

公司代码：601058

公司简称：赛轮轮胎

赛轮集团股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”中“二、其他披露事项”中“可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	153

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
本公司、公司、赛轮股份、赛轮金宇、赛轮轮胎	指	赛轮集团股份有限公司
指定信息披露媒体	指	上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
报告期末	指	2019年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山东省青岛市黄岛区茂山路588号
公司注册地址的邮政编码	266500
公司办公地址	青岛市郑州路43号橡塑新材料大楼
公司办公地址的邮政编码	266045
公司网址	www.sailungroup.com
电子信箱	ziben@sailuntire.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变化

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点	公司资本运营部
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变化

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	7,091,909,447.70	6,564,747,464.51	8.03
归属于上市公司股东的净利润	506,995,443.75	318,186,270.05	59.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	481,186,795.49	291,079,902.69	65.31
经营活动产生的现金流量净额	1,314,357,522.52	440,194,673.81	198.59
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	6,741,657,901.81	6,308,479,413.74	6.87
总资产	17,637,048,583.60	15,288,201,642.93	15.36

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.19	0.12	58.33
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.12	58.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.18	0.11	63.64
加权平均净资产收益率(%)	7.72	5.21	增加2.51个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.33	4.76	增加2.57个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	192,571.62
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	15,055,460.14
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	911,700.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,815,582.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,727,173.57
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
少数股东权益影响额	-12,678.95
所得税影响额	-5,881,160.69
合计	25,808,648.26

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、公司从事的主要业务：

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

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

目前公司在中国青岛、东营、沈阳及越南西宁建有现代化轮胎制造工厂，在加拿大、德国、马来西亚等地设有服务于美洲、欧洲、东南亚等区域的销售网络与服务中心，轮胎产品畅销欧、美、亚、非等一百多个国家和地区。

2、经营模式：

(1) 轮胎产品经营模式

采购模式：每年年初，公司采购中心根据年度订货计划及预测的市场状况编制全年采购计划，与相关供应商签订年度采购框架协议。每月末，采购中心会根据安全库存量及实际库存量编制次月的采购计划。公司采购的主要原材料包括天然胶、复合胶、钢丝帘线、炭黑等。其中，天然胶的价格一般以上海期货交易所、新加坡商品交易所等公布的价格为参考，货比多家，最终确定供应商和采购价格。公司对天然胶的采购主要采取长约和现货相结合的方式。其他原材料由公司和

供应商依据市场价格协商确定采购价格。公司实施严格的供应商评审体系，并与优质供应商建立了长期的战略合作关系，保证原材料供应的稳定。

生产模式：公司结合自身产品工艺特点、产品结构与生产规模，采取“以销定产，产销平衡”的生产模式。公司对年度目标进行分解，针对市场需求设定生产计划，并结合季度销售需求预测滚动计划。公司在工艺、设备、工装标准化等方面不断完善，形成了批量化、多品种同时生产的灵活生产体系，同时借助信息化系统对生产过程中设备开动、工艺执行、生产进度进行实时监控，提升了生产效率，控制了生产成本，并根据不同产品的生产与销售周期确定合理库存量，缓解产销矛盾。

销售模式：公司产品主要通过经销商及其分销商销售给最终用户。销售区域面向国内和国际两个市场。国内市场又分配套市场和替换市场。在配套市场，公司凭借过硬的品质和服务，已成为一汽解放、比亚迪、吉利、中国重汽、中通客车、徐工集团等多家知名汽车主机厂或工程机械制造企业的轮胎配套供应商。在替换市场，公司对一级经销商分别划定销售区域，经销商在合同约定的销售区域内进行产品销售，目前市场网络已遍布国内大部分省、市、自治区；公司统一制定产品的出厂价格，根据经销商《申请要货计划单》的要求安排发货。在国外市场，公司采取经销商代理分销的模式，目前已经与多家国际大型经销商结成了战略合作关系，利用其批发及零售网络，建立了公司多层次的分销体系。公司根据不同的市场区域、产品系列进行价格定位，经过经销商确认后安排发货。

（2）循环利用经营模式

公司循环利用业务主要包括轮胎翻新材料以及翻新轮胎的生产和销售。

轮胎翻新材料包括胎面胶等产品，原材料包括胶料和废旧轮胎。胶料由公司采购部门根据订单量同轮胎产品的原材料同时采购。

翻新胎的原材料包括上述翻新材料和废旧轮胎。废旧轮胎由公司采购部门集中采购。符合翻新标准的旧轮胎经过翻新处理和检测合格后，销售给终端客户。

（3）轮胎贸易经营模式

公司轮胎贸易业务主要由公司的海外子公司负责运营，采取市场化运作方式，采购其他公司生产的轮胎产品并对外销售。

3、行业情况

（1）结构调整和转型升级步伐加快

在供给侧结构性改革等政策的推动下，不少低质落后的轮胎企业遭到淘汰，加上安全环保升级迫使很多轮胎企业开始探索绿色高质量发展的道路，智能制造、绿色轮胎成为行业内的热点。且近几年行业内兼并重组更趋活跃，中国轮胎企业集中度进一步增强。

（2）国际贸易摩擦不断升级

近年来，美国、欧盟委员会、印度等地陆续对进口自中国的轮胎产品展开反补贴反倾销调查，出口税率的增加使很多中国轮胎企业的出口业务面临着前所未有的压力，部分企业的盈利能力受到严重影响，同时加剧了贸易壁垒以外国家的市场竞争。

（3）国际化布局将成为趋势

随着国际贸易保护主义的不断增多，国内轮胎企业的出口受到极大的限制，同时国内低成本红利逐渐弱化，国家“一带一路”政策的实施将带动更多国内轮胎企业在“一带一路”沿线国家布局生产基地，不仅利用当地的成本优势，还可以规避国际贸易壁垒的影响。

（4）加强科研投入，注重高质量发展

随着轮胎产品认证标准的不断提高，市场对轮胎质量和性能的要求越来越严格，具有新技术、适应市场要求的节能、安全、环保轮胎以及市场需要的短缺品种，将占领国际国内轮胎市场的制高点。加大技术创新投入，稳步推进“两化”融合、智能制造，成为越来越多轮胎企业长远发展的选择。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见第四节“资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 6,555,427,346.28（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 37.31%。

单位：万元 币种：人民币

重要的境外经营实体	形成原因	资产规模（总资产）	运营模式	收益状况（净利润）
赛轮（越南）有限公司	设立	444,421.79	轮胎生产经营	32,485.27
赛轮轮胎北美公司	设立	109,058.90	轮胎贸易	2,321.18
动力轮胎公司	设立	39,156.85	轮胎贸易	1,424.71

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。具体可参见公司于 2019 年 4 月 27 日在指定信息披露媒体披露的《赛轮集团股份有限公司 2018 年年度报告》。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

近年来，以美国为代表的贸易摩擦不断升级，给国内轮胎企业的出口带来了诸多不利影响，加上中国经济处于增长放缓的状态以及国内新旧动能转换和结构转型升级的持续推进，使轮胎企业面临着巨大的内外部环境压力。公司上下在管理层的正确领导下，紧紧围绕“做一条好轮胎”的使命，坚持客户导向，聚焦价值创造，取得了以下成绩：2019 年上半年，公司实现营业收入 70.92 亿元，同比增长 8.03%，实现归属于上市公司股东的净利润 5.07 亿元，同比增长 59.34%。

一、国际化品牌形象不断升级

近年来公司在品牌和国际化领域不断发力，相继携手环塔拉力赛、出征 D1GP 漂移大奖赛、登陆央视、遴选参加首届中国自主品牌展、多年参与“中国绿色轮胎安全周”活动等，通过提升品质、践行中国智造、推进中国高性能绿色轮胎的发展等实措使品牌形象不断升级。

赛事推广方面，公司助力赛轮轮胎郑州日产车队获得了 2019 环塔拉力赛汽车 T2 量产组冠军和厂商杯冠军，这是公司自 2015 年参加环塔拉力赛以来第三次获此殊荣。2019 年，公司首次涉足国际顶级汽车运动赛事丝绸之路拉力赛即取得令人瞩目的好成绩，充分证明公司在赛事胎技术研发领域的成长与综合实力。公司还与西甲最知名的足球俱乐部之一瓦伦西亚签署了战略合作协议，自 2019/2020 赛季起，公司成为瓦伦西亚全球官方合作伙伴，与瓦伦西亚足球俱乐部一起征战西甲、欧洲等赛事。未来，公司将与瓦伦西亚共同推出线上线下活动，借助瓦伦西亚全球超高人气，进一步提升赛轮品牌在全球的影响力，展示公司充满激情的国际化品牌形象。

展会宣传方面，公司携新品牌 ROADX 在整个东南亚地区最专业的轮胎展——“新加坡国际轮胎展”惊艳亮相，完美展现了“中国智造”的魅力，并借此机会提升公司及产品品牌在东南亚市场的影响力；公司携旗下 SAILUN、ROADX、MAXAM 三大品牌，亮相法兰克福(中东)国际汽车零配件及售后服务展，并展出了旗下各品牌 AT、MT、补气保用轮胎、OTR 等多款主打产品，借助此次参展公司向行业内伙伴、经销商及消费者展示了研发实力与产品实力，提升了公司及产品品牌在中东非市场的影响力；公司携欧洲新产品参展意大利博洛尼亚汽车配件展览会，提升了公司产品在欧洲市场的影响力；公司还携世界最高等级质量轮胎亮相第十六届中国国际轮胎和橡胶技术展，并荣获了山东卫视的报道。

由“世界品牌大会”发布的 2019 年中国 500 最具价值品牌榜单中，公司以 402.85 亿元品牌价值位列榜单 157 位，继 2017 年、2018 年成功跻身该品牌榜单后，公司再次在世界级品牌阵营中不断向前。此外公司还荣获“山东民营企业 100 强”、“山东参与一带一路十强民营企业”、“山东省橡胶行业综合实力 50 强企业”等殊荣。

二、信息化技术应用持续深入

公司作为国内首家子午线轮胎信息化生产示范基地，在国家推进制造业两化融合与智能制造转型升级过程中始终走在行业前列。近年来更是大力推进工业互联网建设，率先探索 5G、人工智能、大数据、云计算等新一代信息技术在轮胎行业的应用，起到了良好的产业示范带动作用。公司作为国家工信部批复的轮胎行业唯一的“工业互联网试点示范企业”，承办了 2019 世界工业互联网产业大会 5G+AI 赋能传统制造平行论坛，在行业专家的指导、合作伙伴的支持下，公司规划了在工业互联网和 5G、AI 等方面的 25 个重点业务场景。论坛期间，公司与中国电信集团签署战略合作协议，共建轮胎行业首家 5G 工业互联网实验室，在中国电信集团的支持下，公司将开展基于 5G 网络的高清视频信号无线回传、厂区物流车辆轨迹跟踪与实时监控、AR 远程维修等多个 5G 重点应用项目。这些重点项目的实施推进，将使公司在工业互联网应用方面继续保持行业领先地位。

三、全球化研发体系日趋完善

公司坚持把技术研发作为引领企业发展的第一动力，在中国青岛、越南、欧洲等地投资建立研发中心，形成了全球化的研发体系，具备了从市场调研、产品规划、配方研发、结构设计到产品验证测试的全过程自主开发能力。报告期内，公司成为中国神华国际工程有限公司“MT5500 矿用卡车 59/80R63 轮胎研制与应用”项目中标人，承担该项目的研发试制，轮胎研发成功后优先为神华集团供货，本次战略合作的达成有利于打破外国企业对高端超巨型工程子午线轮胎的垄断；此外，公司青岛技术研发中心的超高性能轮胎试验项目于上半年破土动工，建成后将成为公司中高端成品配套监测站，满足中高端配套市场的需求。

四、海内外市场布局逐步扩大

报告期内，公司管理团队走访了东南亚市场，深入一线车队、卡车服务中心、品牌零售连锁店，考察经销商渠道布局、深耕、售后服务工作状况，并出席了多场二级经销商、车队和零售客户见面会活动，与当地经销商等进行深入交流，了解市场具体情况。此次东南亚之行，有助于推动整个亚洲市场的销售渠道建设。公司将通过亚洲市场深耕及 FE 体系建设项目，快速响应客户需求，切实把“做一条好轮胎”这一战略目标在亚洲市场落地。此外，由公司与固铂轮胎合资建设的 240 万套全钢胎项目于上半年开工建设，本次合作将进一步提升公司主要产品的海外产能，促进海外市场业务拓展，增强盈利能力和综合竞争力。

五、人才培养力度不断增强

为支持公司 2025 战略目标的达成，践行以人为本的文化理念，促进人才梯队培养，提升管理者的管理水平和履职能力，公司有针对性地开展多期经营者成长营封闭式培训，聘请公司高管和外部专家共同组成讲师团队，课程内容涵盖战略规划、价值经营和重塑管理、领导力与执行力、数字化转型、管理者角色认知、有效授权与激励、高效管理沟通技巧等多个方面。课程中融入了大量研讨与实践的元素，以加强学员理论与实践的结合，提升管理团队的领导力。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	7,091,909,447.70	6,564,747,464.51	8.03
营业成本	5,519,180,934.56	5,352,255,063.24	3.12
销售费用	425,589,334.88	406,166,601.01	4.78
管理费用	225,617,477.43	164,096,544.22	37.49
财务费用	129,403,279.71	135,724,479.22	-4.66
研发费用	116,727,386.40	101,302,869.13	15.23
经营活动产生的现金流量净额	1,314,357,522.52	440,194,673.81	198.59
投资活动产生的现金流量净额	-963,482,384.33	-188,639,545.39	-410.75
筹资活动产生的现金流量净额	325,211,262.01	-378,210,735.73	185.99

管理费用变动原因说明:本期确认股权激励费用导致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期采购付现减少导致经营活动现金净流入增加。
 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期对外投资以及购买理财增加导致投资活动现金流出增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期借款增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

报告期内,公司实现归属于上市公司股东的净利润 50,699.54 万元,比上年同期增长 59.34%,主要原因为:随着公司市场开拓效果的显现,轮胎产品收入规模有所扩大,同时,本期原材料成本整体较上年同期有所下降,导致公司整体的盈利水平有所提升;越南工厂产能发挥较好,本期销量不断增加,盈利能力较去年同期提升明显。

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,433,034,553.52	19.46	2,343,426,333.86	15.33	46.50	本期经营活动现金支出减少,筹资活动现金流入增加所致
交易性金融资产	525,943,772.41	2.98				执行新金融工具准则科目重分类所致
应收票据			206,411,894.97	1.35	-100	执行新金融工具准则科目重分类所致
应收款项融资	176,194,000.09	1.00				执行新金融工具准则科目重分类所致
其他应收款	71,309,947.33	0.40	108,678,405.85	0.71	-34.38	本期收回上期保险理赔款导致
其他流动资产	169,435,750.50	0.96	318,540,268.91	2.08	-46.81	执行新金融工具准则科目重分类所致
可供出售金融资产			82,045,436.29	0.54	-100	执行新金融工具准则科目重分类所致
其他权益工具	182,045,436	1.03				执行新金融工具准则

投资	.29					科目重分类所致
投资性房地产	261,992,091.19	1.49				本期因收购子公司产生
在建工程	374,315,460.39	2.12	255,676,176.11	1.67	46.40	ACTR 开工建设,以及赛轮越南扩产所致
其他非流动资产	320,350,667.53	1.82	200,563,126.22	1.31	59.73	ACTR 开工建设导致预付设备工程款增加
应交税费	48,621,685.15	0.28	20,358,134.16	0.13	138.83	利润总额增加导致企业所得税增加
一年内到期的非流动负债	99,355,786.07	0.56	521,194,802.04	3.41	-80.94	本期偿还借款导致
长期借款	882,943,716.09	5.01	449,923,621.68	2.94	96.24	本期借款增加

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见本报告第十节财务报告“七、合并财务报表项目注释”中的“79、所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内,公司及子公司对外股权投资额为 835,197,700 元人民币,较上年同期增加 835,006,412.5 元人民币。

被投资公司名称	主要业务	投资金额(元)	持股比例%	资金来源
青岛有道轮胎有限公司	销售轮胎、橡胶及橡胶制品;股权投资等。	100,000,000	19.23%	自有资金
青岛普元栋盛商业发展有限公司	销售橡胶及其制品;房屋租赁等。	105,600,000	100%	自有资金
上海赛轮企业发展有限公司	国际货物运输代理、橡胶制品的销售等。	4,000,000	100%	自有资金
ACTR COMPANY LIMITED	轮胎生产经营。	91,000,000 美元	65%	自有资金

注 1: 收购青岛普元栋盛商业发展有限公司 100% 股权价款共计 17,600 万元,截至 2019 年 6 月 30 日,已实际支付金额为 10,560 万元。

注 2: 上海赛轮企业发展有限公司的注册资本为 1,000 万元,截至 2019 年 6 月 30 日,已实际出资金额为 400 万元。

注 3: 对 ACTR COMPANY LIMITED 的总投资为 2.8 亿美元,其中注册资本为 1.4 亿美元,截至 2019 年 6 月 30 日,公司已实际出资金额为 9100 万美元,9100 万美元按 2019 年 6 月末 1 美元对人民币 6.8747 元的汇率中间价折算为人民币 62,559.77 万元。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

公司于 2018 年 12 月 12 日召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于全资子公司设立合资公司的议案》，同意子公司出资 9100 万美元设立合资公司 ACTR COMPANY LIMITED，报告期内子公司完成出资，合资公司完成注册登记手续，具体内容详见公司于指定信息披露媒体披露的《赛轮轮胎关于控股子公司完成注册登记的公告》（临 2019-018）。

公司于 2019 年 5 月 20 日召开第四届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于购买股权暨关联交易的议案》，同意公司以 17,600 万元购买青岛普元栋盛商业发展有限公司 100% 股权，具体内容详见公司于指定信息披露媒体披露的《赛轮轮胎关于签署〈《以租代售协议》终止协议〉、购买股权暨关联交易的公告》（临 2019-042）。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

项目名称	项目拟投入金额（万元）	报告期投入金额（万元）	累计实际投入金额（万元）	资金来源	项目进度	收益情况（万元）
青岛工厂非公路轮胎项目	140,000	2,822.79	93,647.56	自有资金	建设中，已有部分产品销售	毛利 8,514.48 万元，项目尚未完工，实际收益与预计收益不具有可比性。
赛亚轮胎试验场项目	114,726	0	17,528.20	自有资金	与中国一汽签署《合作备忘录》，双方拟在智能网联试验场项目中深入合作	项目尚未完工，未产生收益。
赛轮东营年产 1500 万条大轮辋高性能子午线轮胎项目	219,759	160.32	96,544.91	自有资金、募集资金	建设中，目前可达 800 万条年产能	毛利 21,296.33 万元，项目尚未完工，实际收益与预计收益不具有可比性。
赛轮越南年产 120 万套全钢子午线轮胎和 3 万吨非公路轮胎项目	2 亿美元	371 万美元	18,610 万美元	自有资金、募集资金	全钢胎已达产，非公路轮胎在建中	毛利 13,975.93 万元，项目尚未完工，实际收益与预计收益不具有可比性。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额
交易性金融资产	178,000,000.00	525,943,772.41
其他权益工具投资	82,045,436.29	182,045,436.29

详见本报告第十节财务报告“七、合并财务报表项目注释”中的“2、交易性金融资产”和“17、其他权益工具投资”。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

主要子公司名称	主要业务	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
赛轮轮胎销售有限公司	轮胎销售	5,000	294,892.52	-1,284.94	256,805.58	4,362.35	3,286.39
沈阳（沈阳）轮胎有限公司	轮胎生产经营	32,000	316,037.83	82,576.08	323,300.49	14,860.53	11,994.31
赛轮（越南）有限公司	轮胎生产经营	4,873,671,509,312越南盾（相当于222,119,370.87美元）	444,421.79	314,576.15	176,141.31	34,330.04	32,485.27
赛轮（东营）轮胎股份有限公司	轮胎生产经营	48,000	440,665.01	143,342.00	505,079.98	6,804.78	4,547.33

本半年度取得和处置子公司的情况

公司名称	持股比例	取得和处置的方式	对公司整体生产经营和业绩的影响
上海赛轮企业发展有限公司	100%	新设	有利于拓展公司经营业务。
ACTR COMPANY LIMITED	65%	新设	增加公司全钢胎产能。
青岛有道轮胎有限公司	19.23%	新设	有利于增加公司投资收益。
青岛普元栋盛商业发展有限公司	100%	购买	有利于扩大和改善总部办公环境。
青岛博路凯龙轮胎有限公司	0	注销	无影响。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、国际贸易壁垒增加的风险

近年来，美国、欧洲等地陆续对进口自我国的轮胎产品展开“反倾销反补贴”调查，贸易保护主义的频频发生对中国轮胎出口产生了较大冲击。2018 年以来，美国对中国的贸易战愈演愈烈，极大地限制了国内轮胎企业对美的出口业务。目前公司在越南的生产工厂已经具备 1000 万条半钢胎、120 万条全钢胎、3.5 万吨非公路轮胎等多种产品的年生产能力，公司通过调整生产布局以及开拓新的海外销售市场，可以规避贸易壁垒对国内出口业务的影响。

2、国际化运营的风险

随着公司国际化布局的加快，对生产、采购、销售、研发、管理等各方面的国际化运营能力提出了更高的要求，国际化人才的短缺、国外税收政策、外汇管制、贸易政策等政治经济环境的变化都将可能对公司的海外经营产生影响，需要公司快速反应、及时应对。对此，公司将加快国际化人才的培养和引进，实施本土化的管理模式，做到对当地经营环境的充分了解，最大限度的化解海外经营风险。

3、国内外市场竞争加剧的风险

目前国内轮胎行业存在严重的结构性产能过剩，尽管近几年在国家供给侧改革和旧动能转换的影响下，不少技术落后的企业遭到淘汰，但是随着以美国“双反”为代表的贸易壁垒的频发，国内轮胎出口美国严重受阻，受阻的这部分产能将加剧国内市场和其他海外市场的竞争压力。对此，公司已建立了较为完善的国际化营销网络，轮胎产品除销往美国等地区外，还销往欧洲、南美、中东等国家和地区。公司会借助专业的海外销售渠道，同时会继续加强国内市场的开拓力度，不断提高公司产品在美国以外市场的销量。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股	2019 年 1 月 23 日	上海证券交易所网站	2019 年 1 月 24 日

东大会		www.sse.com.cn	
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2019 年 5 月 18 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 6 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2019 年 6 月 4 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	杜玉岱	本人在担任发行人董事期间：将向发行人申报所持有的发行人的股份及变动情况，自可流通之日起，每年转让的股份将不会超过所持有发行人股份总数的百分之二十五；本人在离职后六个月内，将不会转让所持有的发行人股份。	2010 年 9 月 25 日；任职期间、离职半年内	是	是		
	解决同业竞争	杜玉岱	在作为公司实际控制人或对公司构成实质影响期间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；不利用公司实际控制人地位就关联交易采取行动故意促使公司的股东大会、董事会等做出损害公司或其他股东合法权益的决议。	2010 年 9 月 6 日；长期有效	否	是		
与再	其	青岛煜	1、本合伙企业存续期内，将遵守关于锁	2014 年 7	否	是		

融资相关的承诺	其他	明投资中心（有限合伙）	定期的承诺，在锁定期满后及时向赛轮股份申报本合伙企业所持有的赛轮股份股票的数量及变动情况，且每年转让赛轮股份股票的数量不超过本合伙企业持有赛轮股份股票总数的 25%。但因本合伙企业经营期限届满不再经营或合伙协议约定的其他解散或清算情形的发生导致的股份转让不受上述转让比例的限制。2、本合伙企业存续期内，应遵守中国证监会及上海证券交易所的相关规定，在下列期间不得买卖赛轮股份的股票：（1）赛轮股份定期报告公告前 30 日内；（2）赛轮股份业绩预告、业绩快报公告前 10 日内；（3）自可能对赛轮股份股票交易价格产生重大影响的重大事项发生之日或在决策过程中，至依法披露后 2 个交易日内；（4）自获悉可能导致赛轮股份股票异常波动的内幕信息之日起至该等信息依法公开披露日后的 2 个交易日内；（5）中国证监会及上海证券交易所规定的其他期间。	月；长期有效				
	股份限售	杜玉岱	《股份锁定承诺函》主要内容如下：本人认购的发行人本次发行的 109,717,868 股股票，自该等股票上市之日起三十六个月内不得转让。	2016 年 1 月；股票上市之日起三十六个月	是	是		
	解决同业竞争	杜玉岱	《关于避免同业竞争的承诺函》主要内容如下：本人承诺在作为赛轮金宇实际控制人或对赛轮金宇构成实质影响期间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与赛轮金宇营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；不利用赛轮金宇实际控制人地位做出损害赛轮金宇及全体股东利益的行为，保障赛轮金宇资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性，充分尊重赛轮金宇独立经营、自主决策的权利，严格遵守《公司法》和赛轮金宇《公司章程》的规定，履行应尽的诚信、勤勉责任。本人将善意地履行义务，不利用赛轮金宇实际控制人地位就关联交易采取行动故意促使赛轮金宇的股东大会、董事会等做出损害赛轮金宇或其他股东合法权益的决议。如赛轮金宇必须与本人控制的其他企业或组织进行关联交易，则本人承诺，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求赛轮金宇给予与第三人的条件相比更优惠的条件。	2016 年 1 月；长期有效	否	是		

股份限售	延万华	《股份锁定承诺函》主要内容如下：本人认购的发行人本次发行的47,021,943股股票，自该等股票上市之日起三十六个月内不得转让。	2016年1月；股票上市之日起三十六个月	是	是		
解决同业竞争	延万华	《关于避免同业竞争的承诺函》主要内容如下：截至本承诺函出具日，本人未自营或为他人经营与发行人相同或相似或相竞争的业务；本人之控股公司、实际控制的公司及重大影响的公司，没有从事且将来亦不会从事与发行人相同或相似或相竞争的业务。若本人或本人之控股公司、实际控制的公司及重大影响的公司实际从事了或被认定从事了与发行人相同或相似或相竞争的业务，则本人承诺采取以下措施之一消除与发行人之间的同业竞争：（1）由发行人收购本人或本人之控股公司、实际控制的公司及重大影响的公司拥有的相同或相似或相竞争业务；（2）本人或本人之控股公司、实际控制的公司及重大影响的公司将相同或相似或相竞争的业务转让给无关联的第三方。	2016年1月；长期有效	否	是		
股份限售	新华联控股有限公司	《股份锁定承诺函》主要内容如下：本公司认购的发行人本次发行的188,087,774股股票，自该等股票上市之日起三十六个月内不得转让。	2016年1月；股票上市之日起三十六个月	是	是		
解决同业竞争	新华联控股有限公司	《关于避免同业竞争的承诺函》主要内容如下：截至本承诺函出具日，本公司未自营或为他人经营与发行人相同或相似或相竞争的业务；本公司之控股公司、实际控制的公司及重大影响的公司，没有从事且将来亦不会从事与发行人相同、或相似、或相竞争的业务。若本公司或本公司控股公司、实际控制的公司及重大影响的公司实际从事了或被认定从事了与发行人相同或相似或相竞争的业务，则本公司承诺采取以下措施之一消除与发行人之间的同业竞争：（1）由发行人收购本公司或本公司之控股公司、实际控制的公司及重大影响的公司拥有的相同或相似或相竞争业务；（2）本公司或本公司之控股公司、实际控制的公司及重大影响的公司将相同或相似或相竞争的业务转让给无关联的第三方。	2016年1月；长期有效	否	是		
股份限售	黄山海慧科技投资有	《股份锁定承诺函》主要内容如下：本公司认购的发行人本次发行的62,695,924股股票，自该等股票上市之	2016年1月；股票上市之日	是	是		

	售	限公司	日起三十六个月内不得转让。	起三十六个月				
	解决同业竞争	黄山海慧科技投资有限公司	《关于避免同业竞争的承诺函》主要内容如下：截至本承诺函出具日，本公司未自营或为他人经营与发行人相同或相似或相竞争的业务；本公司之控股公司、实际控制的公司及重大影响的公司，没有从事且将来亦不会从事与发行人相同或相似或相竞争的业务。若本公司或本公司控股公司、实际控制的公司及重大影响的公司实际从事了或被认定从事了与发行人相同或相似或相竞争的业务，则本公司承诺采取以下措施之一消除与发行人之间的同业竞争：（1）由发行人收购本公司或本公司之控股公司、实际控制的公司及重大影响的公司拥有的相同或相似或相竞争业务；（2）本公司或本公司之控股公司、实际控制的公司及重大影响的公司将相同或相似或相竞争的业务转让给无关联的第三方。	2016年1月；长期有效	否	是		
其他承诺	其他	新华联控股有限公司	基于对公司经营管理和发展战略的认同，及对未来发展前景的看好，同时给投资人传递更有利的信息及稳定股票价格，本公司拟在未来6个月内（自2018年12月28日起算）通过上海证券交易所交易系统允许的方式增持公司股份，拟增持比例不低于公司总股本的0.500%，不超过公司总股本的3.469%，并承诺在增持完成后6个月内及法律规定的期限内不减持所持有的公司股份。	2019年6月27日；2019年6月28日至2019年12月27日	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2019年4月25日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过了《关于聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构及支付其2018年度审计报酬的议案》，聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务审计机构及内控审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

事项概述	查询索引
经第四届董事会第二十四次会议审议通过，公司对2018年限制性股票激励计划已授予但尚未解除限售的限制性股票的回购价格进行调整，回购价格由1元/股调整为0.95元/股，并将部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计1,200,000股进行回购注销，上述回购注销事宜已经公司2019年第二次临时股东大会审议通过，2019年8月1日完成注销。	2019年5月18日在指定信息披露媒体披露的临2019-035、2019-037号公告，6月4日披露的临2019-045、2019-046号公告，7月30日披露的临2019-051号公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项√适用 不适用

公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司 2019 年度预计日常关联交易的议案》，日常关联交易预计情况详见公司于 2019 年 4 月 27 日在指定信息披露媒体披露的临 2019-024 号公告。

公司 2019 年度预计向软控股份有限公司及其控股子公司采购设备、模具、软件、备件、合成橡胶等共计 18,000 万元，报告期内实际发生合同金额 13,362.39 万元；预计向软控股份有限公司及其控股子公司销售胶料、试剂助剂等共计 3,000 元，报告期内实际发生合同金额 680.31 万元。

3、临时公告未披露的事项 适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**√适用 不适用

事项概述	查询索引
2019 年 5 月 20 日，公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于终止<以租代售协议>的议案》、《关于购买股权暨关联交易的议案》，同意公司终止《以租代售协议》的履行，并以 17,600 万元购买青岛普元栋盛商业发展有限公司 100%股权。上述交易构成关联交易。	2019 年 5 月 21 日、5 月 25 日在指定信息披露媒体披露的临 2019-042、2019-043 号公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项 适用 不适用**3、临时公告未披露的事项** 适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况** 适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用 不适用**3、临时公告未披露的事项** 适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0			
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										87,622.90			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										325,712.44			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										325,712.44			
担保总额占公司净资产的比例（%）										45.95			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										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金额（D）										130,061.69			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0			
上述三项担保金额合计（C+D+E）										130,061.69			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										公司目前未有逾期担保情况发生			
担保情况说明										担保对象均为公司控股子公司			

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

根据环境保护部门公布的重点排污单位清单，赛轮集团股份有限公司属于重点排污单位。

类别	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口位置	执行标准 mg/m ³	实际排放浓度 mg/m ³	超标排放情况
轮胎废气	非甲烷总烃	废气处理后经30米高排气筒外排	26	炼胶车间、硫化车间、压延屋顶	10	6-8	无
	颗粒物				10	4-6	无
废水	PH值	入市政管网进镰湾河污水处理厂处理	1	青岛工厂宿舍楼	6-9	6.28	无
	化学需氧量				300	64	无

公司污染物排放总量未超过核定的排放总量，污染物全部达标排放。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

类别	防治污染设施	设施运行情况
炼胶废气	目前处理炼胶废气设施有2种：生物除臭法；低温等离子+光氧催化法。	均正常运行。
压延硫化废气	处理工艺：低温等离子光养催化一体机。	
废水	经沉淀池、粪化池处理后入市政管网进镰湾河污水处理厂处理。	

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

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司项目均完成了环评批复和环保验收。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司制定了《突发环境事件应急预案》，并按照规定报属地环保主管部门备案。备案号：370211-2017-136-L；备案时间：2017.4.20。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

根据《排污单位自行监测技术指南》及相关法律法规的要求，公司委托第三方进行监测，报告定期交环保局备案备查。

6. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

①子公司赛轮（东营）轮胎股份有限公司环保情况说明：

类别	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口位置	执行标准 mg/m ³	实际排放浓度 mg/m ³	超标排放情况	防治污染设施的建设和运行情况
废气	非甲烷总烃	炼胶废气处理后经 30 米和 32 米高排气筒外排、硫化烟气处理后经 10 米和 16 米烟筒外排	125	炼胶、硫化车间屋顶	10	4.58	无	一期项目：袋式除尘+复合光催化+脱臭膜片 二期项目：袋式除尘+复合光催化+低温等离子
	10				5.88	无		
废水	化学需氧量	入市政管网进康达污水处理厂处理	1	工厂南门	300	31.1	无	经隔油池、沉淀池后入市政管网进康达污水处理厂处理
	PH				6-9	7.6	无	

赛轮（东营）轮胎股份有限公司防治污染设施正常运行；建设项目均获得环境影响报告批复和竣工环保验收批复；2017 年进行了突发环境应急预案备案；按照环境自行监测方案，废气每季度检测一次，废水每月检测一次。

②子公司赛轮（沈阳）轮胎有限公司环保情况说明：

类别	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口位置	执行标准 mg/m ³	实际排放浓度 mg/m ³	超标排放情况	防治污染设施的建设和运行情况
生产工艺废气	非甲烷总烃	废气处理后经 25 米高排气筒外排	13	炼胶、硫化车间屋顶	10	7-8	无	采用工艺法除尘+低温等离子+光催化法进行废气治理。
	12				9-10	无		

废水	化学需氧量	化工园污水处理厂处理	1	厂区总排口	300	65	无	经沉淀池、粪化池处理后经市政管网排入化工园污水处理厂处理。
----	-------	------------	---	-------	-----	----	---	-------------------------------

赛轮（沈阳）轮胎有限公司现有项目的各项污染治理设施均保持正常运行；建设项目均完成了环评批复和环保验收；2016 年进行了突发环境应急预案备案；每年聘请有环境检测资质的检测单位进行环境检测，检测结果符合相关环保要求。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告“五、重要会计政策及会计估计”中的“41、重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	542,303,509	20.07						542,303,509	20.07
1、国家持股									
2、国有法人持股									

3、其他内资持股	542,303,509	20.07						542,303,509	20.07
其中：境内非国有法人持股	250,783,698	9.28						250,783,698	9.28
境内自然人持股	291,519,811	10.79						291,519,811	10.79
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	2,159,157,214	79.93				-45	-45	2,159,157,169	79.93
1、人民币普通股	2,159,157,214	79.93				-45	-45	2,159,157,169	79.93
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,701,460,723	100.00				-45	-45	2,701,460,678	100.00

注：2018年股权激励计划的部分激励对象因离职不符合解除限售条件，其所持已获授但尚未解除限售的限制性股票合计1,200,000股于2019年8月1日完成注销，注销完成后公司股份总数变为2,700,260,678股，其中限售流通股为541,103,509股，无限售流通股为2,159,157,169股。具体内容详见公司于2019年7月30日在指定信息披露媒体披露的《赛轮轮胎股权激励限制性股票回购注销实施公告》（临2019-051）。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

因实施2018年股权激励计划导致回购专户中剩余已回购未授予的45股股份于2019年2月12日完成注销，注销完成后公司股份总数变为2,701,460,678股，其中限售流通股为542,303,509股，占公司总股本的20.07%；无限售流通股为2,159,157,169股，占公司总股本的79.93%。

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

适用 不适用

2019年8月1日，公司注销1,200,000股股份，注销完成后公司股份总数由2,701,460,678股变更为2,700,260,678股，以2019年半年度财务数据为基础计算，上述股份变动前后每股收益及每股净资产情况如下：

项目	变动前	变动后	增减额	增减率（%）
基本每股收益（元/股）	0.19	0.19	0	0
每股净资产（元/股）	2.43	2.43	0	0

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	58,008
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持 股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
新华联控股有限公司	2,750,000	397,431,755	14.71	188,087,774	质押	378,087,774	境内非国有法人
杜玉岱	0	257,678,538	9.54	109,717,868	质押	206,141,108	境内自然人
延万华	0	115,379,842	4.27	50,021,943	质押	47,021,900	境内自然人
陆家嘴国际信托有限公司—陆家嘴信托—国裕1号单一资金信托		90,858,585	3.36	0	无		未知
青岛煜明投资中心(有限合伙)	0	77,418,000	2.87	0	质押	77,418,000	其他
袁仲雪	0	66,897,906	2.48	23,000,000	质押	25,340,000	境内自然人
黄山海慧科技投资有限公司	0	62,695,924	2.32	62,695,924	质押	53,280,000	境内非国有法人
招商银行股份有限公司—东方红睿丰灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	0	47,802,152	1.77	0	无		未知
张雅军		34,577,114	1.28	0	无		境内自然人
泰康人寿保险有限责任公司—传统—普通保险产品—019L—CT001沪	33,393,999	34,453,899	1.28	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
新华联控股有限公司	209,343,981	人民币普通股	209,343,981				
杜玉岱	147,960,670	人民币普通股	147,960,670				
陆家嘴国际信托有限公司—陆家嘴信托—国裕1号单一资金信托	90,858,585	人民币普通股	90,858,585				
青岛煜明投资中心(有限合伙)	77,418,000	人民币普通股	77,418,000				
延万华	65,357,899	人民币普通股	65,357,899				
招商银行股份有限公司—东方红睿丰灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	47,802,152	人民币普通股	47,802,152				

袁仲雪	43,897,906	人民币普通股	43,897,906
张雅军	34,577,114	人民币普通股	34,577,114
泰康人寿保险有限责任公司—传统—普通保险产品—019L—CT001 沪	34,453,899	人民币普通股	34,453,899
泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	33,743,133	人民币普通股	33,743,133
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，杜玉岱担任青岛煜明投资中心（有限合伙）的普通合伙人；延万华与杜玉岱签订了《股份委托管理协议》，约定将其所持有股份委托给杜玉岱管理；袁仲雪与杜玉岱签署了《一致行动协议》，约定袁仲雪及其控制的关联主体均应与杜玉岱保持一致行动。因此，青岛煜明投资中心（有限合伙）、延万华、袁仲雪构成杜玉岱的一致行动人。黄山海慧科技投资有限公司与新华联控股有限公司签署了《一致行动协议》，因此，黄山海慧科技投资有限公司构成新华联控股有限公司的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	新华联控股有限公司	188,087,774	2020年11月23日	188,087,774	定增限售期
2	杜玉岱	109,717,868	2020年11月23日	109,717,868	定增限售期
3	黄山海慧科技投资有限公司	62,695,924	2020年11月23日	62,695,924	定增限售期
4	延万华	50,021,943	2020年11月23日	47,021,943	定增限售期
			2019年12月21日	1,200,000	股权激励限售期
			2020年12月21日	900,000	股权激励限售期
			2021年12月21日	900,000	股权激励限售期
5	袁仲雪	23,000,000	2019年12月21日	9,200,000	股权激励限售期
			2020年12月21日	6,900,000	股权激励限售期
			2021年12月21日	6,900,000	股权激励限售期
6	王建业	3,000,000	2019年12月21日	1,200,000	股权激励限售期
			2020年12月21日	900,000	股权激励限售期
			2021年12月21日	900,000	股权激励限售期
7	张必书	3,000,000	2019年12月21日	1,200,000	股权激励限售期
			2020年12月21日	900,000	股权激励限售期
			2021年12月21日	900,000	股权激励限售期
8	刘燕华	3,000,000	2019年12月21日	1,200,000	股权激励限售期

			2020年12月21日	900,000	股权激励限售期
			2021年12月21日	900,000	股权激励限售期
9	周天明	2,600,000	2019年12月21日	1,040,000	股权激励限售期
			2020年12月21日	780,000	股权激励限售期
			2021年12月21日	780,000	股权激励限售期
10	宋军	2,000,000	2019年12月21日	800,000	股权激励限售期
			2020年12月21日	600,000	股权激励限售期
			2021年12月21日	600,000	股权激励限售期
11	谢小红	2,000,000	2019年12月21日	800,000	股权激励限售期
			2020年12月21日	600,000	股权激励限售期
			2021年12月21日	600,000	股权激励限售期
12	周波	2,000,000	2019年12月21日	800,000	股权激励限售期
			2020年12月21日	600,000	股权激励限售期
			2021年12月21日	600,000	股权激励限售期
13	朱小兵	2,000,000	2019年12月21日	800,000	股权激励限售期
			2020年12月21日	600,000	股权激励限售期
			2021年12月21日	600,000	股权激励限售期
14	周如刚	2,000,000	2019年12月21日	800,000	股权激励限售期
			2020年12月21日	600,000	股权激励限售期
			2021年12月21日	600,000	股权激励限售期
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>上述股东中，延万华、周波、周天明、宋军、朱小兵与杜玉岱签订的《股份委托管理协议》于2019年7月31日期限届满，7月31日，延万华、刘燕华、王建业、周波、谢小红、周天明、宋军、朱小兵、周如刚与杜玉岱签署了新的《股份委托管理协议》，约定将其所持有股份委托给杜玉岱管理，委托期限自2019年8月1日起至2020年7月31日；袁仲雪与杜玉岱签署的《一致行动协议》约定其与杜玉岱保持一致行动，因此，袁仲雪、延万华、刘燕华、王建业、周波、谢小红、周天明、宋军、朱小兵、周如刚构成杜玉岱的一致行动人。</p> <p>黄山海慧科技投资有限公司与新华联控股有限公司签署了《一致行动协议》，因此，黄山海慧科技投资有限公司构成新华联控股有限公司的一致行动人。</p>			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：赛轮集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	3,433,034,553.52	2,343,426,333.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	525,943,772.41	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			206,411,894.97
应收账款	七、5	1,883,551,172.36	1,469,864,679.15
应收款项融资	七、6	176,194,000.09	
预付款项	七、7	164,767,216.74	141,330,743.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	71,309,947.33	108,678,405.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	2,238,888,134.10	2,271,037,105.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	169,435,750.50	318,540,268.91
流动资产合计		8,663,124,547.05	6,859,289,432.08
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			82,045,436.29
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	238,209,656.50	231,920,059.77

其他权益工具投资	七、17	182,045,436.29	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、19	261,992,091.19	
固定资产	七、20	6,299,943,444.46	6,358,543,593.72
在建工程	七、21	374,315,460.39	255,676,176.11
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	576,322,913.36	586,646,141.68
开发支出			
商誉	七、27	501,821,076.66	500,483,484.80
长期待摊费用	七、28	109,860,163.39	114,559,215.07
递延所得税资产	七、29	109,063,126.78	98,474,977.19
其他非流动资产	七、30	320,350,667.53	200,563,126.22
非流动资产合计		8,973,924,036.55	8,428,912,210.85
资产总计		17,637,048,583.60	15,288,201,642.93
流动负债：			
短期借款	七、31	4,332,490,999.13	3,564,451,637.03
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	2,296,859,677.35	1,860,284,349.34
应付账款	七、35	2,090,577,981.36	1,824,393,975.78
预收款项	七、36	89,128,550.73	74,265,741.51
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	七、37	105,342,197.01	131,470,373.31
应交税费	七、38	48,621,685.15	20,358,134.16
其他应付款	七、39	505,999,901.11	437,650,040.79
其中：应付利息		8,775,080.71	10,352,209.01
应付股利		153,714.78	153,714.78
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	七、41	99,355,786.07	521,194,802.04
其他流动负债			
流动负债合计		9,568,376,777.91	8,434,069,053.96
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	882,943,716.09	449,923,621.68
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			267,320.95
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、49	68,177,487.40	69,647,208.17
递延所得税负债	七、29	28,743,834.48	16,750,468.46
其他非流动负债			
非流动负债合计		979,865,037.97	536,588,619.26
负债合计		10,548,241,815.88	8,970,657,673.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	2,701,460,678.00	2,701,460,723.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	1,683,781,043.85	1,627,048,016.05
减：库存股	七、54	134,780,000.00	134,780,116.33
其他综合收益	七、55	117,215,415.72	112,752,436.63
专项储备			
盈余公积	七、57	169,531,397.27	169,531,397.27
一般风险准备			
未分配利润	七、58	2,204,449,366.97	1,832,466,957.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,741,657,901.81	6,308,479,413.74
少数股东权益		347,148,865.91	9,064,555.97
所有者权益（或股东权益）合计		7,088,806,767.72	6,317,543,969.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,637,048,583.60	15,288,201,642.93

法定代表人：袁仲雪

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜淑洁

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：赛轮集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		966,219,868.27	628,346,348.28
交易性金融资产		28,529,200.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			37,511,607.25
应收账款	十七、1	1,220,729,851.42	308,561,108.13
应收款项融资		34,063,280.77	
预付款项		75,685,859.52	56,023,154.91
其他应收款	十七、2	625,070,016.37	499,008,601.31
其中：应收利息			

应收股利			
存货		599,509,031.27	565,003,660.64
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		41,673,904.93	54,131,410.26
流动资产合计		3,591,481,012.55	2,148,585,890.78
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			52,045,436.29
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	4,041,738,724.57	3,847,355,312.09
其他权益工具投资		52,045,436.29	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,906,988,506.98	2,003,079,003.93
在建工程		163,355,997.72	119,514,306.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		129,206,638.93	131,498,751.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		68,291,256.92	65,508,121.50
递延所得税资产		57,673,076.28	59,017,055.52
其他非流动资产		190,694,386.37	178,165,225.19
非流动资产合计		6,609,994,024.06	6,456,183,212.21
资产总计		10,201,475,036.61	8,604,769,102.99
流动负债：			
短期借款		2,811,661,964.56	2,143,626,103.86
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		534,157,926.02	70,120,000.00
应付账款		716,263,526.33	676,829,933.09
预收款项		11,657,592.42	10,079,035.71
应付职工薪酬		43,325,816.29	60,937,300.77
应交税费		4,120,074.43	3,614,367.04
其他应付款		296,112,930.40	223,464,318.07
其中：应付利息		7,921,986.43	6,465,602.58
应付股利		153,714.78	153,714.78
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,417,299,830.45	3,188,671,058.54
非流动负债：			

长期借款		600,000,000.00	200,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		24,341,852.58	22,831,508.37
递延所得税负债		79,380.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		624,421,232.58	222,831,508.37
负债合计		5,041,721,063.03	3,411,502,566.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,701,460,678.00	2,701,460,723.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,758,792,347.53	1,701,896,027.97
减：库存股		134,780,000.00	134,780,116.33
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		169,531,397.27	169,531,397.27
未分配利润		664,749,550.78	755,158,504.17
所有者权益（或股东权益）合计		5,159,753,973.58	5,193,266,536.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,201,475,036.61	8,604,769,102.99

法定代表人：袁仲雪

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜淑洁

合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		7,091,909,447.70	6,564,747,464.51
其中：营业收入	七、59	7,091,909,447.70	6,564,747,464.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,455,898,236.47	6,191,436,939.09
其中：营业成本	七、59	5,519,180,934.56	5,352,255,063.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	39,379,823.49	31,891,382.27
销售费用	七、61	425,589,334.88	406,166,601.01
管理费用	七、62	225,617,477.43	164,096,544.22
研发费用	七、63	116,727,386.40	101,302,869.13
财务费用	七、64	129,403,279.71	135,724,479.22
其中：利息费用		132,279,059.70	106,485,491.06
利息收入		7,359,084.36	7,194,642.44
加：其他收益	七、65	14,286,925.74	19,306,897.56
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	10,475,445.69	7,921,562.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,289,596.73	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七、68	3,629,733.61	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	-12,705,687.10	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-79,077,475.42	-32,820,915.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	2,235,451.39	-183,024.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		574,855,605.14	367,535,045.09
加：营业外收入	七、72	4,547,623.38	5,611,331.93
减：营业外支出	七、73	3,472,691.91	1,210,553.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		575,930,536.61	371,935,823.99
减：所得税费用	七、74	70,040,556.16	46,211,622.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		505,889,980.45	325,724,201.57
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		505,889,980.45	325,724,201.57
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		506,995,443.75	318,186,270.05
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,105,463.30	7,537,931.52
六、其他综合收益的税后净额		11,854,102.69	15,904,775.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,462,979.09	15,899,104.83
（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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		4,462,979.09	15,899,104.83
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		4,462,979.09	15,899,104.83
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		7,391,123.60	5,670.89
七、综合收益总额		517,744,083.14	341,628,977.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		511,458,422.84	334,085,374.88
归属于少数股东的综合收益总额		6,285,660.30	7,543,602.41
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.19	0.12
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.19	0.12

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

法定代表人：袁仲雪

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜淑洁

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	2,096,204,659.48	1,891,019,648.74
减：营业成本	十七、4	1,672,079,653.00	1,581,254,002.62
税金及附加		15,017,976.48	12,373,601.18
销售费用		71,864,148.61	66,379,251.43
管理费用		127,627,775.41	69,985,553.50
研发费用		77,251,402.41	68,514,691.61
财务费用		67,995,375.35	64,510,847.51
其中：利息费用		69,777,891.28	53,172,292.23
利息收入		10,479,897.13	7,558,715.72
加：其他收益		11,001,305.79	14,497,434.36
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	7,315,077.42	8,450,275.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,289,596.73	
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）		529,200.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-732,396.22	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-39,413,196.79	-17,239,228.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,083,865.30	4,473,651.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		45,152,183.72	38,183,833.73
加：营业外收入		2,078,201.06	1,737,449.14
减：营业外支出		1,202,945.03	560,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,027,439.75	39,361,282.87
减：所得税费用		1,423,359.24	12,487,215.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,604,080.51	26,874,067.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		44,604,080.51	26,874,067.50
（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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		44,604,080.51	26,874,067.50
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：袁仲雪

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜淑洁

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018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		6,383,737,314.89	6,267,491,227.64
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			
收到再保险业务现金净额			
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		64,095,370.22	117,503,412.65
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	23,701,124.59	56,210,446.82
经营活动现金流入小计		6,471,533,809.70	6,441,205,087.11
购买商品、接受劳务支付的现金		4,161,342,325.08	5,061,384,080.83
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		603,726,031.08	565,587,047.74
支付的各项税费		175,998,680.07	127,356,974.37
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	216,109,250.95	246,682,310.36
经营活动现金流出小计		5,157,176,287.18	6,001,010,413.30
经营活动产生的现金流量净额		1,314,357,522.52	440,194,673.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,131,403.69	8,350,881.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,139,421.01	17,292,305.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、76	1,178,753,206.67	360,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,217,024,031.37	385,643,186.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		560,144,868.28	441,502,731.92
投资支付的现金		100,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		93,511,547.42	
支付其他与投资活动有关的现金	七、76	1,426,850,000.00	132,780,000.00
投资活动现金流出小计		2,180,506,415.70	574,282,731.92
投资活动产生的现金流量净额		-963,482,384.33	-188,639,545.39
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		329,467,670.12	
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		4,922,927,658.75	3,177,014,578.29
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76		81,419,780.19
筹资活动现金流入小计		5,252,395,328.87	3,258,434,358.48
偿还债务支付的现金		4,260,208,911.73	3,332,258,807.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		268,929,221.90	216,251,056.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76	398,045,933.23	88,135,229.98
筹资活动现金流出小计		4,927,184,066.86	3,636,645,094.21
筹资活动产生的现金流量净额		325,211,262.01	-378,210,735.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		15,475,886.23	-4,883,250.55
五、现金及现金等价物净增加额		691,562,286.43	-131,538,857.86
加：期初现金及现金等价物余额		1,654,240,792.02	1,316,446,067.85
六、期末现金及现金等价物余额		2,345,803,078.45	1,184,907,209.99

法定代表人：袁仲雪

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜淑洁

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018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		656,706,030.58	2,029,980,405.01
收到的税费返还		45,577,603.27	41,485,218.94
收到其他与经营活动有关的现金		24,166,245.74	23,497,306.33
经营活动现金流入小计		726,449,879.59	2,094,962,930.28
购买商品、接受劳务支付的现金		585,931,952.82	1,695,905,756.08
支付给职工以及为职工支付的现金		248,186,945.34	224,791,448.37
支付的各项税费		22,192,924.24	11,136,406.28
支付其他与经营活动有关的现金		68,188,358.60	52,028,096.14
经营活动现金流出小计		924,500,181.00	1,983,861,706.87
经营活动产生的现金流量净额		-198,050,301.41	111,101,223.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,025,480.69	8,821,646.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			420,000.00
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			330,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,025,480.69	339,241,646.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		200,369,562.61	254,743,215.63
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		105,600,000.00	

支付其他与投资活动有关的现金			200,000,000.00
投资活动现金流出小计		305,969,562.61	454,743,215.63
投资活动产生的现金流量净额		-304,944,081.92	-115,501,569.06
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		3,468,527,364.56	1,891,671,275.19
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			61,438,138.90
筹资活动现金流入小计		3,468,527,364.56	1,953,109,414.09
偿还债务支付的现金		2,402,866,406.86	1,668,140,552.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		203,394,541.33	168,197,884.68
支付其他与筹资活动有关的现金		220,390,127.82	
筹资活动现金流出小计		2,826,651,076.01	1,836,338,437.51
筹资活动产生的现金流量净额		641,876,288.55	116,770,976.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,211,486.95	-3,997,865.79
五、现金及现金等价物净增加额		144,093,392.17	108,372,765.14
加：期初现金及现金等价物余额		554,546,899.71	194,418,178.67
六、期末现金及现金等价物余额		698,640,291.88	302,790,943.81

法定代表人：袁仲雪

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜淑洁

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	2,701,460,723.00				1,627,048,016.05	134,780,116.33	112,752,436.63		169,531,397.27		1,832,466,957.12		9,064,555.97	6,317,543,969.71
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	2,701,460,723.00				1,627,048,016.05	134,780,116.33	112,752,436.63		169,531,397.27		1,832,466,957.12		9,064,555.97	6,317,543,969.71
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-45.00				56,733,027.80	-116.33	4,462,979.09				371,982,409.85		338,084,309.94	771,262,798.01
(一) 综合收益总额							4,462,979.09				506,995,443.75		6,285,660.30	517,744,083.14
(二) 所有者投入和减少资本					56,733,099.13								331,798,649.64	388,531,748.77
1. 所有者投入的普通股													331,635,357.88	331,635,357.88
2. 其他权益														

工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				56,733,099.13								163,291.76	56,896,390.89
4. 其他													
(三) 利润分配												-135,013,033.90	-135,013,033.90
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												-135,013,033.90	-135,013,033.90
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	-45.00			-71.33	-116.33								
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	-45.00			-71.33	-116.33								
(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	2,701,460,678.00				1,683,781,043.85	134,780,000.00	117,215,415.72		169,531,397.27		2,204,449,366.97	347,148,865.91	7,088,806,767.72

项目	2018 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	2,701,460,723.00				1,832,493,061.60		-35,797,710.80		157,148,063.32		1,311,789,112.05		5,750,382.30	5,972,843,631.47
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	2,701,460,723.00				1,832,493,061.60		-35,797,710.80		157,148,063.32		1,311,789,112.05		5,750,382.30	5,972,843,631.47
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							15,899,104.83				183,113,233.90		7,543,602.41	206,555,941.14
(一) 综合收益总额							15,899,104.83				318,186,270.05		7,543,602.41	341,628,977.29
(二) 所有														

者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
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、本期期末余额	2,701,460,723.00				1,832,493,061.60		-19,898,605.97		157,148,063.32		1,494,902,345.95		13,293,984.71	6,179,399,572.61

法定代表人：袁仲雪

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜淑洁

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,701,460,723.00				1,701,896,027.97	134,780,116.33			169,531,397.27	755,158,504.17	5,193,266,536.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,701,460,723.00				1,701,896,027.97	134,780,116.33			169,531,397.27	755,158,504.17	5,193,266,536.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-45.00				56,896,319.56	-116.33				-90,408,953.39	-33,512,562.50
(一) 综合收益总额										44,604,080.51	44,604,080.51
(二) 所有者投入和减少资本					56,896,390.89						56,896,390.89
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					56,896.39					56,896.39	
4. 其他					0.89					0.89	
(三) 利润分配									-135,013,033.90	-135,013,033.90	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-135,013,033.90	-135,013,033.90	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	-45.00				-71.33	-116.33					
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	-45.00				-71.33	-116.33					
(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	2,701,460,678.00				1,758,792,347.53	134,780,000.00			169,531,397.27	664,749,550.78	5,159,753,973.58

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,701,460,723.00				1,907,317,720.46				157,148,063.32	778,781,534.82	5,544,708,041.60

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,701,460 ,723.00				1,907,317 ,720.46				157,148, 063.32	778,781, 534.82	5,544,708 ,041.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-108,198 ,968.65	-108,198, 968.65
（一）综合收益总额										26,874,0 67.50	26,874,06 7.50
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-135,073 ,036.15	-135,073, 036.15
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-135,073 ,036.15	-135,073, 036.15
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	2,701,460 ,723.00				1,907,317 ,720.46				157,148, 063.32	670,582, 566.17	5,436,509 ,072.95

法定代表人：袁仲雪

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜淑洁

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

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

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

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

2016 年 4 月，根据公司股东大会审议通过的《2015 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以 2015 年末总股本 1,042,698,734.00 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 12 股，每股面值 1 元，增加股本 1,251,238,480.00 元，变更后的股本为人民币 2,293,937,214.00 元。

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

2018 年 10 月，经 2018 年第四次临时股东大会审议，公司名称由“赛轮金宇集团股份有限公司”变更为“赛轮集团股份有限公司”。2019 年 2 月，公司将回购专户中剩余已回购未授予的 45 股股份注销。注销完成后，公司股本变更为人民币 2,701,460,678 元。

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

（二）公司的业务性质和主要经营活动

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

公司主要产品或提供的劳务：子午线轮胎及子午线轮胎制造技术。

（三）财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 27 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	赛轮轮胎销售有限公司（以下简称“赛轮轮胎销售”）
2	赛轮国际轮胎有限公司（以下简称“赛轮国际”）
3	青岛赛轮仓储有限公司（以下简称“赛轮仓储”）
4	赛轮（越南）有限公司（以下简称“赛轮越南”）
5	山东赛亚检测有限公司（以下简称“赛亚检测”）
6	赛轮（东营）轮胎股份有限公司（以下简称“赛轮东营”）
7	山东赛轮金宇轮胎销售有限公司（以下简称“山东赛轮销售”）
8	赛轮金宇集团（香港）有限公司（以下简称“赛轮集团香港”）
9	赛轮（沈阳）轮胎有限公司（以下简称“赛轮沈阳”）
10	和平国际轮胎有限公司（以下简称“和平国际”）
11	赛轮轮胎北美公司（以下简称“赛轮北美”）
12	动力轮胎公司（以下简称“动力轮胎”）
13	赛轮金宇国际控股（香港）有限公司（以下简称“赛轮香港控股”）
14	赛轮金宇国际坦桑尼亚有限公司（以下简称“赛轮坦桑尼亚”）
15	赛轮金宇国际肯尼亚有限公司（以下简称“赛轮肯尼亚”）
16	赛轮金宇国际欧洲公司（以下简称“赛轮欧洲”）
17	迈驰国际轮胎公司（以下简称“迈驰轮胎”）
18	沈阳煦日能源投资有限公司（以下简称“煦日能源”）
19	沈阳亨通能源有限公司（以下简称“亨通能源”）
20	上海赛轮企业发展有限公司（以下简称“赛轮上海”）
21	ACTR COMPANY LIMITED（以下简称“ACTR”）
22	青岛普元栋盛商业发展有限公司（以下简称“普元栋盛”）
23	青岛煜华商业发展有限公司（以下简称“煜华商业”）

24	青岛橡胶谷橡胶工业制品有限公司（以下简称“工业制品”）
----	-----------------------------

本公司 2019 年 1-6 月份纳入合并范围的子公司共 24 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加 5 户，减少 1 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司会计政策和会计估计均按照会计准则的要求执行。以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本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 2019 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2019 年 1-6 月份的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、20“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当

地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、20“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、20、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、20（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

①金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

A. 收取金融资产现金流量的权利届满；

B. 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

②金融资产分类和计量

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

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

③债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

A. 以摊余成本计量：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投

资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

C. 以公允价值计量且其变动计入当期损益

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以及公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

④权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

⑤金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，进行减值处理并确认损失准备。

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

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据经营区域及信用风险特征将应收票据及应收账款划分为以下组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1 境外主要子公司客户

应收账款组合2 境内公司客户及其他

应收账款组合3 合并范围内关联方

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为以下组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 押金及保证金

其他应收款组合2 备用金

其他应收款组合3 其他暂付和代垫款

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的应收款项损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益或金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号-收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除

的部分。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) 金融工具的公允价值确定

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见本附注五、10 金融工具。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见本附注五、10 金融工具。

13. 应收款项融资

适用 不适用

参见本附注五、10 金融工具。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见本附注五、10 金融工具。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、自制半成品、库存商品、发出商品、周转材料等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

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

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

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

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

17. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

18. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认

资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

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

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

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

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

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

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

注：赛轮越南和 ACTR 无残值率。

集团内各子公司除赛轮北美和动力轮胎外，固定资产均从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

赛轮北美和动力轮胎固定资产折旧方法，残值率如下：

类别	折旧方法	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	无	5%
机器设备	余额递减法	无	30%
运输工具、电子设备	余额递减法	无	30%
其他设备	余额递减法	无	20%

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

23. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

24. 借款费用

√适用 □不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部

分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组

或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

32. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

33. 租赁负债

□适用 √不适用

34. 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

（1）商品销售收入

①销售商品收入确认和计量的总体原则

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

②本公司收入确认的具体判断标准

A. 国内销售

本公司与内销经销客户及配套客户签署的销售合同中通常约定产品的主要风险和报酬转移时点为货到签收，本公司按照产品运抵境内客户且客户签收的时点确认销售收入。与部分内销配套客户签署的销售合同中通常约定产品的主要风险和报酬转移时点为产品上线安装，因此本公司按照产品由客户领用的时点确认销售收入。

B. 国外销售

本公司与外销客户签署的销售合同中通常约定产品的主要风险和报酬转移时点为 FOB(装运港船上交货)，因此本公司按照产品装船的时点确认境外销售收入。

（2）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

37. 政府补助

√适用 □不适用

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

39. 租赁

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

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值

之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年，财政部颁布了修订的《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23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期保值》以及《企业会计准则第37号—金融工具列报》(简称“新金融工具准则”)。本公司自2019年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。	-	详见其他说明
财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)，对企业财务报表格式进行调整。本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	-	详见其他说明

其他说明：

1、新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益工具投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择将非交易性权益工具投资不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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，以及贷款承诺和财务担保合同。

本公司于2019年1月1日将部分持有的股权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，列报为其他权益工具投资。

在首次执行日，金融资产按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

影响报表科目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	2018.12.31	2019.1.1	2018.12.31	2019.1.1
其他流动资产	178,000,000.00		28,000,000.00	
交易性金融资产		178,000,000.00		28,000,000.00
可供出售金融资产	82,045,436.29		52,045,436.29	
其他权益工具投资		82,045,436.29		52,045,436.29

2、本公司根据财会[2019]6号规定的财务报表格式编制2019年中期财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

影响报表科目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	2018.12.31	2019.1.1	2018.12.31	2019.1.1
应收票据及应收账款	1,676,276,574.12		346,072,715.38	
应收票据		206,411,894.97		37,511,607.25
应收账款		1,469,864,679.15		308,561,108.13
应付票据及应付账款	3,684,678,325.12		746,949,933.09	
应付票据		1,860,284,349.34		70,120,000.00
应付账款		1,824,393,975.78		676,829,933.09

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,343,426,333.86	2,343,426,333.86	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		178,000,000.00	178,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	206,411,894.97	206,411,894.97	
应收账款	1,469,864,679.15	1,469,864,679.15	
应收款项融资			
预付款项	141,330,743.64	141,330,743.64	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	108,678,405.85	108,678,405.85	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,271,037,105.70	2,271,037,105.70	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	318,540,268.91	140,540,268.91	-178,000,000.00
流动资产合计	6,859,289,432.08	6,859,289,432.08	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	82,045,436.29		-82,045,436.29
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	231,920,059.77	231,920,059.77	
其他权益工具投资		82,045,436.29	82,045,436.29
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6,358,543,593.72	6,358,543,593.72	
在建工程	255,676,176.11	255,676,176.11	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	586,646,141.68	586,646,141.68	
开发支出			
商誉	500,483,484.80	500,483,484.80	
长期待摊费用	114,559,215.07	114,559,215.07	
递延所得税资产	98,474,977.19	98,474,977.19	
其他非流动资产	200,563,126.22	200,563,126.22	
非流动资产合计	8,428,912,210.85	8,428,912,210.85	
资产总计	15,288,201,642.93	15,288,201,642.93	
流动负债：			
短期借款	3,564,451,637.03	3,564,451,637.03	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,860,284,349.34	1,860,284,349.34	
应付账款	1,824,393,975.78	1,824,393,975.78	
预收款项	74,265,741.51	74,265,741.51	
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	131,470,373.31	131,470,373.31	

应交税费	20,358,134.16	20,358,134.16	
其他应付款	437,650,040.79	437,650,040.79	
其中：应付利息	10,352,209.01	10,352,209.01	
应付股利	153,714.78	153,714.78	
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	521,194,802.04	521,194,802.04	
其他流动负债			
流动负债合计	8,434,069,053.96	8,434,069,053.96	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	449,923,621.68	449,923,621.68	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	267,320.95	267,320.95	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	69,647,208.17	69,647,208.17	
递延所得税负债	16,750,468.46	16,750,468.46	
其他非流动负债			
非流动负债合计	536,588,619.26	536,588,619.26	
负债合计	8,970,657,673.22	8,970,657,673.22	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,701,460,723.00	2,701,460,723.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,627,048,016.05	1,627,048,016.05	
减：库存股	134,780,116.33	134,780,116.33	
其他综合收益	112,752,436.63	112,752,436.63	
专项储备			
盈余公积	169,531,397.27	169,531,397.27	
一般风险准备			
未分配利润	1,832,466,957.12	1,832,466,957.12	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,308,479,413.74	6,308,479,413.74	
少数股东权益	9,064,555.97	9,064,555.97	
所有者权益（或股东权益）合计	6,317,543,969.71	6,317,543,969.71	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,288,201,642.93	15,288,201,642.93	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则，对金融资产进行了重分类，将前期划分为其他流动资产的金融资产重分类为交易性金融资产，将前期划分为可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	628,346,348.28	628,346,348.28	
交易性金融资产		28,000,000.00	28,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	37,511,607.25	37,511,607.25	
应收账款	308,561,108.13	308,561,108.13	
应收款项融资			
预付款项	56,023,154.91	56,023,154.91	
其他应收款	499,008,601.31	499,008,601.31	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	565,003,660.64	565,003,660.64	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	54,131,410.26	26,131,410.26	-28,000,000.00
流动资产合计	2,148,585,890.78	2,148,585,890.78	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	52,045,436.29		-52,045,436.29
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,847,355,312.09	3,847,355,312.09	
其他权益工具投资		52,045,436.29	52,045,436.29
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,003,079,003.93	2,003,079,003.93	
在建工程	119,514,306.22	119,514,306.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	131,498,751.47	131,498,751.47	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	65,508,121.50	65,508,121.50	
递延所得税资产	59,017,055.52	59,017,055.52	
其他非流动资产	178,165,225.19	178,165,225.19	
非流动资产合计	6,456,183,212.21	6,456,183,212.21	

资产总计	8,604,769,102.99	8,604,769,102.99	
流动负债：			
短期借款	2,143,626,103.86	2,143,626,103.86	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	70,120,000.00	70,120,000.00	
应付账款	676,829,933.09	676,829,933.09	
预收款项	10,079,035.71	10,079,035.71	
应付职工薪酬	60,937,300.77	60,937,300.77	
应交税费	3,614,367.04	3,614,367.04	
其他应付款	223,464,318.07	223,464,318.07	
其中：应付利息	6,465,602.58	6,465,602.58	
应付股利	153,714.78	153,714.78	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	3,188,671,058.54	3,188,671,058.54	
非流动负债：			
长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	22,831,508.37	22,831,508.37	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	222,831,508.37	222,831,508.37	
负债合计	3,411,502,566.91	3,411,502,566.91	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,701,460,723.00	2,701,460,723.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,701,896,027.97	1,701,896,027.97	
减：库存股	134,780,116.33	134,780,116.33	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	169,531,397.27	169,531,397.27	
未分配利润	755,158,504.17	755,158,504.17	
所有者权益（或股东权益）合计	5,193,266,536.08	5,193,266,536.08	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,604,769,102.99	8,604,769,102.99	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则，对金融资产进行了重分类，将前期划分为其他流动资产的金融资产重分类为交易性金融资产，将前期划分为可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

根据新金融工具准则的衔接规定，公司无需重述前期可比数，比较财务报表列报的信息与新金融工具准则要求不一致的，无需调整。

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销项税减可抵扣的进项税	13%/9%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
水利建设基金	应缴流转税额	0.5%
环境保护税	大气污染物排放量折合的污染当量数	1.2 元/污染当量 6.0 元/污染当量

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
动力轮胎	26.50
赛轮北美	26.50
赛轮越南	20.00
ACTR	20.00

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 增值税

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

(2) 所得税

1. 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，母公司2017年取得青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合下发的高新技术企业证书（证书编号为GR201737100698，发证时间2017年12月4日，有效期三年），2017年-2019年享受15%的优惠税率。

2. 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，赛轮沈阳2017年取得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合下发的高新技术企业证书（证书编号为GR201721000276，发证时间2017年8月8日，有效期三年），2017年-2019年享受15%的优惠税率。

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

4. ACTR：越南财政部、总税务局下发的205号公文，确认：根据ACTR的投资规模及员工人数，可享受以下税收优惠：10年内企业所得税率为20%，自产生应税收入之日起2年内免缴企业所得税，以后4年减按50%税率征收企业所得税（即税率为10%）。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2019年1月1日，期末指2019年6月30日，本期指2019年1-6月份，上期指2018年1-6月份。

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	500,033.03	737,278.08
银行存款	2,345,303,045.42	1,653,503,513.94
其他货币资金	1,087,231,475.07	689,185,541.84
合计	3,433,034,553.52	2,343,426,333.86
其中：存放在境外的款项总额	999,559,883.49	600,000,525.63

其他说明：

注1：其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金、信用证保证金等。

注2：期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项1,087,231,475.07元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	525,943,772.41	178,000,000.00
其中：		
权益工具投资	599,367.00	
理财产品	433,825,569.86	178,000,000.00
其他	91,518,835.55	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	525,943,772.41	178,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,894,823,257.45
1 至 2 年	51,498,167.36
2 至 3 年	16,833,399.11
3 至 4 年	1,417,369.70
4 至 5 年	2,306,829.92

5年以上	16,245,671.68
合计	1,983,124,695.22

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	262,784,149.32	13.25	75,232,688.87	28.63	187,551,460.45	202,172,217.11	13.02	63,819,013.94	31.57	138,353,203.17
按组合计提坏账准备	1,720,340,545.90	86.75	24,340,833.99	1.41	1,695,999,711.91	1,351,187,020.16	86.98	19,675,544.18	1.46	1,331,511,475.98
其中：										
按照信用风险组合计提减值准备	1,720,340,545.90	86.75	24,340,833.99	1.41	1,695,999,711.91	1,351,187,020.16	86.98	19,675,544.18	1.46	1,331,511,475.98
合计	1,983,124,695.22	/	99,573,522.86	/	1,883,551,172.36	1,553,359,237.27	/	83,494,558.12	/	1,469,864,679.15

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
境外客户	235,279,673.23	49,284,475.46	20.95	根据风险敞口以及预期损失率预估
境内客户	27,504,476.09	25,948,213.41	94.34	根据风险敞口以及预期损失率预估
合计	262,784,149.32	75,232,688.87	28.63	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按照信用风险组合计提减值准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
境外主要子公司客户	554,931,770.07	13,546,135.75	2.44
境内公司客户及其他	1,165,408,775.83	10,794,698.24	0.93
合计	1,720,340,545.90	24,340,833.99	1.41

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	企业合并增加	
按单项计提坏账准备的应收账款	63,819,013.94	11,413,674.93				75,232,688.87
按照信用风险组合计提减值准备	19,675,544.18	3,363,926.41			1,301,363.40	24,340,833.99
合计	83,494,558.12	14,777,601.34			1,301,363.40	99,573,522.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债务人名称	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	209,726,362.15	10.58	41,945,272.43
客户2	51,670,849.58	2.61	258,354.25
客户3	49,055,085.53	2.47	245,275.43
客户4	46,415,862.72	2.34	232,079.31
客户5	41,729,531.20	2.10	208,647.66
合计	398,597,691.18	20.10	42,631,274.83

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑汇票	176,194,000.09	

合计	176,194,000.09
----	----------------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	149,777,707.30	90.90	131,834,123.65	93.28
1至2年	8,728,249.09	5.30	5,807,380.04	4.11
2至3年	2,937,849.51	1.78	694,058.63	0.49
3至4年	1,701,161.68	1.03	1,723,624.73	1.22
4至5年	565,615.93	0.34	667,088.05	0.47
5年以上	1,056,633.23	0.64	604,468.54	0.43
合计	164,767,216.74	100.00	141,330,743.64	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末余额中1年以上的款项主要系尚未结算的预付材料款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
供应商1	12,430,998.02	7.54
供应商2	8,792,694.87	5.34
供应商3	7,770,110.94	4.72
供应商4	5,519,303.38	3.35
供应商5	4,285,421.35	2.60
合计	38,798,528.56	23.55

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	71,309,947.33	108,678,405.85
合计	71,309,947.33	108,678,405.85

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	61,424,611.93
1 至 2 年	9,680,435.74
2 至 3 年	846,808.74
3 至 4 年	340,439.67
4 至 5 年	144,064.86
5 年以上	3,338,179.35
合计	75,774,540.29

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
对合资公司的代垫款	44,000,000.00	44,000,000.00

其他暂付和代垫款	22,993,348.22	21,879,567.97
退税款	5,627,751.63	7,425,283.74
押金及保证金	1,830,190.38	1,623,204.62
备用金	1,323,250.06	1,182,130.72
保险理赔款		34,050,000.00
合计	75,774,540.29	110,160,187.05

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	220,000.00	1,261,781.20		1,481,781.20
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回		2,072,198.67		2,072,198.67
本期转销				
本期核销				
其他变动		5,055,010.43		5,055,010.43
2019年6月30日余额	220,000.00	4,244,592.96		4,464,592.96

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	企业合并增加	
按照信用风险组合计提减值准备	1,481,781.20		2,072,198.67		5,055,010.43	4,464,592.96
合计	1,481,781.20		2,072,198.67		5,055,010.43	4,464,592.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	对合资公司代垫款	44,000,000.00	一年以内	58.07	220,000.00
单位 2	待退税款	5,627,751.63	一年以内	7.43	
单位 3	其他暂付和代垫款	1,499,047.96	一年以内	1.98	7,495.24
单位 4	其他暂付和代垫款	1,353,829.76	一年以内	1.79	6,769.15
单位 5	保证金	678,530.00	一年以内	0.90	11,042.65
合计	/	53,159,159.35	/	70.17	245,307.04

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	642,891,777.25	2,232,176.16	640,659,601.09	429,378,045.17	2,232,176.16	427,145,869.01
在产品						
库存商品	1,415,048,099.29	87,292,959.65	1,327,755,139.64	1,706,612,561.92	99,647,787.87	1,606,964,774.05
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	95,344,220.99		95,344,220.99	78,528,962.70		78,528,962.70
发出商品	175,129,172.38		175,129,172.38	158,397,499.94		158,397,499.94
合计	2,328,413,269.91	89,525,135.81	2,238,888,134.10	2,372,917,069.73	101,879,964.03	2,271,037,105.70

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,232,176.16					2,232,176.16
在产品						
库存商品	99,647,787.87	79,077,475.42		91,432,303.64		87,292,959.65
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	101,879,964.03	79,077,475.42		91,432,303.64		89,525,135.81

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税款及待抵扣进项税	169,435,750.50	140,540,268.91
合计	169,435,750.50	140,540,268.91

13、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
青岛格锐达橡胶有限公司	231,920,059.77			6,289,596.73						238,209,656.50
小计	231,920,059.77			6,289,596.73						238,209,656.50
合计	231,920,059.77			6,289,596.73						238,209,656.50

	, 059. 77			, 596. 73						09, 65 6. 50
--	-----------	--	--	-----------	--	--	--	--	--	--------------

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权投资	182, 045, 436. 29	82, 045, 436. 29
合计	182, 045, 436. 29	82, 045, 436. 29

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
八亿橡胶有限责任公司					详见其他说明	
山东贝斯特化工有限公司					详见其他说明	
青岛胎博世汽车服务有限公司					详见其他说明	
青岛有道轮胎有限公司					详见其他说明	

其他说明：

√适用 □不适用

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

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	191, 113, 051. 22	104, 237, 603. 93		295, 350, 655. 15
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加	191,113,051.22	104,237,603.93		295,350,655.15
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	191,113,051.22	104,237,603.93		295,350,655.15
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	27,074,061.56	6,284,502.40		33,358,563.96
(1) 计提或摊销	1,799,868.62	120,086.19		1,919,954.81
(2) 企业合并增加	25,274,192.94	6,164,416.21		31,438,609.15
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	27,074,061.56	6,284,502.40		33,358,563.96
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	164,038,989.66	97,953,101.53		261,992,091.19
2. 期初账面价值				

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,299,943,444.46	6,358,543,593.72
固定资产清理		
合计	6,299,943,444.46	6,358,543,593.72

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
----	--------	------	------	------	------	----

一、账面原值：						
1. 期初余额	2,181,516,264.31	7,121,695,673.73	109,596,782.43	66,367,582.30	385,000,807.15	9,864,177,109.92
2. 本期增加金额	225,669,779.30	77,720,799.91	9,316,707.60	50,004.84	12,557,175.15	325,314,466.80
(1) 购置	3,869,417.05	27,685,268.72	3,298,534.10	3,416.69	5,294,223.56	40,150,860.12
(2) 在建工程转入	8,020,921.25	50,035,531.19	1,263,030.23	46,588.15	7,262,951.59	66,629,022.41
(3) 企业合并增加	213,779,441.00		4,755,143.27			218,534,584.27
3. 本期减少金额	6,960,299.36	40,166,718.70	3,944,163.49	1,227,488.48	6,293,347.87	58,592,017.90
(1) 处置或报废		40,166,718.70	3,944,163.49	1,227,488.48	6,293,347.87	51,631,718.54
(2) 其他	6,960,299.36					6,960,299.36
4. 期末余额	2,400,225,744.25	7,159,249,754.94	114,969,326.54	65,190,098.66	391,264,634.43	10,130,899,558.82
二、累计折旧						
1. 期初余额	420,948,065.97	2,689,617,561.62	64,726,916.93	48,594,392.97	223,582,838.50	3,447,469,775.99
2. 本期增加金额	54,919,248.06	246,663,403.81	11,440,991.01	2,192,871.39	27,970,759.22	343,187,273.49
(1) 计提	42,418,506.11	246,663,403.81	7,789,083.74	2,192,871.39	27,970,759.22	327,034,624.27
(2) 企业合并增加	12,500,741.95		3,651,907.27			16,152,649.22
3. 本期减少金额		8,424,437.13	2,630,070.37	78,111.15	5,676,826.14	16,809,444.79
(1) 处置或报废		8,424,437.13	2,630,070.37	78,111.15	5,676,826.14	16,809,444.79
4. 期末余额	475,867,314.03	2,927,856,528.30	73,537,837.57	50,709,153.21	245,876,771.58	3,773,847,604.69
三、减值准备						
1. 期初余额	5,080,532.00	52,543,905.88			539,302.33	58,163,740.21
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		1,055,230.54				1,055,230.54
(1) 处置或报废		1,055,230.54				1,055,230.54
4. 期末余额	5,080,532.00	51,488,675.34			539,302.33	57,108,509.67
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,919,277,898.22	4,179,904,551.30	41,431,488.97	14,480,945.45	144,848,560.52	6,299,943,444.46

2. 期初账面价值	1,755,487,666.34	4,379,534,206.23	44,869,865.50	17,773,189.33	160,878,666.32	6,358,543,593.72
-----------	------------------	------------------	---------------	---------------	----------------	------------------

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
赛轮东营二期扩建项目房产	170,861,297.85	正在履行审批手续
特胎工厂房产	114,624,365.57	正在履行审批手续
赛轮研发中心项目房产	65,173,295.65	正在履行审批手续
赛轮热源厂房产	43,101,276.42	正在履行审批手续
赛轮沈阳全钢项目房产	34,693,001.03	正在履行审批手续

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	374,315,460.39	255,676,176.11
工程物资		
合计	374,315,460.39	255,676,176.11

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
特胎工厂设备安装改造项目	87,295,148.32		87,295,148.32	58,486,000.46		58,486,000.46

赛轮越南年产 120 万套全钢子午线轮胎和 3 万吨非公路轮胎项目	24,510,714.79		24,510,714.79	11,184,059.53		11,184,059.53
越南实心胎项目	35,800,641.57		35,800,641.57			
越南 ACTR 项目	60,251,387.31		60,251,387.31			
赛亚检测轮胎试验场项目	50,511,524.25		50,511,524.25	50,511,524.25		50,511,524.25
赛轮半钢设备安装改造项目	46,924,322.26		46,924,322.26	43,175,809.28		43,175,809.28
工厂办公物流系统信息化项目	10,140,570.44		10,140,570.44	11,278,540.79		11,278,540.79
亨通能源外网管道建设项目	10,258,416.36		10,258,416.36	8,922,922.39		8,922,922.39
试验工厂设备安装改造项目	8,244,896.77		8,244,896.77	8,231,460.13		8,231,460.13
赛轮研发中心项目	7,197,799.43		7,197,799.43	3,226,415.21		3,226,415.21
亨通能源基础设施建设	5,344,999.33		5,344,999.33	4,881,524.98		4,881,524.98
赛轮东营半钢设备安装改造项目	5,316,667.19		5,316,667.19	4,729,404.51		4,729,404.51
赛轮全钢设备安装改造项目	5,104,962.50		5,104,962.50	1,499,009.48		1,499,009.48
赛轮沈阳全钢设备安装改造项目	3,892,192.75		3,892,192.75	27,653,765.90		27,653,765.90
热电厂设备安装改造项目	1,820,584.32		1,820,584.32	75,732.76		75,732.76
赛轮越南半钢设备改造安装项目	663,527.20		663,527.20	695,709.41		695,709.41
亨通能源锅炉改造项目	207,377.52		207,377.52	13,546,607.95		13,546,607.95
其他项目	10,829,728.08		10,829,728.08	7,577,689.08		7,577,689.08
合计	374,315,460.39		374,315,460.39	255,676,176.11		255,676,176.11

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

赛轮越南年产 120 万套全钢子 午线轮胎和 3 万 吨非公路胎项目	137,00 0 万元	11,184, 059.53	23,895,5 46.87	10,568 ,891.6 1		24,51 0,714 .79	98	98			募集 资金/ 自有 资金
越南 ACTR 项目	196,00 0 万元		60,160,7 79.84			60,16 0,779 .84	15	5			自有 资金
合计	333,00 0 万元	11,184, 059.53	84,056,3 26.71	10,568 ,891.6 1		84,67 1,494 .63	/	/		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件及其他	销售网络	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	604,935,095 .61	28,800,000. 00	175,997,908. 17	73,763,694. 31	883,496,698. 09
2. 本期增加金额	21,907,662. 04		9,070,477.31		30,978,139.3 5
(1) 购置	21,907,662. 04		9,070,477.31		30,978,139.3 5
3. 本期减	25,952,367.		4,992,001.10		30,944,368.2

少金额	15				5
(1) 处置	25,952,367.15		4,992,001.10		30,944,368.25
4. 期末余额	600,890,390.50	28,800,000.00	180,076,384.38	73,763,694.31	883,530,469.19
二、累计摊销					
1. 期初余额	81,776,122.61	28,800,000.00	112,510,739.49	73,763,694.31	296,850,556.41
2. 本期增加金额	5,293,273.94		12,762,114.13		18,055,388.07
(1) 计提	5,293,273.94		12,762,114.13		18,055,388.07
3. 本期减少金额	2,706,387.55		4,992,001.10		7,698,388.65
(1) 处置	2,706,387.55		4,992,001.10		7,698,388.65
4. 期末余额	84,363,009.00	28,800,000.00	120,280,852.52	73,763,694.31	307,207,555.83
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	516,527,381.50		59,795,531.86		576,322,913.36
2. 期初账面价值	523,158,973.00		63,487,168.68		586,646,141.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的	外币报表折 算增加	处置	外币报表 折算减少	
赛轮沈阳	33,298,988 .91					33,298,9 88.91
赛轮北美&动力轮胎	467,184,49 5.89		1,337,591.8 6			468,522, 087.75
合计	500,483,48 4.80		1,337,591.8 6			501,821, 076.66

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少 金额	期末余额
模具费用	110,858,856.76	31,606,969.35	36,624,747.58		105,841,078.53
电力线路改造 支出	169,297.66		84,649.02		84,648.64
办公楼装修费	3,531,060.65	914,959.78	511,584.21		3,934,436.22
合计	114,559,215.07	32,521,929.13	37,220,980.81		109,860,163.39

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润	103,533,702.55	27,566,085.85	55,002,397.00	14,787,640.88
可抵扣亏损	222,480,698.91	33,372,104.84	290,275,234.80	44,858,876.97
应收账款坏账准备	33,746,801.80	7,398,144.11	43,690,179.91	6,246,372.13
其他应收款坏账准备	4,459,348.18	986,259.83	1,474,651.51	246,084.35

存货跌价准备	70,426,180.90	12,669,278.67	101,879,964.03	14,048,164.30
固定资产减值准备	33,315,199.95	6,589,086.53	33,315,199.95	4,997,279.99
递延收益	68,177,487.40	10,029,681.45	69,647,208.17	11,981,218.62
股权激励费用	63,069,648.39	10,445,148.85	7,952,286.95	1,309,339.96
公允价值变动损益	29,346.60	7,336.65		
合计	599,238,414.68	109,063,126.78	603,237,122.32	98,474,977.20

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	99,485,016.39	16,444,956.27	106,470,802.09	16,750,468.46
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
加速折旧	62,885,458.03	10,895,405.74		
公允价值变动收益	5,825,569.86	1,403,472.47		
合计	168,196,044.28	28,743,834.48	106,470,802.09	16,750,468.46

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	83,587,417.18	83,821,695.29
可抵扣亏损	97,484,858.49	18,527,751.74
合计	181,072,275.67	102,349,447.03

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	17,820,701.34		
2020年	36,411,478.34		
2021年	6,367,969.29	5,682,128.34	
2022年	16,930,748.29	6,367,969.29	
2023年	19,953,961.23	6,477,654.11	
合计	97,484,858.49	18,527,751.74	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款和设备款	312,101,027.53	64,227,540.17
预付投资款	8,249,640.00	8,235,840.00
预付购买办公楼款		128,099,746.05
合计	320,350,667.53	200,563,126.22

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	367,934,683.17	150,499,914.55
抵押借款	1,195,688,312.37	1,369,723,443.08
保证借款	1,625,102,946.21	1,055,120,445.89
信用借款	1,143,765,057.38	989,107,833.51
合计	4,332,490,999.13	3,564,451,637.03

短期借款分类的说明：

注 1：

抵押借款包括：公司以热源厂土地抵押向中国建设银行青岛开发区支行借入 2,700 万元人民币；公司以赛轮沈阳作为担保及开发区燕山路 1000 号房产抵押向中国农业银行青岛市李沧支行借入 5 亿元人民币及 1,400 万美元（折人民币 96,245,800.00 元）；子公司赛轮东营以开发区燕山路 1000 号房产抵押、赛轮集团股份有限公司担保向中国农业银行青岛市李沧支行借入 2.86 亿元人民币及 500 万欧元（折人民币 39,085,000.00 元）；子公司赛轮越南以其资产作为抵押向越南工商银行借入 35,987,011.05 美元（折人民币 247,357,512.37 元）。

注 2：

质押借款包括：子公司赛轮北美、动力轮胎以应收账款作为质押向加拿大皇家银行（RBC）借入 24,427,928.95 美元（折合人民币 167,934,683.17 元）；子公司赛轮东营以货币资金作为质押向中国进出口银行借入 2 亿元人民币。

注 3：保证借款详见附注十二、关联方及关联交易。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,296,859,677.35	1,860,284,349.34
合计	2,296,859,677.35	1,860,284,349.34

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,910,299,729.72	1,617,390,975.80
1 至 2 年	82,403,310.17	129,488,760.68
2 至 3 年	53,858,305.19	26,146,436.40
3 至 4 年	6,276,211.03	4,769,804.09
4 至 5 年	3,981,733.19	36,475,821.93
5 年以上	33,758,692.06	10,122,176.88
合计	2,090,577,981.36	1,824,393,975.78

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
材料款	34,576,151.08	尚未结算，无异常
工程设备款项	129,929,428.86	尚未结算，无异常
合计	164,505,579.94	/

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	63,953,483.44	68,705,017.83
1 至 2 年	21,491,256.87	1,834,113.07
2 至 3 年	1,551,294.30	1,839,121.67
3 至 4 年	485,148.38	349,537.73
4 至 5 年	329,368.76	297,619.37
5 年以上	1,317,998.98	1,240,331.84

合计	89,128,550.73	74,265,741.51
----	---------------	---------------

账龄超过1年的重要预收款项主要为尚未发货的货款。

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	130,346,279.05	543,398,551.92	569,284,931.15	104,459,899.82
二、离职后福利-设定提存计划	1,124,094.26	34,096,816.06	34,338,613.13	882,297.19
三、辞退福利		102,486.80	102,486.80	
四、一年内到期的其他福利				
合计	131,470,373.31	577,597,854.78	603,726,031.08	105,342,197.01

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	129,557,317.11	490,460,340.87	516,827,539.65	103,190,118.33
二、职工福利费	2,038.70	12,920,177.04	12,920,177.05	2,038.69
三、社会保险费	116,059.17	28,835,316.03	28,630,196.09	321,179.11
其中：医疗保险费	56,647.49	17,711,589.85	17,459,357.07	308,880.27
工伤保险费	59,411.68	9,471,079.41	9,518,192.25	12,298.84
生育保险费		1,652,646.77	1,652,646.77	
四、住房公积金		9,763,042.88	9,763,042.88	
五、工会经费和职工教育经费		1,143,975.48	1,143,975.48	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划	670,864.07	275,699.62		946,563.69
合计	130,346,279.05	543,398,551.92	569,284,931.15	104,459,899.82

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	952,425.04	28,341,805.85	28,562,372.76	731,858.13

2、失业保险费	171,669.22	5,755,010.21	5,776,240.37	150,439.06
合计	1,124,094.26	34,096,816.06	34,338,613.13	882,297.19

其他说明：

适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,958,766.31	795,161.55
消费税		
营业税		
企业所得税	33,182,925.28	11,900,601.89
个人所得税	2,124,858.86	1,389,345.55
城市维护建设税	905,159.24	81,225.19
房产税	4,863,733.14	2,715,982.34
城镇土地使用税	2,174,538.24	3,092,733.30
教育费附加	543,174.73	34,897.93
印花税	391,361.52	275,406.20
地方教育附加	352,802.74	23,265.28
水利建设基金	85,872.25	5,816.32
环境保护税	38,492.84	43,698.61
合计	48,621,685.15	20,358,134.16

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	8,775,080.71	10,352,209.01
应付股利	153,714.78	153,714.78
其他应付款	497,071,105.62	427,144,117.00
合计	505,999,901.11	437,650,040.79

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
借款利息	8,775,080.71	10,352,209.01
合计	8,775,080.71	10,352,209.01

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付股利-黄绪怀	153,714.78	153,714.78
合计	153,714.78	153,714.78

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：

黄绪怀 2012 年持有本公司股份 1,707,942 股，应分得 2011 年度税后股利 153,714.78 元，因该股东长期在国外，截止到 2019 年 6 月 30 日尚未领取该股利。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	134,720,000.00	134,780,000.00
预提费用	127,833,577.88	130,523,601.98
未付的收购股权款项	115,242,006.21	45,469,708.48
公租房项目	55,050,470.00	56,231,820.00
其他暂收和代收款	34,625,434.30	19,553,299.04
业务保证金	29,599,617.23	40,585,687.50
合计	497,071,105.62	427,144,117.00

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为收取的业务保证金及押金。

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	99,355,786.07	521,005,586.50
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		189,215.54

1 年内到期的租赁负债		
合计	99,355,786.07	521,194,802.04

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	30,620,566.01	383,537,094.02
保证借款	68,735,220.06	137,468,492.48
合计	99,355,786.07	521,005,586.50

(2) 一年内到期的长期应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款		189,215.54
合计		189,215.54

42、其他流动负债

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	244,829,062.05	564,726,469.46
保证借款	337,470,440.11	406,202,738.72
信用借款	400,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款	-99,355,786.07	-521,005,586.50
合计	882,943,716.09	449,923,621.68

长期借款分类的说明：

注 1：抵押借款包括赛轮越南以土地使用权、房屋建筑物及设备作为抵押向越南工商银行胡志明市第一分行借入 18,160,858.72 美元（折合人民币 124,829,062.05 元）；普元栋盛以其房产为抵押向中信银行借入 1.2 亿元人民币。

注 2：保证借款详见附注十二、关联方及关联交易。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	61,760,108.70	3,000,000.00	3,592,701.99	61,167,406.71	政府拨款
尚未兑付给客户的积分返利	1,347,377.89		1,286,711.74	60,666.15	未达到收入确认要求

管道接网费	6,539,721.58	550,458.72	140,765.76	6,949,414.54	未达到收入确认要求
合计	69,647,208.17	3,550,458.72	5,020,179.49	68,177,487.40	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
赛轮沈阳年产120万条全钢载重子午线轮胎项目二期工程	20,795,999.96			1,155,333.34		19,640,666.62	与资产相关
资源节约和环保项目	1,000,000.00			500,000.00		500,000.00	与资产相关
污泥焚烧发电项目	12,266,666.70			766,666.67		11,500,000.03	与资产相关
赛轮东营自主创新专项计划	2,370,130.84			233,382.88		2,136,747.96	与资产相关
公共租赁住房项目	9,564,841.67			184,527.58		9,380,314.09	与资产相关
2015年智能升级项目专项资金	3,618,680.59			202,916.66		3,415,763.93	与资产相关
2016年智能升级项目专项资金	3,128,125.03			160,416.66		2,967,708.37	与资产相关
2017年智能升级项目专项资金	4,048,263.91			185,416.66		3,862,847.25	与资产相关
亨通能源燃煤锅炉除尘脱硫项目	4,967,400.00			165,580.00		4,801,820.00	与资产相关
工信局企业技改奖励补贴		3,000,000.00		38,461.54		2,961,538.46	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,701,460,723.00				-45.00	-45.00	2,701,460,678.00

其他说明：

本期股份减少系注销库存股所致。

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,618,850,712.28		71.33	1,618,850,640.95
其他资本公积	8,197,303.77	56,733,099.13		64,930,402.90
合计	1,627,048,016.05	56,733,099.13	71.33	1,683,781,043.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：资本溢价减少系注销库存股所致。

注 2：其他资本公积增加系 2019 年 1-6 月份限制性股票激励计划计提的股权激励费用。

54、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	134,780,116.33		116.33	134,780,000.00
合计	134,780,116.33		116.33	134,780,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司回购专户中已回购未授予的 45 股股份于 2019 年 2 月份完成注销。

55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	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	

一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	112,752,436.63	4,462,979.09				4,462,979.09	7,391,166.87	117,215,415.72
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	112,752,436.63	4,462,979.09				4,462,979.09	7,391,166.87	117,215,415.72
其他综合收益合计	112,752,436.63	4,462,979.09				4,462,979.09	7,391,166.87	117,215,415.72

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	169,531,397.27			169,531,397.27

任意盈余公积			
储备基金			
企业发展基金			
其他			
合计	169,531,397.27		169,531,397.27

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,832,466,957.12	1,311,789,112.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,832,466,957.12	1,311,789,112.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	506,995,443.75	318,186,270.05
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	135,013,033.90	135,073,036.15
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,204,449,366.97	1,494,902,345.95

调整期初未分配利润明细：

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

59、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,877,216,215.93	5,350,737,714.20	6,283,631,265.55	5,105,830,844.90
其他业务	214,693,231.77	168,443,220.36	281,116,198.96	246,424,218.34
合计	7,091,909,447.70	5,519,180,934.56	6,564,747,464.51	5,352,255,063.24

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	14,202,690.20	9,636,314.97
教育费附加	6,836,506.42	4,463,719.90

资源税		
房产税	7,295,390.39	6,357,431.24
土地使用税		
车船使用税	235,062.92	16,422.24
印花税	1,895,791.81	1,720,400.92
城镇土地使用税	4,355,008.01	7,069,134.08
地方教育附加	2,658,070.45	1,907,102.78
水利建设基金	1,530,687.90	533,934.11
水资源税	199,509.00	82,365.00
环境保护税	171,106.39	104,557.03
合计	39,379,823.49	31,891,382.27

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
仓储物流费	119,094,840.89	125,718,363.12
人工费用	114,685,368.97	105,097,177.25
办公费	43,688,810.40	37,878,136.91
出口费用	37,623,499.69	33,036,708.17
广告宣传费	27,075,011.12	28,754,626.92
代理佣金及返利	24,978,135.87	3,601,825.97
折旧摊销费	23,143,959.67	24,133,537.05
交通差旅费	13,761,329.58	14,298,614.91
保险费	13,173,317.64	6,707,085.07
理赔费	4,201,452.87	6,537,665.28
业务招待费	1,033,830.43	2,172,404.36
其他	3,129,777.75	18,230,456.00
合计	425,589,334.88	406,166,601.01

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	99,625,581.32	96,941,479.72
股权激励费用	56,896,390.89	
折旧摊销费	25,325,433.14	26,938,447.22
办公费用	18,941,018.43	10,524,918.91
中介费	9,336,225.93	15,840,694.01
业务招待费	5,008,818.76	2,305,111.65
修理费	4,407,391.30	1,554,219.90
交通差旅费	3,069,680.41	5,626,948.59
保险费	273,628.35	221,339.98
其他	2,733,308.90	4,143,384.24
合计	225,617,477.43	164,096,544.22

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	47,714,142.21	43,994,887.88
人工费用	39,259,101.53	32,943,776.06
折旧摊销	16,323,518.18	15,730,286.16
中介费用	4,026,702.17	3,280,783.59
修理费	3,964,566.53	1,868,845.98
办公费	2,398,337.81	1,672,060.91
交通差旅费	1,311,039.39	222,574.18
其他	1,729,978.58	1,589,654.37
合计	116,727,386.40	101,302,869.13

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	132,279,059.70	106,485,491.06
减：资本化利息		-5,882,546.84
减：利息收入	-7,359,084.36	-7,194,642.44
汇兑损益	-7,933,661.97	33,157,081.85
手续费及其他	12,416,966.34	9,159,095.59
合计	129,403,279.71	135,724,479.22

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	14,286,925.74	19,306,897.56
合计	14,286,925.74	19,306,897.56

其他说明：

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
制定行业标准化奖励	4,186,000.00	405,000.00	与收益相关
企业扶持发展基金	3,853,950.00	3,550,000.00	与收益相关
赛轮沈阳年产120万条全钢载重子午线轮胎项目二期工程项目补贴	1,155,333.34	1,155,333.34	与资产相关
技术创新补助	814,200.00		与收益相关
青岛工厂污泥焚烧发电项目补贴	766,666.67	766,666.66	与资产相关
赛轮沈阳智能升级项目专项资金	548,749.98	548,749.98	与资产相关
青岛工厂资源节约和环境保护项目补贴款	500,000.00	500,000.00	与资产相关
赛轮东营自主创新项目专项补贴	233,382.88	233,382.88	与资产相关
公租房项目	184,527.58		与资产相关
亨通能源燃煤锅炉除尘脱硫项目	165,580.00		与资产相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
出口补贴	99,800.00	53,600.00	与收益相关
工信局企业技改奖励补贴	38,461.54		与资产相关
资源节约和环保项目专项补贴		9,275,767.70	与收益相关
其他	1,740,273.75	2,818,397.00	与收益相关
合计	14,286,925.74	19,306,897.56	

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,289,596.73	-40,224.10
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,185,848.96	7,961,786.25
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	10,475,445.69	7,921,562.15

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,629,733.61	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	3,629,733.61	

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-14,777,885.77	
其他应收款坏账损失	2,072,198.67	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-12,705,687.10	

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-9,944,485.12
二、存货跌价损失	-79,077,475.42	-22,876,430.61
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-79,077,475.42	-32,820,915.73

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出售持有待售资产的收益		-24,609.50
非流动资产处置收益	2,235,451.39	-158,414.81
合计	2,235,451.39	-183,024.31

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	936,107.20		

其中：固定资产处置利得	936,107.20		
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	768,534.40	33,200.00	
其他	2,842,981.78	5,578,131.93	
合计	4,547,623.38	5,611,331.93	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	568,534.40		与收益相关
工信局青岛名牌企业奖励金	200,000.00		与收益相关
其他		33,200.00	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,978,986.97	54,168.54	2,978,986.97
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		824,807.48	
其他	493,704.94	331,577.01	493,704.94
合计	3,472,691.91	1,210,553.03	3,472,691.91

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	68,635,339.73	49,789,652.39
递延所得税费用	1,405,216.43	-3,578,029.97
合计	70,040,556.16	46,211,622.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	575,930,536.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	86,389,580.49
子公司适用不同税率的影响	-16,971,526.95
调整以前期间所得税的影响	2,536,442.72
非应税收入的影响	-1,827,329.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,307,827.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,263,872.43
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	16,007,674.13
技术开发费加计扣除的影响	-11,138,240.03
所得税费用	70,040,556.16

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、55 其他综合收益。

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	14,462,758.15	16,082,364.70
收到利息收入	7,359,084.36	7,287,045.63
收到的往来款	617,668.59	27,422,671.76
其他	1,261,613.49	5,418,364.73
合计	23,701,124.59	56,210,446.82

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	210,762,846.98	208,634,806.06
支付的往来款		37,477,130.84
其他	5,346,403.97	570,373.46
合计	216,109,250.95	246,682,310.36

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品	1,178,753,206.67	360,000,000.00
合计	1,178,753,206.67	360,000,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	1,426,850,000.00	132,780,000.00
合计	1,426,850,000.00	132,780,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金净收回		81,419,780.19
合计		81,419,780.19

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金净支出	398,045,933.23	87,617,882.98
融资租赁费		517,347.00
合计	398,045,933.23	88,135,229.98

77. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	505,889,980.45	325,724,201.57
加：资产减值准备	91,783,162.52	32,820,915.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	366,175,559.89	310,218,004.65
无形资产摊销	18,055,388.07	19,813,489.99
长期待摊费用摊销	37,220,980.81	118,415,719.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,235,451.39	183,024.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,042,879.77	-186,920.35
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,629,733.61	
财务费用（收益以“-”号填列）	116,803,173.46	135,724,479.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,475,445.69	-7,921,562.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,588,149.59	11,360,870.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	11,993,366.02	-2,233,068.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	32,148,971.60	-29,938,162.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-346,000,930.05	-330,402,701.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	448,277,379.37	-143,383,616.28
其他	56,896,390.89	
经营活动产生的现金流量净额	1,314,357,522.52	440,194,673.81
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	2,345,803,078.45	1,184,907,209.99
减: 现金的期初余额	1,654,240,792.02	1,316,446,067.85
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	691,562,286.43	-131,538,857.86

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	105,600,000.00
其中: 普元栋盛	105,600,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	12,088,452.58
其中: 普元栋盛	12,088,452.58
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	93,511,547.42

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,345,803,078.45	1,654,240,792.02
其中: 库存现金	500,033.03	737,278.08
可随时用于支付的银行存款	2,345,303,045.42	1,653,503,513.94
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,345,803,078.45	1,654,240,792.02
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注: 现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

其他说明:

□适用 √不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,087,231,475.07	票据担保、信用证担保
应收票据		
存货	176,917,043.60	借款抵押
固定资产	825,723,928.56	借款抵押
无形资产	185,150,057.25	借款抵押
银行承兑汇票	30,612,784.67	票据担保
应收款项	462,796,422.50	借款抵押
投资性房地产	261,992,091.19	借款抵押
合计	3,030,423,802.84	/

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	159,767,584.65	6.8747	1,098,354,214.16
欧元	3,993,472.18	7.8170	31,216,972.04
英镑	2,150.81	8.7113	18,736.35
越南盾	218,425,303,826.30	0.0002949	64,405,265.00
白俄罗斯卢布	4,238,532.47	0.1090	462,056.04
坦桑尼亚先令	128,412,490.00	0.0030	385,237.47
肯尼亚先令	149,550.90	0.0670	10,019.91
日元	41.06	0.0638	2.62
瑞士法郎	0.18	7.0388	1.27
应收账款			
其中：美元	159,767,584.65	6.8747	1,098,354,214.16
越南盾	3,993,472.18	7.8170	31,216,972.04
坦桑尼亚先令	2,150.81	8.7113	18,736.35
肯尼亚先令	218,425,303,826.30	0.0002949	64,405,265.00
长期借款			
越南盾	586,524,777,621.95	0.0002949	172,943,716.09
外币核算-其他应收款			
美元	39,192.10	6.8747	269,433.94
越南盾	23,458,560,156.73	0.0002949	6,917,031.85
外币核算-短期借款			
美元	121,113,267.95	6.8747	832,617,383.17
欧元	10,000,000.00	7.8170	78,170,000.00
越南盾	2,065,586,239,784.99	0.0002949	609,062,351.40

外币核算-应付账款			
美元	35,274,068.62	6.8747	242,498,639.52
欧元	227,582.79	7.8170	1,779,014.66
越南盾	1,385,811,284,257.84	0.0002949	408,622,725.66
坦桑尼亚先令	11,070.00	0.0030	33.21
肯尼亚先令	0.15	0.0670	0.01
外币核算-其他应付款			
美元	15,230,315.40	6.8747	104,703,849.28
越南盾	2,186,398,213.16	0.0002949	644,685.18
欧元	4,483.14	7.8170	35,044.70
坦桑尼亚先令	34,263.33	0.0030	102.79
外币核算-一年内到期的非流动负债			
越南盾	303,042,999,993.52	0.0002949	89,355,786.07

其他说明：

非人民币记账本位币的子公司以其记账本位币的货币作为外币货币性项目进行披露。

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

适用 不适用

重要境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
赛轮国际	英属维尔京群岛	美元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮集团香港	香港	美元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮越南	越南	越南盾	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮北美	加拿大	美元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
动力轮胎	加拿大	加元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮坦桑尼亚	坦桑尼亚	坦桑尼亚先令	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮肯尼亚	肯尼亚	肯尼亚先令	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
赛轮欧洲	德国	欧元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
迈驰轮胎	香港	美元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
ACTR	越南	美元	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币

81、套期

适用 不适用

82、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	61,167,406.71	递延收益	3,592,701.99
与收益相关	10,694,223.75	其他收益	10,694,223.75
与收益相关	768,534.40	营业外收入	768,534.40

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

83、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
青岛普元栋盛商业发展有限公司	2019.4.1	176,000,000	100	现金购买	2019.4.1	详见其他说明	8,723,796.31	411,802.78

其他说明：

依据与原股东签订的《股权转让协议》约定，普元栋盛自评估基准日至交割日期间产生的未分配利润由公司享有。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	青岛普元栋盛商业发展有限公司
--现金	176,000,000.00
--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	176,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	176,911,700.00

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	-911,700.00
-----------------------------	-------------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

普元栋盛被合并净资产的公允价值根据中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的中铭评报字（2019）第 17005 号，按资产基础法评估方法确定的评估结果确定。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	青岛普元栋盛商业发展有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	55,504.82	30,354.74
流动资产	6,258.49	6,258.49
长期股权投资	22,620.40	15,240.00
投资性房地产	26,391.20	8,671.06
固定资产	110.03	60.49
递延所得税资产	124.70	124.70
负债：	37,813.65	37,813.65
流动负债	26,813.65	26,813.65
非流动负债	11,000.00	11,000.00
净资产	17,691.17	-7,458.91
减：少数股东权益		
取得的净资产	17,691.17	-7,458.91

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

普元栋盛被合并净资产的公允价值根据中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的中铭评报字（2019）第 17005 号，按资产基础法评估方法确定的评估结果确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

（1）2019 年 1 月，公司在上海成立全资子公司上海赛轮企业发展有限公司，公司主要经营范围为国际货物运输代理、橡胶制品的销售等。

（2）2019 年 4 月，公司与固铂轮胎在越南共同成立合资企业 ACTR COMPANY LIMITED，其中公司持股比例为 65%，固铂轮胎持股 35%，公司主要经营范围为轮胎生产经营。

（3）2019 年 5 月，公司注销全资子公司青岛博路凯龙轮胎有限公司。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
赛轮轮胎销售	青岛	青岛市开发区	批发、零售及进出口业务	100		设立
赛轮国际	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	贸易、投资	100		设立
赛轮仓储	青岛	青岛市经济技术开发区	仓储、物流	100		合并
赛轮越南	越南	越南西宁省鹅油县	轮胎生产经营	100		设立
赛亚检测	东营	东营市广饶县	轮胎检测	100		设立
赛轮东营	东营	东营	轮胎生产经营	100		合并
山东赛轮销售	青岛	青岛	轮胎产品的销售		100	合并
赛轮集团香港	香港	香港	轮胎产品的销售		100	合并
赛轮沈阳	沈阳	沈阳化学工业园	轮胎生产经营	100		合并
和平国际	卢森堡	卢森堡	贸易、投资		100	合并
赛轮北美	加拿大	加拿大安大略省	贸易		100	合并
动力轮胎	加拿大	加拿大安大略省	贸易		100	合并
赛轮香港控股	香港	香港	投资	100		设立
赛轮坦桑尼亚	坦桑尼亚	坦桑尼亚	轮胎产品的销售		99	设立
赛轮肯尼亚	肯尼亚	肯尼亚	轮胎产品的销售		99.9	设立
赛轮欧洲	德国	德国	与轮胎销售相关的咨询服务		100	设立
迈驰轮胎	香港	香港	轮胎产品的销售		100	设立
煦日能源	沈阳	沈阳	能源投资、咨询及管理		55	合并
亨通能源	沈阳	沈阳	热力、电力生产及销售		94.8	合并
赛轮上海	上海	上海	橡胶制品的销售		100	设立
ACTR	越南	越南西宁省鹅油县	轮胎生产经营		65	设立
普元栋盛	青岛	青岛	房屋租赁	100		合并
煜华商业	青岛	青岛	房屋租赁		100	合并
工业制品	青岛	青岛	橡胶制品批发，零售		51	合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
ACTR	35.00	-90,984.61		336,767,852.38
亨通能源	5.20	-108,938.97		1,051,668.20

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
A C T R	660,010,265.62	302,183,598.10	962,193,863.72									
亨通能源	56,703,688.06	245,472,966.94	302,176,655.00	270,201,032.04	11,751,234.54	281,952,266.58	91,395,166.44	247,799,259.74	339,194,376.18	308,309,072.31	11,507,121.58	319,816,193.89

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
ACTR		-259,956.02	20,857,663.60	-240,154.46				
亨通能源	39,545,484.74	-2,094,980.17	-2,094,980.17	-26,287,607.21	59,990,304.28	-22,892,744.28	-22,892,744.28	16,555,961.15

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
青岛格锐达橡胶有限公司	青岛平度市明村镇前楼工业园	青岛平度市明村镇田新路210号	轮胎、橡胶制品、合成橡胶生产、销售及技术研发;热力生产供应;货物及技术进出口	35.00		权益法

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:

无

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:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	青岛格锐达橡胶有限公司	青岛格锐达橡胶有限公司
流动资产	220,588,094.62	241,220,783.89
非流动资产	610,090,405.96	602,371,766.06
资产合计	830,678,500.58	843,592,549.95
流动负债	229,233,994.99	261,144,533.17
非流动负债	3,254,669.65	3,254,669.65
负债合计	232,488,664.64	264,399,202.82
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	598,189,835.95	579,193,347.13
按持股比例计算的净资产份额	209,366,442.58	202,717,671.50

调整事项	28,843,213.92	29,202,388.27
—商誉	8,619,208.16	8,619,208.16
—内部交易未实现利润		
—其他	20,224,005.76	20,583,180.11
对联营企业权益投资的账面价值	238,209,656.50	231,920,059.77
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	347,063,141.18	728,254,046.58
净利润	18,996,488.82	78,784,923.10
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	18,996,488.82	78,784,923.10
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	-113,236.82	-62,563.92
下列各项按持股比例计算的合计数	-113,236.82	-62,563.92
—净利润	-68,529.05	-62,356.22
—其他综合收益	-44,707.77	-207.7
—综合收益总额	-113,236.82	-62,563.92
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
赛轮金宇国际轮胎马来西亚公司	-62,563.92	-50,672.90	-113,236.82

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

(一) 风险管理目标和政策

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

1、市场风险**(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，公司主要经营位于中国境内以及越南、北美等地，主要业务以人民币及美元结算。公司子公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险，子公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，子公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

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

(2) 利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司根据银行借款发生时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。2019 年上半年公司固定利率的利息支出为 132,279,059.70 元。

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

(3) 其他价格风险

无

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险，公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于应收账款和其他应收款等。为降低信用风险，本公司对信用额度进行审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

3、流动风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	599,367.00	525,344,405.41		525,943,772.41
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	599,367.00	525,344,405.41		525,943,772.41
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	599,367.00			599,367.00
(3) 衍生金融资产				
(4) 银行理财产品		433,825,569.86		433,825,569.86
(5) 其他		91,518,835.55		91,518,835.55

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			182,045,436.29	182,045,436.29
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	599,367.00	525,344,405.41	182,045,436.29	707,989,208.70
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

于资产负债表日，相同资产在活跃市场上未经调整的报价。

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

√适用 □不适用

于资产负债表日，本公司根据与签约银行约定的价格确定第二层次的公允价值。

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

√适用 □不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款等，账面价值与公允价值相差较小，不再具体披露。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

本企业最终控制方是杜玉岱

其他说明：

控股股东名称	持股比例	与本公司关系
杜玉岱	9.54%	控股股东、实际控制人

注：截至 2019 年 6 月 30 日，杜玉岱持有公司 257,678,538 股股份，占公司总股本的 9.54%，由杜玉岱担任普通合伙人的青岛煜明投资中心（有限合伙）持有公司 77,418,000 股股份。与杜玉岱签署《股份委托管理协议》的 5 名股东共计持有公司 131,995,780 股股份，与杜玉岱签署《一致行动协议》的袁仲雪持有公司 66,897,906 股股份，袁仲雪控制的一致行动主体瑞元鼎实投资有限公司持有公司 25,100,775 股股份。综上，截至 2019 年 6 月 30 日，杜玉岱合计可控制的公司股份为 559,090,999 股，占公司总股本的 20.70%。

2019 年 7 月 31 日，上述《股份委托管理协议》期限届满，继续与杜玉岱签署《股份委托管理协议》的 9 名股东共计持有公司 141,995,780 股股份。2019 年 7 月 31 日，袁仲雪与杜玉岱签署了新的《一致行动协议》，袁仲雪及其控制的关联主体瑞元鼎实投资有限公司共计持有公司

91,998,681 股股份。因此，截至本报告披露日，杜玉岱合计可控制的公司股份为 569,090,999 股，占公司总股本的 21.08%。

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本公司重要的合营和联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
青岛格锐达橡胶有限公司	本公司联营企业
赛轮金宇国际轮胎马来西亚公司	本公司合营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
袁仲雪	其他
软控股份有限公司	其他
北京敬业机械设备有限公司	其他
大连软控机电有限公司	其他
抚顺伊科思新材料有限公司	其他
青岛海威物联科技有限公司	其他
青岛华控能源科技有限公司	其他
青岛软控机电工程有限公司	其他
青岛软控智能装备有限公司	其他
青岛优享供应链有限公司	其他
软控联合科技有限公司	其他
益凯新材料有限公司	其他
青岛软控海科环保有限公司	其他
怡维怡橡胶研究院有限公司	其他
青岛煜华商业发展有限公司	其他

其他说明

青岛煜华商业发展有限公司1-3月为本公司董事实际控制的公司，自4月1日纳入公司合并范围。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
抚顺伊科思新材料有限公司	购买材料	29,623,605.89	
青岛软控机电工程有限公司	购买设备/备件	24,525,706.04	
青岛软控机电工程有限公司	接受修理劳务	72,169.76	
软控联合科技有限公司	购买模具	14,686,885.50	
益凯新材料有限公司	购买材料	8,255,369.43	
青岛优享供应链有限公司	购买备件	7,480,851.36	
青岛华控能源科技有限公司	购电	938,053.10	
青岛华控能源科技有限公司	购买设备	573,428.04	
青岛海威物联科技有限公司	购买备件	149,846.48	
软控股份有限公司	购买软件	128,205.13	
合计		86,434,120.73	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
益凯新材料有限公司	销售材料	6,770,161.10	
益凯新材料有限公司	售电	2,073.40	
赛轮金宇国际轮胎马来西亚公司	销售产品	4,325,684.52	
怡维怡橡胶研究院有限公司	售水/电	67,733.11	
青岛格锐达橡胶有限公司	销售材料	726,773.19	
青岛软控机电工程有限公司	售电	32,591.68	
青岛软控机电工程有限公司	销售半成品	30,199.00	
青岛海威物联科技有限公司	售电	2,458.83	
青岛海威物联科技有限公司	销售半成品	1,864.22	
青岛华控能源科技有限公司	售电	3,778.79	
青岛软控海科环保有限公司	售电	1,435.21	
软控联合科技有限公司	售电	944.46	
青岛优享供应链有限公司	售电	288.9	
合计		11,965,986.41	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
怡维怡橡胶研究院有限公司	办公楼	1,254,877.99	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
青岛煜华商业发展有限公司	办公楼	4,959,281.70	

注：上述交易为煜华商业被并购前 2019 年 1-3 月份租赁业务。

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赛轮越南	5,800.00 万美元	2013.06.27	2020.06.26	否
赛轮越南	4,000.00 万美元	2017.06.08	2022.06.08	否
赛轮越南	5,000.00 万美元	2019.06.04	2021.06.04	否
赛轮越南	750.00 万美元	2018.03.21	2021.03.22	否
赛轮越南	800.00 万美元	2018.06.15	2021.06.14	否
赛轮越南	1,500.00 万美元	2019.03.22	2021.03.22	否
赛轮越南	500.00 万美元	2019.03.18	2022.03.17	否
赛轮东营	45,000.00	2018.05.04	2021.05.03	否
赛轮东营	9,500.00	2019.04.01	2020.03.31	否
赛轮东营	15,000.00	2019.06.24	2020.06.23	否
赛轮轮胎销售	16,500.00	2017.09.12	2022.09.12	否
赛轮轮胎销售	30,000.00	2018.08.22	2019.08.22	是
赛轮轮胎销售	30,000.00	2018.04.20	2021.04.20	否
赛轮轮胎销售	5,000.00	2019.05.16	2020.05.16	否
赛轮轮胎销售	20,000.00	2018.11.06	2019.11.06	否
赛轮轮胎销售	10,000.00	2019.03.27	2020.03.27	否
赛轮集团香港	2,700.00 万美元	2017.07.03	2020.06.30	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赛轮轮胎销售	55,000.00	2014.09.12	2022.09.12	否
赛轮轮胎销售	80,000.00	2018.11.21	2019.11.20	否
赛轮轮胎销售	45,000.00	2018.07.26	2019.07.26	是

赛轮轮胎销售	30,000.00	2018.04.20	2021.04.20	否
赛轮轮胎销售	15,000.00	2018.10.08	2020.10.08	否
赛轮沈阳	55,000.00	2014.09.12	2022.09.12	否
赛轮沈阳	64,800.00	2018.12.24	2021.12.23	否
赛轮沈阳	36,500.00	2018.10.08	2020.10.08	否
赛轮沈阳	50,000.00	2018.11.30	2019.11.30	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	365.55	250.39

(8). 其他关联交易

适用 不适用

2019年5月，公司与袁仲雪、青岛开元恒信商业发展有限公司（以下简称“开元恒信”）签署了《股权转让协议》。公司以17,600万元购买袁仲雪、开元恒信合计持有的普元栋盛100%股权。其中，向袁仲雪支付15,840万，向开元恒信支付1,760万。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	怡维怡橡胶研究院有限公司	13,040,422.48	13,791.53	1,483,667.89	7,418.34
	益凯新材料有限公司	10,039,671.72	50,198.36		
	赛轮金宇国际轮胎马来西亚公司	4,878,961.73	24,394.81	2,356,678.55	11,783.39
	青岛华控能源科技有限公司	3,181,265.37	15,906.33	5,012,951.53	25,064.76
	软控股份有限公司	908,547.45	4,542.74		
	青岛格锐达橡胶有限公司	50,623.20	253.12	22,397.88	111.99
	青岛海威物联科技有限公司	17,088.97	85.44		
	青岛华控能源科技有限公司	12,623.25	63.12		
	青岛优享供应链有限公司	672.86	3.36		
合计		32,129,877.03	109,238.81	8,875,695.85	44,378.48
预付款项	益凯新材料有限公司	1,132,587.73		7,882,614.81	
	青岛华控能源科技有限公司	9,745,819.13			

合计		10,878,406.86		7,882,614.81	
----	--	---------------	--	--------------	--

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青岛软控机电工程有限公司	193,921,681.30	199,422,121.18
	软控联合科技有限公司	11,089,833.28	14,391,317.41
	软控股份有限公司	4,667,004.90	4,607,132.95
	青岛优享供应链有限公司	3,178,391.09	1,505,309.63
	北京敬业机械设备有限公司	794,500.00	794,500.00
	抚顺伊科思新材料有限公司	254,491.04	4,599,618.25
	青岛海威物联科技有限公司	109,262.52	61,900.00
	大连软控机电有限公司	16,596.00	17,242.55
	怡维怡橡胶研究院有限公司		2,567,526.00
	青岛华控能源科技有限公司		470,085.47
合计		214,031,760.13	228,436,753.44
其他应付款	青岛软控机电工程有限公司	3,027,368.66	
	袁仲雪	63,360,000.00	
合计		66,387,368.66	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	1,200,000
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予价格为1元/股;激励计划的有效期限自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止,最长不超过48个月。

其他说明

(1) 关于限制性股票回购价格的调整:公司于2019年5月实施了2018年度权益分派方案,根据《公司2018年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定,公司对限制性股票的回购价格予以相应调整,回购价格由1元/股调整为0.95元/股。

(2) 限制性股票的回购和注销:2019年5月17日,公司召开第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十八次会议,审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售

的限制性股票的议案》，鉴于公司原激励对象中 4 人因个人原因离职，已不具备激励对象资格，故公司决定对该 4 人所持已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 1,200,000 股进行回购注销。上述事项已经于 2019 年 6 月 3 日召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过。2019 年 8 月 1 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了注销。本次回购注销完成后，公司股份总数由 2,701,460,678.00 股变更为 2,700,260,678.00 股。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》，本次股权激励计划的授予日为 2018 年 12 月 7 日，以授予日收盘价-授予价格作为授予的限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、对未来年度公司业绩的预测及对个人绩效考核情况进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	64,930,402.90
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	56,733,099.13

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
截至 2019 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，公司无需要披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

基于公司内部管理实际情况，无需划分报告分部。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,203,677,815.94
1 至 2 年	23,891,005.99
2 至 3 年	2,864,391.07
3 至 4 年	286,703.40
4 至 5 年	
5 年以上	393,906.40
合计	1,231,113,822.80

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	10,342,806.79	0.84	8,786,544.11	84.95	1,556,262.68	11,013,061.58	3.46	9,322,619.15	84.65	1,690,442.43
按组合计提坏账准备	1,220,771,016.01	99.16	1,597,427.27	0.13	1,219,173,588.74	307,477,149.08	96.54	606,483.38	0.20	306,870,665.70
其中：										

按照信用 风险组合 计提减值 准备	1,220,77 1,016.01	99.1 6	1,597,42 7.27	0.13	1,219,173, 588.74	307,477 ,149.08	96.5 4	606,483 .38	0.20	306,87 0,665. 70
合计	1,231,11 3,822.80	/	10,383,9 71.38	/	1,220,729, 851.42	318,490 ,210.66	/	9,929,1 02.53	/	308,56 1,108. 13

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
境内客户	9,958,467.59	8,402,204.91	84.37	根据预期损失率预估
境外客户	384,339.20	384,339.20	100.00	根据预期损失率预估
合计	10,342,806.79	8,786,544.11	84.95	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:按照信用风险组合计提减值准备

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
境内客户及其他	117,332,158.32	1,597,427.27	1.36
合并范围内关联方	1,103,438,857.69		
合计	1,220,771,016.01	1,597,427.27	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备的 应收账款	9,322,619.15		536,075.04		8,786,544.11
按照信用风险组合计提 减值准备	606,483.38	990,943.89			1,597,427.27
合计	9,929,102.53	990,943.89	536,075.04		10,383,971.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债务人名称	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6	734,245,632.26	59.64	
客户7	246,557,253.21	20.03	
客户8	105,015,129.91	8.53	
客户9	23,078,284.68	1.87	115,391.42
客户10	14,642,969.72	1.19	
合计	1,123,539,269.78	91.26	115,391.42

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	625,070,016.37	499,008,601.31
合计	625,070,016.37	499,008,601.31

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	619,874,169.23
1至2年	5,644,968.46
2至3年	50,250.00
3至4年	57,750.00
4至5年	62,313.32
5年以上	473,199.89
合计	626,162,650.90

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	569,789,669.81	440,782,037.59
对合资公司的代垫款	44,000,000.00	44,000,000.00
其他暂付和代垫款	12,068,801.09	13,928,805.89
押金及保证金	288,180.00	416,000.00
备用金	16,000.00	696,864.99
合计	626,162,650.90	499,823,708.47

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2019年1月1日余额	220,000.00	595,107.16		815,107.16
2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		277,527.37		277,527.37
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	220,000.00	872,634.53		1,092,634.53

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按照信用风险组合计提减值准备	815,107.16	277,527.37			1,092,634.53
合计	815,107.16	277,527.37			1,092,634.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
单位 6	合并范围内关联方往来	240,286,027.40	一年以内	38.37	
单位 7	合并范围内关联方往来	200,066,423.41	一年以内	31.95	
单位 8	合并范围内关联方往来	123,584,431.03	一年以内	19.74	

单位 1	对合资公司的代垫款	44,000,000.00	一年以内	7.03	22,000.00
单位 9	合并范围内关联方往来	5,852,787.97	一年以内	0.84	
合计	/	613,789,669.81	/	97.93	22,000.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,803,529,068.07		3,803,529,068.07	3,615,435,252.32		3,615,435,252.32
对联营、合营企业投资	238,209,656.50		238,209,656.50	231,920,059.77		231,920,059.77
合计	4,041,738,724.57		4,041,738,724.57	3,847,355,312.09		3,847,355,312.09

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
赛轮轮胎销售	10,835,606.16	5,842,815.42		16,678,421.58		
赛轮沈阳	320,243,972.60	1,705,931.50		321,949,904.10		
赛轮东营	1,632,953,451.83	2,766,039.38		1,635,719,491.21		
普元栋盛		176,000,000.00		176,000,000.00		
赛轮国际	6,311,500.00			6,311,500.00		
赛轮越南	1,438,668,308.73	1,779,029.45		1,440,447,338.18		
赛轮仓储	21,422,413.00			21,422,413.00		
赛亚检测	185,000,000.00			185,000,000.00		
合计	3,615,435,252.32	188,093,815.75		3,803,529,068.07		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
青岛格锐达橡胶有限公司	231,920,059.77			6,289,596.73						238,209,656.50	
小计	231,920,059.77			6,289,596.73						238,209,656.50	
合计	231,920,059.77			6,289,596.73						238,209,656.50	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,064,388,953.82	1,645,442,734.33	1,881,921,625.02	1,569,816,782.08
其他业务	31,815,705.66	26,636,918.67	9,098,023.72	11,437,220.54
合计	2,096,204,659.48	1,672,079,653.00	1,891,019,648.74	1,581,254,002.62

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,289,596.73	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,025,480.69	7,393,721.49
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的		

金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
子公司分红		1,056,554.12
合计	7,315,077.42	8,450,275.61

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	192,571.62	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,055,460.14	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	911,700.00	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,815,582.57	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,727,173.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,881,160.69	
少数股东权益影响额	-12,678.95	
合计	25,808,648.26	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.72	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.33	0.18	0.18

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 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。
--------	--

董事长：袁仲雪

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用