

公司代码：601058

公司简称：赛轮金宇

# 赛轮金宇集团股份有限公司

## 2016 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、公司负责人杜玉岱、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）杜伟锋声明：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

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、其他  
无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	25
第十节	财务报告.....	27
第十一节	备查文件目录.....	119

## 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、赛轮金宇	指	赛轮金宇集团股份有限公司
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	2016年1月1日至2016年6月30日
报告期末	指	2016年6月30日

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	赛轮金宇集团股份有限公司
公司的中文简称	赛轮金宇
公司的外文名称	SAILUN JINYU GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SAILUN JINYU
公司的法定代表人	杜玉岱

### 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号橡胶谷B栋	青岛市郑州路43号橡胶谷B栋
电话	0532-68862851	0532-68862851
传真	0532-68862850	0532-68862850
电子信箱	zibenguihua@sailuntyre.com	zibenguihua@sailuntyre.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号橡胶谷B栋
公司办公地址的邮政编码	266045
公司网址	www.sailunjinyu.com
电子信箱	zibenguihua@sailuntyre.com
报告期内变更情况查询索引	公司于2016年6月13日披露了《赛轮金宇集团股份有限公司关于变更注册资本、注册地址名称及修订公司章程的公告》，变更情况详见2016-062号公告。

## 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	公司资本规划部
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	赛轮金宇	601058	赛轮股份

## 六、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年7月25日
注册登记地点	青岛市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	91370200743966332L
税务登记号码	91370200743966332L
组织机构代码	91370200743966332L
报告期内注册变更情况查询索引	公司于2016年6月13日披露了《赛轮金宇集团股份有限公司关于变更注册资本、注册地址名称及修订公司章程的公告》，变更情况详见2016-062号公告。7月25日，公司完成工商变更登记手续，并披露了《赛轮金宇集团股份有限公司关于完成工商变更登记的公告》，详见2016-071号公告。

## 七、其他有关资料

无

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

## 一、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	5,149,808,816.85	4,546,519,091.28	13.27
归属于上市公司股东的净利润	207,910,619.20	104,949,822.81	98.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	202,422,453.07	92,992,083.7	117.68
经营活动产生的现金流量净额	700,027,378.15	170,552,391.44	310.45
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	4,437,388,757.81	4,245,570,794.78	4.52
总资产	12,467,612,945.78	12,997,594,988.52	-4.08

**(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)	0.09	0.10	-10.00
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.10	-10.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.09	0.09	0
加权平均净资产收益率(%)	4.77	2.49	增加2.28个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.64	2.20	增加2.44个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

报告期内,公司完成资本公积金转增股本方案,转增后公司总股本为2,293,937,214股。上年同期公司总股本为1,042,698,734股。

**二、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**三、非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-6,076,206.84	
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	11,746,059.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	644,979.58	
少数股东权益影响额	-126,790.86	
所得税影响额	-699,875.68	
合计	5,488,166.13	

**第四节 董事会报告****一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析**

2016年上半年,世界经济复苏不及预期,贸易持续低迷,而且经济运行中的不确定因素在增加,特别是英国的脱欧公投、美联储加息预期、各地地缘政治危机等,增加了世界经济运行的不确定性。从国内来看,中国经济正处在结构调整、转型升级的关键阶段,调整的阵痛还在持续,而且经济下行压力仍然较大。受国内结构性产能过剩和美国“双反”等因素影响,轮胎行业的竞争压力依然较大。

面对上述国内外经营形势,公司在管理层的领导下,围绕年初确定的工作目标和计划扎实开展各项工作。报告期内,公司实现营业收入51.50亿元,同比上升13.27%,实现归属于母公司的净利润2.08亿元,同比增加98.10%。

报告期内,主要工作体现在以下几个方面:

1、在运营管理方面，通过集团各个部门及控股子公司的共同努力，集团的流程、体系、机制建设不断完善，公司资源配置效率和整体管控能力逐步加强。自 2015 年初提出将质量和服务作为全年的管理主题以来，公司一直以客户为导向，注重产品品质及服务质量的提升，取得了消费者的信赖，并入围“央视公信力轮胎品牌”。

2、在品牌建设方面，由公司冠名赞助组建的“赛轮金宇锐骐越野车队”再度征战环塔（国际）拉力赛，借助此次赛事从公众媒体、电商平台、自媒体等渠道全方位进行赛事营销，极大地提升了公司的品牌形象；公司作为国内轮胎行业诚信代表企业在央视财经频道《消费主张》栏目中进行为期一年的企业 logo 集体展播和品牌广告宣传，通过央视的平台提升了赛轮金宇的品牌知名度，获得了良好的品牌传播效果。此外，公司还通过参加专业展会、设立户外大牌、在百度建立企业百科及通过资信认证等形式提升公司的品牌影响力。

3、在市场营销方面，加强销售团队建设，培养销售人员服务能力，提升销售人员销售技能；开展经销商业务团队培训或竞赛活动，提高其销售积极性，鼓励经销商层面的销售创新并取得了较好的效果；同时业务人员通过不断走访市场、培训代理商业务人员等方式，不仅维护现有客户，对现有客户进行深度挖掘，扩大现有客户销量，还加快了零售店渠道的开发和空白区域的重点开发。

4、在技术研发和信息化建设方面，公司始终以客户需求为出发点进行技术创新，重视研发团队建设和研发人才培养，投入研发经费鼓励支持技术突破，公司国内外技术研发体系逐步成熟。同时公司积极响应工信部推进信息化和工业化融合管理体系建设的号召，积极完善公司的两化融合管理体系建设。

5、在人力资源和团队建设方面，公司结合人力资源现状和实际经营管理需要，组织各部门进行人才盘点，有针对性的搭建各类岗位培训平台，改善员工的知识结构，提升各部门人才队伍质量，为公司未来发展积极储备人才。

## （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	5,149,808,816.85	4,546,519,091.28	13.27
营业成本	4,152,285,804.80	3,697,409,160.01	12.30
销售费用	346,342,599.55	313,554,516.30	10.46
管理费用	274,279,127.43	267,413,131.61	2.57
财务费用	69,582,906.69	123,849,813.02	-43.82
经营活动产生的现金流量净额	700,027,378.15	170,552,391.44	310.45
投资活动产生的现金流量净额	-341,503,852.60	-541,638,213.44	36.95
筹资活动产生的现金流量净额	-735,565,389.16	160,983,830.68	-556.92
研发支出	110,962,724.09	88,057,938.98	26.01

营业收入变动原因说明：公司产品销量有所提高。

营业成本变动原因说明：本期销量增加导致成本有所增加。

销售费用变动原因说明：本期销量增加导致运费等销售费用增加。

财务费用变动原因说明：借款总额降低和汇兑收益影响。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期同比去年采购付款减少，销售回款及时。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：根据项目投资进度，本期项目付款减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期还款增加，借款减少。

研发支出变动原因说明:根据公司本期研发投入计划,本期研发投入有所增加。

## 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

报告期,公司实现归属于母公司的净利润 20,791.07 万元,比上年同期上升 98.10%,其主要原因为:公司越南工厂产能的提升及国内外市场的开拓使上半年产品产销量、产品盈利能力同比有所提高。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

#### 1) 前期各类融资事项实施进度

2014 年 11 月,公司非公开发行人民币普通股(A股)7,594.9367 万股,募集资金净额为 1,172,768,001.61 元。截至 2016 年 6 月 30 日,公司共使用募集资金 69,485.24 万元,其中 34,752.26 万元为置换预先投入募投项目的自筹资金。募集资金实施进度参见“第四节 董事会报告”之“一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”之“(四)投资状况分析”之“3、募集资金使用情况”。

2015 年 11 月,公司面向合格投资者公开发行 7 亿元公司债券,债券票面利率为 5.10%,期限为 3 年,公司债券于 2015 年 11 月 25 日在上海证券交易所上市。

2016 年 3 月,公司收到中国银行间市场交易商协会(以下简称“交易商协会”)出具的《接受注册通知书》(中市协注[2016]CP65 号、中市协注[2016]CP66 号),交易商协会决定接受公司 16 亿元的短期融资券注册。详见公司于 2016 年 3 月 25 日在指定信息披露媒体披露的临 2016-035 号公告。

2016 年 5 月,公司 2016 年非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过,本次非公开发行股票进展情况,详见公司于指定信息披露媒体披露的临 2016-003、2016-004、2016-005、2016-006、2016-008、2016-009、2016-010、2016-020、2016-026、2016-036、2016-037、2016-038、2016-039、2016-040、2016-041、2016-049、2016-052、2016-056 号公告。

2) 报告期内,公司无重大资产重组事项。

### (3) 经营计划进展说明

2016 年,公司计划生产轮胎 2970 万条。2016 年上半年,公司实际生产轮胎 1401 万条,实现营业收入 514,980.88 万元,同比上升 13.27%。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
轮胎	4,632,751,764.48	3,676,205,001.92	20.65	15.78	15.21	增加 0.39 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减 (%)

				(%)	(%)	
轮胎产品	3,865,342,037.18	3,025,583,754.05	21.73%	21.57%	21.12%	增加 0.29 个百分点
循环利用	16,421,843.64	13,637,384.51	16.96%	-1.30%	14.47%	减少 11.44 个百分点
轮胎贸易	750,987,883.66	636,983,863.36	15.18%	-6.73%	-6.46%	减少 0.25 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明  
无

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	920,050,465.06	7.84
外销	3,712,701,299.42	17.93

主营业务分地区情况的说明  
无

### (三) 核心竞争力分析

公司核心竞争力在报告期无重要变化，具体可参见公司于 2016 年 3 月 31 日在指定信息披露媒体披露的《赛轮金宇集团股份有限公司 2015 年年度报告》。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司不存在对外股权投资。

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

#### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用



## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

□适用 √不适用

## (2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
中国农业银行“本利丰·34天”人民币理财产品	闲置募集资金	农行青岛李沧支行	33,000,000 元	34 天	保本保收益	81,460.27 元	盈	否
中国农业银行“本利丰步步高”理财产品	自有资金	农行青岛郑州路支行	8,000,000 元; 17,000,000 元	3 天; 6 天	保本浮动收益	1,150.68 元; 4,890.41 元	盈	否
中国农业银行“本利丰步步高”理财产品	自有资金	农行青岛郑州路支行	7,000,000 元; 13,000,000 元	18 天; 42 天	保本浮动收益	7,767.12 元; 38,145.21 元	盈	否
中国农业银行“本利丰步步高”理财产品	自有资金	农行青岛郑州路支行	5,000,000 元; 5,000,000 元; 15,000,000 元; 8,000,000 元	8 天; 9 天; 10 天; 13 天	保本浮动收益	2,465.75 元; 2,773.97 元; 9,246.57 元; 6,268.49 元	盈	否
中国农业银行“本利丰步步高”理财产品	自有资金	农行青岛郑州路支行	8,000,000 元; 16,000,000 元	5 天; 6 天	保本浮动收益	1,917.81 元; 4,602.74 元	盈	否
中国农业银行“本利丰步步高”理财产品	自有资金	农行青岛郑州路支行	60,000,000 元; 54,000,000 元	4 天; 1 天	保本浮动收益	14,063.02 元	盈	否
中国农业银行“本利丰步步高”理财产品	自有资金	农行青岛郑州路支行	40,000,000 元	6 天	保本浮动收益	11,506.85 元	盈	否
中国农业银行“本利丰步步高”理财	自有资金	农行青岛郑州	38,000,000 元;	5 天; 3 天	保本浮动	9,109.58 元;	盈	否

产品		路支行	10,000,000 元		收益	1,438.36 元		
中国农业银行“本利丰步步高”理财产品	自有资金	农行青岛郑州路支行	3,000,000 元; 26,000,000 元; 14,000,000 元; 7,000,000 元	2 天; 4 天; 12 天; 46 天	保本浮动收益	287.67 元; 4,986.30 元; 10,356.17 元; 22,054.79 元	盈	否
中国农业银行“本利丰步步高”理财产品	自有资金	农行青岛郑州路支行	22,000,000 元; 13,000,000 元	2 天; 3 天	保本浮动收益	2109.59 元; 1,869.86 元	盈	否
交通银行“蕴通财富-日增利”理财产品	自有资金	交行青岛崂山支行	34,000,000 元	7 天	保本浮动收益	15,975.34 元	盈	否
中国农业银行“本利丰”定向人民币理财产品	自有资金	农行青岛郑州路支行	100,000,000 元	182 天	保本保收益	1,695,342.47 元	盈	否
中国农业银行“本利丰步步高”2014 年第一期开放式人民币理财产品	自有资金	农行青岛李沧支行	32,000,000 元	6 天	保本浮动收益	9,205.48 元	盈	否

## 其他投资理财及衍生品投资情况的说明

截至 2016 年 6 月 30 日，中国农业银行“本利丰步步高”理财产品中的 7,000,000 元未赎回，交通银行“蕴通财富-日增利”理财产品中的 34,000,000 元未赎回，截至报告披露日，该两笔理财均已赎回。

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	非公开发行	117,276.80	2,394.68	69,485.24	48,393.73	存放于募集资金专户,部分用于暂时补充流动资金和现金管理。
合计	/	117,276.80	2,394.68	69,485.24	48,393.73	/
募集资金总体使用情况说明			公司2014年度非公开发行股票募集资金尚未使用金额包括存款利息及现金管理投资收益。			

## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募 集 资 金 本 报 告 期 投 入 金 额	募 集 资 金 累 计 实 际 投 入 金 额	是 否 符 合 计 划 进 度	项 目 进 度	预 计 收 益	产 生 收 益 情 况	是 否 符 合 预 计 收 益	未 达 到 计 划 进 度 和 收 益 说 明	变 更 原 因 及 募 集 资 金 变 更 程 序 说 明
山东金宇实业股份有限公司年产1500万条大轮辋高性能子午线轮胎项目	否	117,276.80	2,394.68	69,485.24	是	59.25%	24,752.88	毛利3,713.79	否		未变更
合计	/	117,276.80	2,394.68	69,485.24	/	/	/	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			<b>2014年度非公开发行股份募集资金使用情况:</b> ① 置换前期投入 2014年11月28日,公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于山东金宇实业股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》,鉴于公司拟利用募集资金对金宇实业增资1,172,768,001.61元,金宇实业拟使用增资额中的34,752.26								

	<p>万元置换其预先投入年产 1500 万条大轮辋高性能半钢子午线轮胎项目的自筹资金。</p> <p>② 暂时使用闲置募集资金用于现金管理</p> <p>2014 年 11 月 28 日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于山东金宇实业股份有限公司使用暂时闲置募集资金用于现金管理的议案》，金宇实业拟在不影响募投项目建设进度情况下，使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理，额度不超过 4 亿元（在 4 亿元额度内，资金可以循环使用），具体现金管理形式及期限由公司董事会授权管理层办理。</p> <p>鉴于上述闲置募集资金进行现金管理的期限已到期，公司于 2015 年 11 月 9 日召开第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于山东金宇实业股份有限公司使用部分暂时闲置募集资金用于现金管理的议案》，在不影响募投项目正常进行，不存在变相改变募集资金用途的前提下，金宇实业拟使用额度不超过 4,000 万元（在 4,000 万元额度内，资金可以循环使用）的暂时闲置募集资金进行现金管理。</p> <p>截至 2016 年 6 月 30 日，金宇实业无用于现金管理的募集资金。</p> <p>③ 使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金</p> <p>2014 年 11 月 28 日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于山东金宇实业股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。金宇实业拟根据投资项目的具体进展情况，使用部分暂时闲置募集资金用于补充流动资金，总额为 4 亿元，期限不超过 12 个月。金宇实业将根据募投项目实际进展对资金的需求逐笔归还本次用于暂时补充流动资金的募集资金，本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金不会变相改变募集资金用途，也不会影响募投项目的正常进行。</p> <p>鉴于上述闲置募集资金暂时补充流动资金的期限已到期，公司于 2015 年 11 月 9 日召开第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于山东金宇实业股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，在保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下，金宇实业拟使用部分闲置募集资金 5 亿元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。</p>
--	--

注 1：由于金宇实业年产 1500 万条大轮辋高性能子午线轮胎项目尚未完全完工且未达产，因此与承诺效益不具有可比性。

报告期内募集资金使用情况详见公司于 2016 年 8 月 31 日在指定信息披露媒体披露的《赛轮金宇集团股份有限公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（临 2016-076）。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

主要子公司名称	主要业务	注册资本	总资产	净资产	净利润

青岛赛瑞特国际物流有限公司	贸易、物流	6,435	48,607.01	9,248.86	482.44
赛轮国际轮胎有限公司	进出口贸易、项目投资	100 万美元	13,109.95 万美元	883.18 万美元	783.18 万美元
赛轮金宇轮胎销售有限公司	轮胎销售	5,000	121,495.33	-16,445.25	1,784.04
沈阳和平子午线轮胎制造有限公司	轮胎生产经营	32,000	257,061.14	58,909.75	5,491.99
赛轮(越南)有限公司	轮胎生产经营	16,000 亿越南盾(相当于 7,800 万美元)	219,694.98	55,018.88	5,993.36
山东金宇实业股份有限公司	轮胎生产经营	48,000	317,361.52	194,920.68	6,075.85

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
巨型工程子午胎项目	140,000	进行中	2,651.39	69,916.00	毛利 1,601.01
合计	140,000	/	2,651.39	69,916.00	/

非募集资金项目情况说明

无

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于 2016 年 4 月 20 日召开 2015 年年度股东大会,审议通过了《2015 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》,公司决定以 2015 年末总股本 1,042,698,734 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税),共计分配 104,269,873.40 元,剩余未分配利润结转以后年度。同时,公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 12 股,转增股本后,公司股本将从 1,042,698,734 股增加至 2,293,937,214 股。该利润分配方案已于 2016 年 5 月 6 日实施完毕,详见公司于 2016 年 4 月 20 日、4 月 29 日在指定信息披露媒体上披露的《赛轮金宇 2015 年年度股东大会决议公告》(临 2016-053)、《赛轮金宇 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告》(临 2016-054)。

### (二) 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)	
每 10 股派息数(元)(含税)	

每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

### 三、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) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无

## 第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

√适用 □不适用

**(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的**

事项概述及类型	查询索引
企业合并：经 2013 年第一次临时股东大会审议通过，公司拟吸收合并全资子公司青岛赛轮仓储有限公司。目前，公司正按照法定程序开展吸收合并工作。	2013 年 6 月 18 日在指定信息披露媒体上披露的临 2013-024 号公告。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况**

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(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**

事项概述	查询索引
无	

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购、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**

事项概述	查询索引
无	

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、临时公告未披露的事项**

□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**

事项概述	查询索引
无	

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**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**

事项概述	查询索引
无	

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

公司第三届董事会第二十四次会议、2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司 2016 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司本次非公开发行股票涉及关联交易的议案》等议案。本次发行对象中，杜玉岱先生为公司的控股股东、实际控制人，现任公司董事长；延万华先生为公司的董事、高级管理人员；新华联控股有限公司拟认购公司本次非公开发行的股份占发行后总股本的 6.62%。根据《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》等规定，杜玉岱先生、延万华先生为公司的关联自然人、新华联控股有限公司为公司的关联法人，因此，本次非公开发行构成关联交易。

**六、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	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署	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



	系			日)									
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计					103,515.49								
报告期末对子公司担保余额合计（B）					416,864.82								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）					416,864.82								
担保总额占公司净资产的比例（%）					90.77								
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）					272,764.37								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）					187,237.80								
上述三项担保金额合计（C+D+E）					460,002.17								
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公司								

### 3 其他重大合同或交易

无

### 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

#### （一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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	任职期间；离职半年内	是	是		

			行人股份。				
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		
与再融资相关的承诺	其他 杜玉岱	根据中国证监会相关规定为保证公司填补回报措施能够得到切实履行作出以下承诺: (一)本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;(二)本人承诺对职务消费行为进行约束;(三)本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动;(四)本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;(五)若公司后续推出公司股权激励政策,本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;(六)自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。 作为填补回报措施相关责任主体之一,若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则,对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2016年1月11日;长期有效	否	是		
股份限售	杜玉岱	本人郑重承诺,1、自本次非公开发行定价基准日(2016年1月12日)前六个月起至本承诺函出具日(含)止期间,本人不存在对外转让、出售或以其他方式减持本人持有的赛轮金宇股份的情况或减持计划;2、自本承诺函出具日(不含)起至本次非公开发行完成后六个月内期间,本人没有对外转让、出售或以其他方式减持本人持有的赛轮金宇股份的计划;3、本人不存在违反《中华人民共和国证券法》第四十七条	2016年4月11日;长期有效	否	是		

			以及《上市公司证券发行管理办法》第三十九条第（七）项的规定的形态。				
其他承诺	其他	杜玉岱	基于对目前资本市场形势的认识及对本公司未来持续发展的信心,为切实维护公司全体股东利益,避免公司股价出现大幅波动,公司控股股东、实际控制人杜玉岱先生承诺:自 2016 年 1 月 14 日起 6 个月内不以任何方式减持公司股份。	2016 年 1 月 13 日; 2016 年 1 月 14 日至 2016 年 7 月 14 日	是	是	

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

#### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人 处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、公司治理情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件要求,不断完善公司法人治理结构,不断提升公司治理水平。同时,公司股东大会、董事会、监事会和经理层依法行使各自职权,独立运作、科学决策,不断提高规范运作意识,促进公司规范运作与健康发 展,切实维护了公司利益和广大公司股东的合法权益。公司已经建立起一套较完整的内部控制体系,从公司治理层面到各流程层面均建立了系统的内部控制制度。

报告期内,公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规要求,对照公司实际,修订了《公司章程》。公司治理的实际情况符合《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### 十二、其他重大事项的说明

##### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

## (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

## (三) 其他

无

## 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

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	35,190,000.00	3.37			42,228,000.00		42,228,000.00	77,418,000.00	3.37
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	35,190,000.00	3.37			42,228,000.00		42,228,000.00	77,418,000.00	3.37
其中：境内非国有法人持股	35,190,000.00	3.37			42,228,000.00		42,228,000.00	77,418,000.00	3.37
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,007,508,734.00	96.63			1,209,010,480.00		1,209,010,480.00	2,216,519,214.00	96.63
1、人民币普通股	1,007,508,734.00	96.63			1,209,010,480.00		1,209,010,480.00	2,216,519,214.00	96.63
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	1,042,698,734.00	100.00			1,251,238,480.00		1,251,238,480.00	2,293,937,214.00	100.00
--------	------------------	--------	--	--	------------------	--	------------------	------------------	--------

## 2、股份变动情况说明

2016年4月20日，公司2015年年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以2015年末总股本1,042,698,734股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增12股。转增实施完成后，公司股本从1,042,698,734股增加至2,293,937,214股。

## 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）

无

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	95,437
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	
杜玉岱	80,705,820	147,960,670	6.45	0	无	0	境内自然人
青岛煜明投资中心(有限合伙)	42,228,000	77,418,000	3.37	77,418,000	质押	77,000,000	境内非国有法人
中国民生信托有限公司-民生信托·价值精选5期证券投资资金信托		58,627,846	2.56	0	无	0	未知
中国电力财务有限公司	30,000,000	55,000,000	2.40	0	无	0	国有法人
延金芬	20,826,072	51,409,632	2.24	0	无	0	境内自然人

前海开源基金—广发银行—前海开源国泓 1 号资产管理计划		51,175,194	2.23	0	无	0	未知
首创京都期货有限公司—首创京都稳健 1 号资产管理计划		50,415,732	2.20	0	无	0	未知
延万华	27,544,546	47,600,384	2.08	0	无	0	境内自然人
民生加银基金—民生银行—民生加银鑫牛定向增发 35 号资产管理计划	21,600,000	39,600,000	1.73	0	无	0	未知
北京千石创富—民生银行—新活力财富 1 号资产管理计划	17,258,837	31,641,201	1.38	0	无	0	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
杜玉岱	147,960,670	人民币普通股	147,960,670
中国民生信托有限公司—民生信托·价值精选 5 期证券投资资金信托	58,627,846	人民币普通股	58,627,846
中国电力财务有限公司	55,000,000	人民币普通股	55,000,000
延金芬	51,409,632	人民币普通股	51,409,632
前海开源基金—广发银行—前海开源国泓 1 号资产管理计划	51,175,194	人民币普通股	51,175,194
首创京都期货有限公司—首创京都稳健 1 号资产管理计划	50,415,732	人民币普通股	50,415,732
延万华	47,600,384	人民币普通股	47,600,384
民生加银基金—民生银行—民生加银鑫牛定向增发 35 号资产管理计划	39,600,000	人民币普通股	39,600,000
北京千石创富—民生银行—新活力财富 1 号资产管理计划	31,641,201	人民币普通股	31,641,201
青岛雁山集团有限公司	28,817,444	人民币普通股	28,817,444
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中的延万华与杜玉岱签订了《股权委托管理协议》，约定将其所持有股份委托给杜玉岱管理，委托期限自 2014 年 8 月 1 日起至 2017 年 7 月 31 日。		
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

单位：股

序号	有限售条件股东名	持有的有限售	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	----------	--------	----------------	------

	称	条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	青岛煜明投资中心 (有限合伙)	44,000,000	2017年1月14日	44,000,000	定增限售期
2	青岛煜明投资中心 (有限合伙)	33,418,000	2017年11月26日	33,418,000	定增限售期
上述股东关联关系或一致行动的说明		杜玉岱先生担任青岛煜明投资中心(有限合伙)的普通合伙人,与其构成一致行动人关系。			

**(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

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
杜玉岱	董事长	67,254,850	147,960,670	80,705,820	资本公积金转增股本
延万华	副董事长、总裁	20,055,838	47,600,384	27,544,546	资本公积金转增股本;二级市场增持
王建业	董事、执行副总裁 (常务)	0	0	0	
杨德华	董事	1,821,804	4,007,969	2,186,165	资本公积金转增股本
周天明	董事、副总裁	1,138,628	2,504,982	1,366,354	资本公积金转增股本
宋军	董事、董事会秘书、 副总裁	1,138,628	2,504,982	1,366,354	资本公积金转增股本
丁乃秀	独立董事	0	0	0	

孙建强	独立董事	0	0	0	
谢岭	独立董事	0	0	0	
李吉庆	监事会主席	0	0	0	
孙彩	监事	455,454	1,001,999	546,545	资本公积金转增股本
胡秀敏	监事	0	0	0	
周波	副总裁	683,176	1,502,987	819,811	资本公积金转增股本
刘志远	副总裁	0	0	0	
谢小红	副总裁	0	0	0	
刘燕华	副总裁、财务总监	0	0	0	
丁锋	副总裁	0	0	0	
朱小兵	副总裁	683,176	1,502,987	819,811	资本公积金转增股本
赵瑞青 (离任)	执行副总裁	0	0	0	

## 其它情况说明

注 1：基于对目前资本市场形势的认识及对本公司未来持续发展的信心，公司副董事长、总裁延万华先生拟在未来 3 个月内（自 2015 年 11 月 30 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，累计增持不超过 300 万股。2016 年 2 月 29 日，延万华先生完成增持计划，本次增持计划共计增持 1,895,800 股。详见公司于 2016 年 3 月 1 日在指定信息披露媒体披露的临 2016-029 号公告。

## (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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
赵瑞青	执行副总裁	离任	个人原因

## 三、其他说明

无



## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
赛轮金宇集团股份有限公司2015年公司债券	15 赛轮债	136016	2015年11月2日	2018年11月2日	700,000,000	5.10%	本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次,最后一期利息随本金一起支付。	上海证券交易所

公司债券其他情况的说明  
无

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	西南证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座4层
	联系人	范常青、苏磊
	联系电话	010-57631234
资信评级机构	名称	东方金诚国际信用评估有限公司
	办公地址	北京市西城区德胜门外大街83号德胜国际中心B座7层

其他说明:  
无

### 三、公司债券募集资金使用情况

“15赛轮债”募集资金总额扣除发行费用后的净额已全部用于偿还公司债务,与募集说明书承诺的使用用途一致,募集资金于2015年已全部使用完毕。

### 四、公司债券资信评级机构情况

2016年5月17日,东方金诚国际信用评估有限公司出具了《赛轮金宇集团股份有限公司主体及“15赛轮债”2016年度跟踪评级报告》,维持公司“15赛轮债”债券信用等级为“AA”,维持公司主体信用等级为“AA”,维持公司评级展望为“稳定”。报告期内公司评级结果未发生变化。定期跟踪评级报告每年出具一次,跟踪评级结果和报告在公司年度报告披露后2个月内于上海证券交易所网站披露。

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

公司发行的公司债券报告期内未采取增信措施,偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更,与募集说明书的相关承诺一致。公司发行的公司债券的偿债资金将主要来源于公司经营活动产生的现金流。报告期内,公司主营业务经营良好,稳定的现金流入对公司发行的公司债券的本息偿付提供了可靠的保障。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

## 七、公司债券受托管理人履职情况

公司“15 赛轮债”受托管理人为西南证券股份有限公司。报告期内，西南证券股份有限公司严格按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责，并于 2016 年 5 月 26 日出具了《赛轮金宇集团股份有限公司 2015 年公司债券受托管理事务报告》。

## 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.80	0.81	-0.34	
速动比率	0.56	0.58	-3.78	
资产负债率	63.16%	66.32%	减少 3.16 个百分点	
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	5.86	4.41	32.65	本期净利润较去年 同期大幅增长
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00	

## 九、报告期末公司资产情况

截至报告期末，公司所有权或使用权受到限制的资产详见附注七、74，公司不存在被查封、冻结、必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况和其他权利受限制的情况和安排，以及其他具有可对抗第三人的优先偿付负责情况。

## 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

## 十一、公司报告期内的银行授信情况

报告期内，公司获得的银行授信 1,537,427 万元，已使用授信额度 470,965.79 万元。到期的银行贷款均按期偿还，没有进行展期和减免的贷款金额。

## 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司均严格履行公司债券募集说明书相关内容，未有损害债券投资者利益的情况发生。

## 十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

截至 2016 年 7 月 31 日，公司及并表子公司 2016 年累计新增借款总额超过 2015 年末经审计净资产的 20%。新增借款主要为短期借款、长期借款和融资租赁等其他形式的借款，均属于公司正常经营活动范围，对公司偿债能力无重大影响。详见公司于 2016 年 8 月 24 日在指定信息披露媒体披露的临 2016-073 号公告。

## 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

2016 年 6 月 30 日

编制单位：赛轮金宇集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,459,413,402.21	1,989,302,373.18
结算备付金			
拆出资金			
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	七、4	82,373,947.19	266,924,186.42
应收账款	七、5	1,368,108,196.28	1,176,641,637.61
预付款项	七、6	285,977,048.10	275,813,832.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	30,816,692.34	46,136,959.87
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,477,742,134.64	1,540,398,779.52
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	114,465,390.83	169,348,983.52
流动资产合计		4,818,896,811.59	5,464,566,752.24
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、13	90,150,000.00	90,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七、18	5,906,888,011.52	5,569,033,964.75
在建工程	七、19	222,008,239.45	636,637,805.26
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、24	593,649,181.91	490,152,676.85

开发支出			
商誉	七、26	499,896,784.51	472,023,057.54
长期待摊费用	七、27	171,467,255.07	190,421,183.19
递延所得税资产	七、28	51,973,598.64	45,853,393.69
其他非流动资产	七、29	112,683,063.09	38,906,155.00
非流动资产合计		7,648,716,134.19	7,533,028,236.28
资产总计		12,467,612,945.78	12,997,594,988.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、30	3,013,731,765.67	3,657,035,943.25
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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、33	760,033,638.00	887,207,180.80
应付账款	七、34	1,519,144,238.20	1,443,588,670.26
预收款项	七、35	173,999,234.48	126,442,256.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、36	46,746,410.32	50,112,263.21
应交税费	七、37	63,093,221.91	33,529,841.67
应付利息	七、38	32,144,714.83	10,397,130.63
应付股利	七、39	153,714.78	153,714.78
其他应付款	七、40	225,297,677.08	225,830,392.03
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、42	55,812,535.30	235,032,152.00
其他流动负债	七、43	100,000,000.00	100,000,000.00
流动负债合计		5,990,157,150.57	6,769,329,544.64
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、44	1,066,676,084.47	1,026,679,327.85
应付债券	七、45	702,048,880.00	702,808,840.00
其中：优先股		2,048,880.00	2,808,840.00
永续债			
长期应付款	七、46	1,453,537.71	542,742.61
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、50	84,125,445.25	87,944,705.64
递延所得税负债	七、28	30,611,499.72	32,182,964.33
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,884,915,447.15	1,850,158,580.43
负债合计		7,875,072,597.72	8,619,488,125.07
<b>所有者权益</b>			

股本	七、51	2,293,937,214.00	1,042,698,734.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	1,037,693,157.77	2,288,931,637.77
减：库存股			
其他综合收益	七、55	-16,592,491.71	-104,769,708.94
专项储备			
盈余公积	七、57	105,018,887.14	105,018,887.14
一般风险准备			
未分配利润	七、58	1,017,331,990.61	913,691,244.81
归属于母公司所有者权益合计		4,437,388,757.81	4,245,570,794.78
少数股东权益		155,151,590.25	132,536,068.67
所有者权益合计		4,592,540,348.06	4,378,106,863.45
负债和所有者权益总计		12,467,612,945.78	12,997,594,988.52

法定代表人：杜玉岱

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜伟锋

## 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：赛轮金宇集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		681,040,927.73	869,030,724.49
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		7,142,528.31	12,106,489.00
应收账款	十七、1	1,315,675,029.55	1,366,079,844.35
预付款项		297,104,734.27	235,336,174.36
应收利息			
应收股利		138,509,449.56	135,593,843.89
其他应收款	十七、2	6,545,458.29	10,302,264.97
存货		506,606,451.85	512,402,601.03
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		62,118,195.17	13,943,322.44
流动资产合计		3,014,742,774.73	3,154,795,264.53
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		60,150,000.00	60,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,657,523,320.04	2,657,523,320.04
投资性房地产			
固定资产		2,102,698,200.98	2,174,993,099.73
在建工程		93,273,408.02	46,048,219.44

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		132,943,125.22	134,477,743.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		81,711,139.21	82,735,837.39
递延所得税资产		21,139,945.26	19,135,670.36
其他非流动资产		17,872,056.22	19,781,833.98
非流动资产合计		5,167,311,194.95	5,194,695,724.91
资产总计		8,182,053,969.68	8,349,490,989.44
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,162,175,526.17	2,447,737,996.79
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		263,410,000.00	237,640,000.00
应付账款		601,545,265.27	517,754,940.36
预收款项		239,021,727.36	52,661,877.53
应付职工薪酬		12,801,804.39	18,547,893.57
应交税费		14,690,302.90	5,437,742.84
应付利息		31,389,590.31	9,401,442.20
应付股利		153,714.78	153,714.78
其他应付款		38,564,952.64	18,863,193.88
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			103,800,575.31
其他流动负债		100,000,000.00	100,000,000.00
流动负债合计		3,463,752,883.82	3,511,999,377.26
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		700,000,000.00	700,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		49,382,523.10	51,610,471.82
递延所得税负债		2,138,486.09	2,338,758.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		751,521,009.19	753,949,229.88
负债合计		4,215,273,893.01	4,265,948,607.14
<b>所有者权益：</b>			
股本		2,293,937,214.00	1,042,698,734.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,037,693,157.77	2,288,931,637.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		105,018,887.14	105,018,887.14
未分配利润		530,130,817.76	646,893,123.39
所有者权益合计		3,966,780,076.67	4,083,542,382.30
负债和所有者权益总计		8,182,053,969.68	8,349,490,989.44

法定代表人：杜玉岱

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜伟锋

## 合并利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		5,149,808,816.85	4,546,519,091.28
其中：营业收入	七、59	5,149,808,816.85	4,546,519,091.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,903,287,937.55	4,432,207,863.77
其中：营业成本	七、59	4,152,285,804.80	3,697,409,160.01
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			
营业税金及附加	七、60	22,518,736.87	10,210,597.72
销售费用	七、61	346,342,599.55	313,554,516.30
管理费用	七、62	274,279,127.43	267,413,131.61
财务费用	七、63	69,582,906.69	123,849,813.02
资产减值损失	七、64	38,278,762.21	19,770,645.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	134,956.15	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		246,655,835.45	114,311,227.51
加：营业外收入	七、67	14,671,720.28	14,319,672.92
其中：非流动资产处置利得		346,441.33	9,170.50
减：营业外支出	七、68	8,356,887.61	420,752.58
其中：非流动资产处置损失		6,422,648.17	89,725.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	七、69	252,970,668.12	128,210,147.85

减：所得税费用		39,913,544.55	18,228,101.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		213,057,123.57	109,982,046.01
归属于母公司所有者的净利润		207,910,619.20	104,949,822.81
少数股东损益		5,146,504.37	5,032,223.20
六、其他综合收益的税后净额	七、70	105,646,234.44	-47,754,805.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		88,177,217.23	-43,345,669.10
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		88,177,217.23	-43,345,669.10
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		88,177,217.23	-43,345,669.10
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		17,469,017.21	-4,409,136.19
七、综合收益总额		318,703,358.01	62,227,240.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		296,087,836.43	61,604,153.71
归属于少数股东的综合收益总额		22,615,521.58	623,087.01
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	0.10

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：杜玉岱

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜伟锋

### 母公司利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	1,415,012,741.14	1,492,518,478.53
减：营业成本	十七、4	1,183,781,384.18	1,224,123,357.42
营业税金及附加		14,397,479.53	9,071,299.16
销售费用		54,015,250.96	54,023,478.21
管理费用		122,200,579.09	122,676,022.88
财务费用		56,439,798.82	52,324,086.45
资产减值损失		3,455,208.50	16,802,060.34



加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	3,050,561.82	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-16,226,398.12	13,498,174.07
加：营业外收入		8,047,850.80	8,997,857.05
其中：非流动资产处置利得		346,270.39	1,717.87
减：营业外支出		6,518,431.78	224,359.15
其中：非流动资产处置损失		6,306,096.70	74,359.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-14,696,979.10	22,271,671.97
减：所得税费用		-2,204,546.87	3,340,750.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-12,492,432.23	18,930,921.17
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-12,492,432.23	18,930,921.17
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：杜玉岱

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜伟锋

## 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,333,669,129.09	5,236,247,034.73
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		60,107,366.98	103,007,371.78
收到其他与经营活动有关的现金	七、71	82,914,632.55	56,563,872.60
经营活动现金流入小计		5,476,691,128.62	5,395,818,279.11
购买商品、接受劳务支付的现金		4,044,038,190.24	4,350,012,483.66
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			
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		440,135,462.01	424,847,438.35
支付的各项税费		152,581,278.07	193,598,511.04
支付其他与经营活动有关的现金	七、71	139,908,820.15	256,807,454.62
经营活动现金流出小计		4,776,663,750.47	5,225,265,887.67
经营活动产生的现金流量净额		700,027,378.15	170,552,391.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,271,950.18	15,003.00
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	七、71	752,000,000.00	1,170,000,000.00
投资活动现金流入小计		753,271,950.18	1,170,015,003.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		401,625,802.78	795,929,092.47
投资支付的现金		150,000.00	
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			30,724,123.97
支付其他与投资活动有关的现金	七、71	693,000,000.00	885,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,094,775,802.78	1,711,653,216.44
投资活动产生的现金流量净额		-341,503,852.60	-541,638,213.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,130,629,058.56	4,000,159,802.06
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、71	585,893,320.36	136,729,242.12
筹资活动现金流入小计		2,716,522,378.92	4,136,889,044.18

偿还债务支付的现金		2,738,153,593.52	3,679,150,791.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		178,945,609.01	230,944,098.52
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、71	534,988,565.55	65,810,323.40
筹资活动现金流出小计		3,452,087,768.08	3,975,905,213.50
筹资活动产生的现金流量净额		-735,565,389.16	160,983,830.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		20,426,101.94	16,540,708.14
五、现金及现金等价物净增加额		-356,615,761.67	-193,561,283.18
加：期初现金及现金等价物余额		1,115,993,245.64	2,020,114,286.43
六、期末现金及现金等价物余额		759,377,483.97	1,826,553,003.25

法定代表人：杜玉岱

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜伟锋

## 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,877,823,818.73	1,771,046,679.39
收到的税费返还		18,047,739.41	38,845,984.62
收到其他与经营活动有关的现金		40,349,331.82	26,233,878.21
经营活动现金流入小计		1,936,220,889.96	1,836,126,542.22
购买商品、接受劳务支付的现金		1,161,324,856.69	1,098,660,011.13
支付给职工以及为职工支付的现金		192,447,271.39	174,368,242.12
支付的各项税费		56,270,866.31	69,481,814.54
支付其他与经营活动有关的现金		48,895,479.24	54,293,712.41
经营活动现金流出小计		1,458,938,473.63	1,396,803,780.20
经营活动产生的现金流量净额		477,282,416.33	439,322,762.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		530,820.00	15,003.00
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		437,000,000.00	
投资活动现金流入小计		437,530,820.00	15,003.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		90,241,061.19	133,262,260.55
投资支付的现金		150,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		478,000,000.00	
投资活动现金流出小计		568,391,061.19	133,262,260.55

投资活动产生的现金流量净额		-130,860,241.19	-133,247,257.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,090,815,098.13	1,012,130,329.33
收到其他与筹资活动有关的现金		421,144,728.92	61,190,000.00
筹资活动现金流入小计		1,511,959,827.05	1,073,320,329.33
偿还债务支付的现金		1,393,676,726.68	955,464,092.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		145,065,161.86	170,451,068.92
支付其他与筹资活动有关的现金		309,520,288.98	21,851,716.73
筹资活动现金流出小计		1,848,262,177.52	1,147,766,878.43
筹资活动产生的现金流量净额		-336,302,350.47	-74,446,549.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,653,375.75	15,097,530.04
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		13,773,200.42	246,726,485.41
加：期初现金及现金等价物余额		174,326,845.34	487,375,687.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		188,100,045.76	734,102,172.44

法定代表人：杜玉岱

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜伟锋

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,042,698,734.00				2,288,931,637.77		-104,769,708.94		105,018,887.14		913,691,244.81	132,536,068.67	4,378,106,863.45
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	1,042,698,734.00				2,288,931,637.77		-104,769,708.94		105,018,887.14		913,691,244.81	132,536,068.67	4,378,106,863.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,251,238,480.00				-1,251,238,480.00		88,177,217.23				103,640,745.80	22,615,521.58	214,433,484.61
(一)综合收益总额							88,177,217.23				207,910,619.20	22,615,521.58	318,703,358.01
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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											-104,269,873.40		-104,269,873.40
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										-104,269,873.40		-104,269,873.40	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	1,251,238,480.00				-1,251,238,480.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,251,238,480.00				-1,251,238,480.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	2,293,937,214.00				1,037,693,157.77		-16,592,491.71		105,018,887.14		1,017,331,990.61	155,151,590.25	4,592,540,348.06

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	521,349,367.00				2,810,281,004.77		-46,499,852.21		100,340,183.92		839,868,603.03	139,355,236.74	4,364,694,543.25
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	521,349,367.00				2,810,281,004.77		-46,499,852.21		100,340,183.92		839,868,603.03	139,355,236.74	4,364,694,543.25

	00			04.77		2.21		,183.92		,603.03	36.74	,543.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	521,349,367.00			-521,349,367.00		-58,269,856.73		4,678,703.22		73,822,641.78	-6,819,168.07	13,412,320.20
(一) 综合收益总额						-58,269,856.73				193,198,205.75	-6,533,181.30	128,395,167.72
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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								4,678,703.22		-119,375,563.97	-285,986.77	-114,982,847.52
1. 提取盈余公积								4,678,703.22		-4,678,703.22		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-114,696,860.75	-285,986.77	-114,982,847.52
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	521,349,367.00			-521,349,367.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	521,349,367.00			-521,349,367.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	1,042,698,730			2,288,931,670		-104,769,770		105,018		913,691	132,536,000	4,378,106

	4.00			37.77		08.94		,887.14		,244.81	68.67	,863.45
--	------	--	--	-------	--	-------	--	---------	--	---------	-------	---------

法定代表人：杜玉岱

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜伟锋

## 母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	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	1,042,698,734.00				2,288,931,637.77				105,018,887.14	646,893,123.39	4,083,542,382.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,042,698,734.00				2,288,931,637.77				105,018,887.14	646,893,123.39	4,083,542,382.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,251,238,480.00				-1,251,238,480.00					-116,762,305.63	-116,762,305.63
（一）综合收益总额										-12,492,432.23	-12,492,432.23
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-104,269,873.40	-104,269,873.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分										-104,269,873.40	-104,269,873.40





1. 股东投入的普通股	521,349,367.00					-521,349,367.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										4,678,703.22	-119,375,563.97	-114,696,860.75
1. 提取盈余公积										4,678,703.22	-4,678,703.22	
2. 对所有者(或股东)的分配											-114,696,860.75	-114,696,860.75
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. 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	1,042,698,734.00					2,288,931,637.77				105,018,887.14	646,893,123.39	4,083,542,382.30

法定代表人：杜玉岱

主管会计工作负责人：刘燕华

会计机构负责人：杜伟锋

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

赛轮金宇集团股份有限公司（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”。公司已经办理完毕上述工商变更登记事项。

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，变更后注册资本为人民币 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，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 12 股，每股面值 1 元，增加股本 1,251,238,480.00 元，变更后注册资本为人民币 2,293,937,214.00 元。

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。

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：子午线轮胎制造技术及子午线轮胎。

公司财务报表及财务报表附注已经公司董事会于 2016 年 8 月 29 日审议通过。

## 2. 合并财务报表范围

截至 2016 年 6 月 30 日，公司合并财务报表范围内子公司如下：

序 号	子 公 司 名 称
1	赛轮金宇轮胎销售有限公司（以下简称“赛轮销售”）
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	赛亚轮胎检测有限公司（以下简称“赛亚检测”）
6	青岛赛瑞特国际物流有限公司（以下简称“赛瑞特物流”）
7	赛瑞特香港有限公司（以下简称赛“赛瑞特香港”）
8	泰华罗勇橡胶有限公司（以下简称“泰华罗勇”）
9	山东金宇实业股份有限公司（以下简称“金宇实业”）
10	山东赛轮金宇轮胎销售有限公司（以下简称“金宇销售”）
11	赛轮金宇集团（香港）有限公司（以下简称“金宇香港”）
12	青岛博路凯龙轮胎有限公司（以下简称“博路凯龙”）
13	沈阳和平子午线轮胎制造有限公司（以下简称“沈阳和平”）
14	和平国际轮胎有限公司（以下简称“和平国际”）
15	福锐特橡胶国际公司（以下简称“福锐特橡胶”）
16	国马集团公司（以下简称“国马集团”）
17	KRT 集团有限公司（以下简称“KRT 集团”）

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本财务报表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。

### 2. 持续经营

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 个月具有持续营能力。

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。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 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：

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。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

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买日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。在购买日,取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉,按成本扣除累计减值准备进行后续计量;对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中,合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和;对于购买日之前已经持有的被购买方的股权,按照购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益;购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益,由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资单位的权力,通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及企业所控制的结构化主体等)。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,由本公司编制。在编制合并财务报表时,本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致,公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

### （3）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （4）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本集团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。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

①属于“一揽子交易”的，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。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得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

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。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### (2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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

### (1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算



资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

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。

现金流量表所有项目均按照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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

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。

## 10. 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

### （3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### (5) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### (6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 11. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

#### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到应收账款余额 10%以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

#### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）		
组合类型	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄状态
国外子公司应收项目	按照明细单独计提坏账	区域分布
合并范围内往来	不计提坏账	关联关系

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以上信用风险特征组合计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	0.5	0.5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**12. 存货**

(1) 存货类别

本集团存货分为原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物领用时采用一次转销法摊销。

**13. 划分为持有待售资产**

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本集团已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的高誉等。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、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。

#### 14. 长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

##### (1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

##### (2) 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团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，应当全额确认。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及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，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。



重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、13。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见附注五、20。

## 15. 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。本集团投资性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。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、20。

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的差额计入当期损益。

## 16. 固定资产

### （1）确认条件

本集团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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2). 折旧方法

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和估计净残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

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	12-15	5	6.33-7.92
运输工具、电子设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
其他设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。
- ②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

## 17. 在建工程

本集团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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、20。

## 18. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

## 19. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专有技术、销售网络、软件使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	摊销年限（年）
土地使用权	40-50
专有技术	5-10
软件使用权及其他	3-10
销售网络	5

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、20。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 20. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。

资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的

方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21. 长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 22. 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 23. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 24. 股份支付

### (1) 股份支付的种类

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。

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) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，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。

### (3) 实施、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。

#### (4) 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。

## 25. 收入

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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。

对于产品销售收入的确认，公司具体执行的确认条件为：

#### 1) 国内销售

公司依据订单发出产品并开具发票给客户，货物经客户签收后，确认销售收入。

#### 2) 国外销售

报关通过、已装船发货（取得货运单）确认收入。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能



得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

公司对于拥有独立自主知识产权的全钢、半钢子午胎技术使用权等技术转让收入确认的具体方法：在满足以下条件时分期（阶段）确认：（1）根据合同约定该阶段义务已经履行，并取得受让方确认文件（如：验收报告等）；（2）与该阶段进度相应的转让款项已收到或按合同约定取得收款的权利。

### （3）确认让渡资产使用权收入的依据

按有关让渡资产的合同协议及企业会计准则的相关规定，确认让渡资产使用权收入。

## 26. 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对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且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

### （1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

### （2）、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 28. 租赁

本集团将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### (1)、经营租赁的会计处理方法

本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 29. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额计算的销项税额减去可抵扣进项税	17%
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	1%

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
泰华罗勇	20%
赛轮越南	20%
和平国际	29.22%
福锐特橡胶	26.5%
国马集团	26.5%
KRT 集团	20%

### 2. 税收优惠

#### (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、国家税务总局关于提高劳动密集型产品等商品增值税出口退税率的通知》（财税[2008]144号）相关规定，自2008年12月1日起公司出口产品均执

行9%的出口退税率。

## (2) 所得税

i 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，母公司2014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GR201437100024，发证时间2014年10月14日，有效期三年），2014年-2016年享受15%的优惠税率。

ii 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，沈阳和平子午线轮胎制造有限公司2014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GR201421000043，发证时间2014年10月22日，有效期三年），2014年-2016年享受15%的优惠税率。

iii 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，且自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%）。

iv 泰华罗勇：根据泰国内阁会议通过法案，2012年下调法人所得税率为23%，2013年继续下调法人所得税率为20%，2015年税率为20%，同时根据泰国法律规定，公司生产销售复合胶符合boi相关政策，其所得不超过投资资金的100%所得税总额免征（其中不包含土地费用和至2018年01月21日为止投入的流动资金）或免征所得税总额不得超过5500万泰铢。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	941,680.36	899,201.49
银行存款	758,435,803.61	1,115,094,044.15
其他货币资金	700,035,918.24	873,309,127.54
合计	1,459,413,402.21	1,989,302,373.18
其中：存放在境外的款项总额	309,375,466.09	294,016,923.28

其他说明

注1：其他货币资金主要为银行借款保证金、银行承兑汇票保证金等。

注2：资金受限制情况详见七、74所有权或使用权受到限制的资产。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	82,373,947.19	266,924,186.42
合计	82,373,947.19	266,924,186.42

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	20,102,193.56
合计	20,102,193.56

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	678,106,484.80	
合计	678,106,484.80	

## (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、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,327,884.29	93.38	18,679,353.13	1.41	1,309,204.94	1,196,056.37	100.00	19,414,737.87	1.62	1,176,641.63
其中：账龄组合	732,654,668.67	51.52	6,598,412.86	0.90	726,056,255.81	720,924,466.38	60.28	11,858,994.71	1.64	709,065,471.67
国外子公司应收账款	595,229,630.62	41.86	12,080,940.27	2.03	583,148,690.35	475,131,909.10	39.72	7,555,743.16	1.59	467,576,165.94

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	94,066,474.32	6.62	35,163,224.20	37.38	58,903,250.12					
合计	1,421,950,773.61	/	53,842,577.33	/	1,368,108,196.28	1,196,056,375.48	/	19,414,737.87	/	1,176,641,637.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	695,568,630.53	3,477,843.15	0.50
1至2年	17,513,860.21	875,693.01	5.00
2至3年	19,011,940.17	1,901,194.02	10.00
3至4年	348,790.16	174,395.08	50.00
4至5年	210,800.00	168,640.00	80.00
5年以上	647.60	647.60	100.00
合计	732,654,668.67	6,598,412.86	

确定该组合依据的说明：

详见附注五、11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

应收账款	账面余额	坏账准备	计提比例%
国外子公司客户	595,229,630.62	12,080,940.27	2.03

确定该组合的依据详见附注五、11

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 33,777,047.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	75,426.24

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

无

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余	坏账准备期末余额
客户 1	111,746,691.98	7.86	558,733.46
客户 2	82,671,931.32	5.81	11,561,343.41
客户 3	67,668,856.32	4.76	338,344.28
客户 4	46,358,946.18	3.26	334,508.31
客户 5	33,473,577.00	2.36	
合 计	341,920,002.80	24.05	12,792,929.46

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

## 6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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	231,645,894.25	81.00	204,348,561.26	74.09
1 至 2 年	46,953,842.87	16.42	67,523,814.44	24.48
2 至 3 年	3,949,371.39	1.38	1,287,269.93	0.47
3 年以上	3,427,939.59	1.20	2,654,186.49	0.96
合 计	285,977,048.10	100.00	275,813,832.12	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：

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
供应商 1	41,217,078.44	14.41
供应商 2	38,792,824.86	13.57
供应商 3	32,369,865.44	11.32
供应商 4	21,171,584.22	7.40
供应商 5	19,729,861.95	6.90
合 计	153,281,214.91	53.60

## 7、 应收利息

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	31,773,599.08	100.00	956,906.74	3.01	30,816,692.34	47,508,155.45	100.00	1,371,195.58	2.89	46,136,959.87
账龄组合	13,671,176.47	43.03	956,906.74	7.00	12,714,269.73	17,344,495.89	36.51	1,371,195.58	7.91	15,973,300.31
国外子公司其他应收项目	18,102,422.61	56.97			18,102,422.61	30,163,659.56	63.49			30,163,659.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	31,773,599.08	/	956,906.74	/	30,816,692.34	47,508,155.45	/	1,371,195.58	/	46,136,959.87

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用



单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	9,018,194.05	45,090.98	0.50
1 至 2 年	465,425.46	23,271.27	5.00
2 至 3 年	3,145,085.01	314,508.50	10.00
3 至 4 年	866,471.95	433,235.99	50.00
4 至 5 年	176,000.00	140,800.00	80.00
5 年以上			100.00
合计	13,671,176.47	956,906.74	

确定该组合依据的说明：

详见附注五、11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

其他应收款	账面余额	坏账准备	计提比例%
国外子公司其他应收款项	18,102,422.61		

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 414,465.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
退税款	16,950,926.79	28,424,340.88
备用金	3,180,892.06	2,553,814.72
押金及保证金	4,238,068.63	9,900,564.35
其他暂付和代垫款	7,403,711.60	6,629,435.50
合计	31,773,599.08	47,508,155.45

**(5). 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	退税款	10,009,559.38	1 年以内	31.50	
单位 2	退税款	6,404,843.31	1 年以内	20.16	
单位 3	保证金	2,500,000.00	2-3 年	7.87	250,000.00
单位 4	代垫款	1,892,283.62	1 年以内	5.96	9,461.42
单位 5	代垫款	1,026,450.10	1 年以内	3.23	5,132.25
合计	/	21,833,136.41	/	68.72	264,593.67

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

## 10、 存货

## (1). 存货分类

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	436,543,513.63		436,543,513.63	384,124,210.14		384,124,210.14
在产品	55,841,473.49		55,841,473.49	24,040,530.51		24,040,530.51
库存商品	857,223,492.18	44,889,286.12	812,334,206.06	1,059,685,388.53	48,472,351.55	1,011,213,036.98
周转材料	2,990,745.20		2,990,745.20	861,402.98		861,402.98
消耗性生物资产						
自制半成品	80,029,890.50		80,029,890.50	14,033,715.83		14,033,715.83
委托加工物资				34,559,561.13		34,559,561.13
发出商品	90,002,305.76		90,002,305.76	71,566,321.95		71,566,321.95
合计	1,522,631,420.76	44,889,286.12	1,477,742,134.64	1,588,871,131.07	48,472,351.55	1,540,398,779.52

期末用于抵押或担保的存货账面价值为 99,468,000.00 元, 详见本附注“七、74、所有权或使用权受到限制的资产”。

## (2). 存货跌价准备

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	其他	

				销		
库存商品	48,472,351.55	4,916,179.29	410,412.03	8,909,656.75		44,889,286.12
合计	48,472,351.55	4,916,179.29	410,412.03	8,909,656.75		44,889,286.12

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

存货期末余额中无利息资本化金额。

## (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

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、其他流动资产

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	73,168,131.09	69,348,983.52
理财产品	41,000,000.00	100,000,000.00
短期费用分摊	297,259.74	
合计	114,465,390.83	169,348,983.52

其他说明

无

## 13、可供出售金融资产

适用 不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:						
按公允价值计量的						
按成本计量的	90,150,000.00		90,150,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00
合计	90,150,000.00		90,150,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
山东八一轮胎制造有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00					4.62	
山东贝斯特化工有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					17.05	
青岛胎博世汽车服务有限公司		150,000.00		150,000.00					15	
合计	90,000,000.00	150,000.00		90,150,000.00					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

## 14、持有至到期投资

适用 不适用

## 15、长期应收款

适用 不适用

## 16、长期股权投资

适用 不适用

## 17、投资性房地产

适用 不适用

## 18、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	1,701,634,001.04	5,454,016,180.85	96,618,030.92	83,056,662.95	186,267,884.16	7,521,592,759.92
2. 本期增加金额	20,866,378.73	554,911,083.92	3,354,712.10	3,675,294.39	20,983,926.98	603,791,396.12
(1) 购置	17,010,112.30	67,927,321.48	3,354,712.10	3,675,294.39	20,642,046.64	112,609,486.91

(2) 在建工程转入	3,856,266.43	486,983,762 .44			341,880.34	491,181,90 9.21
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		15,651,905. 88	36,445.95	1,565,280.5 5	555,177.34	17,808,809 .72
(1) 处置或报废		15,651,905. 88	36,445.95	1,565,280.5 5	555,177.34	17,808,809 .72
4. 期末余额	1,722,500,37 9.77	5,993,275,3 58.89	99,936,297. 07	85,166,676. 79	206,696,633 .80	8,107,575, 346.32
二、累计折旧						
1. 期初余额	241,323,417. 32	1,503,110,3 61.31	56,316,877. 36	53,165,367. 63	98,642,771. 55	1,952,558, 795.17
2. 本期增加金额	30,739,463.5 6	203,346,376 .24	6,129,725.0 4	4,168,505.9 5	13,689,399. 46	258,073,47 0.25
(1) 计提	30,739,463.5 6	203,346,376 .24	6,129,725.0 4	4,168,505.9 5	13,689,399. 46	258,073,47 0.25
(2) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		8,869,355.1 5	34,623.65	700,686.10	340,265.72	9,944,930. 62
(1) 处置或报废		8,869,355.1 5	34,623.65	700,686.10	340,265.72	9,944,930. 62
4. 期末余额	272,062,880. 88	1,697,587,3 82.40	62,411,978. 75	56,633,187. 48	111,991,905 .29	2,200,687, 334.80
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,450,437,49 8.89	4,295,687,9 76.49	37,524,318. 32	28,533,489. 31	94,704,728. 51	5,906,888, 011.52
2. 期初账面价值	1,460,310,58 3.72	3,950,905,8 19.54	40,301,153. 56	29,891,295. 32	87,625,112. 61	5,569,033, 964.75

注：期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 2,365,137,842.09 元，详见本附注“七、74 所有权或使用权受到限制的资产”。

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	290,393,431.05	43,184,660.37		247,208,770.68

(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
和平全钢项目房产	52,086,870.29	正在履行审批手续
赛轮特种胎项目房产	24,548,828.61	正在履行审批手续
赛轮巨胎项目房产	135,824,028.82	正在履行审批手续
热源厂	49,715,889.47	正在履行审批手续
赛轮研发中心项目房产	74,321,228.10	正在履行审批手续
金宇实业二期扩建项目房产	199,138,975.93	正在履行审批手续

19、在建工程

适用 不适用

(1). 在建工程情况

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
越南一期项目	48,311,470.75		48,311,470.75	372,988,349.00		372,988,349.00
轮胎试验场项目	25,269,071.67		25,269,071.67	109,627,675.36		109,627,675.36
金宇二期扩建项目	10,235,753.77		10,235,753.77	98,985,091.68		98,985,091.68
巨胎项目	20,054,409.70		20,054,409.70	14,105,251.92		14,105,251.92
全钢扩产工程	2,572,649.67		2,572,649.67	11,584,243.09		11,584,243.09
公租房项目	55,963,728.65		55,963,728.65	9,521,423.93		9,521,423.93
办公系统	6,551,058.28		6,551,058.28	5,963,906.63		5,963,906.63
金宇实业项目	3,616,868.72		3,616,868.72	4,772,461.13		4,772,461.13
沈阳和平全钢项目	11,865,323.80		11,865,323.80	3,811,666.65		3,811,666.65
销售支援部项目	2,260,683.76		2,260,683.76	2,260,683.76		2,260,683.76

研发中心项目	5,424,982.35		5,424,982.35	1,613,207.61		1,613,207.61
翻新胎项目	32,123.81		32,123.81	776,367.50		776,367.50
修箱车间	404,342.00		404,342.00	404,342.00		404,342.00
密炼扩建项目	223,135.00		223,135.00	223,135.00		223,135.00
热源厂	190,636.80		190,636.80			
泰华罗勇项目	187,005.45		187,005.45			
越南二期项目	28,844,995.27		28,844,995.27			
合计	222,008,239.45		222,008,239.45	636,637,805.26		636,637,805.26

## (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
越南一期项目	189,100.00	372,988,349.00	45,549,064.64	370,225,942.89		48,311,470.75	84.40%	95	28,009,146.64	13,295,775.41	4.2	自有资金； 银行借款
轮胎试验场项目	114,726.00	109,627,675.36	20,370,398.81	104,729,002.50		25,269,071.67	12.45%	20				自有资金
金宇二期扩建项目	219,759.00	98,985,091.68	12,809,228.99	101,558,566.90		10,235,753.77	39.35%	85				募集资金； 自有资金
巨胎项目	140,000.00	14,105,251.92	6,299,585.13	350,427.35		20,054,409.70	49.94%	47	9,276,526.74	377,656.51	4.58	自有资金； 银行借款
公租房项目	21,000.00	9,521,423.93	46,442,304.72			55,963,728.65	30.10%	27				自有资金
合计	684,585.00	605,227,791.89	131,470,582.29	576,863,939.64		159,834,434.54	/	/	37,285,673.38	13,673,431.92	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

## 20、工程物资

□适用 √不适用

## 21、固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专有技术	软件及其他	销售网络	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	437,234,339.88	67,520,987.00	102,380,909.87	65,009,235.72	672,145,472.47
2. 本期增加金额	109,520,526.40		7,958,974.31		117,479,500.71
(1) 购置	109,520,526.40		7,958,974.31		117,479,500.71
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	546,754,866.28	67,520,987.00	110,339,884.18	65,009,235.72	789,624,973.18
二、累计摊销					
1. 期初余额	46,205,735.54	60,773,038.76	49,010,327.01	26,003,694.31	181,992,795.62
2. 本期增加金额	3,025,775.80	1,457,424.37	6,059,502.39	3,440,293.09	13,982,995.65
(1) 计提	3,025,775.80	1,457,424.37	6,059,502.39	3,440,293.09	13,982,995.65
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					



(1) 处置					
4. 期末余额	49,231,511.34	62,230,463.13	55,069,829.40	29,443,987.40	195,975,791.27
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	497,523,354.94	5,290,523.87	55,270,054.78	35,565,248.32	593,649,181.91
2. 期初账面价值	391,028,604.34	6,747,948.24	53,370,582.86	39,005,541.41	490,152,676.85

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:

注 1: 期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 150,315,364.37 元, 详见附注“七、74 所有权或使用权受到限制的资产”。

注 2: 截至 2016 年 6 月 30 日, 未发生无形资产减值。

## 25、开发支出

适用  不适用

## 26、商誉

适用  不适用

### (1). 商誉账面原值

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		处置		
泰华罗勇橡胶有限公司	1,696,659.28					1,696,659.28
沈阳和平子午线轮胎制造有限公司	33,298,988.91					33,298,988.91
KRT集团有限公司	59,077,038.11				1,545,447.05	57,531,591.06

福锐特橡胶国际公司	377,950,371.24		29,419,174.02			407,369,545.26
合计	472,023,057.54		29,419,174.02		1,545,447.05	499,896,784.51

其他说明

注：本期商誉的变动金额系外币报表折算所致。

## 27、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
经营租赁费用	28,000.00		28,000.00		
模具费用	189,715,991.43	33,351,656.18	51,963,422.34	229,512.94	170,874,712.33
电力线路改造支出	677,191.76		84,649.02		592,542.74
合计	190,421,183.19	33,351,656.18	52,076,071.36	229,512.94	171,467,255.07

其他说明：

无

## 28、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	47,725,439.19	12,647,241.38	37,039,378.17	9,815,435.22
可抵扣亏损				
应收账款坏账准备	39,857,359.98	9,909,267.39	9,681,972.07	2,370,026.52
其他应收款坏账准备	947,358.28	182,455.46	1,365,077.17	238,020.88
存货跌价准备	39,149,690.36	5,920,955.99	43,531,677.81	6,578,254.11
递延收益	84,125,445.25	12,972,515.95	87,944,705.64	13,568,711.17
未弥补亏损	62,375,353.97	10,341,162.47	66,209,605.92	13,282,945.79
合计	274,180,647.03	51,973,598.64	245,772,416.78	45,853,393.69

### (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	147,334,502.79	28,308,677.78	153,735,292.31	29,665,240.42

可供出售金融资产公允价值变动				
加速折旧	15,352,146.26	2,302,821.94	16,784,826.02	2,517,723.91
合计	162,686,649.05	30,611,499.72	170,520,118.33	32,182,964.33

## (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	99,392,496.18	64,904,367.68
可抵扣亏损	122,207,149.59	172,214,498.92
合计	221,599,645.77	237,118,866.60

## (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
2016年	224,521.94	1,272,768.11	
2017年	2,056,785.65	1,364,260.02	
2018年	66,697,340.78	76,668,241.79	
2019年	47,967,671.75	69,420,544.59	
2020年	2,634,354.09	23,488,684.41	
2021年	2,626,475.38		
合计	122,207,149.59	172,214,498.92	/

## 29、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
设备款项	79,583,734.78	37,769,112.00
工程款项	33,099,328.31	1,137,043.00
合计	112,683,063.09	38,906,155.00

其他说明:

无

## 30、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	364,716,000.00	554,553,440.00
抵押借款	733,869,379.57	754,561,932.04
保证借款	789,686,859.93	1,494,830,574.42
信用借款	1,125,459,526.17	853,089,996.79
合计	3,013,731,765.67	3,657,035,943.25

短期借款分类的说明：

注 1：抵押借款 99,684,593.16 元，由赛轮越南以存货、应收账款作为抵押向越南工商银行借入；372,000,000.00 元，由公司以开发区燕山路 1000 号房产土地抵押向中国农业银行青岛市李沧支行借入；100,000,000.00 元，由公司以土地向中国建设银行青岛开发区支行借入；49,119,593.46 元系 KRT 集团以应收账款作为抵押向苏格兰皇家银行借入；64,448,196.53 元由子公司动力轮胎有限公司以其资产作为抵押向加拿大皇家银行借入；48,616,996.42 元由子公司泰华罗勇以其资产作为抵押向盘古银行借入。

注 2：质押借款 364,716,000.00，由公司银行存款质押向中国建设银行借入。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

## 31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 32、衍生金融负债

适用 不适用

## 33、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	760,033,638.00	887,207,180.80
合计	760,033,638.00	887,207,180.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 34、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	1,383,469,883.63	1,177,892,261.54
1-2 年	112,421,181.39	174,131,358.97
2-3 年	4,256,848.91	73,503,691.55
3-4 年	9,985,226.74	4,634,515.12
4-5 年	7,598,226.57	8,900,584.12
5 年以上	1,412,870.96	4,526,258.96
合计	1,519,144,238.20	1,443,588,670.26

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程设备款项	66,482,505.97	未到结算期
材料款	34,309,325.73	未到结算期
合计	100,791,831.70	/

### 35、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	142,982,719.48	80,577,877.16
1-2年	13,626,553.50	41,393,342.51
2-3年	16,739,047.96	1,048,183.59
3-4年	431,275.36	698,995.69
4-5年	4,572.00	1,569,570.39
5年以上	215,066.18	1,154,286.67
合计	173,999,234.48	126,442,256.01

#### (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

账龄超过1年的重要预收款项主要为尚未发货的货款。

### 36、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	46,691,799.15	348,596,073.91	352,371,977.29	42,915,895.77
二、离职后福利-设定提存计划	3,420,464.06	25,136,423.14	24,726,372.65	3,830,514.55
三、辞退福利		143,420.00	143,420.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	50,112,263.21	373,875,917.05	377,241,769.94	46,746,410.32

#### (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	43,716,766.40	311,115,183.18	316,997,460.17	37,834,489.41

二、职工福利费	1,155,994.21	12,183,238.25	12,928,860.59	410,371.87
三、社会保险费	330,353.34	13,639,178.71	13,596,187.67	373,344.38
其中：医疗保险费	129,197.86	11,605,125.37	11,542,543.03	191,780.20
工伤保险费	201,155.48	1,278,067.17	1,297,658.47	181,564.18
生育保险费		755,986.17	755,986.17	
四、住房公积金		7,418,074.88	7,418,074.88	
五、工会经费和职工教育经费		3,407,393.06	1,348,894.53	2,058,498.53
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划	1,488,685.20	833,005.83	82,499.45	2,239,191.58
非货币性福利				
其他短期薪酬				
合计	46,691,799.15	348,596,073.91	352,371,977.29	42,915,895.77

## (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	3,420,464.06	20,714,307.89	20,304,257.40	3,830,514.55
2、失业保险费		4,422,115.25	4,422,115.25	
3、企业年金缴费				
合计	3,420,464.06	25,136,423.14	24,726,372.65	3,830,514.55

## 37、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,301,059.23	2,763,384.12
消费税		
营业税		
企业所得税	26,452,220.87	22,739,045.09
个人所得税	835,594.74	2,047,277.21
城市维护建设税	8,712,091.21	745,142.78
房产税	2,538,742.06	2,284,083.70
土地使用税	3,114,867.38	2,279,507.06
教育费附加	3,886,892.08	319,404.72
地方教育费附加	1,397,558.75	61,298.85
印花税	243,127.77	289,148.03
水利基金	611,067.82	1,550.11
合计	63,093,221.91	33,529,841.67

其他说明：

无

## 38、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	13,721.93	188,888.89
企业债券利息	23,800,000.00	5,950,000.00
短期借款应付利息	7,589,590.31	4,145,888.14
划分为金融负债的优先股\永续债利息	741,402.59	112,353.60
合计	32,144,714.83	10,397,130.63

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

无

### 39、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	153,714.78	153,714.78
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
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，股东表示回国后再联系公司领取股利。

### 40、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
暂收员工款项	1,372,962.66	3,021,425.32
业务保证金	34,990,626.99	6,146,286.53
其他暂收和代收款	43,170,407.74	55,082,541.16
预提费用	145,763,679.69	161,580,139.02
合计	225,297,677.08	225,830,392.03

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为业务保证金。

### 41、划分为持有待售的负债

适用 不适用

### 42、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	43,921,457.70	117,240,800.86

1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	11,891,077.60	117,791,351.14
合计	55,812,535.30	235,032,152.00

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	43,921,457.70	
保证借款		117,240,800.86
合 计	43,921,457.70	117,240,800.86

(2) 一年内到期的长期应付款

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款	11,891,077.60	117,791,351.14

#### 43、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期融资租赁	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

#### 44、长期借款

适用 不适用

(1). 长期借款分类

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	1,110,597,542.17	200,000,000.00
保证借款		943,920,128.71
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	-43,921,457.70	-117,240,800.86
合计	1,066,676,084.47	1,026,679,327.85

长期借款分类的说明：

抵押借款 200,000,000.00 元，由金宇实业以广饶开发区广兴路北侧房产抵押向中国进出口银行借入；420,549,395.31 元，由赛轮越南以房屋、设备抵押向越南工商银行借入；143,785,896.18 元，由赛轮越南以设备抵押向中国银行借入；265,248,000.00 元，由赛轮越南以设备抵押向国家开发银行借入；37,092,792.98 元，由赛轮越南以设备抵押向招商银行借入。

其他说明，包括利率区间：

1,110,597,542.17 元抵押借款利率区间为 2.4%-5.76%。



## 45、应付债券

√适用 □不适用

## (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	700,000,000.00	700,000,000.00
优先股	2,048,880.00	2,808,840.00
合计	702,048,880.00	702,808,840.00

## (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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
15 赛轮债	700,000,000.00	2015-11-2	三年	700,000,000.00	700,000,000.00		17,850,000.00			700,000,000.00
合计	/	/	/							

## (3). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

√适用 □不适用

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

优先股系子公司国马集团发行，并于每年按 4% 固定利率支付现金股利。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
优先股		2,808,840.00				759,960.00		2,048,880.00
合计		2,808,840.00				759,960.00		2,048,880.00

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

详见附注五、10

## 46、长期应付款

√适用 □不适用

## (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	13,111,487.85	118,086,279.34
其他	233,127.46	247,814.41
减：一年内到期长期应付款	-11,891,077.60	-117,791,351.14
合计	1,453,537.71	542,742.61

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、专项应付款**

□适用 √不适用

**49、预计负债**

□适用 √不适用

**50、递延收益**

√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	87,944,705.64		3,819,260.39	84,125,445.25	政府拨款
合计	87,944,705.64		3,819,260.39	84,125,445.25	/

涉及政府补助的项目：

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	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
资源节约和环保项目	4,000,000.00		500,000.00		3,500,000.00	与资产相关
污泥焚烧发电项目	16,866,666.68		766,666.67		16,100,000.01	与资产相关
赛轮工业园二期金太阳示范工程	21,148,205.14		961,282.05		20,186,923.09	与资产相关
沈阳和平年产120万条全钢载重子午线轮胎项目二期工程	27,727,999.99		1,155,333.33		26,572,666.66	与资产相关
金宇自主创新专项计划	3,770,053.27		233,061.67		3,536,991.60	与资产相关
公共租赁住房项目	9,595,600.00				9,595,600.00	与资产相关
智能升级项目专项资金	4,836,180.56		202,916.67		4,633,263.89	与资产相关
合计	87,944,705.64		3,819,260.39		84,125,445.25	/

其他说明：

注1：递延收益系根据发改办环资[2010]26号《国家发展改革委办公厅关于2009年第五批资源节约和环境保护项目的复函》拨付的中央预算内资金1000万元未摊销部分。

注2：根据青岛市发展和改革委员会文件青发改节能【2012】107号《青岛市发展和改革委员会关于转发城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目2012年中央预算内投资计划的通知》2012年9月12日收到青岛经济技术开发区财政局污泥焚烧发电项目拨付资金款项2300万。

注3：根据财政部文件财建【2012】385号《财政部关于预拨2012年金太阳示范工程财政补助资金的通知》2012年10月10日收到青岛经济技术开发区财政局赛轮工业园二期金太阳示范工程项目拨付资金款项1925万，2014年8月4日收到831万元，未摊销部分。

注4：根据2010年12月2日辽宁省发展和改革委员会文件（辽发改投资【2010】1479号），沈阳和平子午线轮胎制造有限公司上报的“和平轮胎制造有限公司年产120万条全钢丝载重子午线轮胎项目二期工程”中项目计划投资总额61,900万元，其中，国家资金支持3,466万元。本报告期内尚有26,572,666.66元未摊销。

注5：根据2012年11月15日山东省科技技术厅办公室鲁科专【2012】187号《关于下达2012年山东省自主创新专项计划的通知》拨付的500万元未摊销部分。

注6：2015年6月收到青岛市黄岛区房产管理与住房保障中心补助公共租赁住房专项资金9,595,600.00元。

注7：根据沈阳市财政局下发的沈财指工【2015】1659号文件《关于下达2015年第三批市工业发展专项资金（智能升级项目）的通知》可获得专项资金487万元，专项用于轮胎制造过程智能化系统改造项目。在2015年12月31日全额到账，本报告期内尚有4,633,263.89元未摊销。

## 51、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	1,042,698,734.00			1,251,238,480.00		1,251,238,480.00	2,293,937,214.00

其他说明：

2016年5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》，公司以资本公积金转向全体股东每10股转增12股，转增股本后，公司股本由1,042,698,734股变更为2,293,937,214股。

## 52、其他权益工具

适用 不适用

## 53、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,288,931,637.77		1,251,238,480.00	1,037,693,157.77
其他资本公积				
合计	2,288,931,637.77		1,251,238,480.00	1,037,693,157.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少原因参见附注七、51 股本。

## 54、 库存股

□适用 √不适用

## 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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-104,769,708.94	105,646,234.44			88,177,217.23	17,469,017.21	-16,592,491.71
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量							

套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-104,769,708.94	105,646,234.44			88,177,217.23	17,469,017.21	-16,592,491.71
其他综合收益合计	-104,769,708.94	105,646,234.44			88,177,217.23	17,469,017.21	-16,592,491.71

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 56、专项储备

适用 不适用

## 57、盈余公积

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	105,018,887.14			105,018,887.14
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	105,018,887.14			105,018,887.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 58、未分配利润

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	913,691,244.81	839,868,603.03
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	913,691,244.81	839,868,603.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	207,910,619.20	104,949,822.81
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	104,269,873.40	114,696,860.74
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,017,331,990.61	830,121,565.10

调整期初未分配利润明细：

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

## 59、营业收入和营业成本

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	4,632,751,764.48	3,676,205,001.92	4,001,501,715.00	3,190,965,946.95
其他业务	517,057,052.37	476,080,802.88	545,017,376.28	506,443,213.06
合计	5,149,808,816.85	4,152,285,804.80	4,546,519,091.28	3,697,409,160.01

## 60、营业税金及附加

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		6,464,328.53
城市维护建设税	13,272,233.29	
教育费附加	5,990,429.54	2,882,032.17
资源税		
地方教育费	2,319,556.47	686,741.24
地方水利建设基金	936,517.57	177,495.78
合计	22,518,736.87	10,210,597.72

其他说明：

无

## 61、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	98,648,848.51	90,678,423.66
折旧摊销费	13,628,083.96	12,923,611.59
办公费	9,820,587.86	7,640,491.32
仓储物流费	94,776,360.63	82,073,733.96
出口费用	34,304,042.67	31,083,311.70
交通差旅费	13,595,338.48	19,740,121.48
业务招待费	814,251.67	1,458,137.46
广告宣传费	29,135,708.39	21,846,713.53
代理佣金及返利	25,772,729.59	19,091,567.41
保险费	2,566,463.30	6,097,448.66
理赔费	8,890,800.97	9,029,375.96
其他	14,389,383.52	11,891,579.57
合计	346,342,599.55	313,554,516.30

其他说明：

无

## 62、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	92,257,462.28	87,782,019.05
办公费用	27,134,366.97	24,475,351.38
车辆交通费	4,484,117.03	2,948,632.51
业务招待费	4,302,126.89	2,022,364.31
折旧摊销费	32,553,677.57	24,084,328.41
修理费	1,401,441.87	329,330.65
中介费	9,948,914.66	13,775,207.29
研究开发费	77,718,685.09	88,057,938.98
保险费	5,742,514.21	2,589,304.86
税费	14,834,616.04	11,819,917.45
其他	3,901,204.82	9,528,736.72
合计	274,279,127.43	267,413,131.61

其他说明：

无

### 63、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	102,348,222.30	121,995,603.17
利息收入	-20,488,710.48	-22,365,032.03
汇兑损益	-19,057,876.16	7,475,843.66
银行手续费	6,778,848.32	8,293,041.27
其他	2,422.71	8,450,356.95
合计	69,582,906.69	123,849,813.02

其他说明：

无

### 64、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	33,362,582.92	1,995,902.27
二、存货跌价损失	4,916,179.29	17,774,742.84
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	38,278,762.21	19,770,645.11
----	---------------	---------------

其他说明：

无

#### 65、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 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		
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		
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		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	134,956.15	
合计	134,956.15	

其他说明：

无

#### 67、营业外收入

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	346,441.33	9,170.50	346,441.33
其中：固定资产处置利得	346,441.33	9,170.50	346,441.33
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	11,746,059.93	9,282,305.14	11,746,059.93



其他	2,579,219.02	5,028,197.28	2,579,219.02
合计	14,671,720.28	14,319,672.92	14,671,720.28

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
“和平轮胎制造有限公司年产120万条全钢丝载重子午线轮胎项目工程”专项资金	1,155,333.33	1,155,333.34	与资产相关
工业园二期金太阳示范工程	961,282.05	961,282.05	与资产相关
污泥焚烧发电项目	766,666.67	766,666.67	与资产相关
2009年第五批资源节约和环境保护项目	500,000.00	500,000.00	与资产相关
智能升级项目专项资金	202,916.67		与资产相关
境外投资专项资金	4,715,700.00		与收益相关
出口信用保险	1,880,000.00		与收益相关
财政税收返还	1,212,099.54		与收益相关
金宇自主创新专项计划	233,061.67		与收益相关
黄标车补贴	38,000.00		与收益相关
大学生就业补贴	28,800.00		与收益相关
专利创造资助款	28,200.00		与收益相关
专项奖励	24,000.00		与收益相关
开发区财政局废气污染治理补助		3,825,000.00	与收益相关
污泥补贴款		1,534,023.08	与收益相关
黄岛区街道办事处政府补助金		300,000.00	与收益相关
能源节约利用拨款		190,000.00	与收益相关
人保局黄蓝两区人才引进		50,000.00	与收益相关
合计	11,746,059.93	9,282,305.14	/

## 68、营业外支出

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	6,422,648.17	89,725.65	6,422,648.17
其中：固定资产处置损失	6,422,648.17	89,725.65	6,422,648.17
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	150,000.00	150,000.00	150,000.00
其他	1,784,239.44	181,026.93	1,784,239.44
合计	8,356,887.61	420,752.58	8,356,887.61

其他说明：

无

## 69、所得税费用

### (1) 所得税费用表

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	48,842,610.04	23,866,554.00
递延所得税费用	-8,929,065.49	-5,638,452.16
合计	39,913,544.55	18,228,101.84

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	252,970,668.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,945,600.22
子公司适用不同税率的影响	3,354,901.01
调整以前期间所得税的影响	9,264.21
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,997,499.21
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	601,278.32
所得税费用	39,913,544.55

其他说明:

无

## 70、其他综合收益

详见附注七、55

## 71、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
暂收款、收回暂借款	49,230,924.57	16,357,826.33
财政拨款	12,397,506.52	8,526,060.47
利息收入	19,865,910.97	
其他	1,420,290.49	31,679,985.80
合计	82,914,632.55	56,563,872.60

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	27,869,273.75	17,467,655.89
付现费用	111,889,546.40	239,177,148.38
其他	150,000.00	162,650.35
合计	139,908,820.15	256,807,454.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品款	752,000,000.00	1,170,000,000.00
合计	752,000,000.00	1,170,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品款	693,000,000.00	885,000,000.00
合计	693,000,000.00	885,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	100,000,000.00	
其他筹资款	485,893,320.36	136,729,242.12
合计	585,893,320.36	136,729,242.12

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁费	230,542,630.04	65,810,323.40
支付的保证金	304,445,935.51	
合计	534,988,565.55	65,810,323.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

72、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	213,057,123.57	109,982,046.01

加：资产减值准备	38,278,762.21	19,770,645.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	258,073,470.25	230,865,707.10
无形资产摊销	13,982,995.65	26,296,685.28
长期待摊费用摊销	52,076,071.36	49,612,537.92
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,076,206.84	80,555.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	69,582,906.69	130,445,960.12
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,120,204.95	-1,194,160.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,571,464.61	-4,444,292.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	62,656,644.88	-111,264,212.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	110,844,519.25	168,532,901.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-116,909,652.99	-448,131,981.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	700,027,378.15	170,552,391.44
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	759,377,483.97	1,826,553,003.25
减：现金的期初余额	1,115,993,245.64	2,020,114,286.43
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	-356,615,761.67	-193,561,283.18

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	759,377,483.97	1,115,993,245.64
其中：库存现金	941,680.36	899,201.49

可随时用于支付的银行存款	758,435,803.61	1,115,094,044.15
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	759,377,483.97	1,115,993,245.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

无

### 73、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：

无

### 74、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	700,035,918.24	票据担保
应收票据	20,102,193.56	票据质押
存货	99,468,000.00	借款抵押
固定资产	2,365,137,842.09	借款抵押
无形资产	150,315,364.37	借款抵押
应收账款	538,444,757.01	借款抵押
合计	3,873,504,075.27	/

其他说明：

无

### 75、外币货币性项目

√适用 □不适用

#### (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	102,979,374.13	6.6312	682,876,825.72
欧元	6,378,704.11	7.375	47,042,942.82
港币	101,796.04	0.85467	87,002.02
马来西亚令吉	2,066.90	0.06439	133.09
泰铢	22,553,282.27	0.1888	4,258,059.69
英镑	193,631.06	8.9212	1,727,421.44
新加坡元	87,776.01	4.9239	432,200.28

越南盾	4,532,958,528.00	0.00029379	1,331,737.89
加拿大元	4,498,530.75	5.1222	23,042,374.20
白俄罗斯卢布	100,000.00	0.10409	10,409.00
应收账款			
其中：美元	99,295,973.02	6.6312	658,451,456.31
欧元	15,539,472.31	7.375	114,603,608.29
白俄罗斯卢布	5,833,601.33	0.10409	607,219.56
越南盾	23,352,326.49	0.00029379	6,860.68
泰铢	142,797,993.28	0.1888	26,960,261.13
加拿大元	21,247,161.09	5.1222	108,832,208.53
英镑	13,063,336.00	8.9212	116,540,633.12
长期借款			
其中：美元	130,437,775.29	6.6312	864,958,975.50
预付账款			
美元	19,740,730.75	6.6312	130,904,733.75
欧元	8,359,187.48	7.375	61,649,007.67
英镑	487,566.67	8.9212	4,349,679.79
加拿大元	1,337,921.69	5.1222	6,853,102.47
越南盾	4,864,222,007.00	0.00029379	1,429,059.78
泰铢	18,110,188.82	0.1888	3,419,203.65
其他应收款			
美元	60,999.48	6.6312	404,499.75
越南盾	37,572,351,707.00	0.00029379	11,038,381.21
泰铢	36,362,793.30	0.1888	6,865,295.38
英镑	5,303.80	8.9212	47,316.26
短期借款			
美元	232,463,710.87	6.6312	1,541,513,359.52
英镑	5,505,940.17	8.9212	49,119,593.44
泰铢	257,504,783.24	0.1888	48,616,903.08
加拿大元	12,582,132.00	5.1222	64,448,196.53
应付账款			
美元	41,196,507.28	6.6312	273,182,279.08
欧元	2,879,312.29	7.375	21,234,928.14
英镑	10,709,511.68	8.9212	95,541,695.63
加拿大元	67,903,517.87	5.1222	347,815,399.24
越南盾	84,704,041,805.00	0.00029	24,885,200.44
泰铢	9,211,511.56	0.1888	1,739,133.38
其他应付款			
美元	9,840,624.55	6.6312	65,255,149.52
越南盾	9,055,867,429.00	0.00029	2,660,523.29
泰铢	2,832,037.40	0.1888	534,688.66
加拿大元	523,235.00	5.1222	2,680,114.32
英镑	449,332.32	8.9212	4,008,583.48

其他说明：

无

(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
赛轮国际轮胎有限公司	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（越南）有限公司	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
泰华罗勇橡胶有限公司 （泰国）	泰国	泰铢	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
KRT 集团有限公司	英国	英镑	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
国马集团公司	加拿大	加币	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币
福锐特橡胶国际公司	加拿大	加币	以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币

#### 76、套期

适用 不适用

#### 八、合并范围的变更

##### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

##### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

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：

无



## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
赛轮金宇轮胎销售有限公司	青岛	青岛市开发区	批发、零售及进出口业务	100		设立
赛轮国际轮胎有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	贸易、投资	100		设立
青岛赛轮仓储有限公司	青岛	青岛市经济技术开发区	仓储、物流	100		合并
赛轮(越南)有限公司	越南	越南西宁省鹅油县	轮胎生产经营	100		设立
赛亚轮胎检测有限公司	东营	东营市广饶县	轮胎检测	100		设立
青岛赛瑞特国际物流有限公司	青岛	青岛保税区	物流、货运、仓储	100		合并
赛瑞特香港有限公司	香港	香港	贸易、投资		100	设立
泰华罗勇橡胶有限公司	泰国	泰国罗勇府	橡胶加工与销售		51	合并
山东金宇实业股份有限公司	东营	东营广饶	轮胎生产经营	100		合并
山东赛轮金宇轮胎销售有限公司	青岛	青岛	轮胎产品的销售		100	合并
赛轮金宇集团(香港)有限公司	香港	香港	轮胎产品的销售		100	合并
青岛博路凯龙轮胎有限公司	青岛	青岛	轮胎产品的销售		100	合并
沈阳和平子午线轮胎制造有限公司	沈阳	沈阳化学工业园	轮胎生产经营	100		合并
和平国际轮胎有限公司	卢森堡	卢森堡	贸易、投资		100	合并
福锐特橡胶国际公司	加拿大	加拿大安大略省	投资		100	合并
国马集团公司	加拿大	加拿大安大略省	贸易、轮胎生产经营		85	合并
KRT 集团有限公司	英国	英国	贸易、轮胎维修服务、车辆救援服务		100	合并

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

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
泰华罗勇	49	5,389,771.34		25,171,301.37
国马集团	15	17,225,750.24		129,980,288.88

其他说明：

无

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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
泰华罗勇	54,644,000.75	60,021,495.15	114,665,495.90	63,295,493.12		63,295,493.12	78,845,164.82	55,512,770.61	134,357,935.43	93,987,465.99		93,987,465.99
国马集团	881,139,349.08	79,155,617.85	960,294,966.93	495,671,905.41	52,120,616.79	547,792,522.20	863,278,248.40	76,592,392.30	939,870,633.80	511,878,320.20	54,032,718.80	565,911,039.00

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
泰华罗勇	164,257,807.27	8,821,503.43	10,999,533.34	34,704,210.71	179,767,717.75	5,385,517.59	4,182,178.40	66,331,875.61
国马集团	1,815,925,815.63	12,784,124.27	38,542,849.93	-17,993,455.94	1,653,197,277.04	22,668,877.77	8,987,864.89	26,968,507.78

其他说明：

无

### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无

### (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：

无

**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

**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：

无

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款、借款等，与这些金融工具有关的风险主要有信用风险、市场风险和流动性风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。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，每年二次对各种风险进行评估并制定出应对措施，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、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。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

**2、市场风险**

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

**(1) 外汇风险**

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

**(2) 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

(3) 其他价格风险

无。

3、流动性风险

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

**十一、 公允价值的披露**

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**

本企业最终控制方是杜玉岱

其他说明：

杜玉岱为公司控股股东、实际控制人。

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

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**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

无

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

**4、 其他关联方情况**

适用 不适用

**5、 关联交易情况**

**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

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	206.36	242.53

## (8). 其他关联交易

无

## 6、 关联方应收应付款项

适用 不适用

## 7、 关联方承诺

无

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 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

无

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

适用 不适用

## 2、 或有事项

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**

无

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、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**

□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**

无

**8、其他**

本期集团内担保情况如下：

担保单位	被担保单位	合同金额(万元)	业务银行	担保期限
赛轮金宇集团	赛瑞特物流	25,000.00	农业银行	2013.08.22-2016.08.21
赛轮金宇集团	赛瑞特物流	15,000.00	中国银行	2015.09.10-2016.09.09
赛轮金宇集团	赛瑞特物流	55,000.00	交通银行	2014.12.01-2018.12.01
赛轮金宇集团	金宇实业	5,000.00	招银租赁	2013.7.30-2016.7.30
赛轮金宇集团	金宇实业	40,000.00	平安银行	2015.7.24-2018.7.23
赛轮金宇集团	金宇实业	40,000.45	农业银行	2015.6.30-2018.6.29
赛轮金宇集团	金宇实业	35,000.00	建设银行	2016.3.09-2017.3.08
赛轮金宇集团	金宇实业	10,900.00	南洋银行	2016.3.09-2019.3.09
赛轮金宇集团	金宇实业	13,200.00	光大银行	2016.6.02-2019.6.01
赛轮金宇集团	赛轮越南	5800 万美元	国家开发银行	2013.6.27-2020.6.26
赛轮金宇集团	赛轮越南	1000 万美元	建设银行	2015.10.20-2016.10.20
赛轮金宇集团	赛轮越南	4300 万美元	中行胡志明分行	2015.03.25-2022.03.25
赛轮金宇集团	赛轮越南	1300 万美元	招银租赁	2015.05.27-2018.05.27

赛轮金宇集团	赛轮越南	1631 万美元	工商银行	2016.03.30-2017.03.29
赛轮金宇集团	沈阳和平	21,122.00	交通银行	2015.1.22-2018.1.22
赛轮金宇集团	沈阳和平	10,000.00	平安银行	2015.7.24-2018.7.23
赛轮金宇集团	沈阳和平	10,000.00	民生银行	2015.9.21-2016.9.20
赛轮金宇集团	沈阳和平	3,600.00	大连银行	2016.2.29-2017.5.28
赛轮金宇集团	赛轮销售	10,000.00	平安银行	2015.7.24-2018.7.23
赛轮金宇集团	赛轮销售	30,000.00	兴业银行	2016.3.18-2017.3.13

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,316,208,049.16	100.00	533,019.61	0.04	1,315,675,029.55	1,366,578,728.11	100.00	498,883.76	0.04	1,366,079,844.35
其中：账龄组合	38,210,082.78	2.90	533,019.61	1.39	37,677,063.17	26,939,603.90	1.97	498,883.76	1.85	26,440,720.14
合并范围内往来款项	1,277,997,966.38	97.10			1,277,997,966.38	1,339,639,124.21	98.03			1,339,639,124.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,316,208,049.16	/	533,019.61	/	1,315,675,029.55	1,366,578,728.11	/	498,883.76	/	1,366,079,844.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	34,513,866.53	172,569.33	0.50
1 至 2 年	2,973,748.23	148,687.41	5.00
2 至 3 年	373,677.86	37,367.79	10.00
3 至 4 年	348,790.16	174,395.08	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	38,210,082.78	533,019.61	

确定该组合依据的说明：

详见附注五、11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 34,135.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
客户 1	1,106,318,898.81	84.09	
客户 2	80,774,151.06	6.14	
客户 3	66,355,166.59	5.04	
客户 4	22,827,342.41	1.74	
客户 5	11,511,088.35	0.87	57,555.44
合计	1,287,786,647.22	97.88	57,555.44



## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,809,680.62	100.00	264,222.33	3.88	6,545,458.29	11,234,861.16	100.00	932,596.19	8.30	10,302,264.97
其中: 账龄组合	6,809,680.62	100.00	264,222.33	3.88	6,545,458.29	11,234,861.16	100.00	932,596.19	8.30	10,302,264.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	6,809,680.62	/	264,222.33	/	6,545,458.29	11,234,861.16	/	932,596.19	/	10,302,264.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	6,055,912.49	30,279.56	0.50
1 至 2 年	20,000.00	1,000.00	5.00
2 至 3 年	334,853.24	33,485.32	10.00
3 至 4 年	398,914.89	199,457.45	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	6,809,680.62	264,222.33	

确定该组合依据的说明：

详见附注五、11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 668,373.86 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
退税款		
备用金	1,345,137.19	1,142,930.00
押金及保证金	473,130.00	6,526,642.26
其他暂付和代垫款	4,991,413.43	3,565,288.90
合计	6,809,680.62	11,234,861.16

**(5) 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	代收代扣款	1,892,235.74	1 年以内	28.91	9,461.18
单位 2	代收代扣款	1,026,450.10	1 年以内	15.68	5,132.25

单位 3	备用金	345,426.52	1 年以内	5.28	1,727.13
单位 4	暂付款	276,000.00	2-3 年: 230000; 3-4 年: 46000	4.22	46,000.00
单位 5	暂付款	240,000.00	1 年以内	3.67	1,200.00
合计	/	3,780,112.36	/	57.76	63,520.56

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

## 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	2,657,523,320.04		2,657,523,320.04	2,657,523,320.04		2,657,523,320.04
对联营、合营企业投资						
合计	2,657,523,320.04		2,657,523,320.04	2,657,523,320.04		2,657,523,320.04

## (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
赛轮金宇轮胎销售有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
青岛赛瑞特国际物流有限公司	64,350,000.00			64,350,000.00		
赛轮国际轮胎有限公司	6,311,500.00			6,311,500.00		
赛轮(越南)有限公司	482,888,510.00			482,888,510.00		
青岛赛轮仓储有限公司	21,422,413.00			21,422,413.00		
沈阳和平子午线轮胎制造有限公司	320,000,000.00			320,000,000.00		
山东金宇实业股份有限公司	1,632,550,897.04			1,632,550,897.04		
赛亚轮胎检测有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		

合计	2,657,523,320.04			2,657,523,320.04		
----	------------------	--	--	------------------	--	--

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

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	1,415,012,741.14	1,183,781,384.18	1,488,684,699.04	1,222,029,843.43
其他业务			3,833,779.49	2,093,513.99
合计	1,415,012,741.14	1,183,781,384.18	1,492,518,478.53	1,224,123,357.42

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
子公司分配利润	2,915,605.67	
其他	134,956.15	
合计	3,050,561.82	

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,076,206.84	
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）	11,746,059.93	
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		
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	644,979.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-699,875.68	
少数股东权益影响额	-126,790.86	
合计	5,488,166.13	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.77	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普	4.64	0.09	0.09

通股股东的净利润			
----------	--	--	--

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	(二) 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：杜玉岱

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 31 日