产和其他长	153,479,384.16	106,175,040.01



期资产支付的现金		
投资支付的现金	30,000,000.00	280,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	492,731,082.94
投资活动现金流出小计	183,479,384.16	879,006,122.95
投资活动产生的现金流量净额	-105,429,407.40	-523,342,788.15
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		62,308,234.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		110,559,413.08
支付其他与筹资活动有关的现金	107,510,000.00	
筹资活动现金流出小计	107,510,000.00	172,867,647.08
筹资活动产生的现金流量净额	-107,510,000.00	-172,867,647.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	37,127,467.53	-4,043,509.92
五、现金及现金等价物净增加额	687,387,659.21	-739,892,351.56
加：期初现金及现金等价物余额	1,143,037,950.88	2,299,393,940.26
六、期末现金及现金等价物余额	1,830,425,610.09	1,559,501,588.70

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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															
	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	649,670,707.00	0.00	0.00	336,774,562.42	2,339,578,947.41	40,766,328.00	272,487,679.66	0.00	106,111,011.18	0.00	3,959,808,453.74	0.00	7,623,665,021.1	152.80	7,623,665,174.51	
加：会计政策变更													0.00		0.00	
前期差错更正													0.00		0.00	
同一控制下企业合并													0.00		0.00	
其他													0.00		0.00	
二、本年初余额	649,670,000.00	0.00	0.00	336,774,562.42	2,339,578,947.41	40,766,328.00	272,487,679.66	0.00	106,111,011.18	0.00	3,959,808,453.74	0.00	7,623,665,021.1	152.80	7,623,665,174.51	

	0,707.00			4,562.42	578,947.41	,328.00	7,667.96		1,011.18		808,453.74		665,021.71		665,174.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	921.00	0.00	0.00	-4,738.89	18,064,322.40	116,733,328.66	191,212,923.11	0.00	0.00	0.00	606,231,320.24	0.00	698,771,419.20	18.47	698,771,437.67
（一）综合收益总额							191,212,923.11				606,231,320.24		797,444,243.35	18.47	797,444,261.82
（二）所有者投入和减少资本	921.00	0.00	0.00	-4,738.89	18,064,322.40	116,733,328.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-98,672,824.15	0.00	-98,672,824.15
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	921.00	0.00	0.00	-4,738.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-3,817.89	0.00	-3,817.89
3. 股份支付计入所有者权益的金额		0.00	0.00		18,064,322.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		18,064,322.40	0.00	18,064,322.40
4. 其他		0.00	0.00			116,733,328.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-116,733,328.66	0.00	-116,733,328.66
（三）利润分配		0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积		0.00	0.00			0.00	0.00	0.00		0.00			0.00		0.00
2. 提取一般风险准备		0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配		0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
4. 其他		0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
（四）所有者权益内部结转		0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）		0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00

2. 盈余公积转增资本(或股本)		0.0 0	0.0 0			0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0
3. 盈余公积弥补亏损		0.0 0	0.0 0			0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益		0.0 0	0.0 0			0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0
5. 其他综合收益结转留存收益		0.0 0	0.0 0			0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0
6. 其他		0.0 0	0.0 0			0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0
(五) 专项储备		0.0 0	0.0 0			0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 本期提取		0.0 0	0.0 0			0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 本期使用		0.0 0	0.0 0			0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
(六) 其他		0.0 0	0.0 0			0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
四、本期期末余额	649,671,628.00	0.0 0	0.0 0	336,769,823.53	2,357,643,269.81	157,499,656.66	463,700,591.07	0.0 0	106,111,180.00	0.0 0	4,566,039,773.98	0.0 0	8,322,436,091.11	171.27	8,322,436,612.18

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	649,668,940.00			396,218,277.36	2,311,082,320.18		-86,268,579.09		83,967,453.45		3,291,539,994.35		6,646,208,406.25	123.09	6,646,208,529.34
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	649,668,940.00			396,218,277.36	2,311,082,320.18									86,268,579.09	83,967,453.45	3,291,539,994.35	6,646,208,406.25	123.09	6,646,208,529.34			
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	906.00			-5,747.94	27,040,163.58									177,654,946.66		367,267,032.85	571,957,301.15	18.83	571,957,319.98			
（一）综合收益总额														177,654,946.66		477,710,752.65	655,365,699.31	18.83	655,365,718.14			
（二）所有者投入和减少资本	906.00			-5,747.94	27,040,163.58															27,035,321.64	27,035,321.64	
1. 所有者投入的普通股																						
2. 其他权益工具持有者投入资本	906.00			-5,747.94	30,514.08																25,672.14	25,672.14
3. 股份支付计入所有者权益的金额					27,009,649.50																27,009,649.50	27,009,649.50
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. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	649,669,846.00			396,212,529.42	2,338,122,483.76		91,386,367.57		83,967,453.45		3,658,807,027.20		7,218,165,707.40	141.92	7,218,165,849.32

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	649,670,707.00	0.00	0.00	336,774,562.42	2,282,321,692.08	40,766,328.00	0.00	0.00	106,111,011.18	735,758,091.68	0.00	4,069,869,736.36
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00

二、本年期初余额	649,670,707.00	0.00	0.00	336,774,562.42	2,282,321,692.08	40,766,328.00	0.00	0.00	106,111,011.18	735,758,091.68	0.00	4,069,869,736.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	921.00	0.00	0.00	-4,738.89	18,064,322.40	116,733,328.66	0.00	0.00	0.00	291,965,904.54	0.00	193,293,080.39
（一）综合收益总额										291,965,904.54		291,965,904.54
（二）所有者投入和减少资本	921.00	0.00	0.00	-4,738.89	18,064,322.40	116,733,328.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-98,672,824.15
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	921.00			-4,738.89								-3,817.89
3. 股份支付计入所有者权益的金额		0.00		0.00	18,064,322.40							18,064,322.40
4. 其他						116,733,328.66						-116,733,328.66
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者（或股东）的分配												0.00
3. 其他												0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00

5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	649,671,628.00	0.00	0.00	336,769,823.53	2,300,386,014.48	157,499,656.66	0.00	0.00	106,111,011.18	1,027,723,996.22	0.00	4,263,162,816.75

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	649,668,940.00			396,218,277.36	2,253,825,064.85				83,967,453.45	646,909,791.94		4,030,589,527.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	649,668,940.00			396,218,277.36	2,253,825,064.85				83,967,453.45	646,909,791.94		4,030,589,527.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	906.00			-5,747.94	27,040,163.58					-1,761,774.20		25,273,547.44
(一) 综合收益总额										108,681,945.60		108,681,945.60
(二) 所有者投入和减少资本	906.00			-5,747.94	27,040,163.58							27,035,321.64
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权	906.00			-	30,51							25,67

益工具持有者投入资本	0			5,747.94	4.08							2.14
3. 股份支付计入所有者权益的金额					27,009,649.50							27,009,649.50
4. 其他												
(三) 利润分配										-110,443.719.80		-110,443.719.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-110,443.719.80		-110,443.719.80
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	649,669,846.00			396,212,529.42	2,280,865,228.43				83,967,453.45	645,148,017.74		4,055,863,075.04



### 三、公司基本情况

青岛森麒麟轮胎股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）系由青岛森麒麟轮胎有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码：91370282667873459U，注册资本人民币 649,668,940.00 元，公司法定代表人：秦龙，公司住所：即墨市大信镇天山三路 5 号。

根据中国证监会《关于核准青岛森麒麟轮胎股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2021]2293 号）的核准，公司公开发行可转换公司债券人民币 2,198,939,100.00 元，发行价格为每张面值人民币 100 元，共计 21,989,391 张。截至 2023 年 6 月 30 日，累计共有 872 张可转债完成转股，转股数量 2,688 股，转股后股本为 649,671,628.00 元。

本公司属于轮胎制造行业，分类编码为 2911。

经营范围：生产销售研发翻新子午线轮胎、航空轮胎、橡胶制品及以上产品的售后服务；批发、代购、代销橡胶制品、化工产品及其原料（不含危险品）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营）。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）。（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）。

本公司的控股股东为自然人秦龙。股东大会为公司的最高权力机构，公司设立董事会和监事会对股东大会负责。公司内部下设总经理办公室、证券事务部、审计部、财务中心、营销中心、采购中心、技术研发中心、信息管理中心、人力资源中心、青岛工厂管理中心、泰国工厂管理中心、航空轮胎工厂管理中心等职能部门。

本公司 2023 年半年度财务报告批准报出日为 2023 年 8 月 30 日。

本集团合并财务报表范围包括森麒麟轮胎（泰国）有限公司（SenturyTire(Thailand)Co.,Limited）（以下简称泰国公司）、森麒麟（香港）贸易有限公司（Sentury(HongKong)TradingCo.,Limited）（以下简称香港公司）、森麒麟美国贸易公司（Sentury Tire USA, Inc.）（以下简称美国贸易公司）、青岛森麒麟国际贸易有限公司（以下简称国际贸易公司）、森麒麟轮胎（西班牙）有限公司（以下简称西班牙公司）、森麒麟轮胎（摩洛哥）公司（以下简称摩洛哥公司）等 12 家公司。

详见本章节“八、合并范围的变更”及本章节“九、在其他主体中的权益”相关内容。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本节“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2、持续经营

本集团对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 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：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司及香港公司、国际贸易公司、天弘益森公司以人民币为记账本位币；本公司在泰国及美国境内的子公司记账本位币为美元；西班牙公司以欧元为记账本位币；摩洛哥公司以迪拉姆为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率或近似汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，

相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收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的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认

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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，其他权益工具股权投资使用第一层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者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的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### （4）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### （5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

### （6）金融工具的减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产；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（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本集团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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金额为基础的利息的支付。），本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用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。

#### 1) 对信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

#### 2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。

对应收账款与合同资产，本集团除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及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（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金额为基础的利息的支付。），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本集团在组合基础上确定其信用损失。

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②租赁应收款项，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。其中，用于确定预期信用损失的现金流量，与本集团按照租赁准则用于计量租赁应收款项的现金流量保持一致。

## 11、应收票据

对于本集团取得的票据，基于票据承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为金融机构和其他企业。无论是否包含重大融资成分，本集团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。

## 12、应收账款

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额

外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照金融工具类型为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

### 13、应收款项融资

本集团管理企业流动性的过程中会在部分应收票据到期前进行贴现或背书转让，并基于本集团已将相关应收票据几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现或背书的应收票据。本集团管理应收票据的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，故将其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，在应收款项融资中列示。

在初始确认时的公允价值通常为交易价格，公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

(1) 在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

(2) 在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失，除减值利得或损失和汇兑损益之外，均应当计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。

该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 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

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类

型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

## 15、存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、发出商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

## 16、合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

### （2）合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 12. 应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 17、合同成本

### （1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于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：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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### （2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团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。



### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

## 18、持有待售资产

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

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

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

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，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权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处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 24、固定资产

### （1） 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较大的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。泰国公司购入的无限定使用期限的土地，在持有期间内不进行摊销。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-25 年	5%	3.80%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-15 年	5%	6.33%-19.00%
模具	年限平均法	5 年	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	5-8 年	5%	11.88%-19.00%
办公设备及其他	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%
土地	其他			

泰国公司购入的无限定使用期限的土地，在持有期间内不进行摊销。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求详见本节“七、合并财务报表项目注释/21、固定资产/22、在建工程”

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 26、借款费用

发生的可直接归属于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、投资性房地产等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### (3) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### (4) 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和软件等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 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；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 33、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于公司在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿产生，在企业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、企业确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付补偿款，按适当的折现率折现后计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

## 35、租赁负债

### (1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。/本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

### (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

## 37、股份支付

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

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

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。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

### (1) 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入和提供劳务收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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



交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- 3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

## (2) 收入确认具体原则

### 1) 境内销售

本集团与内销经销客户销售合同中通常约定产品的货物控制权转移时点为产品发出并经客户验收，本集团按照产品运抵境内客户且客户签收的时点确认销售收入；

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

### 2) 境外销售

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

## 40、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照资产使用寿命内按照平均分配方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(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集团提供贷款的，本集团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集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

#### 提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

#### 初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

#### 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

#### 可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

#### 后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

#### 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（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。

### 44、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2022 年 11 月，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起适用，“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”自公布之日起适用。	不适用	执行该会计政策未对本集团或本公司财务报表产生重大影响。

#### （2）重要会计估计变更

适用 不适用

#### （3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 45、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税抵扣购进货物进项税后的差额	13%、7%、6%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	按所在地税法规定计算缴纳
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育附加	应缴纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
天弘益森公司、国际贸易公司、西班牙公司	25%
香港公司	16.5%
泰国公司、摩洛哥公司	20%
美国境内子公司	联邦税 21%+州税

### 2、税收优惠

#### (1) 高新技术企业的所得税税收优惠

本公司于 2020 年 12 月 1 日通过高新技术企业复审，并取得青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局联合颁发的 GR202037100118 号高新技术企业证书，证书的有效期限均为 3 年，本年享受高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率。

#### (2) 境外子公司税收优惠

根据 BOI 颁发的《投资促进委员会促进证》，泰国公司生产销售汽车轮胎符合相关政策，自产生业务收入之日起享受税收优惠政策。根据上述规定本年度泰国公司对于符合当地投资促进委员会优惠政策的所得额免征企业所得税。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	413,598.26	392,877.95
银行存款	700,608,478.01	1,802,820,085.10

其他货币资金	657,737,176.05	185,311,095.64
合计	1,358,759,252.32	1,988,524,058.69
其中：存放在境外的款项总额	210,294,511.89	473,946,268.50
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	657,868,095.90	209,413,913.29

其他说明

本期末，其他货币资金 657,737,176.05 元，其中信用证保证金 61,238,396.06 元、定期存款 575,000,000.00 元，期货保证金 21,319,532.13 元，股份回购资金 167.71 元，其他金融机构存款 179,080.15 元。

## 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	878,222,954.10	31,719,228.28
其中：		
权益工具投资	8,222,954.10	13,886,390.64
其他	870,000,000.00	17,832,837.64
其中：		
合计	878,222,954.10	31,719,228.28

其他说明

无

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

无

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,381,335.99	9,585,679.78
合计	9,381,335.99	9,585,679.78

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	9,671,480.40	100.00%	290,144.41	3.00%	9,381,335.99	9,882,144.10	100.00%	296,464.32	3.00%	9,585,679.78
其中：										
银行承兑汇票	9,671,480.40	100.00%	290,144.41	3.00%	9,381,335.99	9,882,144.10	100.00%	296,464.32	3.00%	9,585,679.78
合计	9,671,480.40	100.00%	290,144.41	3.00%	9,381,335.99	9,882,144.10	100.00%	296,464.32	3.00%	9,585,679.78

按组合计提坏账准备： 290,144.41 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	9,671,480.40	290,144.41	3.00%

确定该组合依据的说明：

承兑人为信用等级较低的银行。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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

## (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	
银行承兑汇票	296,464.32		6,319.91			290,144.41
合计	296,464.32		6,319.91			290,144.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		9,112,772.44

合计		9,112,772.44
----	--	--------------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、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	62,675,609.34	5.19%	62,675,609.34	100.00%		62,486,297.80	6.36%	62,486,297.80	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,144,086,369.04	94.81%	45,411,221.04	3.97%	1,098,675,148.00	919,965,068.10	93.64%	41,559,487.21	4.52%	878,405,580.89
其中：										
合计	1,206,761,978.38	100.00%	108,086,830.38	8.96%	1,098,675,148.00	982,451,365.90	100.00%	104,045,785.01	10.59%	878,405,580.89

按单项计提坏账准备：62,675,609.34 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
BARCINO TYRE COMPANY S. L. U	7,898,802.41	7,898,802.41	100.00%	该公司已进入破产程序，款项收回难度较大
湖北美洋汽车工业有限公司	2,072,120.00	2,072,120.00	100.00%	该公司已进入破产程序，款项收回难度较大
北京泽鑫海商贸有限公司	2,053,309.19	2,053,309.19	100.00%	该公司已进入破产程序，款项收回难度较大
天津泰涿轮胎销售有限公司	1,892,464.99	1,892,464.99	100.00%	该公司已进入破产程序，款项收回难度较大
鄂尔多斯市华泰汽车车身有限公司	1,222,668.41	1,222,668.41	100.00%	该公司已进入破产程序，款项收回难度较大
天津华泰汽车车身制造有限公司	5,830,060.85	5,830,060.85	100.00%	该公司已进入破产程序，款项收回难度较大
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	5,510,975.20	5,510,975.20	100.00%	该公司已进入破产程序，款项收回难度较大
荣成华泰汽车有限公司	500,200.00	500,200.00	100.00%	该公司已进入破产程序，款项收回难度较大
重庆力帆乘用车有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	该公司已进入破产程序，款项收回难度较大
知豆电动汽车有限公司	13,236,597.01	13,236,597.01	100.00%	该公司已进入破产程序，款项收回难度较大
重庆精艺鑫汽车零部件有限公司	21,958,411.28	21,958,411.28	100.00%	该公司已进入破产程序，款项收回难度较大
合计	62,675,609.34	62,675,609.34		

按组合计提坏账准备：45,411,221.04 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,129,182,906.28	31,286,557.60	2.77%
1-2 年	768,262.59	313,849.56	40.85%
2-3 年	1,212,194.55	887,809.26	73.24%
3 年以上	12,923,005.62	12,923,004.62	100.00%
合计	1,144,086,369.04	45,411,221.04	

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）	1,129,086,689.97
1 至 2 年	1,071,443.78
2 至 3 年	1,664,021.40
3 年以上	74,939,823.23
3 至 4 年	74,939,823.23
合计	1,206,761,978.38

**(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	62,486,297.80	285,527.85	96,216.31			62,675,609.34
按组合计提坏账	41,559,487.21	3,472,671.65			379,062.18	45,411,221.04
合计	104,045,785.01	3,758,199.50	96,216.31		379,062.18	108,086,830.38

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
知豆电动汽车有限公司	96,216.31	银行存款
合计	96,216.31	

经积极催收，收回货款

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	129,950,055.61	10.77%	3,818,152.67
客户 2	127,874,491.32	10.60%	2,114,153.28
客户 3	105,107,117.18	8.71%	3,153,213.52
客户 4	88,048,547.68	7.30%	2,641,456.43
客户 5	59,824,705.83	4.96%	2,191,121.08
合计	510,804,917.62	42.34%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,655,299.70	13,626,540.39
合计	17,655,299.70	13,626,540.39

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

本公司应收款项融资系信用等级较高的银行出具承兑汇票，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因票据期限较短且公允价值波动较小，公司以成本价值作为公允价值。

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：

7、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	142,410,442.52	95.81%	62,185,737.73	91.40%
1 至 2 年	3,234,628.79	2.18%	5,851,317.58	8.60%
2 至 3 年	2,996,827.20	2.02%		
合计	148,641,898.51		68,037,055.31	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2023 年 6 月 30 日余额 (元)	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例
供应商 1	75,938,880.32	1 年以内	51.09%
供应商 2	17,837,206.80	1 年以内	12.00%
供应商 3	14,384,008.84	1 年以内	9.68%
供应商 4	5,234,764.77	1 年以内	3.52%
供应商 5	4,324,320.00	1 年以内	2.91%
合计	117,719,180.73		79.20%

其他说明:

8、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	79,973,076.89	75,755,320.47
合计	79,973,076.89	75,755,320.47

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位: 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

项目 (或被投资单位)	期末余额	期初余额
-------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

#### (3) 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
应收退税款	45,607,806.15	38,179,643.93
期货交易保证金	12,008,000.00	29,584,650.00
备用金	2,465,943.32	1,808,739.50
押金及其他保证金	2,165,182.97	4,604,730.25
其他	19,803,014.34	3,617,049.96
合计	82,049,946.78	77,794,813.64

##### 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,106,902.93	932,590.24		2,039,493.17
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	98,906.82	-97,239.22		1,667.60
其他变动	35,709.13			35,709.13
2023 年 6 月 30 日余额	1,241,518.88	835,351.02		2,076,869.90

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）	76,553,118.07
1 至 2 年	2,354,930.73
2 至 3 年	618,331.31
3 年以上	2,523,566.67
3 至 4 年	1,688,215.66
5 年以上	835,351.01

合计	82,049,946.78
----	---------------

### 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	
处于第一阶段的其他应收款	1,106,902.93	98,906.82			35,709.13	1,241,518.88
处于第二阶段的其他应收款	932,590.24	-97,239.22				835,351.02
合计	2,039,493.17	1,667.60	0.00	0.00	35,709.13	2,076,869.90

其他变动金额系境外子公司外币报表中坏账准备金额采用资产负债表日的即期汇率折算产生。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

### 5) 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
单位 1	应收退税款	26,499,224.37	1 年以内	32.30%	0.00
单位 2	应收退税款	18,509,881.22	1 年以内	22.56%	0.00
单位 3	期货保证金	8,417,500.00	1 年以内	10.26%	0.00
单位 4	其他	7,974,000.00	1 年以内	9.72%	0.00
单位 5	购买土地定金	7,260,180.49	1 年以内	8.85%	0.00

合计		68,660,786.08		83.68%	0.00
----	--	---------------	--	--------	------

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、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	776,667,222.82		776,667,222.82	758,417,618.17		758,417,618.17
在产品	96,909,727.48		96,909,727.48	94,861,218.05		94,861,218.05
库存商品	614,317,018.28	11,199,581.30	603,117,436.98	804,940,726.70	29,153,228.02	775,787,498.68
发出商品	82,885,493.33	3,542,459.02	79,343,034.31	109,572,472.79	1,918,177.93	107,654,294.86
合计	1,570,779,461.91	14,742,040.32	1,556,037,421.59	1,767,792,035.71	31,071,405.95	1,736,720,629.76

(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	
库存商品	29,153,228.02	4,020,474.43	84,471.41	22,058,592.56		11,199,581.30

发出商品	1,918,177.93	1,624,281.09				3,542,459.02
合计	31,071,405.95	5,644,755.52	84,471.41	22,058,592.56		14,742,040.32

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
库存商品	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	本期已销售
发出商品	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	本期已销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						0.00

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，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

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明



## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	50,500,657.59	28,794,256.15
其他	240,115.35	
合计	50,740,772.94	28,794,256.15

其他说明：

## 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
重要的其他债权投资								

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

减值准备计提情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额				
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
坏账准备减值情况							

坏账准备减值情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额				
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
青岛科捷机器人有限公司	21,000,000.00	21,000,000.00
合计	21,000,000.00	21,000,000.00

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
青岛科捷机器人有限公司					非交易目的持有	

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、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

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 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
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,904,553,114.17	4,955,960,576.81
合计	4,904,553,114.17	4,955,960,576.81

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	土地	房屋建筑物	机械设备	模具	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	193,173,034.52	1,368,170,344.32	5,134,926,584.79	773,312,936.11	61,667,890.76	74,951,236.96	7,606,202,027.46
2. 本期增加金额	7,244,751.54	73,560,946.87	119,191,575.47	29,827,643.95	2,877,716.23	1,118,175.47	233,820,809.53
（1）购置				16,263,633.18	2,285,341.82	140,499.76	18,689,474.76
（2）在建工程转入		43,366,972.48	3,544,963.47				46,911,935.95
（3）企业合并增加							

其他转入	7,244,751. 54	30,193,974 .39	115,646,61 2.00	13,564,010 .77	592,374.41	977,675.71	168,219,39 8.82
3. 本期 减少金额			10,236,044 .09	20,052,897 .56	940,778.70		31,229,720 .35
( 1) 处置或 报废			10,236,044 .09	20,052,897 .56	940,778.70		31,229,720 .35
4. 期末 余额	200,417,78 6.06	1,441,731, 291.19	5,243,882, 116.17	783,087,68 2.50	63,604,828 .29	76,069,412 .43	7,808,793, 116.64
二、累计折 旧							
1. 期初 余额		340,509,35 9.81	1,630,697, 231.26	584,930,83 3.36	32,509,882 .87	57,435,436 .95	2,646,082, 744.25
2. 本期 增加金额		36,345,682 .19	189,782,89 4.54	35,362,500 .00	3,425,717. 30	5,054,015. 45	269,970,80 9.48
( 1) 计提		29,828,668 .14	161,707,14 4.16	25,011,344 .45	3,195,391. 29	3,962,770. 43	223,705,31 8.47
其他转入		6,517,014. 05	28,075,750 .38	10,351,155 .55	230,326.01	1,091,245. 02	46,265,491 .01
3. 本期 减少金额			1,793,589. 33	13,291,012 .98	887,655.35		15,972,257 .66
( 1) 处置或 报废			1,793,589. 33	13,291,012 .98	887,655.35		15,972,257 .66
4. 期末 余额		376,855,04 2.00	1,818,686, 536.47	607,002,32 0.38	35,047,944 .82	62,489,452 .40	2,900,081, 296.07
三、减值准 备							
1. 期初 余额			4,158,706. 40				4,158,706. 40
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			4,158,706. 40				4,158,706. 40
四、账面价 值							
1. 期末 账面价值	200,417,78 6.06	1,064,876, 249.19	3,421,036, 873.30	176,085,36 2.12	28,556,883 .47	13,579,960 .03	4,904,553, 114.17
2. 期初	193,173,03 4.52	1,027,660, 984.51	3,500,070, 647.13	188,382,10 2.75	29,158,007 .89	17,515,800 .01	4,955,960, 576.81

账面价值							
------	--	--	--	--	--	--	--

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,002,281,452.45	503,560,988.78
合计	1,002,281,452.45	503,560,988.78

(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
年产 8 万条航空轮胎（含 5 万条翻新轮胎）项目	40,756,056.20		40,756,056.20	6,388,791.50		6,388,791.50
研发中心升级项目	41,116,885.35		41,116,885.35	33,340,409.72		33,340,409.72
泰国工厂二期	731,250,362.72		731,250,362.72	357,991,069.30		357,991,069.30
其他项目	189,158,148.		189,158,148.	105,840,718.		105,840,718.

	18		18	26		26
合计	1,002,281,452.45		1,002,281,452.45	503,560,988.78		503,560,988.78

(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
年产 8 万条航空轮胎（含 5 万条翻新轮胎）项目	314,000,000.00	6,388,791.50	34,367,264.70			40,756,056.20	99.60%	96%				募集资金及自有资金
研发中心升级项目	250,000,000.00	33,340,409.72	7,776,475.63			41,116,885.35	51.69%	52%				募集资金及自有资金
泰国工厂二期	3,183,650,000.00	357,991,069.30	348,858,353.63	1,798,426.19	-26,199,365.98	731,250,362.72	86.24%	87%	5,792,784.96	0.00	0.00%	募集资金及自有资金
合计	3,747,650,000.00	397,720,270.52	391,002,093.96	1,798,426.19	-26,199,365.98	813,123,304.27			5,792,784.96	0.00	0.00%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	50,486,730.92	50,486,730.92
2. 本期增加金额		
(2) 其他转入		
3. 本期减少金额		
(2) 其他转入		
4. 期末余额	50,486,730.92	50,486,730.92
二、累计折旧		
1. 期初余额	23,974,756.99	23,974,756.99
2. 本期增加金额	5,224,172.52	5,224,172.52
(1) 计提	5,997,734.00	5,997,734.00
(2) 其他转入	-773,561.48	-773,561.48
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转入		
4. 期末余额	29,198,929.53	29,198,929.53
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
(2) 其他转入		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转入		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	21,287,801.39	21,287,801.39
2. 期初账面价值	26,511,973.93	26,511,973.93



其他说明：

其他转入金额系境外子公司外币报表中使用权资产原值及累计折旧采用资产负债表日的即期汇率折算产生。

## 26、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	201,960,987.85		176,849,750.55	51,380,807.90	430,191,546.30
2. 本期增加金额			6,632,563.94	410,585.34	7,043,149.28
(1) 购置				336,671.70	336,671.70
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
其他转入			6,632,563.94	73,913.64	6,706,477.58
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	201,960,987.85		183,482,314.49	51,791,393.24	437,234,695.58
二、累计摊销					
1. 期初余额	31,251,629.09		176,849,750.55	28,592,734.91	236,694,114.55
2. 本期增加金额	2,034,042.96		6,632,563.94	2,484,548.00	11,151,154.90
(1) 计提	2,034,042.96			2,434,601.82	4,468,644.78
其他转入			6,632,563.94	49,946.18	6,682,510.12
3. 本期减少金额				-23,967.46	-23,967.46
(1) 处置					
其他减少				-23,967.46	-23,967.46
4. 期末余额	33,285,672.05		183,482,314.49	31,101,250.37	247,869,236.91
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	168,675,315.80			20,690,142.87	189,365,458.67
2. 期初账面价值	170,709,358.76			22,788,072.99	193,497,431.75

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%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## 27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

的事项						
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、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
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

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
坏账准备	78,799,006.09	11,819,850.91	84,514,729.92	13,257,760.57
存货跌价准备	9,574,295.87	8,011,888.65	29,133,588.69	5,600,356.55
固定资产减值准备	4,158,706.40	623,805.96	4,158,706.40	623,805.96
金融工具公允价值变动	17,528,312.56	2,935,746.89	12,046,867.65	1,807,030.15
递延收益	73,799,965.22	11,069,994.78	77,089,384.04	11,563,407.61
预计负债	1,479,491.67	221,923.75	8,212,552.57	1,231,882.89
股权激励费用	31,562,586.61	4,734,387.99	16,768,432.80	2,515,264.92
应付债券利息	6,988,305.52	1,048,245.83	1,536,325.67	230,448.85
合计	223,890,669.94	40,465,844.76	233,460,587.74	36,829,957.50

### (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
金融工具公允价值变动	64,504,255.96	9,675,638.39	59,730,620.31	8,959,593.05
固定资产加速折旧			10,507,557.58	1,576,133.64

可转换公司债券溢折价摊销	276,102,885.84	41,415,432.88	308,473,238.99	46,270,985.84
合计	340,607,141.80	51,091,071.27	378,711,416.88	56,806,712.53

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		40,465,844.76		36,829,957.50
递延所得税负债		51,091,071.27		56,806,712.53

(4) 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
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明

31、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
购置设备款	483,593,954.84		483,593,954.84	547,027,883.35		547,027,883.35
工程款	2,942,368.51		2,942,368.51			
合计	486,536,323.35		486,536,323.35	547,027,883.35		547,027,883.35

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

## 33、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	12,080,790.24	34,566,505.16
其中：		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	12,080,790.24	34,566,505.16
其中：		
期货合约	4,297,500.00	4,502,000.00
外汇期权合约	7,783,290.24	30,064,505.16
合计	12,080,790.24	34,566,505.16

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	258,622,996.07	191,081,232.84
合计	258,622,996.07	191,081,232.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付设备款	169,725,367.53	491,209,506.16
应付材料款	518,740,425.99	151,377,079.47
其他	99,962,790.53	65,299,401.78
合计	788,428,584.05	707,885,987.41

(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
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	48,652,222.82	32,676,813.44
合计	48,652,222.82	32,676,813.44

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	15,975,409.38	主要系营业规模增长所致
合计	15,975,409.38	

### 39、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	130,636,968.37	171,393,416.97	246,871,130.16	55,159,255.18
二、离职后福利-设定提存计划	256,667.17	8,030,268.75	7,751,526.90	535,409.02
合计	130,893,635.54	179,423,685.72	254,622,657.06	55,694,664.20

#### (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	102,091,063.54	163,216,489.88	238,656,578.23	26,650,975.19
2、职工福利费		3,040,820.71	3,040,820.71	
3、社会保险费	9,832.45	3,448,874.38	3,448,504.88	10,201.95
其中：医疗保险费	9,832.45	3,098,407.75	3,098,038.25	10,201.95
工伤保险费		350,466.63	350,466.63	
4、住房公积金		1,687,232.00	1,687,232.00	
5、工会经费和职工教育经费	28,536,072.38		37,994.34	28,498,078.04
合计	130,636,968.37	171,393,416.97	246,871,130.16	55,159,255.18

#### (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	256,667.17	7,755,158.16	7,476,416.31	535,409.02
2、失业保险费		275,110.59	275,110.59	
合计	256,667.17	8,030,268.75	7,751,526.90	535,409.02

其他说明

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	57,680,822.86	44,966,383.04
个人所得税	1,006,287.76	1,393,837.62
城市维护建设税	877,945.41	123,938.96

房产税	1,387,823.94	1,387,823.94
土地使用税	718,316.70	359,158.35
教育费附加	627,103.87	88,527.83
印花税	435,041.26	291,441.38
境外代扣税	10,390,720.80	10,343,231.29
其他税金	50,000.00	20,059.57
合计	73,174,062.60	58,974,401.98

其他说明

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	203,814,009.62	256,469,421.69
合计	203,814,009.62	256,469,421.69

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 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
工程款	28,791,546.63	39,727,319.95
物流费用	38,267,713.39	112,396,261.00
预提销售折扣	35,948,408.59	33,322,036.13
水电费	7,883,735.94	7,078,511.18
市场推广费	12,575,773.93	22,341,321.84
押金及保证金	55,014,596.26	17,348,251.64



技术服务费	2,912,074.15	4,539,462.51
其他款项	22,420,160.73	19,716,257.44
合计	203,814,009.62	256,469,421.69

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	12,443,961.62	11,994,134.22
一年内到期的应付债券利息	6,988,305.52	1,536,325.67
合计	19,432,267.14	13,530,459.89

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认的票据款	9,112,772.44	8,840,744.10
待转销项税额		501,732.48
合计	9,112,772.44	9,342,476.58

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换债券	1,924,944,052.53	1,887,148,019.53
合计	1,924,944,052.53	1,887,148,019.53

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
麒麟转债	2,198,939,100.00	2021年11月11日	6年	2,198,939,100.00	1,887,148,019.53		5,451,979.85	37,822,333.00		26,300.00	1,924,944,052.53
合计				2,198,939,100.00	1,887,148,019.53		5,451,979.85	37,822,333.00		26,300.00	1,924,944,052.53

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

根据中国证券监督管理委员会于 2021 年 7 月 1 日签发的证监许可[2021]2293 号文《关于核准青岛森麒麟轮胎股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》，本公司于 2021 年 11 月 11 日发行 A 股可转换公司债券 21,989,391 张，每张债券发行面值为人民币 100 元，合计人民币 2,198,939,100 元。扣除发行费用人民币 3,256,941.47 元后，实际募集资金净额为人民币 2,195,682,158.53 元。本次可转债期限为六年，票面利率第一年为 0.3%、第二年为 0.5%、第三年为 1.0%、第四年为 1.5%、第五年为 1.8%，第六年为 2.0%，每年付息一次。可转债持有人可在可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止的期间内，按照当期转股价格行使将本次可转债转换为本公司股票的权利。在本次发行的可转债期满后五个交易日内，本公司将以本次发行的可转债的票面面值的 110%（含最后一期年度利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。

本公司本次发行的可转换公司债券在初始计量时，对应负债成分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为 1,799,463,881.17 元，计入应付债券；对应权益部分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为 396,218,277.36 元，计入其他权益工具。本期按照实际利率法计提调整负债部分的摊余成本 37,822,333.00 元。

2023 年 6 月 30 日，本公司将于一年内支付的应付债券利息为 6,988,305.52 元，列示于一年内到期的非流动负债。

#### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
美国贸易公司仓库租赁	8,843,839.77	14,517,839.70
合计	8,843,839.77	14,517,839.70

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

##### (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

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	4,102,656.76	4,059,833.81
合计	4,102,656.76	4,059,833.81

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		1,296,758.49	
产品质量保证	7,166,578.15	13,451,298.46	产品三包责任
应付现金折扣	2,180,009.77	2,101,206.24	预计的现金折扣
合计	9,346,587.92	16,849,263.19	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	77,089,384.04		3,289,418.82	73,799,965.22	
合计	77,089,384.04		3,289,418.82	73,799,965.22	

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
智能制造综合标准化与新模式应用项目国拨专项经费	53,405,172.42			2,543,103.46			50,862,068.96	与资产相关
技术改造设备补贴	4,714,285.71			214,285.71			4,500,000.00	与资产相关
青岛市即墨区 2021 年度先进制造业发展专项资金（第一批）	8,686,222.21			325,733.33			8,360,488.88	与资产相关
企业技术改造综合奖补资金（先进制造业发展专项资金）	5,363,703.70			206,296.32			5,157,407.38	与资产相关
2022 年度山东省重点研发计划（重大科技创新工程）项目	4,920,000.00						4,920,000.00	与资产相关
合计	77,089,384.04			3,289,418.82			73,799,965.22	

其他说明：

### 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

### 53、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	649,670,707.00				921.00	921.00	649,671,628.00

其他说明：

本期共有 263 张可转换公司债券转为股份，面值 26300 元，转为 921 股，增加股本 921 元。

### 54、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	21,988,782	336,774,562.42			263	4,738.89	21,988,519	336,769,823.53
合计	21,988,782	336,774,562.42			263	4,738.89	21,988,519	336,769,823.53

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

期末其他权益工具余额 336,769,823.53 元，系本期公司发行可转换公司债券在初始计量时，对应权益部分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额。

其他说明：

### 55、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）	2,222,460,427.51	25,345.92		2,222,485,773.43
其他资本公积	117,118,519.90	18,038,976.48		135,157,496.38
合计	2,339,578,947.41	18,064,322.40		2,357,643,269.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期可转换公司债券转为股份增加资本公积 25,345.92 元。本报告期因实行股权激励以及员工持股平台股权转让形成的股份支付，影响资本公积增加 18,038,976.48 元，具体详见本报告附注本节“十三、股份支付”的相关内容。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	40,766,328.00	116,733,328.66		157,499,656.66
合计	40,766,328.00	116,733,328.66		157,499,656.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期，公司以集中竞价交易方式回购公司股份 3,840,569 股，成交总金额 116,733,328.66 元。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	272,487,6 67.96	191,212,9 29.24				191,212,9 23.11	6.13	463,700,5 91.07
外币 财务报表 折算差额	272,487,6 67.96	191,212,9 29.24				191,212,9 23.11	6.13	463,700,5 91.07
其他综合 收益合计	272,487,6 67.96	191,212,9 29.24				191,212,9 23.11	6.13	463,700,5 91.07

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 59、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	106,111,011.18			106,111,011.18
合计	106,111,011.18			106,111,011.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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	3,959,808,453.74	3,291,539,994.35
调整后期初未分配利润	3,959,808,453.74	3,291,539,994.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	606,231,320.24	800,855,736.92
减：提取法定盈余公积		22,143,557.73
支付普通股股利		110,443,719.80
期末未分配利润	4,566,039,773.98	3,959,808,453.74

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,530,267,872.76	2,740,439,903.10	3,150,224,046.75	2,457,435,856.52
其他业务	6,295,580.94	4,026,625.65	8,541,676.77	6,362,199.96
合计	3,536,563,453.70	2,744,466,528.75	3,158,765,723.52	2,463,798,056.48

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
轮胎	3,530,267,872.76			3,530,267,872.76
其他	6,295,580.94			6,295,580.94
按经营地区分类				
其中：				
国内收入	514,359,375.81			514,359,375.81
出口及境外收入	3,015,908,496.95			3,015,908,496.95
其他业务收入	6,295,580.94			6,295,580.94
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				



按商品转让的时间分类				
其中：				
某一时点确认	3,536,563,453.70			3,536,563,453.70
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
直销	117,907,892.61			117,907,892.61
经销	3,412,359,980.15			3,412,359,980.15
其他	6,295,580.94			6,295,580.94
合计	3,536,563,453.70			3,536,563,453.70

与履约义务相关的信息：

境内销售：本集团与内销经销客户销售合同中通常约定产品的货物控制权转移时点为产品发出并经客户验收，本集团按照产品运抵境内客户且客户签收的时点确认销售收入；与内销配套客户签署的销售合同中通常约定产品的控制权转移时点为产品上线安装，因此本集团按照客户领用产品的时点确认销售收入。境外销售：本集团与外销客户签署的销售合同中通常约定产品的货物控制权转移时点为货物装船离港时，因此本集团在货物离港时确认境外销售收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、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	3,904,184.00	1,753,823.33
教育费附加	1,673,221.71	614,325.76
房产税	2,775,647.88	2,775,647.88
土地使用税	1,436,633.40	592,120.04
印花税	867,633.70	258,370.09
地方教育费附加	1,115,481.15	638,405.19
其他	104,276.92	1,430,686.87
合计	11,877,078.76	8,063,379.16

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,852,653.54	13,895,168.30

包装费	5,248,386.04	3,554,152.63
广告业务宣传费	7,564,132.02	10,092,666.31
保险费	8,516,078.43	10,757,146.84
折旧及摊销	6,540,430.92	8,658,988.04
三包费用	1,078,059.79	1,324,120.11
办公、差旅、业务招待费	4,518,536.27	4,655,732.63
仓储费	1,817,961.86	
其他	361,497.48	732,872.62
股份支付	1,918,213.14	3,041,757.68
合计	51,415,949.49	56,712,605.16

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,264,218.52	26,349,250.36
办公差旅及招待费	13,387,792.91	14,845,877.55
折旧与摊销	9,443,448.29	8,617,908.55
中介服务费	10,428,548.97	9,536,654.56
修理费	493,421.91	2,230,410.96
股份支付	5,607,730.08	7,297,116.92
保险费	66,331.33	379,227.82
其他	7,641,845.00	4,218,020.32
合计	79,333,337.01	73,474,467.04

其他说明

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	24,113,403.10	23,777,820.07
折旧待摊	9,238,275.61	8,682,754.59
职工薪酬	11,508,272.64	11,773,021.09
其他	16,813,541.64	12,386,667.18
合计	61,673,492.99	56,620,262.93

其他说明

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	43,269,540.88	34,662,515.37
减：利息收入	32,558,228.90	11,708,422.23
加：汇兑损失	-63,199,322.81	-111,205,628.49
加：其他支出	3,724,593.72	2,853,987.49

合计	-48,763,417.11	-85,397,547.86
----	----------------	----------------

其他说明

## 67、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	5,630,948.64	11,155,649.70
个税返还	1,327.37	245,484.41
合计	5,632,276.01	11,401,134.11

## 68、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	21,062,708.59	16,867,609.99
债务重组收益	594,651.41	
其他		2,408,489.89
合计	21,657,360.00	19,276,099.88

其他说明

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

## 70、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	-5,663,436.54	-8,932,187.78
交易性金融负债	4,652,877.28	-108,692,803.08
合计	-1,010,559.26	-117,624,990.86

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他应收款坏账损失	-1,667.60	3,981,504.01
应收票据坏账损失	6,319.91	0.00
应收账款坏账损失	-3,661,983.19	-2,899,205.53
合计	-3,657,330.88	1,082,298.48

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,644,755.52	-3,342,914.02
合计	-5,644,755.52	-3,342,914.02

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	682,767.58	959,745.80
合计	682,767.58	959,745.80

## 74、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
其他收入	862,596.68	100,719.00	862,596.68
合计	862,596.68	100,719.00	862,596.68

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

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

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

其他	318,640.72	474,277.06	318,640.72
合计	918,640.72	474,277.06	918,640.72

其他说明：

## 76、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	57,284,393.64	35,109,182.71
递延所得税费用	-9,351,528.52	-15,947,631.33
合计	47,932,865.12	19,161,551.38

### (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	654,164,197.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	98,124,629.66
子公司适用不同税率的影响	17,547,840.15
调整以前期间所得税的影响	987,156.53
非应税收入的影响	-65,749,463.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,750,660.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-783,344.31
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	-6,555,466.15
研发费用加计扣除的影响	-4,389,148.21
所得税费用	47,932,865.12

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注详见附注“57、其他综合收益”相关内容

## 78、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
利息收入	21,249,555.01	12,363,602.30
政府补助收入	2,341,529.82	8,072,527.20
保证金	209,822,564.30	7,227,629.87

预缴税费返还		
往来款及其他	4,353,737.30	1,551,477.77
合计	237,767,386.43	29,215,237.14

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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
管理费用及研发费用支出	68,563,826.01	35,852,705.53
销售费用支出	50,554,744.23	15,287,459.53
手续费	995,508.17	866,815.13
往来款及其他	18,727,997.64	900,722.02
承兑保证金	63,544,500.00	
合计	202,386,576.05	52,907,702.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货交易	189,570,002.00	4,195,968.69
合计	189,570,002.00	4,195,968.69

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货交易	95,000,002.00	20,183,797.44
合计	95,000,002.00	20,183,797.44

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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
回购股份	107,510,000.00	
合计	107,510,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	606,231,332.58	477,710,764.56
加：资产减值准备	9,302,086.40	-4,606,609.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	223,705,318.47	188,027,186.49
使用权资产折旧	5,997,734.00	3,920,083.47
无形资产摊销	4,468,644.78	3,864,724.80
长期待摊费用摊销		
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）	-682,767.58	-959,745.80
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	1,010,559.26	117,624,990.86
财务费用（收益以“－”号填列）	-138,707,935.69	-67,733,743.18
投资损失（收益以“－”号填列）	-21,657,360.00	-19,276,099.88
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,635,887.26	-15,947,631.33
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-5,715,641.26	
存货的减少（增加以“－”号填列）	304,984,755.08	-320,556,670.45
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-313,255,572.09	-201,723,589.76
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	32,107,216.44	33,533,379.70
其他	21,045,472.56	
经营活动产生的现金流量净额	725,197,955.69	193,877,040.30

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,275,890,697.53	1,793,600,876.01
减：现金的期初余额	1,779,110,145.40	1,262,741,522.80
加：现金等价物的期末余额	870,000,000.00	22,870,765.88
减：现金等价物的期初余额		1,260,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	366,780,552.13	-706,269,880.91

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,275,890,697.53	1,779,110,145.40
其中：库存现金	413,598.26	392,877.95
可随时用于支付的银行存款	700,298,478.01	1,778,572,934.04
可随时用于支付的其他货币资金	575,178,621.26	144,333.41
二、现金等价物	870,000,000.00	
结构性存款	870,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	2,145,890,697.53	1,779,110,145.40



其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、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	657,868,095.90	信用证保证金、银行冻结资金、定期存款、期货保证金等
应收票据	9,112,772.44	未终止确认的已背书票据
合计	666,980,868.34	

其他说明：

## 82、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	27,214,668.27	7.2258	196,647,749.99
欧元	33,281,276.37	7.8771	262,159,942.09
港币	1,540.00	0.9219	1,419.73
英镑	19,684.84	9.1432	179,982.43
泰铢	650,628,375.07	0.2034	132,337,811.49
日元	1,215,000,307.00	0.050	60,750,015.35
应收账款			
其中：美元	141,077,801.46	7.2258	1,019,399,977.79
欧元			
港币			
泰铢	44,731,244.78	0.2034	9,098,335.19
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	502,757.36	7.2258	3,632,824.13
欧元	931,681.90	7.8771	7,338,951.49
泰铢	132,815,580.89	0.2034	27,014,689.15
其他流动资产			

其中：泰铢	13,867,044.60	0.2034	2,820,556.87
欧元	85,937.87	7.8771	676,941.20
应付账款			
其中：美元	42,974,109.80	7.2258	310,522,322.59
欧元	725,130.10	7.8771	5,711,922.31
泰铢	558,545,680.29	0.2034	113,608,191.37
其他应付款			
其中：美元	4,155,986.65	7.2258	30,030,328.34
欧元	91,250.60	7.8771	718,790.10
泰铢	132,706,357.45	0.2034	26,992,473.11
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	1,722,156.94	7.2258	12,443,961.62

其他说明：

(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

子公司	主要经营地	记账本位币	本位币选择依据
泰国公司	泰国罗勇府	美元	主要结算币种
美国贸易公司	美国佛罗里达	美元	经营地法定货币
北美股份公司及子公司	美国佐治亚州	美元	经营地法定货币
西班牙工厂	西班牙马德里	欧元	经营地法定货币
摩洛哥工厂	摩洛哥丹吉尔	迪拉姆	经营地法定货币

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、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
与收益相关的政府补助	2,341,529.82	其他收益	2,341,529.82

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

--	--

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收	合并当期期初至合并日被合并方的净	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

					入	利润		
--	--	--	--	--	---	----	--	--

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

本报告期，新设摩洛哥公司。

### 6、其他

## 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	
泰国公司	泰国罗勇府	泰国罗勇府	生产销售	64.82%	35.18%	新设
香港公司	青岛	香港	贸易	100.00%		新设
美国贸易公司	美国佛罗里达州	美国加利福尼亚州	贸易		100.00%	同一控制下企业收购
天弘益森公司	青岛	青岛	贸易	100.00%		新设
北美股份公司	美国佐治亚州	美国特拉华州	投资	100.00%		新设
北美有限公司	美国佐治亚州	美国特拉华州	生产销售		100.00%	新设
赫德公司	美国佐治亚州	美国特拉华州	投资及贸易		100.00%	新设
瑞尔公司	美国佐治亚州	美国特拉华州	资产		100.00%	新设
高端公司	美国佐治亚州	美国特拉华州	贸易		100.00%	新设
国际贸易公司	青岛	青岛	贸易	100.00%		新设
西班牙公司	西班牙加利西亚自治区	西班牙加利西亚自治区	生产销售		100.00%	新设
摩洛哥公司	摩洛哥丹吉尔	摩洛哥丹吉尔	生产销售		100.00%	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

**(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
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(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

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

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		



流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		

对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

**(4) 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：		
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		

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策如下：

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

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、泰铢、港币和欧元有关，本公司及泰国公司的轮胎产品出口销售和部分原材料采购主要以美元进行贸易结算，同时本公司和泰国公司的部分银行融资以美元、泰铢结算。该等美元、欧元、泰铢余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响，本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团会根据市场汇率变化，通过开展远期外汇交易和控制外币资产及负债的规模等方式最大程度降低外汇风险。

##### 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本报告期，随着各国央行控制通胀加息，利率不断提高，截止 2023 年 6 月 30 日，本集团有息银行借款已全部结清，有效控制利率风险。

### 3) 价格风险

本集团的价格风险主要产生于轮胎生产所用主要原材料价格的波动，原材料价格上升会对本集团的财务业绩产生不利影响。本集团材料采购部门持续分析和监控主要原材料的价格波动趋势，并考虑通过与主要供应商签订较长期限采购合同的方式确保主要原材料价格不会产生重大波动。

### (2) 信用风险

于 2023 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核，并合理确定账期。本公司对应收账款余额进行持续监控并对大额授信客户的应收款项购买信用保险，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本集团的其他应收款主要系应收出口退税款、备用金等，公司根据历史发生情况对此等款项与相关经济业务加强了管理并持续监控，以确保本公司重大坏账风险可控并进一步降低。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。截止 2023 年 6 月 30 日，本集团有息银行借款已全部结清。

## 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	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,222,954.10	870,000,000.00		878,222,954.10
(三) 其他权益工具投资			21,000,000.00	21,000,000.00
应收款项融资			17,655,299.70	17,655,299.70
持续以公允价值计量	8,222,954.10	870,000,000.00	38,655,299.70	916,878,253.80

的资产总额				
衍生金融负债	12,080,790.24			12,080,790.24
持续以公允价值计量的负债总额	12,080,790.24			12,080,790.24
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

第一层次是公司在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值。

## 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

第二层次是公司在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值。

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

第三层次公允价值计量项目公允价值的确定依据：其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款以及应付债券等金融资产和金融负债以摊余成本计量。

## 9、其他

# 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	母公司对本企业
-------	-----	------	------	---------	---------

				的持股比例	的表决权比例
--	--	--	--	-------	--------

本企业的母公司情况的说明

控股股东及最终控制方：

截至本报告期末，秦龙先生直接持有公司 42.2465%的股份，通过青岛双林林商贸合伙企业（有限合伙）持有青岛森忠林企业信息咨询管理中心（有限合伙）、青岛森玲林企业信息咨询管理中心（有限合伙）、青岛森伟林企业信息咨询管理中心（有限合伙）、青岛森宝林企业信息咨询管理中心（有限合伙）四个持股平台份额，上述四个平台与秦龙先生为一致行动人，秦龙先生通过直接和间接方式合计控制公司 49.9427%股份，为公司控股股东、实际控制人，现任公司董事长。

本企业最终控制方是秦龙。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.（1）企业集团的构成。。

## 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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 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
李孟芹	实际控制人之配偶
青岛动力驿站汽车养护股份有限公司	同受实际控制人控制之企业
青岛海泰林国际贸易有限公司	同受实际控制人控制之企业

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
青岛动力驿站汽车养护股份有限公司	汽车保养	106,512.84	1,000,000.00	否	162,577.72

青岛海泰林国际贸易有限公司	天然橡胶	182,414,049.87	400,000,000.00	否	147,450,836.80
合计		182,520,562.71	401,000,000.00		147,613,414.52

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	3,528,829.80	3,402,518.95

(8) 其他关联交易

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



(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	青岛动力驿站汽车养护股份 有限责任公司	119,512.00	251,602.00
预付款项	青岛海泰林国际贸易有限公 司	75,938,880.32	0.00
合计		76,058,392.32	251,602.00

7、关联方承诺

8、其他

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
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格：24.31 元/股；合同期限：7,828,400.00 股剩余期限为 9.5 个月，3,914,200.00 股剩余期限为 21.5 个月。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

股权激励计划的总体情况

2022 年 4 月 1 日，本公司召开 2022 年第三次临时股东大会通过了《关于公司〈2022 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案，审议通过公司 2022 年股票期权激励计划（以下简称“本次激励计划”），拟向激励对象授予股票期权 2068.70 万份，行权价格为 24.31 元/股。2022 年股权激励计划分三期行权，分别自授予登记完成之日起 12 个月、24 个月及 36 个月后可行权，可行权比例分别为 40%、40%、20%。于 2022 年 5 月 24 日，股票期权已全部登记完毕。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	B-S 模型估值法
------------------	-----------

可行权权益工具数量的确定依据	管理层的最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	73,875,850.65
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	18,038,976.48

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影	无法估计影响数的原因
----	----	--------------	------------

		响数	
--	--	----	--

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

本公司经营分部以管理层定期审阅用以分配资源及评估分部表现的内部财务报告为基础进行辨别。管理层根据内部管理职能分配资源，将本公司视为一个整体而非以业务之种类或地区角度进行业绩评估。因此，本公司只有一个经营分部，且无需列示分部资料。

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、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	1,207,909,102.23	78.99%	62,675,609.34	5.19%	1,145,233,492.89	1,263,972,165.53	87.76%	62,486,297.80	4.94%	1,201,485,867.73
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	321,218,902.80	21.01%	14,774,286.93	4.60%	306,444,615.87	176,213,913.72	12.24%	11,005,138.47	6.25%	165,208,775.25
其中：										
合计	1,529,128,005.03	100.00%	77,449,896.27	5.06%	1,451,678,108.76	1,440,186,079.25	100.00%	73,491,436.27	5.10%	1,366,694,642.98

按单项计提坏账准备：62,675,609.34 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
香港公司	588,499,292.40			公司及所属子公司之间的关联方应收不计提坏账
泰国公司	549,012,914.39			公司及所属子公司之间的关联方应收不计提坏账
森麒麟国际贸易	7,721,286.10			公司及所属子公司之间的关联方应收不计提坏账
BARCINO TYRE COMPANY S. L. U	7,898,802.41	7,898,802.41	100.00%	该公司经营出现困难，款项收回难度较大
湖北美洋汽车工业有限公司	2,072,120.00	2,072,120.00	100.00%	该公司经营出现困难，款项收回难度较大
北京泽鑫海商贸有限公司	2,053,309.19	2,053,309.19	100.00%	该公司经营出现困难，款项收回难度较大
天津泰涑轮胎销售有	1,892,464.99	1,892,464.99	100.00%	该公司经营出现困

限公司				难, 款项收回难度较大
鄂尔多斯市华泰汽车车身有限公司	1,222,668.41	1,222,668.41	100.00%	该公司经营出现困难, 款项收回难度较大
天津华泰汽车车身制造有限公司	5,830,060.85	5,830,060.85	100.00%	该公司经营出现困难, 款项收回难度较大
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	5,510,975.20	5,510,975.20	100.00%	该公司经营出现困难, 款项收回难度较大
荣成华泰汽车有限公司	500,200.00	500,200.00	100.00%	该公司经营出现困难, 款项收回难度较大
重庆力帆乘用车有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	该公司经营出现困难, 款项收回难度较大
知豆电动汽车有限公司	13,236,597.01	13,236,597.01	100.00%	该公司经营出现困难, 款项收回难度较大
重庆精艺鑫汽车零部件有限公司	21,958,411.28	21,958,411.28	100.00%	该公司经营出现困难, 款项收回难度较大
合计	1,207,909,102.23	62,675,609.34		

按组合计提坏账准备: 14,774,286.93 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	314,144,515.38	8,323,224.76	2.65%
1-2 年	639,786.42	270,501.70	42.28%
2-3 年	1,080,559.48	826,519.95	76.49%
3 年以上	5,354,041.52	5,354,040.52	100.00%
合计	321,218,902.80	14,774,286.93	

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)	1,057,472,864.32
1 至 2 年	116,227,452.53
2 至 3 年	271,166,120.41
3 年以上	84,261,567.77
3 至 4 年	84,261,567.77
合计	1,529,128,005.03

(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	62,486,297.80	285,527.85	96,216.31			62,675,609.34
按组合计提坏账准备	11,005,138.47	3,769,148.46				14,774,286.93
合计	73,491,436.27	4,054,676.31	96,216.31	0.00	0.00	77,449,896.27

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
知豆电动汽车有限公司	96,216.31	银行存款
合计	96,216.31	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
香港公司	588,499,292.40	38.49%	
泰国工厂	549,012,914.39	35.90%	
客户 1	127,874,491.32	8.36%	2,114,153.28
客户 2	46,462,547.03	3.04%	1,235,940.38
客户 3	43,406,985.09	2.84%	1,698,589.46
合计	1,355,256,230.23	88.63%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		0.00
其他应收款	971,124,323.13	1,237,210,189.91
合计	971,124,323.13	1,237,210,189.91

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		0.00



## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

其他说明：

## (3) 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
合并范围内关联方往来款	955,347,961.78	1,206,743,288.48
应收退税款		2,622,552.06
期货保证金	3,590,500.00	24,236,150.00
备用金	1,294,374.20	1,694,404.00
押金及保证金		593,968.12
其他	11,944,132.65	2,370,805.15
合计	972,176,968.63	1,238,261,167.81

## 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	513,370.53	537,607.37		1,050,977.90
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	98,906.82	-97,239.22		1,667.60
2023 年 6 月 30 日余额	612,277.35	440,368.15		1,052,645.50

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)	639,102,791.25
1 至 2 年	109,180,108.18
2 至 3 年	4,910,220.31
3 年以上	218,983,848.89

3 至 4 年	5,937,357.90
4 至 5 年	11,323,257.11
5 年以上	201,723,233.88
合计	972,176,968.63

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	
处于第一阶段的其他应收款	513,370.53	98,906.82				612,277.35
处于第二阶段的其他应收款	537,607.37	-97,239.22				440,368.15
合计	1,050,977.90	1,667.60				1,052,645.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

5) 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
香港公司	合并范围内关联方往来款	371,211,034.20	1 年以内	38.18%	
泰国公司	合并范围内关联方往来款	360,634,833.37	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 4-5 年, 5 年以上	37.10%	
国际贸易公司	合并范围内关联方往来款	124,609,855.03	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	12.82%	

天弘益森公司	合并范围内关联方往来款	98,892,239.18	1 年以内, 1-2 年	10.17%	
单位 1	其他	7,974,000.00	1 年以内	0.82%	
合计		963,321,961.78		99.09%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	467,237,954.84		467,237,954.84	467,237,954.84		467,237,954.84
合计	467,237,954.84		467,237,954.84	467,237,954.84		467,237,954.84

(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		
泰国公司	382,013,204.84					382,013,204.84	
香港公司	75,224,750.00					75,224,750.00	
天弘益森公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
国际贸易公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
合计	467,237,954.84					467,237,954.84	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账)	本期增减变动								期末余额 (账)	减值准备期末
		追加投	减少投	权益法	其他综	其他权	宣告发	计提减	其他		

	面价 值)	资	资	下确认 的投资 损益	合收益 调整	益变动	放现金 股利或 利润	值准备		面价 值)	余额
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、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	1,328,378,687.74	1,010,148,499.82	1,167,823,940.27	918,192,698.60
其他业务	82,003,054.20	9,258,241.53	66,683,423.59	8,532,938.07
合计	1,410,381,741.94	1,019,406,741.35	1,234,507,363.86	926,725,636.67

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
轮胎	1,328,378,687.74			1,328,378,687.74
其他	82,003,054.20			82,003,054.20
按经营地区分类				
其中：				
国内收入	514,359,375.81			514,359,375.81
出口及境外收入	814,019,311.93			814,019,311.93
其他	82,003,054.20			82,003,054.20
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按照某一时点确认收入	1,410,381,741.94			1,410,381,741.94
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
直销	117,907,892.61			117,907,892.61
经销	1,210,470,795.13			1,210,470,795.13
其他	82,003,054.20			82,003,054.20

合计	1,410,381,741.94		1,410,381,741.94
----	------------------	--	------------------

与履约义务相关的信息：

境内销售：本公司与内销经销客户销售合同中通常约定产品的货物控制权转移时点为产品发出并经客户验收，本公司按照产品运抵境内客户且客户签收的时点确认销售收入；与内销配套客户签署的销售合同中通常约定产品的控制权转移时点为产品上线安装，因此本公司按照客户领用产品的时点确认销售收入。境外销售：本公司与外销客户签署的销售合同中通常约定产品的货物控制权转移时点为货物装船离港时，因此本公司在货物离港时确认境外销售收入。

公司通常会根据客户的信用等级、风险评定给予一定的账期，到期收款；对部分客户采取预收货款方式。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、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	18,308,881.16	18,890,163.12
债务重组收益	420,187.46	
其他		391,110.09
合计	18,729,068.62	19,281,273.21

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

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）	682,767.58	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,630,948.64	
债务重组损益	594,651.41	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	20,052,149.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-54,716.67	
减：所得税影响额	3,778,885.86	

合计	23,126,914.43	--
----	---------------	----

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.65%	0.93	0.87
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.36%	0.90	0.84

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他