

证券代码：872663

证券简称：丰源轮胎

主办券商：申万宏源承销保荐



丰源轮胎

NEEQ : 872663

山东丰源轮胎制造股份有限公司

Shandong Fengyuan Tire Manufacturing Co.,Ltd.



半年度报告

2024

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人宋二华、主管会计工作负责人张海霞及会计机构负责人（会计主管人员）刘鹏保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	14
第四节	股份变动及股东情况	17
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第六节	财务会计报告	22
附件 I	会计信息调整及差异情况	77
附件 II	融资情况	77

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、丰源轮胎	指	山东丰源轮胎制造股份有限公司
枣矿集团	指	枣庄矿业（集团）有限责任公司，系公司控股股东
山东省国资委	指	山东省人民政府国有资产监督管理委员会，系公司实际控制人
峰州国资公司	指	山东峰州国有资产管理运营集团有限公司，系公司股东
报告期、上期	指	2024 年半年度、2023 年半年度
期初、期末	指	2024 年 1 月 1 日，2024 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
子午胎	指	胎体帘布层帘线与胎面中心线呈 90° 角或接近 90° 角排列，并以基本不能伸张的带束层箍紧胎体的充气轮胎。
半钢子午线轮胎、半钢子午胎、半钢胎	指	设计用于轿车和轻型载重汽车的子午线轮胎，其胎体骨架材料为纤维材料，其它骨架材料为钢丝材料。
天然胶、天然橡胶	指	从含胶植物中提取的、由异戊二烯聚合而成的开链式碳氢化合物（顺式-1, 4-聚异戊二烯），主要来源于巴西三叶橡胶树。
助剂、化工助剂	指	为获得最适硫化速度和硫化胶性能而与主促进剂一起使用的一种低浓度促进剂。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	山东丰源轮胎制造股份有限公司		
英文名称及缩写	Shandong Fengyuan Tire Manufacturing Co., Ltd.		
法定代表人	宋二华	成立时间	2008 年 8 月 15 日
控股股东	控股股东为（枣庄矿业（集团）有限责任公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（山东省国资委），一致行动人为（枣庄矿业（集团）有限责任公司）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C29 橡胶和塑料制品-C291 橡胶制品业-C2911 轮胎制造		
主要产品与服务项目	半钢子午线轮胎的生产、销售		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	丰源轮胎	证券代码	872663
挂牌时间	2018 年 4 月 19 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	1,150,390,000
主办券商（报告期内）	中泰证券、申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商办公地址	山东省济南市市中区经七路 86 号、上海市徐汇区长乐路 989 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	张良	联系地址	0632-8029911
电话	0632-8029911	电子邮箱	Zhangl@fytire.com
传真	0632-8029031		
公司办公地址	山东省枣庄市峄城经济开发区南环路 1 号	邮政编码	277300
公司网址	www.fytire.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91370400679206899N		
注册地址	山东省枣庄市峄城区经济开发区		
注册资本（元）	1,150,390,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

1、商业模式：

本公司属于轮胎制造业，拥有行业专业设计技术及研发团队，建成省级企业研发中心和国家级实验室，与青岛科技大学、华南理工、吉林大学等高校开展科研和人才项目合作。公司生产的高性能、差异化的绿色安全轮胎，获得市场广泛认可。客户类型主要为国内轮胎经销商、国际贸易代理商、国际轮胎经销商、汽车整机厂、轮胎零售商等。公司通过直销模式、经销商分销的销售模式开拓业务、销售产品，从而获得收入、利润和现金流。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

2、经营计划实现情况：

报告期内，公司不断地创新管理，认真梳理各种管理流程和规则，落实基础管理，加强精细化管理与成本控制，实现内部规范与高效运营；公司持续加强营销推广力度，积极调整销售策略，持续优化销售结构，公司发展势头良好，取得了较好的经营成果，各项数据都优于去年同期。

报告期内，公司主要业务收入来源于轮胎产品的销售，主营业务收入为 895,578,835.04 元，较去年同期增长 20.78%。公司本期主营业务成本为 736,423,589.71 元，较去年同期增长 16.66%；实现净利润 116,637,633.28 元，较去年同期增长 201.40%。

(二) 行业情况

2024 年上半年，全球轮胎行业总体运行平稳，需求稳健增长，中国企业开工及订单延续此前高景气表现，A 股上市轮胎企业均发布上半年业绩预增公告，同比表现优异。但二季度以来，原材料成本及海运费的上涨成为压制行业基本面的重要因素，市场关注短期海运费的拐点及中期原材料成本的中枢水平；同时，中长期海外特别是欧美市场的替代外资空间，以及中国企业的品牌提升前景也是市场关注的重点。

一、全球轮胎需求维持平稳增长

国际市场，美国汽车零部件及轮胎店销售额依然维持了同比高增长的趋势，同时汽柴油消费量的相对稳定说明了轮胎下游需求较为平稳，而美国轮胎进口需求则兑现了较高景气。今年以来欧洲乘用车轮胎市场需求相对稳定，欧盟的乘用车总注册量处于 2020 年以来相对高位。但卡客车轮胎需求则较为低迷，其主要受到能源、原材料、劳动力在高通胀环境下的压力。后市，乘用车胎作为偏刚需产品其景气度有望维持，商用车胎则依赖经济的发展及增速，希望逐步走出低谷。

国内市场，下游需求相对稳定，半钢胎整体表现优于全钢胎。中国物流业景气指数虽始终维持在 50% 的荣枯线以上，半钢胎行业开工率近 80%，处于 2015 年以来同期最好水平；而全钢胎行业开工率不足 60%，下游需求相对低迷。展望后市，国内半钢胎有望维持较高景气，全钢胎有待观察。

二、欧美市场，国产替代外资进行中

近年来，美国乘用车胎进口量呈稳步提升趋势，进口自东南亚区域的比例增加明显，而中国品牌则主导了东南亚轮胎的产能增量。欧洲近年进口自中国及泰国、越南的轮胎数量同样呈增加趋势，海外老牌外资欧洲老旧工厂竞争力的下降及关停，中国轮胎有望继续凭借性价比优势继续在海外发达国家实现对外资的快速替代。目前海外市场已形成对国产高性价比轮胎产品的依赖，考虑到当前中国品牌总体较低的市占率，预计仍存在较大提升空间。

三、亚非拉市场，出口持续增加，成长空间广阔

亚非拉的经济增长引擎保持强劲，其旺盛的基建、矿业开发等需求预期将驱动卡客车轮胎和非公路轮胎等商用车胎市场蓬勃发展，来自中国的高性价比产品有望快速抢占这一广阔市场。同时，伴随亚非拉国家的汽车保有量不断增加叠加居民消费水平提升，半钢胎市场需求同样有望快速提升。

四、中国轮胎走在产能全球化的道路上

近年来，欧美国家乃至发展中国家对中国轮胎产品的贸易壁垒不断，欧美目前均对大陆出口的全钢胎加征了较高关税，故而坚定不移的实行产能全球化布局是十分必要的。全球布局将实现对贸易壁垒的逐步脱敏，同时更加贴近终端客户也有望助力企业更好的实现新订单的落地和品牌知名度的提升。

五、中国品牌提升，迈向国际一流

从中国轮胎的产业发展趋势看，在历经产能扩张、产品结构优化之后，品牌的升级是迈向国际一流品牌的最后一道屏障。因为前两者中国轮胎企业可凭借产线和设备的自动化程度，以及显著的性价比优势，实现后发赶超；而后者则需要长期的积累和沉淀，品牌本身的护城河即在于先发优势和多年耕耘对消费者心智的抢占。但近年来，更多的国内轮胎企业以产品质量为立足点，持续加大研发投入及广告宣传，确保了产品的竞争力和品牌力的提升。现在随着中国汽车出口超越日本成为全球第一，以及中国新能源车“遥遥领先”的崛起，中国轮胎品牌影响力进一步巩固和加强。

同时，中国轮胎也面临国际贸易秩序持续恶化的挑战，面临国内经济结构性减速的挑战，面临绿色低碳可持续发展的挑战，面临数字化智能化跨界复合人才需求的挑战，相信中国轮胎依靠创新驱动、产品升值，依靠绿色低碳化、信息化和智能化和可持续发展，一定能够走向光明的未来。

(三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	<p>公司注重技术创新，拥有国家认可实验室（ISO/IEC17025 认可）和省级研发中心（工业设计中心），配备专业实验设备和专职研发团队，自主专利技术 162（专利 153，软著 9）项，发表国家级科技论文 90 篇。另外，公司积极参与 39 项国家、行业、团体标准的制/修订工作，现已发布实施国标 18 项，团标 10 项。公司坚持品牌战略，实行卓越绩效管理，严格把关材料试验、过程执行，产品性能均达到欧洲标签法第二阶段标准，通过欧洲 ECE、海湾 GCC、巴西 INMETRO 等全球多项认证。</p> <p>2021 年 12 月 15 日，公司被认定为国家高新技术企业，证书编号 GR202137004872，有效期三年。</p>

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	897,710,972.30	744,037,241.36	20.65%
毛利率%	17.96%	15.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	116,637,633.28	38,699,257.64	201.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	115,591,777.29	38,307,646.10	201.75%

加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	14.03%	6.49%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	13.90%	6.43%	-
基本每股收益	0.1014	0.0400	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,892,084,190.55	1,973,701,071.99	-4.14%
负债总计	1,002,459,197.27	1,200,713,711.99	-16.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	889,624,993.28	772,987,360.00	15.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.77	0.67	14.93%
资产负债率%（母公司）	52.98%	60.84%	-
资产负债率%（合并）	52.98%	60.84%	-
流动比率	0.77	0.67	-
利息保障倍数	39.35	6.04	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	49,261,137.21	112,886,044.18	-56.36%
应收账款周转率	5.04	5.98	-
存货周转率	3.73	3.24	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.14%	2.74%	-
营业收入增长率%	20.65%	20.95%	-
净利润增长率%	201.40%	-	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	243,645,114.99	12.88%	307,761,946.64	15.59%	-20.83%
应收票据	104,364,611.7	5.52%	112,322,270.79	5.69%	-7.08%
应收账款	179,595,857.71	9.49%	152,033,930.96	7.70%	18.13%
存货	184,357,760.63	9.74%	193,909,671.97	9.82%	-4.93%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	1,035,640,012.86	54.74%	1,078,585,682.51	54.65%	-3.98%
在建工程			1,737,168.14	0.09%	-100.00%

无形资产	87,028,254.39	4.60%	90,928,344.58	4.61%	-4.29%
商誉					
短期借款	87,649,175.87	4.63%	168,189,960.66	8.52%	-47.89%
长期借款					
应付票据	108,000,000.00	5.71%	99,393,682.50	5.04%	8.66%
应付账款	604,878,801.65	31.97%	659,447,399.24	33.41%	-8.27%
其他应付款	30,577,334.99	1.62%	29,422,124.18	1.49%	3.93%

项目重大变动原因

<p>1、本报告期末货币资金期末较上年期末减少64,116,831.65元，减幅20.83%。主要原因是公司上半年经营质效显著提升，营业收入大幅增长，且经营预期稳定良好，公司遂偿还了一年内到期非流动负债67,478,400元、偿还短息借款及利息60,085,852.09元，偿还融信通业务20,454,932.7元，导致货币资金减少。</p> <p>2、本报告期末应收账款期末较上年期末增加27,561,926.75元，增幅18.13%。主要原因是主要原因为上半年外销销量同比增加65.81万条，增幅20%，外贸海运周期+账期较长，导致公司应收款增加。</p> <p>3、本报告期末短期借款期末较上年期末减少80,540,784.79元，下降47.89%。主要原因是由于本期公司在报告期内资金充足的情况下，偿还短息借款及利息60,085,852.09元，偿还融信通业务20,454,932.7元，并减少贷款业务。</p> <p>4、本报告期末在建工程较上年期末减少1,737,168.14元，减幅100%。主要原因是本报告期内在建工程已全部验收转资。</p>

(二) 经营情况分析

1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	897,710,972.30	-	744,037,241.36	-	20.65%
营业成本	736,469,614.39	82.04%	631,364,649.21	84.86%	16.65%
毛利率	17.96%	-	15.14%	-	-
销售费用	13,316,926.48	1.48%	15,473,574.18	2.08%	-13.94%
管理费用	20,625,845.76	2.30%	20,365,660.30	2.74%	1.28%
研发费用	22,584,221.40	2.52%	35,645,700.49	4.79%	-36.64%
财务费用	-14,069,171.49	-1.57%	-547,138.27	-0.07%	-
信用减值损失	123,739.17	0.01%	-563,997.70	-0.08%	-
其他收益	1,054,773.45	0.12%	1,767,172.09	0.24%	-40.31%
投资收益	42,220.50	0.00%	0.96	0.00%	-
公允价值变动 收益	-683,521.48	-0.08%	-783,655.20	-0.11%	-12.78%
营业利润	116,005,249.76	12.92%	39,291,163.95	5.28%	195.25%
营业外收入	797,590.08	0.09%	8,893.69	0.00%	-
营业外支出	165,206.56	0.02%	600,800.00	0.08%	-72.50%
净利润	116,637,633.28	12.99%	38,699,257.64	5.20%	201.40%

项目重大变动原因

<p>1、本报告期营业收入较上期增加 153,673,730.94 元，同比增幅 20.65%。主要是由于调整销售结构，</p>
--

销量增加，较上年增长18.51%，从而导致收入增加。

2、本报告期营业成本较上期增加105,104,965.18元，同比增长16.65%。主要是由于销量增加，同时本期运输费及港杂费较上期增加1,873,909.80元，使得营业成本较上期增加。

3、本报告期毛利率较17.96%，较上期增加2.82%。主要原因是本期较上期产销量增加，公司内部降本增效，调整销售策略和优化销售结构，导致毛利率增加。

4、本报告期研发费用较上期减少13,061,479.09元，同比降幅36.64%。主要系根据《企业会计准则解释第15号》的要求，公司自2023年年度报告开始，研发过程中产生的轮胎对外销售，归集的成本结转至主营业务成本，不再计入研发费用，导致本期研发费用金额下降。

5、本报告期销售费用较上期减少2,156,647.70元，同比降幅13.94%。主要是由于上半年销售展会较上年减少，展览费降低，以及执行降本增效管理，减少包装物支出，导致包装费降低。

6、本报告期财务费用较上期减少13,522,033.22元，同比降低2,471.41%。主要是由于美元结构性存款，大额存款利率优惠，结息较上期增加，汇兑收益增加所致。

7、本报告期营业利润较上期增加76,714,085.81元，同比增加195.25%。主要原因是毛利率增加原因影响，详见变动原因第3条。

8、本报告期净利润较上期增加77,938,375.64元，同比增加201.40%。主要原因与营业利润增加原因基本一致，此外营业外收支净额较上期增加1,224,289.83元。

9、本报告期营业外支出较上期减少435,593.44元，同比降低72.50%。主要原因是本报告期无大额违约赔偿金支出。

10、本报告期其他收益较上年减少712,398.64元，同比降低40.31%。主要原因是本报告期内政府补助较上期减少。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	895,578,835.04	741,500,617.21	20.78%
其他业务收入	2,132,137.26	2,536,624.15	-15.95%
主营业务成本	736,423,589.71	631,258,162.25	16.66%
其他业务成本	46,024.68	106,486.96	-56.78%

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
轮胎	895,578,835.04	736,423,589.71	17.77%	20.78%	16.66%	2.90%
销售材料	2,132,137.26	46,024.68	97.84%	-15.95%	-56.78%	2.04%

按区域分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
内销	206,226,241.21	177,825,123.11	13.77%	22.76%	15.69%	5.27%
外销	689,352,593.83	558,598,466.60	18.97%	20.20%	16.97%	2.23%

收入构成变动的的原因

公司本期营业收入增加，主要是公司内部降本增效，调整销售策略和优化销售结构，同时本年销量较上期增加，引起营业收入及营业成本都较上期增加。

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	49,261,137.21	112,886,044.18	-56.36%
投资活动产生的现金流量净额	-4,482,189.79	-8,904,736.57	-49.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-130,469,056.13	21,476,335.7	-707.5%

现金流量分析

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 49,261,137.21 元，比去年同期 112,886,044.18 元减少净流入 63,624,906.97 元。该变动的主要原因为：面对市场环境的动态变化，公司展现出了高度的敏锐性和灵活性，及时对销售策略进行了精准的调校与优化。随着销售策略的有效执行与销售结构的持续优化，公司的销量与营业收入均实现了显著的同比增长，销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加 130,068,712.41 元，增长 20.93%；因本期产量增加影响，采购原材料需求增大，使得购买商品、接收劳务支付的现金增加，较去年同期 470,335,643.43 元增加 152,376,875.96 元，增长 32.4%；随着公司经营成果的好转，进一步提高职工福利待遇，提升职工幸福指数，支付给职工的现金增加，较去年同期 63,599,828.55 元增加 19,093,844.38 元，增长 30.02%，从而导致本期的经营现金净流量减少，变动比率较大。

投资活动产生的现金流量净额为-4,482,189.79 元，比去年同期-8,904,736.57 元，减少净流出 4,422,546.78 元。该变动的主要原因为：报告期较 2023 年支付设备到期款有所减少，导致本期净流出有所减少。

筹资活动产生的现金流量净额为-130,469,056.13 元，比去年同期 21,476,335.7 元，减少净流出 151,945,391.83 元。该变动的主要原因为：在本期资金较为充足的情况下，减少贷款业务，筹资活动现金流入较去年减少 162,000,000.00 元；同时在资金较为充足的情况下，归还往期贷款本金和利息，筹资活动现金流出较去年减少 10,054,608.17 元，导致筹资净流出减少。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

公司坚持安全第一，质量至上的原则，严格生产质量控制，确保为消费者提供品质优良的产品。2024

年上半年，公司连续获得中国质量检验协会颁发的全国质量检验稳定合格产品、全国消费者质量信誉保障产品、全国产品和服务质量诚信示范企业等证书，持续提升公司产品质量和售后服务。

为贯彻绿色发展理念，公司积极与环保节能组织合作，共同推动社会公共事业的发展。

在环境保护方面，公司加强了员工的环保教育培训，加大了环境保护管理力度，强化现场监督检查，确保了各类污染物达标排放，各类环保手续依法合规。在污染防治上，公司投入大量资金对环保设备进行升级，提高废气收集和治理效果；同时从原材料端采购低挥发性材料，从源头进行防治。

在绿色能源方面，公司坚持使用光伏绿电和生物质发电，并对生产现场设备设施进行升级优化改造，进一步降低了能源消耗，单位能耗达到行业先进水平。

公司关注员工合法权益，规范企业劳动用工管理，严格按照《劳动法》规范劳动关系管理工作。公司制定了合理的薪酬管理制度，按照“按劳取酬、多劳多得”的分配原则，根据员工的岗位责任、工作贡献、业绩考核等多种因素综合发放薪酬和福利。公司高度重视对员工的培养培训，努力提升员工队伍素质，实现员工与企业的共同成长。

公司重视员工职业身体健康，有序开展职业健康培训，长期监测岗位环境健康，定期组织全员职业健康体检，建立职工健康档案，保证每一位员工的职业健康。

公司关心员工生活，经工会委员会及代表团组长联席会议研究，春节期间对生活困难职工进行救助，增强了企业员工的凝聚力。

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
原材料价格波动风险	<p>天然橡胶作为重要的战略资源，是典型的资源约束型产品。作为大宗商品，其价格与贸易政策、汇率、资本市场状况等有密切联系。近年来受境外大宗商品市场影响，天然橡胶价格呈大幅波动态势。其他化工原料价格也因国家环境治理政策及淘汰低端过剩产能影响呈上涨趋势。由于天然橡胶、合成橡胶是生产轮胎的主要原材料，占轮胎总生产成本比重较大，因此天然橡胶价格大幅波动将会对公司成本控制及经营业绩有较大的影响。</p> <p>应对措施：公司将科学研判天然胶市场变化行情，开展长约、战略性集中采购和现货、船货配合采购，降低原材料采购成本。</p>
公司固定资产抵押占比较高的风险	<p>截止 2024 年 6 月 30 日抵押固定资产原值占全部固定资产比重为 31.23%，其中机器设备抵押占比为 31.23%。机器设备抵押的具体内容为：与枣庄银行股份有限公司办理借款中抵押固定资产原值 55741.47 万元，均为机器设备抵押，如果发生抵押借款逾期，可能会对公司持续经营能力造成影响</p> <p>应对措施：公司将不断扩大公司销售收入，提升公司盈利能力，增加经营性现金净流量，减少融资规模及对设备抵押的占比。</p>
公司股权存在因质押、冻结申请被执行而发生变动风险	<p>峰州国资公司持有公司 29,424 万股股份，占公司股份总数的 25.58%，已经全部质押给山东宏达城市发展投资有限公司。同时，峰州国资公司存在大额对外担保，部分相应债务已被起诉，要求其承担连带清偿责任，依据山东省枣庄市峯城区人民法院民事裁定书（2024）鲁 0404 财保 285 号，目前该股份处于司法再冻结状态，故其持有的公司股权存在被执行的风险。</p> <p>应对措施：公司将密切关注峰州国资公司经营状态，及时应对股权变动风险。</p>

<p>外汇汇率变动的风险</p>	<p>公司出口业务的结算货币主要是美元，美元兑人民币的汇率变动会对公司的经营造成影响。公司利用美元进口天然橡胶的方法降低美元汇率波动对公司整体经营的影响，但仍有发生汇兑损失的风险。公司将与金融机构共同建立汇率保值机制，并尝试在一带一路国家开展人民币业务。</p> <p>应对措施：公司利用美元进口天然橡胶的方法降低美元汇率波动对公司整体经营的影响，同时公司积极与部分海外客户沟通探讨人民币结算的方式，以规避美元汇率波动带来的风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三. 二. (三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三. 二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三. 二. (五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	150,000.00	0.02%
作为被告/被申请人	7,360,394.00	0.83%
作为第三人	0.00	0%
合计	7,510,394.00	0.85%

作为被告/被申请人累计金额 7,360,394.00 元，其中有 7,126,800.00 元为单笔执行 1,000,000.00 美元，按照上半年最后一个工作日国家公布的美元兑人民币汇率 7.1268 折算所得。

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	168,200,000.00	67,173,861.57

销售产品、商品，提供劳务	5,000,000.00	2,132,137.26
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
自枣庄银行股份有限公司取得票据	300,000,000.00	54,000,000.00
自枣庄银行股份有限公司取得流动资金贷款	100,000,000.00	0.00
自枣庄矿业（集团）有限责任公司续借款	105,000,000.00	50,500,000.00
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	250,000,000.00	159,357,176.84
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

1、交易结算及资金回笼情况

(1)2024 年度公司拟自枣庄银行股份有限公司取得票据，预计发生额不超过 30,000.00 万元，实际发生额为 5,400.00 万元。

(2) 2024 年预计自枣庄矿业（集团）有限责任公司借款总额不超过 10,500.00 万元，枣庄矿业(集团)有限责任公司结算中心借款 5,050.00 万元，于 2024 年 1 月 25 日协商继续使用。

(3)在山东能源集团财务有限公司（与本公司为同一控制企业）发生结算业务存款，存款余额任一时点预计不超过 25,000.00 万元，存款结余最高金额为 159,357,176.84 元。

2、目的

上述关联交易是公司业务快速发展及生产经营的正常所需，符合公司和全体股东的利益，是合理且必要的。

3、上述关联交易对公司的影响

上述关联交易已按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、《公司章程》等相关规定履行相关的决策程序，无损害公司、股东及债权人利益的行为。

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017年10月18日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2017年10月16日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017年10月16日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年10月16日		挂牌	规范相关交易的承诺	尽量避免关联交易；保证关联交易公允	正在履行中

					性及时信披；本公司董监高及关系密切关联方不损害公司及股东合法权益。	
实际控制人或控股股东	2017年10月18日		挂牌	资金占用承诺	期内未占用资金；不占用资金、资产或其他资源。本公司及控制其他企业不承担因历史资金往来受处罚的赔偿责任。	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
承兑保证金	货币资金	冻结	54,000,000.00	2.85%	银行承兑汇票保证金
美元	货币资金	冻结	7,126,800.00	0.38%	诉讼冻结资金
固定资产	设备	抵押	363,255,282.46	19.2%	枣庄银行抵押
总计	-	-	424,382,082.46	22.43%	-

资产权利受限事项对公司的影响

截止 2024 年 6 月 30 日抵押固定资产原值占全部固定资产比重为 31.23%，其中机器设备抵押占比为 31.23%。机器设备抵押的具体内容为：与枣庄银行股份有限公司办理借款中抵押固定资产原值 55741.47 万元，均为机器设备抵押，如果发生抵押借款逾期，可能会对公司持续经营能力造成影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	1,150,390,000	100%	0	1,150,390,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	696,000,000	60.50%	0	696,000,000	60.50%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数						
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		1,150,390,000	-	0	1,150,390,000	-	
普通股股东人数							3

股本结构变动情况

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	枣庄矿业（集团）有限责任公司	696,000,000	0	696,000,000	60.50%	0	696,000,000	0	0
2	山东	294,240,000		294,240,000	25.58%	0	294,240,000	294,240,000	294,240,000

	峰州 国有 资产 管理 运营 集团 有限 公司								
3	山东 丰源 集团 股份 有限 公司	160,150,000		160,150,000	13.92%	0	160,150,000	0	0
	合计	1,150,390,000	-	1,150,390,000	100%	0	1,150,390,000	294,240,000	294,240,000

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

公司股东山东丰源集团股份有限公司系股东山东峰州国有资产管理运营集团有限公司控制的公司。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
宋二华	董事长、总经理	男	1983 年 1 月	2024 年 3 月 20 日	2027 年 3 月 19 日	0	0	0	0%
王福启	董事	男	1968 年 9 月	2021 年 1 月 26 日	2024 年 1 月 25 日	0	0	0	0%
万传莹	董事	男	1974 年 11 月	2024 年 3 月 20 日	2027 年 3 月 19 日	0	0	0	0%
张庆强	董事	男	1977 年 1 月	2024 年 3 月 20 日	2027 年 3 月 19 日	0	0	0	0%
潘超	董事	男	1971 年 12 月	2024 年 3 月 20 日	2027 年 3 月 19 日	0	0	0	0%
周忠飞	监事会主席	男	1973 年 4 月	2024 年 3 月 20 日	2027 年 3 月 19 日	0	0	0	0%
徐海	监事	男	1968 年 7 月	2021 年 1 月 26 日	2024 年 1 月 25 日	0	0	0	0%
徐海	董事	男	1968 年 7 月	2024 年 3 月 20 日	2027 年 3 月 19 日	0	0	0	0%
刘来石	监事	男	1970 年 1 月	2021 年 1 月 26 日	2024 年 1 月 25 日	0	0	0	0%
刘春莲	监事	女	1976 年 10 月	2024 年 3 月 20 日	2027 年 3 月 19 日	0	0	0	0%
程永双	监事	男	1983 年 9 月	2024 年 3 月 20 日	2027 年 3 月 19 日	0	0	0	0%
李富国	职工监事	男	1978 年 3 月	2024 年 3 月 20 日	2027 年 3 月 19 日	0	0	0	0%
谭玉龙	职工监事	男	1985 年 12 月	2024 年 3 月 20 日	2027 年 3 月 19 日	0	0	0	0%
罗吉良	副总经理、总工程师	男	1968 年 1 月	2024 年 3 月 20 日	2027 年 3 月 19 日	0	0	0	0%
杨文银	副总经理	男	1971 年 2 月	2021 年 1 月 26 日	2024 年 1 月 25 日	0	0	0	0%
张宁	副总经理	男	1984 年 7 月	2024 年 3 月 20 日	2027 年 3 月 19 日	0	0	0	0%

陈健	副总经理	男	1978年2月	2024年3月20日	2027年3月19日	0	0	0	0%
张海霞	财务总监	女	1974年12月	2024年3月20日	2027年3月19日	0	0	0	0%
张良	董事会秘书	男	1970年1月	2024年3月20日	2027年3月19日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

宋二华、张庆强、潘超是控股股东枣矿集团推荐的董事；王福启、徐海是股东峰州国资公司推荐的董事，万传莹是股东山东丰源集团股份有限公司推荐的董事；周忠飞是股东山东丰源集团股份有限公司推荐的监事，程永双是股东峰州国资公司推荐的监事，刘来石、刘春莲是股东枣矿集团推荐的监事；其他高管和职工监事与各股东没有关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王福启	董事	离任	无	公司经营需要
刘来石	监事	离任	无	公司经营需要
杨文银	副总经理	离任	无	公司经营需要
徐海	监事	新任	董事	公司经营需要
程永双	无	新任	监事	公司经营需要
刘春莲	无	新任	监事	公司经营需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

刘春莲，女，1976年10月出生，在职研究生学历。1994.07-1996.03 枣矿集团八一煤矿洗煤厂；1996.03-2001.12 枣矿集团八一煤矿宣传科干事；2001.12-2007.01 枣矿集团高庄煤矿宣传科任宣传干事；2007.01-2009.02 枣矿集团高庄煤矿党群工作部先后任宣传副主任科员、纪委纪检员；2009.02-2014.03 枣矿集团组织人事副主任科员、党群工作部车间工会主席；2014.03-2018.04 枣矿集团高煤公司纪委副书记、党群工作部党支部书记；2018.04-2020.05 枣矿集团纪委审理室任主任；2020.05-2021.05 枣矿集团纪委检查室主任；2021.05-2021.12 枣矿集团纪委部务委员、检查室主任；2021.12-至今枣矿集团纪委部务委员、综合室主任。

程永双，男，1983年9月3日出生，本科学历。2005.4-2008.4 北京幸福生活贸易有限公司会计岗；2009.4-2012.9, 枣庄凯博集团有限公司会计岗；2012.10-2020.10 枣庄市聚隆石膏制品有限公司会计岗；2020.11至今，山东峰州国有资产管理运营集团有限公司财务部，任部长一职。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	61	6		67
生产人员	947		87	860
销售人员	77		6	71
技术人员	93		1	92
财务人员	13			13
后勤人员	60		7	53
仓储人员	75		6	69
员工总计	1,326	6	107	1,225

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、 1	243,645,114.99	307,761,946.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、 2	613,863.24	1,297,384.72
衍生金融资产			
应收票据	五、 3	104,364,611.70	112,322,270.79
应收账款	五、 4	179,595,857.71	152,033,930.96
应收款项融资	五、 5	476,118.75	1,593,746.50
预付款项	五、 6	36,882,805.09	18,406,944.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、 7	91,366.79	214,309.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、 8	184,357,760.63	193,909,671.97
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、 9	19,388,424.40	14,877,905.02
流动资产合计		769,415,923.30	802,418,111.12
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	五、 10	1,035,640,012.86	1,078,585,682.51
在建工程	五、 11		1,737,168.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、 12	87,028,254.39	90,928,344.58
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	五、 13		31,765.64
非流动资产合计		1,122,668,267.25	1,171,282,960.87
资产总计		1,892,084,190.55	1,973,701,071.99
流动负债：			
短期借款	五、 14	87,649,175.87	168,189,960.66
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、 15	108,000,000.00	99,393,682.50
应付账款	五、 16	604,878,801.65	659,447,399.24
预收款项			
合同负债	五、 17	32,851,475.12	33,019,919.72
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、 18	29,909,265.18	32,068,430.81
应交税费	五、 19	1,664,422.65	2,243,445.25
其他应付款	五、 20	30,577,334.99	29,422,124.18
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、 21		67,478,400.00
其他流动负债	五、 22	104,089,509.32	106,285,772.22
流动负债合计		999,619,984.78	1,197,549,134.58
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	五、23		
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、24	176,183.31	411,183.31
递延收益	五、25	2,663,029.18	2,753,394.10
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,839,212.49	3,164,577.41
负债合计		1,002,459,197.27	1,200,713,711.99
所有者权益：			
股本	五、26	1,150,390,000.00	1,150,390,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、27	136,615,283.96	136,615,283.96
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	五、28	-397,380,290.68	-514,017,923.96
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
所有者权益合计		889,624,993.28	772,987,360.00
负债和所有者权益合计		1,892,084,190.55	1,973,701,071.99

法定代表人：宋二华

主管会计工作负责人：张海霞

会计机构负责人：刘鹏

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业总收入	五、29	897,710,972.30	744,037,241.36
其中：营业收入		897,710,972.30	744,037,241.36
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	五、29	782,242,934.18	705,165,597.56
其中：营业成本		736,469,614.39	631,364,649.21
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-

退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、30	3,315,497.64	2,863,151.65
销售费用	五、31	13,316,926.48	15,473,574.18
管理费用	五、32	20,625,845.76	20,365,660.30
研发费用	五、33	22,584,221.40	35,645,700.49
财务费用	五、34	-14,069,171.49	-547,138.27
其中：利息费用		3,041,643.73	7,679,488.30
利息收入		5,750,699.22	1,505,113.77
加：其他收益	五、35	1,054,773.45	1,767,172.09
投资收益（损失以“-”号填列）	五、36	42,220.50	0.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、37	-683,521.48	-783,655.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、38	123,739.17	-563,997.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		116,005,249.76	39,291,163.95
加：营业外收入	五、39	797,590.08	8,893.69
减：营业外支出	五、40	165,206.56	600,800.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		116,637,633.28	38,699,257.64
减：所得税费用		-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		116,637,633.28	38,699,257.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		116,637,633.28	38,699,257.64
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额		-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-	-

(4) 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
(5) 其他		-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
(2) 其他债权投资公允价值变动		-	-
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
(4) 其他债权投资信用减值准备		-	-
(5) 现金流量套期储备		-	-
(6) 外币财务报表折算差额		-	-
(7) 其他		-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		116,637,633.28	38,699,257.64
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：		-	-
(一) 基本每股收益（元/股）		0.1014	0.0400
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.1014	0.0400

法定代表人：宋二华

主管会计工作负责人：张海霞

会计机构负责人：刘鹏

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		751,642,799.63	621,574,087.22
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		37,811,696.6	51,635,366.49
收到其他与经营活动有关的现金		9,058,516.89	32,498,645.01
经营活动现金流入小计		798,513,013.12	705,708,098.72
购买商品、接受劳务支付的现金		622,712,519.39	471,636,671.48
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			

支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		82,693,672.93	63,599,828.55
支付的各项税费		6,624,045.13	8,658,215.21
支付其他与经营活动有关的现金		37,221,638.46	48,927,339.30
经营活动现金流出小计		749,251,875.91	592,822,054.54
经营活动产生的现金流量净额		49,261,137.21	112,886,044.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,482,189.79	8,904,736.57
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,482,189.79	8,904,736.57
投资活动产生的现金流量净额		-4,482,189.79	-8,904,736.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			96,000,000.00
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			66,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			162,000,000.00
偿还债务支付的现金		126,000,000	132,099,999.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,434,201.13	8,209,164.4
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		34,855.00	214,500.00
筹资活动现金流出小计		130,469,056.13	140,523,664.30
筹资活动产生的现金流量净额		-130,469,056.13	21,476,335.7
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,143,318.31	2,112,417.95
五、现金及现金等价物净增加额		-75,546,790.40	127,570,061.26
加：期初现金及现金等价物余额		258,065,105.39	140,764,887.35
六、期末现金及现金等价物余额		182,518,314.99	268,334,948.61

法定代表人：宋二华

主管会计工作负责人：张海霞

会计机构负责人：刘鹏

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明

截至报告期末，公司预计负债余额为 17,183.31 元，均为三包费用。

（二） 财务报表项目附注

公司的基本情况

山东丰源轮胎制造股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）经枣庄市工商行政管理局批准，于2008年8月15日成立，系由枣庄矿业（集团）有限责任公司（以下简称枣矿集团）、山东峰州国有资产管理运营集团有限公司（以下简称峰州国资或峰城国资，曾用名：山东峰州国有资产经营集团有限公司、枣庄市峰城区国有资产经营有限公司）、山东丰源集团股份有限公司（以下简称丰源集团，曾用名：山东丰源煤电股份有限公司）共同出资设立。注册号/统一社会信用代码：91370400679206899N，法定代表人：宋二华。截至2024年6月30日，公司股本总额为人民币115,039.00万元。其中：枣矿集团出资69,600万元，持股比例为60.50%；峰城国资出资29,424万元，持股比例为25.58%，丰源集团出资16,015万元，持股比例为13.92%。增资后各股东持股比例尚未进行工商变更登记。

公司股票于2018年4月19日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码为872663，股票简称为丰源轮胎。

本公司经营范围：半钢子午轮胎（含半成品）的研发、生产、销售及相关服务；本企业自用机械设备、模具、化工产品（不含危险品）的研发、生产、安装及相关服务；半钢子午轮胎生产技术开发、销售及相关服务；货物进出口、技术进出口及相关服务；汽车及配件销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司主要业务：半钢子午轮胎的研发、生产和销售。

本公司住所：山东省枣庄市峰城区经济开发区。

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2024年1月1日，“期末”系指2024年6月30日，“本期”系指2024年1月1日至6月30日，“上期”系指2023年1月1日至6月30日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本公司财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

(2) 持续经营

本公司对自本报告期末 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本公司财务报表以持续经营为基础列报。

重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司于 2024 年 06 月 30 日的财务状况以及 2024 半年度经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本公司的营业周期为 12 个月，以每年 1 月 1 日至 12 月 31 日视为一个营业周期，并以该营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过 200 万人民币的
重要的账龄超过一年的应付账款	单项账龄超过一年且金额大于 200 万人民币的

重要的账龄超过一年的其他应付款	单项账龄超过一年且金额大于 200 万人民币的
重要的在建工程	单项在建工程金额超过 500 万人民币的
重要的投资活动	金额超过 300 万人民币

6. 现金及现金等价物

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

7. 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日当月第一个工作日的汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益

8. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金

融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

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

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（2）金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司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和其他金融负债。

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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的可供出售金融资产，以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4）金融资产和金融负债的抵销

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

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

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

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

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

9. 应收票据

本公司取得的票据按承兑人分为银行承兑、财务公司承兑及其他企业承兑。承兑人为银行的应收票据，公司预期不存在信用损失。若应收票据为财务公司承兑及其他企业承兑，则将此票据视同为应收账款予以确定预期信用损失。

10. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照票据类型为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、与集团的关联关系为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

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

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

本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

对于应收账款，本公司对信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失率；当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合的基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他组合	本公司合并报表范围内各企业之间的应收款项、从集团层面可行使抵消权的款项，本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。
------	---

账龄组合	除其他组合外客户的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，并考虑本年的前瞻性信息，计算期末应收账款预期信用损失率，应收账款在整个存续期内各账龄年度预期损失率为：账龄 1 年以内，预期信用损失率为 2.11%；账龄 1-2 年，预期信用损失率为 20.04%；账龄 2-3 年，预期信用损失率为 36.59%；账龄 3-4 年，预期信用损失率为 59.18%；账龄 4-5 年，预期信用损失率为 85.38%；账龄 5 年以上，预期信用损失率为 100.00%。
单项评估计提坏账准备	本公司在单项应收账款上若获得关于信用风险显著增加的充分证据，则按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定该应收账款的预期信用损失，计提损失准备。

11. 应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。

其中，信用级别一般的银行承兑汇票及企业承兑的商业承兑汇票，由于其在背书、贴现时不终止确认，故仍属于持有并收取合同现金流量的业务模式；信用级别较高的银行承兑汇票，其在背书、贴现时终止确认，故认定为兼有收取合同现金流量目的及出售 目的的业务模式。

应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

应收款项融资计量预期信用损失的会计估计政策与应收票据、应收账款一致，详见本附注“三、9 应收账款”。

12. 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

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

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

类型、信用风险评级、初始确认日期、与集团的关联关系为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策与应收账款一致，详见本附注“三、9 应收账款”。

13. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、在产品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销

14. 合同资产和合同负债

(1) 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

(2) 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

15. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

固定资产计提折旧方法如下：

资产类别	明细类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	房屋	20-40	0	2.5%-5%
	构筑物	5-30	0	3.33%-20%
机器设备	通用设备	8-10	0	10.00%-12.50%
	专用设备	8-25	0	4.00%-12.50%
	电气设备	5-10	0	10.00%-20.00%
运输设备	交通运输设备	4-10	0	10.00%-25.00%
电子设备	电子产品及通信设备	5	0	20.00%
	仪器仪表及计量器具	5-8	0	12.50%-20.00%

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

16. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	实际开始使用
机器设备	完成安装调试
运输工具	获得准予行驶证书
电子设备	实际开始使用

17. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

18. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	10	直线法
非专利技术	10	直线法

（2）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（3）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

（4）内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3)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，能证明其有用性；4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点

19. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。出现减值迹象如下：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响的情况；

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低的迹象；

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏的情况；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产

所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等情况；

(7) 其他有可能表明资产已发生减值的情况

本公司对单项资产的可回收金额进行测试，以资产的公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间的较高者作为资产的可回收金额。难以对单项资产的可回收金额进行测试的，以该资产所属的资产组或者资产组组合为基础测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益

21. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利

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

(3) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证（三包费用）等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

23. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括商品销售收入。

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

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

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

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

1. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

3. 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

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

商品销售收入

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品等各种因素的基础上，按照下列方式确认收入：（1）内销：替换胎市场销售于取得客户收货确认单时确认销售收入；原配胎市场销售于取得客户上线安装单时确认销售收入。（2）国外销售（FOB）：收入于取得出口报关单时确认销售收入。

24. 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值

25. 政府补助

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

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当

期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

26. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

27. 租赁

(1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本公司作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致一致的日期。

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本公司为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 融资租赁会计处理

初始计量

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

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

后续计量

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

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

2) 经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

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

初始直接费用

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

折旧

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

可变租赁付款额

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

经营租赁的变更

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

税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%
城市维护建设税	应交流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	189,645,112.76	254,761,187.34
其他货币资金	54,000,002.23	53,000,759.30
其中：存放财务公司款项	261,897.3	138,824,307.32
合计	243,645,114.99	307,761,946.64

期末其他货币资金为54,000,002.23 元，其中银行承兑汇票保证金 54,000,000.00 元，远期结售汇业务保证金 2.23 元。其他货币资金中受限资金为 54,000,000.00 元。

2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	613,863.24	1,297,384.72
其中：权益工具投资	613,863.24	1,297,384.72

合计	613,863.24	1,297,384.72
----	------------	--------------

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	104,364,611.7	112,322,270.79
商业承兑汇票		
合计	104,364,611.7	112,322,270.79

(2) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	33,230,225.36	101,653,117.24
商业承兑汇票		
合计	33,230,225.36	101,653,117.24

4. 应收账款

(1) 应收账款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项评估计提坏账准备	7,612,738.20	3.97	7,374,761.94	96.87	237,976.26
按组合计提坏账准备	184,195,503.44	96.03	4,837,621.99	2.63	179,357,881.45
其中：无风险组合					
账龄组合	184,195,503.44	96.03	4,837,621.99	2.63	179,357,881.45
合计	191,808,241.64	100.00	12,212,383.93	6.37	179,595,857.71

续表

期初余额	
账面余额	坏账准备

类别	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面价值
按单项评估计提坏账准备	7,612,738.20	4.63	7,374,761.94	96.87	237,976.26
按组合计提坏账准备	156,633,576.69	95.37	4,837,621.99	3.09	151,795,954.70
其中：无风险组合					
账龄组合	156,633,576.69	95.37	4,837,621.99	3.09	151,795,954.70
合计	164,246,314.89	100.00	12,212,383.93	7.44	152,033,930.96

1) 按单项评估计提坏账准备的应收账款

客户	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失 (%)	计提理由
江苏易咖新能源汽车有限公司	1,234,966.20	1,234,966.20	2-3 年、3-4 年、4-5 年	100.00	已诉讼，预期回款可能性较低
江苏陆昂实业有限公司	358,400.00	358,400.00	4-5 年	100.00	
潍坊众新新能源汽车有限公司	100,000.00	100,000.00	4-5 年	100.00	
山东迈向新能源汽车有限公司	861,370.00	861,370.00	3-4 年、4-5 年	100.00	
安徽嘉安汽车有限公司	340,000.00	340,000.00	3-4 年、4-5 年	100.00	
扬州道爵新能源发展有限公司	1,173,928.00	1,173,928.00	4-5 年	100.00	
江苏德瑞博新能源汽车制造有限公司	457,052.34	457,052.34	3-4 年	100.00	
汉腾汽车有限公司	594,940.66	356,964.40	3-4 年	60.00	
山东汉唐电动汽车科技有限公司	2,492,081.00	2,492,081.00	2-3 年、3-4 年	100.00	
合计	7,612,738.20	7,374,761.94	-	-	-

2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		期初余额	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
1 年以内	179,325,094.86	3,220,992.17	152,653,657.48	3,220,992.17
1 至2 年	2,885,588.60	385,120.53	1,921,759.11	385,120.53

2 至3 年	1,230,319.88	477,009.19	1,303,660.00	477,009.19
3 至4 年				
4 至5 年				
5 年以上	754,500.10	754,500.10	754,500.10	754,500.10
合计	184,195,503.44	4,837,621.99	156,633,576.69	4,837,621.99

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内	179,325,094.86
1 至2 年	2,885,588.60
2 至3 年	4,641,928.75
3 至4 年	2,927,201.33
4 至5 年	1,273,928.00
5 年以上	754,500.10
合计	191,808,241.64

(3) 本期应收账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	12,212,383.93				12,212,383.93
合计	12,212,383.93				12,212,383.93

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 101086765.63 元，占应收账款期末余额合计数的比例 52.7%，坏账准备期末余额 1819561.78 元。

5. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	476,118.75	1,593,746.50
合计	476,118.75	1,593,746.50

6. 预付款项

(1) 按账龄列示

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	36,854,395.09	99.92	18,391,244.62	99.91

1 至2 年			9,160.00	0.05
2 至3 年	28,410.00	0.08		
3 年以上			6,540.00	0.04
合计	36,882,805.09	100.00	18,406,944.62	100.00

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占年末余额合计数的比例 (%)
新远大橡胶(泰国)有限公司	预付账款	9,926,275.68	1年以内	26.91
青岛中启睿鑫国际贸易有限公司	预付账款	6,921,814.33	1年以内	18.77
青岛软控机电工程有限公司	预付账款	4,758,000.00	1年以内	12.90
青岛北橡国际贸易有限公司	预付账款	3,326,702.40	1年以内	9.02
山东泰尼亚新材料科技有限公司	预付账款	2,210,004.83	1年以内	5.99
合计	-	27,142,797.24	-	73.59

7. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	91,366.79	214,309.90
合计	91,366.79	214,309.90

7.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	50,000.00	50,000.00
往来款	3,075,928.98	3,322,611.26
合计	3,125,928.98	3,372,611.26

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内	47,708.06
1 至2 年	26,039.70
2 至3 年	15,261.00

3 至4 年	549,032.17
4 至5 年	13,800.00
5 年以上	2,474,088.05
合计	3,125,928.98

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1 月1 日余额	1,809.51	536,138.28	2,620,353.57	3,158,301.36
2024年1 月1 日余额在本年				

(续表)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提				
本年转回		123,739.17		
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2024年6 月30 日余额	1,809.51	412,399.11	2,620,353.57	3,034,562.19

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提	537,947.79		123,739.17		414,208.62
单项计提	2,620,353.57				2,620,353.57
合计	3,158,301.36		123,739.17		3,034,562.19

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
普惠国际贸易(香港)有限公司	预付货款	1,906,321.40	5年以上	60.98	1,906,321.40
张志龙	备用金	554,032.17	3至4年	17.56	554,032.17
青岛美赫尔国际贸易有限公司	设备款	250,316.17	5年以上	8.01	250,316.17
青岛柏廷橡胶有限公司	代付货款	160,000.00	5年以上	5.12	160,000.00
山东中济节能环保工程有限公司	设备款	60,000.00	5年以上	2.11	60,000.00
合计	-	2,930,669.74	-	93.78	2,930,669.74

8. 存货

(1) 存货分类

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	31,738,638.91		31,738,638.91	49,300,103.91		49,300,103.91
在产品	12,473,663.31		12,473,663.31	11,433,303.74		11,433,303.74
库存商品	142,634,277.85	2,488,819.44	140,145,458.41	135,665,083.76	2,488,819.44	133,176,264.32
合计	186,846,580.07	2,488,819.44	184,357,760.63	196,398,491.41	2,488,819.44	193,909,671.97

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
库存商品	2,488,819.44					2,488,819.44
合计	2,488,819.44					2,488,819.44

9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	19,388,424.40	13,563,627.69
待认证进项税额		1,314,277.33
合计	19,388,424.40	14,877,905.02

10. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,035,640,012.86	1,078,585,682.51
合计	1,035,640,012.86	1,078,585,682.51

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑 物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一. 账 面 原 值					
1.期初余额	433,191,974.63	1,345,345,773.14	2,975,126.41	2,069,166.92	1,783,582,041.10
2. 本期增加 金 额		1,162,831.86		588,938.05	1,751,769.91
(1) 购置					
(2) 在建工 程 转入		1,162,831.86		588,938.05	1,751,769.91

(续表)

项目	房屋及建筑 物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
3. 本期减少 金 额					
(1) 处置或 报 废					
(2) 其他					
4.期末余额	433,191,974.63	1,346,508,605.00	2,975,126.41	2,658,104.97	1,785,333,811.01
二. 累计折 旧					
1.期初余额	105,265,757.51	583,539,882.73	1,998,473.66	1,832,669.44	692,636,783.34
2. 本期增加 金 额	5,904,323.09	38,600,727.84	154,127.22	38,261.41	44,697,439.56
(1) 计提	5,904,323.09	38,600,727.84	154,127.22	38,261.41	44,697,439.56
(2) 其他					
3. 本期减少 金 额					
(1) 处置或 报 废					
(2) 其他					

4.期末余额	111,170,080.60	622,140,610.57	2,152,600.88	1,870,930.85	737,334,222.90
三. 减值准 备	959,507.32	11,400,067.93	0	0	12,359,575.25
1.期初余额	959,507.32	11,400,067.93			12,359,575.25
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
(2) 其他					
3. 本期减少 金额					
(1)处置或报 废					
(2)其他					
4.期末余额	959,507.32	11,400,067.93	0	0	12,359,575.25
四. 账面价 值	321,062,386.71	712,967,926.50	822,525.53	787,174.12	1,035,640,012.86
1. 期末账面	321,062,386.71	712,967,926.50	822,525.53	787,174.12	1,035,640,012.86

(续表)

项目	房屋及建筑 物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
价值					
2. 期初账面 价值	326,966,709.80	750,405,822.48	976,652.75	236,497.48	1,078,585,682.51

(2) 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值36,716,578.56 元。

(3) 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
立体库	30,973,128.59	正在办理
研发实验楼	2,658,993.13	正在办理
危险品库	1,618,315.63	正在办理
食堂	11,977,556.73	正在办理
消防水泵房	903,427.74	正在办理
全钢车间	38,049,147.60	正在办理
合计	86,180,569.42	-

11. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	0	1,737,168.14

合计	0	1,737,168.14
----	---	--------------

(1) 在建工程情况

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
网络安全防护系统	0	0	0	574,336.28	0	574,336.28
小料机配升级改造				814,159.29		814,159.29
1#直裁后卷曲改造				69,026.55		69,026.55
斜裁导开工位改造				175,221.24		175,221.24
冷却塔节能更换				104,424.78		104,424.78
合计	0	0	0	1,737,168.14	0	1,737,168.14

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
小料机配升级改造	814,159.29		814,159.29		0
网络安全防护系统	574,336.28		574,336.28		0
合计	1,388,495.57		1,388,495.57		0

12. 无形资产

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1、年初余额	106,015,015.10	126,856,396.12	12,598,939.95	245,470,351.17
2、本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 其他				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他转出				
4、年末余额	106,015,015.10	126,856,396.12	12,598,939.95	245,470,351.17
二、累计摊销				
1、年初余额	27,093,513.22	73,811,061.92	7,816,618.02	108,721,193.16
2、本年增加金额	1,167,643.18	2,102,500.00	629,947.01	3,900,090.19
(1) 计提	1,167,643.18	2,102,500.00	629,947.01	3,900,090.19

(2) 其他				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他转出				
4、年末余额	28,261,156.40	75,913,561.92	8,446,565.03	112,621,283.35
三、减值准备				
1、期初余额	1,641,408.32	44,179,405.11		45,820,813.43
2、本年增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				

(续表)

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
(2) 其他转出				
4、年末余额	1,641,408.32	44,179,405.11	0	45,820,813.43
四、账面价值	76,112,450.38	6,763,429.09	4,152,374.92	87,028,254.39
1、年末账面价值	76,112,450.38	6,763,429.09	4,152,374.92	87,028,254.39
2、年初账面价值	77,280,093.56	8,865,929.09	4,782,321.93	90,928,344.58

13. 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款				31,765.64		31,765.64
合计				31,765.64		31,765.64

14. 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款		
信用借款	87,649,175.87	168,189,960.66
未到期利息		
合计	87,649,175.87	168,189,960.66

15. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	108,000,000.00	99,393,682.5
合计	108,000,000.00	99,393,682.5

16. 应付账款

(1) 按帐龄列示应付账款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	571,383,002.46	94.46	493,890,759.14	74.89
1-2 年	26,075,446.78	4.31	143,893,300.75	21.82
2-3 年	6,536,528.86	1.08	6,389,629.14	0.97
3 年以上	883,823.55	0.15	15,273,710.21	2.32
合计	604,878,801.65	100.00	659,447,399.24	100.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
枣庄市峄城区财政局	14,219,825.57	城市基础配套费
北京恒驰智能科技有限公司	5,013,209.96	未到结算期
枣庄矿业集团（微山）富龙商贸有限责任公司	4,032,840.29	未到结算期
巨轮智能装备股份有限公司	2,716,600.00	未到结算期
山东豪迈机械科技股份有限公司	555,614.00	未到结算期
合计	26,538,089.82	

17. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	32,851,475.12	33,019,919.72
合计	32,851,475.12	33,019,919.72

18. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	25,995,697.53	66,649,400.85	63,578,897.48	29,066,200.90
离职后福利-设定 提 存计划	6,072,733.28	11,702,862.13	16,932,531.13	843,064.28
合计	32,068,430.81	78,352,262.98	80,511,428.61	29,909,265.18

(2) 短期薪酬

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

工资、奖金、津贴和补贴	11,733,519.54	52,936,710.40	50,784,428.15	13,885,801.79
职工福利费		1,761,895.61	1,761,895.61	
社会保险费	349,998.55	4,917,582.75	4,963,246.05	304,335.25
其中：医疗保险费	100,242.99	4,476,246.54	4,519,466.22	57,023.31
工伤保险费	184,586.05	441,336.21	443,779.83	82,142.43
生育保险	65,169.51			65,169.51
住房公积金	1,999,888.89	4,899,444.00	4,924,733.00	1,974,599.89
工会经费和职工教育经费	11,912,290.55	2,133,768.09	1,144,594.67	12,901,463.97
合计	25,995,697.53	66,649,400.85	63,578,897.48	29,066,200.90

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	583,120.00	8,143,989.38	8,377,530.21	349,579.17
失业保险费	36,661.28	337,365.87	341,166.76	32,860.39
企业年金	5,452,952.00	3,221,506.88	8,213,834.16	460,624.72
合计	6,072,733.28	11,702,862.13	16,932,531.13	843,064.28

19. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
房产税	980,147.64	1,168,534.03
土地使用税	348,713.14	348,713.14
个人所得税	80,781.02	438,646.57
其他	254,780.85	287,551.51
合计	1,664,422.65	2,243,445.25

20. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	30,577,334.99	29,422,124.18
合计	30,577,334.99	29,422,124.18

其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	668,900.00	6,686,649.72
非金融机构借款		16,500,000.00
往来款及代收代付款	20,097,526.24	3,133,352.98
其他	9,810,908.75	3,102,121.48
合计	30,577,334.99	29,422,124.18

21. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	0.00	67,478,400.00
合计	0.00	67,478,400.00

22. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	101,653,117.24	104,232,270.79
待转销项税额	2,436,392.08	2,053,501.43
合计	104,089,509.32	106,285,772.22

23. 预计负债

项目	期末余额	期初余额
三包费用	176,183.31	176,183.31
未决诉讼		235,000.00
合计	176,183.31	411,183.31

24. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
进口设备贴息	353,394.10		15,364.92	338,029.18	与资产相关
龙头骨干企业补助资金	2,400,000.00		75,000.00	2,325,000.00	与资产相关
合计	2,753,394.10		90,364.92	2,663,029.18	-

注：根据峰城财企【2010】3号文件，枣庄市峰城区财政局于2010年拨付2008年度进口设备贴息资金85.84万元，摊销年限为25年，已摊销168个月，累计摊销金额52.04万元，净值33.8万元。

根据峰财企指【2019】8号文件，枣庄市峰城区财政局于2019年拨付企业龙头骨干企业不住资金。

300万元，摊销年限为20年，已摊销54个月，累计摊销金额67.5万元，净值232.5万元。

25. 股本

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份总数	1,150,390,000.00			1,150,390,000.00
合计	1,150,390,000.00			1,150,390,000.00

26. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	136,615,283.96			136,615,283.96
合计	136,615,283.96			136,615,283.96

27. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	-514,017,923.96	-630,298,064.05
加：年初未分配利润调整数		

(续表)

项目	本期金额	上期金额
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初余额	-514,017,923.96	-630,298,064.05
加：本年归属于所有者的净利润	116,637,633.28	38,699,257.64
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
对所有者（或股东）的分配		
本期期末	-397,380,290.68	-591,598,806.41

28. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	895,578,835.04	736,423,589.71	741,500,617.21	631,258,162.25
半钢子午线轮胎	895,578,835.04	736,423,589.71	741,500,617.21	631,258,162.25
其他业务	2,132,137.26	46,024.68	2,536,624.15	106,486.96
加工服务、材料销售等	2,132,137.26	46,024.68	2,536,624.15	106,486.96

合计	897,710,972.30	736,469,614.39	744,037,241.36	631,364,649.21
----	----------------	----------------	----------------	----------------

29. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	2,195,096.34	1,831,501.15
土地使用税	697,426.29	681,574.27
印花税	389,829.95	318,339.17
资源税	31,408.00	30,000.00
其他税费	1,737.06	1,737.06
合计	3,315,497.64	2,863,151.65

30. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,023,441.99	5,042,123.64
包装费	1,651,360.72	3,411,945.74
贯标认证费	2,417,288.87	2,364,936.93
保险费	665,094.33	1,614,336.00
促销费	171,780.00	
展览费	647,200.00	1,276,736.23
差旅费	427,833.00	598,404.26
广告费	685,818.23	660,377.34
租赁费		235,703.52
其他	627,109.34	269,010.52
合计	13,316,926.48	15,473,574.18

31. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,563,509.82	10,898,273.18
无形资产摊销	3,885,527.08	4,360,527.08
修理费	21,445.12	
折旧费	1,340,635.39	1,359,073.98
中介费	666,750.88	648,878.88
业务招待费	198,354.62	246,622.82
办公费	218,789.96	238,933.60
其他	1,730,832.89	2,613,350.76
合计	20,625,845.76	20,365,660.30

32. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	16,941,019.40	30,758,155.17
人员人工	3,753,115.09	3,822,883.32
试验费		
差旅费	5,949.30	24,578.35
设计费		
测试费		
折旧费	244,460.79	889,805.97
其他	1,639,676.82	150,277.68
合计	22,584,221.40	35,645,700.49

33. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,041,643.73	7,679,488.30
减：利息收入	5,750,699.22	1,505,113.77

(续表)

项目	本期发生额	上期发生额
汇兑损失	-11,630,578.63	-8,021,057.61
手续费支出	270,462.63	1,299,544.81
现金折扣		
合计	-14,069,171.49	-547,138.27

34. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	25,408.53	23,407.17
摊销递延收益	90,364.92	90,364.92
一次性留工培训补助		2,500.00
2022年省商贸和市场开拓金		88,900.00
2022年省级知识产权奖励金		54,000.00
2021年市级两化融合奖补金		100,000.00
2021年惠企政策奖补资金		100,000.00
2021年投保出口信用保险奖补金		100,000.00
2021年技改项目设备奖补金		285,000.00
首届企业智能化技改大赛奖金		300,000.00
2022年省工业转型奖金		408,000.00
政府性专利补贴		15,000.00

21年度安全生产奖		50,000.00
能耗监测系统补助资金		150,000.00
23年商贸发展市场开拓资金	250,700.00	
智能工厂奖励	200,000.00	
设备奖补和贷款贴息	488,300.00	
合计	1,054,773.45	1,767,172.09

35. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组收益	42220.50	0.96
合计	42220.50	0.96

36. 公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-683,521.48	-783,655.20
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	-683,521.48	-783,655.20

37. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-	-575,683.94
其他应收款信用减值损失	123,739.17	11,686.24
合计	123,739.17	-563,997.70

38. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助利得			
罚款	41,955.61	2,563.69	41,955.61
其他	755,634.47	6,330.00	755,634.47
合计	797,590.08	8,893.69	797,590.08

39. 营业外支出

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
滞纳金	165,206.56		165,206.56

违约金		600,800.00	
合计	165,206.56	600,800.00	165,206.56

40. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,750,699.22	1,505,113.77
政府补助	939,000.00	1,653,400.00
收到的其他营业外收入	1,000.00	4,873.69
收到的往来款	2,367,817.67	29,335,257.55
合计	9,058,516.89	32,498,645.01

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现	11,443,851.69	8,325,452.86
管理费用及研发费用付现	6,333,795.82	30,063,493.72
手续费及其它支出	81,745.79	1,299,544.81
支付的往来款	19,362,245.16	9,238,847.91
合计	37,221,638.46	48,927,339.30

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来款	-	-
合计	-	-

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来款	0.00	0.00
借款融资手续费	34,855.00	214,500.00
合计	34,855.00	214,500.00

(2) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	116,637,633.28	38,699,257.64
加：资产减值准备		

信用资产减值损失	123,739.17	563,997.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产 折旧、使用权资产折旧	44,697,439.56	42,987,760.35
无形资产摊销	3,900,090.19	6,185,303.40
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	683,521.48	
财务费用（收益以“-”填列）	-14,069,171.49	7,679,488.30
投资损失（收益以“-”填列）	-42,220.50	-0.96
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	9,551,911.34	52,708,945.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	53,204,131.14	-74,317,627.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-165,425,936.96	38,378,919.83
其他经营活动产生的现金流量净额	49,261,137.21	112,886,044.18

(续表)

项目	本期发生额	上期发生额
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	182,518,314.99	268,334,948.61
减：现金的期初余额	258,065,105.39	140,764,887.35
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	-75,546,790.40	127,570,061.26

(3) 现金和现金等价物

项目	本期发生额	上期发生额
现金	182,518,314.99	268,334,948.61

其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	182,518,314.99	268,334,948.61
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	182,518,314.99	268,334,948.61
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

41. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	61,126,800.00	54,000,000.00元为银行承兑汇票保证金； 7,126,800.00元为诉讼冻结资金
固定资产	363,255,282.46	抵押贷款
合计	424,382,082.46	-

42. 外币货币性项目

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	19,716,465.10	7.1268	140,515,303.48
应收账款			
其中：美元	21,450,456.65	7.1268	152,873,114.45
预付账款			
其中：美元	2,225,550.60	7.1268	15,861,054.02
合同负债			
其中：美元	28,962.31	7.1268	206,408.6

六、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、短期借款、应付账款、长期借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

风险管理目标和政策:本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险 对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东的利益最大化。

1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高 信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至2024年6月30日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额情况详见“附注（二）

4 应收账款”“按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况”。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融工具的账面金额。

2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3、市场风险

(1) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司的主要经营位于中国境内及境外市

场，销售业务以人民币及美元为主结算，对国外销售业务以外币结算，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）存在汇率风险。相关金融工具主要包括：以外币计价的货币资金、应收账款、预收账款等。

截止2024年6月30日，外币金融工具折算成人民币的金额列示如附注（二）、42 外币货币性项目所述；2024年度本公司因人民币汇率波动对公司经营的影响详见附注（二）、33“财务费用”汇兑损益。

(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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

七、 公允价值

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
（一）交易性金融资产				

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 权益工具投资	613,863.24			613,863.24
持续以公允价值计量的资产总额	613,863.24			613,863.24
(二) 应收款项融资			476,118.75	476,118.75

2.持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的交易性金融资产为*ST 众泰(000980)发行的股份，公允价值按照期末收盘价格乘以持有的股份数量确定。

3.持续和非持续第三层次公允价值计量项目公允价值的确定依据

由于应收款项融资的信用风险调整因素不是可以直接从市场上观察到的输入值，本公司对应收 票据的估值一般用票面金额作为公允价值的合理估计进行计量，因此将应收款项融资列入第三层次

公允价值计量项目。

八、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1、 母公司及最终控制方

母公司	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)
枣庄矿业集团有限责任公司	枣庄市	煤炭生 产 销 售	2,047,726. 53	60.50	60.50

注：枣庄矿业(集团)有限责任公司的控股股东为山东能源集团有限公司，最终控制人为山东省 人民政府国有资产监督管理委员会。

2、 其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
八亿橡胶有限责任公司	母公司之控股子公司
枣庄矿业集团物资供销有限公司	母公司之控股子公司
枣庄矿业集团(微山)富龙商贸有限责任公司	母公司之控股子公司
枣庄矿业(集团)有限责任公司薛城开关厂	母公司控股子公司之分支机构
枣庄矿业(集团)有限责任公司铁路运输处	母公司控股子公司之分支机构
山东峰州国有资产经营集团有限公司	持股5%以上的公司股东
山东丰源集团股份有限公司	持股5%以上的公司股东
山东丰源通达电力有限公司	山东丰源集团股份有限公司之间接控股子公司
枣庄矿业集团中兴建安工程有限公司	母公司之间接控股子公司
枣庄矿业(集团)有限责任公司物流中心	母公司之分公司

枣庄矿业(集团)有限责任公司资金结算中心	母公司控股子公司之分公司
枣庄银行股份有限公司	母公司之控股子公司
枣庄元创机电工程有限公司	山东能源集团有限公司之间接控股子公司
山东能源集团财务公司	山东能源集团有限公司之控股子公司
山东明润特种设备有限公司	山东能源集团有限公司之间接控股子公司
枣庄广源安全仪器有限公司	母公司之间接控股子公司
新远大橡胶(泰国)有限公司	母公司之间接控股子公司
青岛中究贸易有限公司	山东能源集团有限公司之间接控股子公司
上期物产有限公司	山东能源集团有限公司之间接控股子公司
上期资本管理有限公司	山东能源集团有限公司之间接控股子公司
中泰证券股份有限公司	母公司之控股子公司
山东贝斯特机械设备有限公司	母公司之间接控股子公司
山东亿和橡胶输送带有限公司	母公司控股子公司之子公司
枣庄中兴保安服务有限公司	母公司之控股子公司
枣庄科信工程建设监理有限公司	母公司之控股子公司
枣庄市盛源荣达实业有限责任公司	母公司之控股子公司
枣庄市高晟实业有限公司	母公司控股子公司之子公司
枣庄市顺翔科技发展有限公司	母公司控股子公司之子公司
枣庄市弘大实业有限责任公司	母公司控股子公司之子公司
山东枣矿中兴电气有限公司	母公司之控股子公司
山东能源装备集团鲁南装备制造有限公司	山东能源集团有限公司之间接控股子公司
枣庄矿业集团元创机电工程公司电器制修分公司	山东能源集团有限公司控股子公司之分公司
山东能源重装集团鲁南装备制造有限公司汶上分公司	山东能源集团有限公司控股子公司之分公司
山东能源重装集团鲁南装备制造有限公司官桥分公司	山东能源集团有限公司控股子公司之分公司
枣庄矿业(集团)有限责任公司接待中心	母公司之分公司
山东枣矿中兴高新技术产业有限公司中央超市分公司	母公司控股子公司之分公司
山东枣矿中兴慧通轮胎有限公司	母公司之控股子公司
山东丰源生物质发电股份公司	山东丰源集团股份有限公司之直接控股子公司

(二) 关联交易

1、销售商品

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
枣庄矿业(集团)有限责任公司物流中心	销售商品/销售材料	1,600,124.14	1,810,989.75
山东枣矿中兴慧通轮胎有限公司	销售商品/销售材料	32,796.26	-
合计	-	1,632,920.40	1,810,989.75

2、购买商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
枣庄矿业集团物资供销有限公司	商品采购/采购材料	21,847,536.96	198,568,988.90
山东丰源通达电力有限公司	商品采购/采购蒸汽	8,957,177.98	12,526,970.64
枣庄矿业(集团)有限责任公司铁路运输处	接受劳务	16,720,883.63	15,232,309.63
青岛中究贸易有限公司	商品采购/采购橡胶	4,338,860.18	13,753,160.44
枣庄矿业(集团)有限责任公司物流中心	接受劳务	114,443.20	259,470.66
枣庄元创机电工程有限公司	商品采购/采购配件	12,389.38	0.00
山东枣矿中兴电气有限公司	接受劳务/维修款	247,945.88	1,089,751.33
山东丰源生物质发电股份公司	商品采购/采购蒸汽	10,711,444.95	5,089,541.28
新远大橡胶(泰国)有限公司	商品采购/采购橡胶	4,093,343.66	9,585,400.56
枣庄中兴保安服务有限公司	接受劳务	129,835.75	224,171.81
合计	-	67,173,861.57	256,329,765.25

3、关联租赁情况

承租方名称	租赁资产种	本期确认的租赁费	上期确认的租赁
枣庄矿业(集团)有限责任公司物流中心	电动叉车	129,320.82	259,470.66

4、关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
拆入				
	52,500,000.00	2023-1-27	2024-1-26	
枣矿集团结算中心	10,000,000.00	2023-1-27	2024-1-23	
	10,000,000.00	2024-1-27	2024-3-21	

	32,500,000.00	2024-1-27	2024-5-22	
	7,500,000.00	2023-8-11	2024-5-22	
	50,500,000.00	2023-8-11	2024-8-9	

注：本年度支付枣庄矿业(集团)有限责任公司结算中心的利息费用为 1,917,443.73 元。

5、关联方票据

截至 2024 年 6 月 30 日，已背书转让给关联方终止确认尚未到期的银行承兑汇票金额合计为 29,078,715.33 元。

6、关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	2,022,928.20	2,273,111.81

7、其他关联方交易

(1) 公司在枣庄银行股份有限公司薛城支行存款情况：

机构名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
枣庄银行股份有限公司薛城支行	0.00	136,765,291.76	136,467,174.73	298,117.03

(2) 公司在枣庄银行股份有限公司薛城支行取得票据及保证金情况：

1) 取得票据

机构名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
枣庄银行股份有限公司薛城支行	99,393,682.50	99,393,682.50	108,000,000.00	108,000,000.00

2) 支付保证金

机构名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
枣庄银行股份有限公司薛城支行	49,696,841.25	54,000,000.00	49,696,841.25	54,000,000.00

(3) 公司在山东能源集团财务有限公司存款情况：

机构名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山东能源集团财务有限公司	138,824,307.32	427,194,721.67	565,757,131.69	261,897.30

本公司因资金归集安排，在山东能源集团财务有限公司开立结算户，于 2024 年 6 月 30 日在山东能源

集团财务有限公司的存款余额为 261,897.3 元，本年取得的利息收入为 739,720.20 元(上年 739,720.20 元)，本公司在山东能源集团财务有限公司结算户的存款按季度结息，该账户基本存款额 度为 50 万元，高于基本存款额度的存款部分，按照结息日山东能源集团财务有限公司公布的人民币 协定存款利率计息，小于等于基本存款额度的存款部分，按照结息日山东能源集团财务有限公司公布的人民币活期存款利率计息。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收项目

关联方名称	名称	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
八亿橡胶有限责任公司	应收账款	1,338,830.09	72162.82	1338830.09	72162.82
枣庄矿业(集团)有限责任公司物流中心	应收账款	6,465,329.00	380004.53	4865204.86	380004.53
山东亿和橡胶输送带有限公司	应收账款	53,600.00	7379.43	349736.12	7379.43
枣庄矿业集团元创机电工程公司电器制修分公司	其他应收款	0	0	279384.00	123739.17
枣庄市弘大实业有限责任公司	预付账款	255,000.00			
新远大橡胶(泰国)有限公司	预付账款	9,926,275.68		14,317,160.46	
合计		18,039,034.77	459,546.78	21150315.54	583285.95

2. 关联方应付项目

关联方名称	项目名称	期末余额	期初余额
山东能源集团安保服务有限公司	应付账款	0.00	63,927.82
枣庄矿业(集团)有限责任公司机关会计服务中心	应付账款	37,920.00	37,920.00
枣庄市高晟实业有限公司	应付账款	45,000.00	45,000.00
山能新能源(枣庄)有限公司	应付账款	0.00	78,216.15
枣庄矿业(集团)有限责任公司物流中心	应付账款	129,320.82	0.00
山东亿和橡胶输送带有限公司	应付账款	13,600.00	13,600.00
枣庄矿业集团(微山)富龙商贸有限责任公司	应付账款	4,032,840.29	4,182,840.29
枣庄科信工程建设监理有限公司	应付账款	17,000.00	17,000.00
枣庄矿业(集团)有限责任公司铁路运输处	应付账款	13,233,241.49	14,307,478.33

枣庄矿业集团物资供销有限公司	应付账款	431,467,180.43	507,234,396.34
新远大橡胶（泰国）有限公司	应付账款	0.00	310,744.72
枣庄中兴保安服务有限公司	应付账款	41,908.39	95,193.99
枣庄市盛源荣达实业有限责任公司	应付账款	16,800.00	35,717.50
枣庄市顺翔科技发展有限公司	应付账款	4,900.00	4,900.00
山东贝斯特机械设备有限公司	应付账款	134,592.20	194,275.36
山东枣矿中兴电气有限公司	应付账款	8,700.00	1,006,067.05
山东枣矿中兴钢构有限公司	应付账款	60,000.00	0.00
山东中兴建安建工有限公司	应付账款	159,073.98	181,960.98
枣庄矿业（集团）有限责任公司薛城开关厂	应付账款	0.00	900,769.30
枣庄矿业集团鲁南装备制造有限公司	应付账款	176,000.00	176,000.00
枣庄矿业集团鲁南装备制造有限公司官桥分公司	应付账款	11,520.00	101,220.00
枣庄元创机电工程有限公司	应付账款	77,420.76	633,007.56
枣庄元创机电工程有限公司	其他应付款	59,429.71	59,429.71
枣庄市顺翔科技发展有限公司	其他应付款	20,000.00	20,000.00
山东枣矿中兴电气有限公司	其他应付款	0.00	135,000.00
枣庄矿业（集团）有限责任公司薛城开关厂	其他应付款	280,538.00	411,522.70
山东贝斯特机械设备有限公司	其他应付款	313,315.80	406,492.84
山东中兴建安建工有限公司	其他应付款	153,544.17	453,544.17
枣庄元创机电工程有限公司	其他应付款	10,000.00	10,000.00
山东中兴建安建工有限公司	其他应付款	1,000.00	1,000.00
枣庄矿业集团鲁南装备制造有限公司	其他应付款	10,000.00	10,000.00
山东枣矿中兴慧通轮胎有限公司	其他应付款	12,266.40	66,306.46
合计	-	450,527,112.44	531,193,531.27

九、或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

十、 承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的重大承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的其他重要事项。

十三、 财务报告批准

本财务报告于2024年8月19日由本公司董事会批准报出。

十四、 补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	1,054,773.45	
债务重组损益	42,220.50	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易	-683,521.48	
性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	632,383.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,045,855.99	
减：所得税影响额		
合计	1,045,855.99	

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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	14.03	0.1014	0.1014
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	13.90	0.1005	0.1005

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	1,054,773.45
债务重组损益	42,220.50
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	-683,521.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	632,383.52
非经常性损益合计	1,045,855.99
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,045,855.99

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用