

青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司
Techking Tires Limited

股票简称：泰凯英
股票代码：920020

Techking

2025年年度报告



TECHKING[®]
TIRE SOLUTIONS

2025年度大事记

科技创新

报告期内，公司科技成果丰富，新增发明专利9项、实用新型专利9项，著作权9项；同时，公司积极参与标准制定工作，完成9项国家标准、2项国际标准的制定及修订。此外，经中国工程机械工业协会鉴定，公司“矿用卡车节能型轮胎关键技术研究与应”、“高性能大型平地机轮胎国产化研发”两项技术水平达到国际先进水平，“矿用车子午线轮胎再制造关键技术研究与应”技术达到国内领先水平。

报告期内，公司不断加大研发投入力度，研发费用增长率19.53%，研发人员占比25.24%。



研发费用增长率 **19.53%**
研发人员占比 **25.24%**



新增发明专利 **9** 项
新增实用新型专利 **9** 项



技术水平达到国际先进 **2** 项
技术水平达到国内领先 **1** 项



国家标准制定 **9** 项
国际标准制定 **2** 项



新增著作权 **9** 项

配方实验室升级并投入使用，有效缩短研发周期、提升配方精准度，加速适配电动化、无人化矿山轮胎的新需求。



发布“泰共赢”车-胎-路系统云集成技术研究项目，是公司面向电动化、无人化、智慧矿山的下一代技术战略，核心是把车辆、轮胎、场景三者数据实现数据驱动的研发范式革新。



市场动态

· 全球工程机械 T50 峰会

2025矿山机械零部件供应商20大品牌
2025全球工程机械零部件供应商100强
全球矿山设备轮胎年度品牌

· 中国工程机械品牌盛会

CMIC 2025行走装置奖（零部件优质供应商）

· 第四届国际绿色零碳节

2025杰出绿色创新产品奖
2025双碳科技先锋奖

· 2025年10月28日

北京证券交易所成功上市



全球化布局

报告期内，公司先后成立：

- 泰凯英欧洲技术研发中心
- 泰凯英中东有限公司
- 泰凯英日本技术研发中心

海外研发中心和子公司的成立，有助于贴近全球客户做场景化研发、提升响应速度与服务能力，强化技术壁垒与品牌竞争力。



目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重大事件	33
第六节	股份变动及股东情况	39
第七节	融资与利润分配情况	44
第八节	董事、高级管理人员及员工情况	48
第九节	行业信息	55
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护	57
第十一节	财务会计报告	67
第十二节	备查文件目录	173

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司董事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司负责人王传铸、主管会计工作负责人鞠鹏及会计机构负责人（会计主管人员）鞠鹏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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。

事项	是或否
是否存在公司董事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示】

1、是否存在退市风险

是 否

2、本期重大风险是否发生重大变化

是 否

公司在本报告“第四节 管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分分析了公司的重大风险因素，敬请投资者注意阅读。

释义

释义项目	指	释义
泰凯英、公司、本公司	指	青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司
控股股东、泰凯英控股	指	泰凯英控股有限公司 Techking Holding Limited
泰凯英研发	指	泰凯英（青岛）专用轮胎技术研究开发有限公司
泰凯英供应链	指	泰凯英（青岛）供应链管理有限公司
泰凯英科技	指	青岛泰凯英橡胶科技有限公司
泰凯英工程	指	青岛泰凯英工程轮胎有限公司
泰凯英国际	指	Techking Tires International Limited
泰凯英香港	指	Techking Tires Hongkong Limited
泰凯英澳大利亚	指	Techking Tires Australia Pty Ltd
泰凯英印尼	指	PT Techking Tires Indonesia
泰凯英欧洲	指	Techking Europe Technology GmbH
泰凯英中东	指	TECHKING TIRES ME FZE
泰凯英日本	指	Techking Japan Technology Limited
泰凯英海南	指	海南泰凯英科技有限责任公司
青岛祥鹏	指	青岛祥鹏私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）
泰同船一代	指	青岛泰同船一代投资合伙企业（有限合伙）
泰同船二代	指	青岛泰同船二代投资合伙企业（有限合伙）
青岛共赢	指	青岛共赢股权投资合伙企业（有限合伙）
橡科汇智	指	青岛橡科汇智股权投资合伙企业（有限合伙）
三一集团	指	三一集团有限公司
徐工集团	指	徐工集团工程机械股份有限公司
临工重机	指	临工重机股份有限公司
兴达轮胎	指	山东兴达轮胎有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
全钢卡车轮胎	指	设计用于载重汽车及其拖挂车的轮胎。这种车辆为在设计和技术特性上用于运送货物的汽车及其拖挂车
工程子午线轮胎	指	又称工程机械子午线轮胎，设计用于轮式工程车辆与工程机械的子午线轮胎
泰科仕、泰科仕系统	指	公司泰科仕轮胎智能管理系统（TIKS）是一套网络化、数字化的轮胎实时监测及全生命周期管理系统
北交所	指	北京证券交易所
《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》
《公司章程》	指	《青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司章程》

第二节 公司概况

一、 基本信息

证券简称	泰凯英
证券代码	920020
公司中文全称	青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司
英文名称及缩写	Techking Tires Limited Techking
法定代表人	王传铸

二、 联系方式

董事会秘书姓名	宋星
联系地址	山东省青岛市崂山区科苑经三路6号2号楼
电话	0532-55738866
传真	0532-55578388
董秘邮箱	ir@techking.com
公司网址	https://www.techking.com
办公地址	山东省青岛市崂山区科苑经三路6号2号楼
邮政编码	266061
公司邮箱	ir@techking.com

三、 信息披露及备置地点

公司年度报告	2025 年年度报告
公司披露年度报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报（www.cs.com.cn）、证券时报（www.stcn.com） 证券日报（www.zqrb.cn）、上海证券报（www.cnstock.com）
公司年度报告备置地	泰凯英证券部办公室

四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2025 年 10 月 28 日
行业分类	制造业（C）-橡胶和塑料制品业（C29）-橡胶制品业（C291）- 轮胎制造（C2911）
主要产品与服务项目	场景化轮胎、轮胎数字化管理系统及轮胎综合管理业务
普通股总股本（股）	221,250,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	泰凯英控股有限公司（Techking Holding Limited）

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为王传铸、郭永芳，一致行动人为泰凯英控股
--------------	---------------------------

注：截至本报告披露日，普通股总股本为 224,945,000 股。

五、 注册变更情况

适用 不适用

六、 中介机构

公司聘请的会计师事务所	名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层
	签字会计师姓名	丁兆栋、王丽丽
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
	保荐代表人姓名	葛麒、王黎祥
	持续督导的期间	2025 年 10 月 28 日 - 2028 年 12 月 31 日

七、 自愿披露

适用 不适用

八、 报告期后更新情况

适用 不适用

截至报告期末，公司总股本为 221,250,000 股。

经中国证券监督管理委员会《关于同意青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2025〕1967 号）同意，公司向不特定合格投资者公开发行人民币普通股（A 股）44,250,000 股，发行完成后，公司总股本由 177,000,000 股增加至 221,250,000 股。截至本年度报告披露日，本次发行涉及的注册资本变更等事项已于 2026 年 1 月 7 日完成工商变更登记。

公司于 2026 年 1 月 28 日召开 2026 年第一次临时股东会，审议通过了《关于公司<2026 年股权激励计划（草案）>的议案》，2026 年 1 月 28 日召开第二届董事会第三次会议，审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，决定通过定向发行的方式授予新认定的 77 位核心员工限制性股票 369.5 万股，并于 2026 年 3 月 10 日完成权益授予，权益授予完成后，公司总股本由 221,250,000 股增加至 224,945,000 股。截至本年度报告披露日，本次发行涉及的注册资本变更等事项尚未完成工商变更登记。

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	2025 年	2024 年	本年比上年增减%	2023 年
营业收入	2,580,843,470.20	2,295,313,210.77	12.44%	2,031,377,120.27
毛利率%	18.59%	18.79%	-	19.20%
归属于上市公司股东的净利润	173,950,497.47	156,654,819.58	11.04%	137,928,922.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	165,882,017.45	150,602,178.00	10.15%	136,045,762.21
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	21.02%	25.56%	-	28.40%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	20.05%	24.57%	-	28.01%
基本每股收益	0.9435	0.8851	6.60%	0.7793

二、 营运情况

单位：元

	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减%	2023 年末
资产总计	2,254,948,245.64	1,646,954,376.54	36.92%	1,205,205,341.63
负债总计	1,099,727,098.85	953,587,974.23	15.33%	672,635,032.97
归属于上市公司股东的净资产	1,155,221,146.79	693,366,402.31	66.61%	532,570,308.66
归属于上市公司股东的每股净资产	5.22	3.92	33.29%	3.01
资产负债率%（母公司）	55.77%	64.82%	-	53.35%
资产负债率%（合并）	48.77%	57.90%	-	55.81%
流动比率	2.11	1.76	20.18%	1.86
	2025 年	2024 年	本年比上年增减%	2023 年
利息保障倍数	395.77	309.09	-	467.63
经营活动产生的现金流量净额	153,425,909.05	145,235,233.29	5.64%	161,610,051.16
应收账款周转率	4.35	4.66	-	5.47
存货周转率	16.24	22.06	-	24.79
总资产增长率%	36.92%	36.65%	-	33.08%
营业收入增长率%	12.44%	12.99%	-	12.64%
净利润增长率%	11.04%	13.58%	-	27.31%

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

四、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

单位：元

项目	年报披露值	业绩快报披露值	差异率%
营业收入	2,580,843,470.20	2,580,843,470.20	0.00%
利润总额	219,480,007.81	218,637,200.34	0.39%
归属于上市公司股东的净利润	173,950,497.47	173,726,056.32	0.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	165,882,017.45	165,692,881.58	0.11%
基本每股收益	0.9435	0.9422	0.14%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	21.02%	21.00%	0.02%
加权平均净资产收益率%（扣非后）	20.05%	20.03%	0.02%
总资产	2,254,948,245.64	2,251,240,810.41	0.16%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,155,221,146.79	1,154,899,104.28	0.03%
股本	221,250,000.00	221,250,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产	5.22	5.22	0.00%

公司于2026年2月26日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露了《2025年年度业绩快报公告》（公告编号：2026-024），公告所载2025年度主要财务数据为初步核算数据，未经会计师事务所审计。2025年年度报告中披露的经审计财务数据与业绩快报中披露的财务数据不存在重大差异。

五、 2025年分季度主要财务数据

单位：元

项目	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	593,544,048.96	647,974,263.88	697,625,359.17	641,699,798.19
归属于上市公司股东的净利润	33,525,826.70	53,878,725.87	42,211,604.78	44,334,340.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	33,926,672.44	49,155,282.18	41,577,634.80	41,222,428.03

季度数据与已披露定期报告数据差异说明：

适用 不适用

六、 非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	2025年金额	2024年金额	2023年金额	说明
非流动性资产处置损益，包	266,659.54	-	145,557.98	

括已计提资产减值准备的冲销部分				
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,408,462.39	5,530,845.37	2,902,317.02	
委托他人投资或管理资产的损益	212,189.48	-	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,780,793.32	2,927,932.44	168,584.19	
债务重组损益	-	-1,875.30	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-909,092.48	-574,206.75	-651,086.48	
非经常性损益合计	10,759,012.25	7,882,695.76	2,565,372.71	
所得税影响数	2,690,532.23	1,830,054.18	682,212.62	
少数股东权益影响额（税后）	-	-	-	
非经常性损益净额	8,068,480.02	6,052,641.58	1,883,160.09	

七、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

主要会计数据	2025 年	2024 年	本年比上年增减%
扣除股份支付影响后的归属于上市公司股东的净利润	174,588,869.55	158,183,752.62	10.37%

注：上述股份支付影响为公司向泰同船二代持股平台进行激励产生。

八、 补充财务指标

适用 不适用

九、 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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式报告期内变化情况：

（一）商业模式

公司是一家以技术创新为驱动，聚焦于全球矿业及建筑业轮胎市场，专业从事场景化和智能化轮胎设计、研发、销售与服务的企业。根据矿业及建筑业轮胎用户使用工况复杂多样、恶劣苛刻的特点，公司形成了场景化技术开发体系，通过“场景化研发产品+服务+智能化方案”帮助客户降低轮胎消耗和提升设备作业效率，通过代工方式实现产品生产，为客户提供场景化轮胎、轮胎数字化管理系统及轮胎综合管理业务。基于用户场景化需求的产品开发能力是公司发展的核心竞争力，公司形成了“矿山建筑轮胎细分赛道深耕+场景化/智能化技术创新”的发展模式。

公司客户包括国内、国外多家行业知名企业集团。工程机械集团客户有国内工程机械龙头三一集团、徐工集团，世界工程机械领先制造商利勃海尔、英国工程机械集团杰西博、国际起重机巨头多田野集团、马尼托瓦克、全球知名采矿与基础建设设备供应商安百拓等。矿业集团客户有国内矿业巨头紫金矿业、全球矿业巨头力拓集团、全球最大铁矿公司淡水河谷、全球矿业和大宗商品交易巨头嘉能可、全球最大矿业公司必和必拓等跨国公司。矿山无人驾驶客户包括易控智驾、伯镭科技、希迪智驾等知名客户集团。

基于对市场需求的深刻洞察和多年的技术积淀，公司在业内树立了良好的品牌形象。自主品牌“泰凯英(TECHKING)”在行业内具有较高的知名度，公司2023年、2024年连续入选世界品牌实验室(World Brand Lab)发布的中国500最具价值品牌。

（二）公司主要的经营模式

1、场景化研发模式

场景化研发模式是公司在矿山建筑使用场景复杂多变、恶劣苛刻的特点下，在研发设计环节适用的研发模式。场景要素主要包括路面情况、作业温度、车辆装载量、矿种、运距、车速、坡度、轮位、季节、气候等，各个要素自身的差异和不同要素组合的差异均会导致用胎需求差别很大。公司秉承以用户场景化需求为核心，注重收集、分析和评审工况条件和作业特点等关键场景信息，并创新应用场景化轮胎性能仿真预测技术，显著缩短了新产品的研发周期、提升了研发效率。基于用户场景化需求的产品开发能力是公司发展的核心竞争力，公司经过多年努力已经积累了大量的场景化案例和数据，形成了较为丰厚的研发基础和研发能力。

2、代工生产及采购模式

公司专注于轮胎产品的设计、研发、销售及服务环节，将生产环节外包给国内优质轮胎制造商。矿业和建筑业工况条件复杂多样，产品细分程度高，因此用户需求总体存在多品种、小批量的特点。公司需要基于不同场景下的产品对生产工艺及质量控制的诉求，识别不同代工厂的优势及产能情况，并建立稳定密切的合作关系。

公司经过多年发展积淀，形成了较强的供应链管理能力和较强的供应链管理能力。公司通过与国内多家轮胎优质制造商合作，实现了将上游代工厂不同的轮胎制造优势与自身的场景化开发能力、本地化服务等优势的互补。公司综合考虑代工厂的工艺特点、响应速度等因素自主选择代工厂，针对不同产品系列建立“主辅备”供应商体系，进行严格的质量控制以及持续评估等。

3、销售及服务模式

公司采用直销、经销和贸易商相结合的销售模式，以直销模式为主。公司客群基本为自主开拓，亦通过合作以引入各类客户资源，进一步拓展自身市场。公司需要洞察了解客户的工况条件及具体场景信息，为用户提供适配场景需求的轮胎产品。

公司的专业服务体系包含与产品销售配套的本地化服务和轮胎综合管理业务。与产品销售配套的本地化服务以公司服务工程师为主，为客户提供包含场景调研、轮胎匹配、轮胎维护指导、轮胎售后理赔等服务。轮胎综合管理业务以泰科仕轮胎智能管理系统为依托，为客户提供包括轮胎选配、数据采集、故障监测、轮胎维修等全生命周期的运营服务。

报告期内，公司的经营模式未发生变更，影响公司采用目前经营模式的影响因素亦未发生重大变化，公司经营模式及其影响因素不存在可预见的重大变化趋势。

报告期内核心竞争力变化情况：

适用 不适用

专精特新等认定情况

适用 不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	是
其他相关的认定情况	山东省企业技术中心 - 山东省发展和改革委员会
其他相关的认定情况	山东省瞪羚企业 - 山东省工业和信息化厅、山东省地方金融监督管理局、中国人民银行济南分行
其他相关的认定情况	隐形冠军企业 - 青岛市民营经济发展局
其他相关的认定情况	青岛市工业设计中心 - 青岛市经济和信息化委员会
其他相关的认定情况	青岛市矿山轮胎数字化技术创新中心 - 青岛市科学技术局
其他相关的认定情况	青岛市电动汽车轮胎工程技术研究中心 - 青岛市科学技术局
其他相关的认定情况	青岛市矿山轮胎数字化工程研究中心 - 青岛市发展和改革委员会
其他相关的认定情况	青岛市绿色智能轮胎研究专家工作站 - 青岛市人力资源和社会保障局

二、经营情况回顾

（一）经营计划

1、生产经营情况

（1）锚定核心主业，夯实全球化发展根基

报告期内，公司围绕“稳增长、高质量、建能力、控风险”的年度经营方针，专注矿山及建筑轮胎核心主业，以技术创新和本地化专业服务为核心驱动力，持续优化产品结构，全面推进各项经营计划落地。受益于全球新能源转型及绿色基建投资驱动，矿业投资和需求活跃度提升，海外市场拓展有序推进，特别是在“一带一路”共建国家，公司通过本地化销售与服务网络建设，为海外业务持续增长筑牢基础；同时依托产品竞争力提升，公司国内工程机械配套和替换市场业务持续增长。

（2）营收利润双增，保持高质量发展态势

2025年度，公司实现营业收入25.81亿元，同比增长12.44%，其中国内、海外业务均实现同比增长。公司通过产品和客户结构优化，综合毛利率整体保持稳定。公司实现归属于上市公司股东的净利润为1.74亿元，同比增长11.04%；扣除非经常性损益后的净利润为1.66亿元，同比增长10.15%；加权平均净资产收益率（扣非前）和加权平均净资产收益率（扣非后）均保持在20%以上，盈利能力稳健。

2、研发投入与技术创新

（1）公司保持持续性研发投入，研发规模与人才队伍同步扩充

作为技术驱动型企业，公司始终将研发投入作为核心战略，聚焦主营业务相关的技术创新。报告期内，公司研发投入持续增加，其中，研发费用同比增长19.53%，研发人员同比增长8.11%，研发人员占

员工总数的比例为 25.24%。应用核心技术的产品销售收入占比超过 80%，研发成果转化率进一步提高。

报告期内，公司将募集资金有序投入到全系列场景专用轮胎产品升级项目、专用轮胎创新技术研发中心建设项目和专用轮胎智能化管理系统提升项目。全系列场景专用轮胎产品升级项目将进一步优化公司现有场景化产品系列性能，专用轮胎创新技术研发中心建设项目将进一步提高公司的技术创新能力，专用轮胎智能化管理系统提升项目将助力公司轮胎智能化业务发展及本地化服务的数字化智能化，上述能力的提升将强化公司场景化产品开发能力和前瞻技术储备水平，为公司的长期持续发展创造有利条件。

(2) 场景化技术体系持续构建，创新成果稳步积累

报告期内，公司持续推进场景化技术研发与成果转化，新增专利 32 项，其中发明专利 9 项。截至报告期末，公司已开发 700 余种适配不同作业环境的场景化轮胎产品，累计拥有境内外专利 195 项（其中发明专利 37 项）、软件著作权 19 项，核心研发成果有效应用于主营业务。公司积极参与行业标准建设，截至报告期末，公司及子公司累计参与 21 项国家标准、5 项国际标准的编制工作；经行业权威机构鉴定，公司共有 9 项技术达到国际领先或先进水平，3 项产品达到国际先进水平，技术实力与行业地位持续巩固。

(3) 推进国际化研发布局，全球创新协同能力持续增强

2025 年，公司完成欧洲、日本研发中心的设立布局，进一步完善全球研发体系，未来将依托当地技术资源与市场优势，开展本地化技术研发、产品适配及前瞻技术探索，实现与国内研发团队的协同创新，提升公司对全球主要区域市场需求的快速响应能力和技术研发能力，为公司全球化业务布局和技术创新发展提供新的动力。

(4) 前瞻布局电动化与智能化前沿技术，构筑技术差异化优势

公司为顺应工程机械车辆向电动化、无人化发展的趋势，持续推动适配工程机械发展趋势的专用产品。一方面，电动工程机械车辆加速度快、输出扭矩大，自身重量增大等因素，对轮胎耐磨耗、抗生热和持续承载能力提出了更高要求；另一方面，矿用无人驾驶车辆依赖算法行驶，转弯、制动等动作更频繁、更剧烈，对抗切割性能和结构耐久性能提出了更严苛的挑战。

公司首创的矿山专用高耐久抗切割特种轮胎，聚焦高耐久、抗切割、重载等场景化应用需求，有效弥补了传统矿用轮胎能耗高、耐久低、磨面差、不耐切割等短板。矿山专用高耐久抗切割特种轮胎及数字化关键技术研发与应用和矿用卡车节能型轮胎关键技术研究与应用均通过中国工程机械工业协会科技成果鉴定，达到国际先进水平。

随着矿山无人驾驶技术商业化进程加速，对轮胎的智能化支持无人驾驶车辆的决策需求日益显著，公司持续加大研发投入，对自主研发的泰科仕轮胎智能管理系统（TIKS）进行迭代升级。当前该产品已接入和集成至国内主流的无人驾驶矿山车辆，成功应用至多个智慧矿山和无人驾驶矿山项目，智能管理系统通过多维度数据有效支撑了无人驾驶车辆的决策，提升矿山无人驾驶安全水平。

3、市场渠道与品牌建设

(1) 深耕全球市场布局，搭建本地化销售和服务体系

公司积极参与国际竞争，海外业务收入占比较高，产品出口至全球六大洲的 100 多个国家和地区，其中对“一带一路”共建国家的出口额占总出口额的比例超过 80%。公司持续推进澳大利亚、印度尼西亚等海外子公司业务落地，构建以“贴近场景、响应需求”为核心的本地化客户服务体系，依托本地化专业服务工程师团队为客户提供轮胎全生命周期运营服务。在国际轮胎品牌主导的矿业及建筑业轮胎市场中，公司持续扩大中国制造份额，提升中国轮胎品牌国际地位。

(2) 斩获多项行业权威荣誉，全球细分领域品牌影响力持续提升

公司凭借场景化的技术优势和可靠的产品品质，持续拓展全球市场，自主品牌“泰凯英（TECHKING）”在工程子午线轮胎市场建立起较高知名度与美誉度。报告期内，公司斩获多项行业权威荣誉，公司入选“2025 全球工程机械零部件供应商 100 强”“2025 矿山机械零部件供应商 20 大品牌”，获评“全球矿山设备轮胎年度品牌”“CMIC2025 行走装置奖（零部件优质供应商）”，体现了公司在全球

矿业及工程机械领域的竞争力与客户认可度。同时，公司积极亮相德国慕尼黑宝马展、BICES 北京工程机械展、迪拜汽配展等全球性行业峰会，传递专业技术实力，强化品牌影响力和市场认可度，进一步巩固了细分领域领先供应商的品牌地位。

（二） 行业情况

2025 年，公司所处的矿山及建筑轮胎领域，受全球矿业资本开支总量回升、基建韧性复苏、工程机械出海及绿色矿山建设等多重因素影响，整体保持稳健增长。

从需求驱动看，有色金属、铁矿等矿产行业景气是拉动需求增长的力量。全球战略矿产投资活跃，矿业龙头企业持续加大设备更新与维护投入，这些投入带动工程机械等设备开工率与出勤率提升，拉动矿山专用轮胎的配套与替换市场需求。同时，海外“一带一路”进入高质量发展阶段、工程机械出口持续增长，共同支撑矿山建筑场景轮胎需求韧性。

从行业竞争看，国际品牌仍占据全球高端矿山市场主导地位，中国品牌的市场份额在逐步提升。以公司为代表的中国品牌凭借场景化研发、本地化服务优势，持续提升在头部矿企、大型主机厂的市场份额。

从行业趋势看，场景化、电动化、无人化、轮胎智能化服务已成为矿山及建筑轮胎领域转型升级的核心主线。随着全球绿色矿山、智慧矿山建设提速，矿山新能源化、无人驾驶作业模式加速落地，不仅改变了使用工况，更显著提升了对轮胎场景化设计与智能轮胎系统需求，促使轮胎产品向高性能、场景专用化、智能化方向迭代。

总体而言，2025 年持续向聚焦高端细分、深耕矿山场景、具备技术与服务壁垒的优质企业集中，为公司持续深耕主业、扩大优势提供了有利的行业环境。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	2025 年末		2024 年末		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	1,005,016,288.87	44.57%	531,410,585.33	32.27%	89.12%
应收票据	109,582,138.27	4.86%	197,185,360.44	11.97%	-44.43%
应收账款	632,054,302.79	28.03%	553,475,752.81	33.61%	14.20%
存货	160,882,186.23	7.13%	97,902,587.99	5.94%	64.33%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
固定资产	71,860,407.61	3.19%	58,960,745.61	3.58%	21.88%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
无形资产	8,027,122.44	0.36%	6,964,063.99	0.42%	15.26%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
应收款项融资	132,221,999.15	5.86%	79,264,955.98	4.81%	66.81%

预付款项	11,684,969.35	0.52%	9,788,941.68	0.59%	19.37%
其他应收款	19,388,291.70	0.86%	20,151,071.21	1.22%	-3.79%
其他流动资产	44,871,877.29	1.99%	30,999,599.07	1.88%	44.75%
其他权益工具投资	140,576.00	0.01%	143,768.00	0.01%	-2.22%
使用权资产	10,209,456.07	0.45%	12,210,269.17	0.74%	-16.39%
长期待摊费用	2,939,396.87	0.13%	3,588,798.15	0.22%	-18.10%
递延所得税资产	38,526,374.47	1.71%	35,114,194.13	2.13%	9.72%
其他非流动资产	7,542,858.53	0.33%	9,793,682.98	0.59%	-22.98%
应付票据	692,003,838.04	30.69%	351,109,680.34	21.32%	97.09%
应付账款	154,171,284.33	6.84%	302,637,441.74	18.38%	-49.06%
合同负债	20,282,528.41	0.90%	26,211,872.98	1.59%	-22.62%
应付职工薪酬	40,457,173.26	1.79%	39,345,215.12	2.39%	2.83%
应交税费	18,421,280.30	0.82%	19,930,282.15	1.21%	-7.57%
其他应付款	10,678,069.70	0.47%	11,331,088.63	0.69%	-5.76%
一年内到期的非流动负债	3,453,080.34	0.15%	3,234,730.14	0.20%	6.75%
其他流动负债	60,883,572.10	2.70%	110,057,204.76	6.68%	-44.68%
租赁负债	4,173,320.29	0.19%	6,803,219.59	0.41%	-38.66%
预计负债	92,078,271.25	4.08%	80,296,573.60	4.88%	14.67%
递延收益	1,000,000.00	0.04%	0.00	0.00%	100.00%
递延所得税负债	2,124,680.83	0.09%	2,630,665.18	0.16%	-19.23%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金：期末较期初增长，主要系报告期内公司完成向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市，募集资金到位增加货币资金所致；
- 2、应收票据：期末较期初减少，主要系期末持有及未终止确认的票据减少所致；
- 3、存货：期末较期初增长，主要系受全球新能源转型及绿色基建投资驱动，矿业投资和需求活跃度提升，公司加大国内工程机械配套等业务的年底备货量所致；
- 4、应收款项融资：期末较期初增长，主要系报告期内公司持有信用等级较高的银行承兑汇票增加所致；
- 5、其他流动资产：期末较期初增长，主要系期末预交及待抵扣税费、采购返利计提增加所致；
- 6、应付票据：期末较期初增长，主要系随着公司业务规模增长，为了提高资金周转效率，增加了银行授信，通过应付票据结算付款，期末已开具的票据尚未到期增加所致；
- 7、应付账款：期末较期初减少，主要系公司采购结算方式包括银行转账、票据结算等，应付账款的未结算余额相应减少所致；
- 8、其他流动负债：期末较期初减少，主要系已背书未到期应收票据未终止确认金额减少所致；
- 9、租赁负债：期末较期初减少，主要系报告期内公司根据租赁合同约定，支付租金所致；
- 10、递延收益：期末较期初增长，主要系取得政府补助，补助未来期间的研发专项投入支出所致。

境外资产占比较高的情况

适用 不适用

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	2025年	2024年	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	2,580,843,470.20	-	2,295,313,210.77	-	12.44%
营业成本	2,101,008,621.42	81.41%	1,864,108,251.17	81.21%	12.71%
毛利率	18.59%	-	18.79%	-	-
销售费用	128,713,459.54	4.99%	119,505,456.37	5.21%	7.71%
管理费用	73,210,771.01	2.84%	63,208,316.48	2.75%	15.82%
研发费用	57,522,642.14	2.23%	48,123,744.89	2.10%	19.53%
财务费用	-4,511,158.83	-0.17%	-4,851,995.47	-0.21%	-7.02%
信用减值损失	-8,458,817.85	-0.33%	-7,874,227.49	-0.34%	7.42%
资产减值损失	-240,710.17	-0.01%	-307,907.73	-0.01%	-21.82%
其他收益	8,599,067.49	0.33%	5,758,169.72	0.25%	49.34%
投资收益	-414,057.25	-0.02%	-47,583.01	0.00%	-
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	266,659.54	0.01%	0.00	0.00%	100.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
营业利润	220,389,100.29	8.54%	199,872,183.40	8.71%	10.27%
营业外收入	271,543.31	0.01%	26,326.93	0.00%	931.43%
营业外支出	1,180,635.79	0.05%	600,533.68	0.03%	96.60%
净利润	173,950,497.47	6.74%	156,654,819.58	6.82%	11.04%
税金及附加	4,262,176.39	0.17%	2,875,705.42	0.13%	48.21%
利润总额	219,480,007.81	8.50%	199,297,976.65	8.68%	10.13%
所得税费用	45,529,510.34	1.76%	42,643,157.07	1.86%	6.77%

项目重大变动原因:

- 1、其他收益：报告期较上年同期增加，主要系本期公司获得企业奖补等增加所致；
- 2、投资收益：报告期较上年同期减少，主要系信用等级较高的银行承兑汇票贴现费用增加所致；
- 3、资产处置收益：报告期较上年同期增加，主要系已确认使用权资产的办公租赁，提前终止租赁所致；
- 4、营业外收入：报告期较上年同期增加，主要系处置固定资产报废、收到货损赔偿款所致；
- 5、营业外支出：报告期较上年同期增加，主要系教育及慈善捐赠支出所致；
- 6、税金及附加：报告期较上年同期增加，主要系公司规模扩大，购销合同、营业账簿等缴纳的印花税及附加税费所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	2025年	2024年	变动比例%
主营业务收入	2,575,884,141.40	2,289,401,445.41	12.51%
其他业务收入	4,959,328.80	5,911,765.36	-16.11%
主营业务成本	2,099,269,647.19	1,862,273,827.43	12.73%
其他业务成本	1,738,974.23	1,834,423.74	-5.20%

按产品分类分析:

单位：元

分产品	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
矿山轮胎	1,716,305,860.82	1,397,230,847.42	18.59%	12.18%	12.52%	减少 0.24 个百分点
建筑轮胎	646,028,174.05	531,780,864.66	17.68%	11.19%	11.28%	减少 0.07 个百分点
矿建混合轮胎	138,555,703.29	111,038,163.70	19.86%	9.77%	12.42%	减少 1.89 个百分点
其他	79,953,732.04	60,958,745.64	23.76%	37.46%	33.40%	增加 2.32 个百分点
合计	2,580,843,470.20	2,101,008,621.42	-	-	-	-

按区域分类分析：

单位：元

分地区	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
境内	969,911,288.15	806,636,342.33	16.83%	19.67%	19.15%	增加 0.36 个百分点
境外	1,610,932,182.05	1,294,372,279.09	19.65%	8.49%	9.03%	减少 0.40 个百分点
合计	2,580,843,470.20	2,101,008,621.42	-	-	-	-

收入构成变动的原因：

营业收入较上年同期增长 12.44%，主要是报告期内受全球新能源转型及绿色基建投资驱动，矿业投资和需求活跃度提升。公司依托产品竞争力提升，国内工程机械配套和替换市场业务持续增长；公司深化“一带一路”沿线国家本地化销售和服务网络建设，海外业务实现了同比增长。其他业务中泰科仕轮胎智能管理系统（TIKS）、配件等产品，报告期内实现了量利双升。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	三一集团及关联方	186,434,027.64	7.22%	否
2	徐工集团及关联方	158,539,021.63	6.14%	否
3	临工重机及关联方	116,630,412.48	4.52%	否
4	CAPSTONE CORPORATION LTD	91,179,462.64	3.53%	否
5	PT. INTRACO PENTA WAHANA	62,344,878.89	2.42%	否
	合计	615,127,803.28	23.83%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	朝阳浪马轮胎股份有限公司	667,290,348.13	30.18%	否
2	中策橡胶集团股份有限公司及关联方	491,190,991.21	22.21%	否
3	兴达轮胎及相关方	317,556,337.36	14.36%	否
4	潍坊市跃龙橡胶有限公司	230,119,742.56	10.41%	否
5	正道轮胎有限公司及关联方	139,795,717.90	6.32%	否
合计		1,845,953,137.16	83.48%	-

(5) 报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%情况

适用 不适用

3. 现金流量状况

单位：元

项目	2025 年	2024 年	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	153,425,909.05	145,235,233.29	5.64%
投资活动产生的现金流量净额	-21,753,314.19	-28,751,349.32	-
筹资活动产生的现金流量净额	290,327,177.28	-6,753,328.56	-

现金流量分析：

筹资活动产生的现金流量净额：较上期增加主要是报告期内，公司完成向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市，吸收投资收到的现金增加。

(四) 投资状况分析

1、 总体情况

适用 不适用

单位：元

报告期投资额	上年同期投资额	变动比例%
154,000,000.00	0.00	100.00%

2、 报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、 以公允价值计量的金融资产情况

适用 不适用

单位：元

金融资产类别	初始投资成本	资金来源	本期购入金额	本期出售金额	报告期投资收益	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动
交易性金融资产	0.00	募集资金	77,000,000.00	77,000,000.00	93,473.77	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	自有资金	77,000,000.00	77,000,000.00	118,715.71	0.00	0.00
合计	0.00	-	154,000,000.00	154,000,000.00	212,189.48	0.00	0.00

报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

5、理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	募集资金	77,000,000.00	0.00	0.00	不存在
银行理财产品	自有资金	77,000,000.00	0.00	0.00	不存在
合计	-	154,000,000.00	0.00	0.00	-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

适用 不适用

6、委托贷款情况

适用 不适用

7、私募股权投资基金投资情况

适用 不适用

8、主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
泰凯英科技	子公司	矿山及建筑轮胎的销售	6,000,000	259,769,745.40	81,121,231.94	663,470,719.00	59,788,429.21	25,600,916.37

泰凯英研发	子公司	轮胎产品开发、技术研究等	5,000,000	100,054,804.75	80,332,826.59	91,943,396.23	85,429,941.81	29,723,408.08
泰凯英供应链	子公司	矿山及建筑轮胎的采购	20,000,000	385,154,673.04	196,050,671.00	898,698,758.85	138,236,564.52	27,265,488.40
泰凯英工程	子公司	矿山及建筑轮胎的销售	30,000,000	219,161,009.73	67,467,476.27	409,105,873.37	32,584,744.69	13,534,324.61
泰凯英国际	子公司	投资管理	10,000	63,319,460.36	8,720,100.43	-	-	21,030,762.53
泰凯英香港	子公司	矿山及建筑轮胎的销售	10,000	358,075,653.21	128,424,621.31	853,197,735.14	62,723,211.13	38,914,284.17
泰凯英澳大利亚	子公司	矿山及建筑轮胎的销售	100	59,535,627.13	-13,371,638.53	84,393,436.49	4,639,989.46	1,145,416.28
泰凯英印尼	子公司	矿山及建筑轮胎的销售	10,000,000,000	6,402,191.67	1,485,446.43	1,838,764.42	-230,228.74	-2,812,656.01
泰凯英中东	子公司	矿山及建筑轮胎的销售	100,000	54,091,418.92	3,227,032.59	48,467,844.23	5,286,110.65	3,086,932.98
泰凯英海南	子公司	矿山及建筑轮胎采购与销售	50,000,000	40,141,651.45	4,990,516.45	-	-	-9,483.55
泰凯英欧洲	子公司	矿山及建筑轮胎的研发、设计与销售	2,000,000	16,426,107.30	16,376,109.99	-	-	-95,414.26
泰凯英日本	子公司	矿山及建筑轮胎的研发、设计与销售	50,000,000	2,236,018.18	2,233,330.18	-	-	-6,908.03

注：泰凯英国际、泰凯英香港注册资本系港币金额，泰凯英澳大利亚注册资本系澳元金额，泰凯英印尼注册资本系印尼卢比金额，泰凯英中东注册资本系迪拉姆金额，泰凯英欧洲注册资本系欧元金额，泰凯英日本注册资本系日元金额；未单独标注币种均为人民币。

(2) 主要控股参股公司情况说明

主要参股公司业务分析

适用 不适用

子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动

适用 不适用

(3) 子公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对公司整体生产经营和业绩的影响
泰凯英中东	新设成立	符合公司主营业务发展需求及战略发展方向，预计将对公司的经营业绩、市场拓展及品牌效应产生积极影响。
泰凯英海南	新设成立	符合公司主营业务发展需求及战略发展方向，预计将对公司的经营业绩、市场拓展及品牌效应产生积极影响。
泰凯英欧洲	新设成立	符合公司主营业务发展需求及战略发展方向，预计将对公司的经营业绩、市场拓展及品牌效应产生积极影响。
泰凯英日本	新设成立	符合公司主营业务发展需求及战略发展方向，预计将对公司的经营业绩、市场拓展及品牌效应产生积极影响。

对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

报告期内，公司根据《公司法》《公司章程》等相关规定，对子公司实施管理控制。公司主要通过委派董事、高级管理人员和日常监管对子公司进行管理控制；严格防范子公司经营及投资决策风险，加强子公司对外担保、投资理财、关联交易等重大事项管理；公司制定统一的财务管理制度，实行统一的会计政策。由公司财务部门对子公司的会计核算和财务管理进行指导、监督和管理；公司根据管理工作需要，对子公司进行定期或不定期的财务审计，确保子公司财务的真实合理性、制度的有效性及经营的合规性。

上市公司控股股东或实际控制人持股公司主要子公司情况

□适用 √不适用

(4) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

9、与专业投资机构共同投资及合作情况

□适用 √不适用

(五) 税收优惠情况

√适用 □不适用

报告期内，公司税收政策未发生重大变化且对税收优惠不存在严重依赖，公司税收优惠政策较稳定，具体税收优惠政策详见“第十一节 财务会计报告”之“2025年度财务报表附注”之“四、税项”之“2、税收优惠及批文”。

(六) 研发情况

1、研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	57,522,642.14	48,123,744.89
研发支出占营业收入的比例	2.23%	2.10%

研发支出资本化的金额	0.00	0.00
资本化研发支出占研发支出的比例	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比例	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率变化情况及其合理性说明

适用 不适用

2、研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	22	24
本科	43	50
专科及以下	8	5
研发人员总计	74	80
研发人员占员工总量的比例（%）	24.03%	25.24%

3、专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	195	165
公司拥有的发明专利数量	37	28

4、研发项目情况：

适用 不适用

研发项目名称	项目目的	所处阶段/项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
中大型露天矿山刚性自卸车巨型工程子午线专用轮胎开发	本项目旨在通过技术研发，优化刚性自卸车轮胎的载重能力和耐久性能，以提高轮胎在极端作业条件下的综合表现。通过针对不同作业场景的技术优化，提升轮胎在重载和磨耗型作业环境下的可靠性和耐用性，确保其能够长期稳定地支撑大型工程机械的高强度作业需求。	结项	本项目的目标一是提升中等规格刚性自卸车轮胎载重能力，以适应重载作业场景的发展需求；二是提升大规格刚性自卸车轮胎在磨耗型作业场景的综合寿命和耐久性能的技术研发，以满足大型露天矿大型刚性自卸车的作业要求。	本项目通过提升中等规格和大规格刚性自卸车轮胎的载重能力、耐磨性和耐久性，能够显著提高轮胎在重载作业和磨耗型作业环境中的综合表现。通过技术研发与创新，确保轮胎在高强度、恶劣作业条件下的可靠性和稳定性，为公司提供更加优质、经济的轮胎产品。本项目的成功将促进公司在技术创新方面的不断突破，推动公司在全球市场中的领导地位，同时创造显著的经济效益，提升品牌形象，增强客户的长期信任和合作意愿。
矿用轮胎场景	本项目的目的是通过定制化的轮胎配方，优	小批量试制	鉴于不同矿山路况、运距、环境和	本项目通过针对不同矿山路况、运距、环境和作业强度的显著差

化配方系列开发	化轮胎在特定矿山作业环境下的性能,确保其在多变的工况下表现出卓越的耐磨性、耐久性和安全性。通过根据不同作业场景的需求进行研发,提升产品的适应性和可靠性。		作业强度的显著差异,本项目针对特定场景定制研发轮胎配方,以提高轮胎在特定场景下的性能要求。	异,定制研发轮胎配方,能够显著提升轮胎在特定作业场景下的性能表现。通过精准的技术优化,项目将提升产品在复杂作业环境中的适应能力,降低客户的轮胎更换频率和维护成本,增加产品的经济效益。本项目有助于公司在多样化市场需求中取得竞争优势,进一步扩大在矿山作业领域的市场份额,同时推动公司在轮胎技术定制化和创新领域的领导地位,提升品牌影响力并增强客户的长期合作关系。
高寿命宽体自卸车专用轮胎开发	本项目的目的是通过技术创新与产品优化,提升宽体自卸车轮胎在矿山作业中的表现。通过增强轮胎的耐磨性和抗损伤能力,延长其使用寿命,降低更换频率,从而提高矿山作业效率,减少停机时间,确保作业的持续性和安全性,最终为客户提供更可靠、更经济的轮胎解决方案。	小批量试制	项目专注于宽体自卸车轮胎的性能优化,开发出能够适应矿山作业环境的长寿命轮胎。项目预期将显著提高作业效率并延长轮胎的使用寿命,为矿山作业提供更为可靠和经济的轮胎解决方案。	本项目通过优化宽体自卸车轮胎的性能,研发适应矿山作业环境的长寿命轮胎,将显著提升矿山作业的整体效率,并有效延长轮胎的使用寿命。通过提供更加可靠和经济的轮胎解决方案,项目将帮助客户降低运营成本,减少轮胎更换频率。本项目有助于公司在矿山作业领域巩固市场地位,扩大市场份额,同时推动公司在高性能轮胎技术上的创新,提升品牌形象并增强客户满意度,从而带来可持续的经济效益和市场竞争能力。
非公路寿命提升项目研究	本项目的目的是通过技术创新与优化设计,显著延长轮胎在非公路作业环境中的使用寿命。通过对轮胎工艺和结构的优化,提升轮胎在高磨损、高强度作业条件下的耐用性,进一步降低维护成本,提升客户的经济效益,从而增强公司在该领域的产品竞争力。	小批量试制	针对非公路场景,当前行业对于轮胎的寿命提升的研究较少,本项目旨在通过工艺和结构优化,提高轮胎的磨损寿命,进一步提升产品竞争力。	本项目通过工艺和结构优化,提升轮胎在非公路场景下的磨损寿命,能够显著提高产品的耐用性和可靠性。随着行业对轮胎寿命提升的研究较为有限,项目的成功将使公司在这一领域处于技术领先地位,增强在非公路作业市场中的竞争力。通过提供更高耐久性的轮胎,项目有助于降低客户的运营成本,延长轮胎使用周期,同时提高作业效率。本项目的创新将进一步推动公司技术研发的深度与广度,提升品牌声誉,扩大市场份额,并为公司带来长期的经济效益。
铰卡装载机产	本项目的目的是通过产品优化,提升铰卡和	小批量试制	本项目开发目标除了持续提升铰卡轮	本项目通过持续提升铰卡轮胎和装载机轮胎的耐用性与可靠性,

品性能持续优化	装载机轮胎在复杂作业环境中的适应能力。目标是通过增强轮胎的抓地力、稳定性及耐用性，确保其在多变的作业条件下能够提供卓越的表现，从而提升客户在各种工作环境中的作业效率与安全性，降低故障率和维护成本。		胎、装载机轮胎的耐用性、可靠性外，还将开发具备更强的抓地力和稳定性的轮胎，可适应多变的作业环境。	同时增强轮胎的抓地力和稳定性，将显著提高轮胎在多变作业环境中的适应能力。项目的成功实施将帮助公司满足不同作业场景对轮胎性能的多样化需求，增强市场竞争力。通过提供更强大抓地力和更高稳定性的轮胎，项目有助于提升客户作业效率和安全性，减少停机时间和维护成本。本项目将推动公司在技术创新和产品定制化方面的进步，巩固行业领导地位，同时增强品牌形象，带来可持续的经济效益和市场份额的增长。
井下二代产品迭代开发和性能提升	本项目的目的是通过技术迭代和创新，提升井下作业中使用的轮胎的综合性能，确保其在重负载、高冲击和恶劣环境下的高可靠性与稳定性。目标是通过优化设计和材料，增强轮胎在井下复杂工况下的抗磨损、抗损伤和抗疲劳能力，提高作业效率，减少维护频次，确保作业过程中设备和人员的安全。	小批量试制	本项目旨在迭代开发新一代井下轮胎产品，提升轮胎负载能力和稳定性，并使其具备卓越的耐磨性、抗切割、耐刺扎、抗崩花掉块、抗撕裂以及抗变形性能等，以提升井下作业的效率 and 安全性。	本项目通过迭代开发新一代井下轮胎产品，提升轮胎的负载能力和稳定性，并增强其在井下作业环境中的综合性能，将显著提升作业效率和安全性。通过优化轮胎的耐磨性、抗切割、耐刺扎、抗崩花掉块、抗撕裂和抗变形能力，项目不仅为公司提供更加高效和可靠的井下作业解决方案，还能够降低客户的运营成本。本项目将推动公司在井下轮胎技术领域的创新，进一步增强市场竞争力，提升品牌影响力，同时为公司带来可持续的经济效益和更强的市场地位。
高速重载起重机研究	本项目的目的是研发一款适应高速重载工作环境的起重机专用轮胎，突破现有轮胎技术的瓶颈，提升轮胎在极限工况下的负载能力与稳定性。通过对轮胎设计的优化，提升其耐久性与安全性，减少在重载操作中的磨损与故障风险，从而提高作业效率，降低客户在设备维护和更换轮胎上的成本，增强作业过程中的安全保障。	小批量试制	本项目旨在开发一种适用于高速重载场景下的起重机专用轮胎，使其能够适应重载9至10吨的需求。	本项目通过开发适用于高速重载场景的起重机专用轮胎，能够满足9至10吨重载需求，将显著增强公司在重载作业领域的技术竞争力。通过提升轮胎在高负载、高速作业条件下的稳定性和安全性，项目有助于降低客户的运营风险并提高作业效率。本项目将拓展公司在起重机轮胎市场的份额，推动技术创新，巩固公司在重载轮胎行业中的领导地位，提升品牌影响力，并为公司带来长期的经济效益和市场增长。

耐切割 耐磨损 巨型子午胎的研发	本项目旨在应对大中型刚性自卸车在复杂和恶劣作业环境中的轮胎使用挑战。通过优化轮胎的设计和工艺，提升其在重载、长时间高强度作业中的可靠性和安全性。目标是通过技术突破，使轮胎在严苛的工况下展现出更高的耐磨性、抗切割能力及更长的使用寿命，从而有效提升客户的作业效率、降低轮胎更换频率，并减少停机时间。	持续研发	本项目将专注于大中型刚卡的主流在用规格轮胎的研发，致力于提高轮胎在苛刻作业条件下的耐磨耐切割能力、耐久性和安全性。	本项目通过专注于大中型刚性自卸车主流规格轮胎的研发，提升轮胎在苛刻作业条件下的耐磨、耐切割能力、耐久性和安全性，将显著增强公司在重型作业市场中的竞争力。本项目的成功实施将为客户提供更高效、更可靠的轮胎解决方案，减少维护和更换成本，同时提高作业效率和安全性。通过技术创新，项目将进一步巩固公司在刚性自卸车轮胎领域的行业领导地位，提升品牌形象，并为公司带来可持续的经济效益和市场份额的增长。
智能轮胎研发	本项目的目标是推动工程车辆行业智能化轮胎技术的发展。通过整合先进的智能轮胎技术与数字化管理系统，优化轮胎的性能，提升车辆与道路之间的信息互联互通，最终实现客户综合使用成本的降低，以及作业安全性和效率的提升。	小批量试制	本项目旨在研发智能轮胎技术，提高轮胎在工程车辆行业中的智能化水平，增强车辆与道路的互联互通能力，通过与数字化管理技术相融合，以达到优化客户综合使用成本和提升安全与效率的目标。	本项目通过研发智能轮胎技术，提升轮胎在工程车辆行业中的智能化水平，将显著增强车辆与道路的互联互通能力。通过与数字化管理技术的融合，项目有助于优化客户的综合使用成本，同时提升作业的安全性及效率。该项目的成功实施将推动公司在智能轮胎和数字化管理领域的技术领先地位，增强市场竞争力，拓展新市场，提升品牌形象。长期来看，项目将为公司带来可持续的经济效益，增强客户忠诚度，并为公司未来的技术创新和市场拓展奠定坚实基础。

5、与其他单位合作研发的项目情况：

√适用 □不适用

合作单位	合作项目	合作协议的主要内容
青岛科技大学	苛刻使役环境矿山轮胎用纳米碳耦合橡胶复合材料开发	1.主要内容：针对高温、重载、长距离的使用工况，青岛科技大学负责胶料的开发，泰凯英参与方案设计和工艺优化，旨在开发矿山轮胎用纳米碳耦合橡胶复合材料。 2.保密内容：包括但不限于涉及本合同的技术文件、资料、合作各方的经营信息和商业秘密等需保密的事项。如合同实施所产生的技术内容需要披露的情况，须经双方共同确认后公开。
北京航空航天大学	以智能轮胎联合实验室为合作载体	1.主要内容：以“智能轮胎联合实验室”为合作载体，设立“北航-泰凯英智能轮胎联合实验室”（以下简称联合实验室），

	体, 开发出国内外具有竞争力的智能轮胎	<p>本联合实验室为双方共建的非法科研机构。联合实验室的宗旨是通过北京航空航天大学在新技术、新材料方面的技术支持和指导, 泰凯英的持续投入, 使泰凯英在无人化、新能源矿车专用工程轮胎的研究与应用领域, 开发出国内外具有高竞争力的智能轮胎。</p> <p>2.保密内容: 双方应当对本协议的内容、因履行本协议或在本协议期间获得的或收到的对方的商务、财务、技术、产品的信息、用户资料或其他文件或信息的内容保守秘密, 未经信息披露方书面事先同意, 不得向本协议以外的任何第三方披露。资料接收方可仅为本协议目的向其确有知悉必要的雇员披露对方提供的保密资料, 但同时须指示其雇员遵守本条规定的保密及不披露义务。除非得到另一方的书面许可, 双方均不得将本合同中的内容及在本合同执行过程中获得的对方的技术资料、商业信息向任何第三方泄露。</p>
深圳中创中天科技有限公司	工程轮胎动力学特性虚拟试验与 FTire 建模项目	<p>1.技术服务的目标: 矿山卡车轮胎规格尺寸较大(460/95R25 ETOH), 目前国内还未发现有可以测试矿山卡车(柳工 DW120A)轮胎六分力特性的专用设备, 传统的试验方法难以获取其全面的测试数据。为突破矿山卡车的虚拟仿真技术及轮胎建模技术瓶颈, 提升泰凯英轮胎在矿山卡车轮胎方面的有限元技术能力。</p> <p>2.技术服务的内容: 包括基于轮胎有限元的模型验证与力学特性仿真, FTire 模型参数辨识, FTire 模型与整车动力学模型匹配验证。</p> <p>3.技术服务的方式: 本项目采用有限元仿真技术, 结合矿山卡车的实际行驶工况环境, 对矿山卡车轮胎全工况力学特性进行仿真分析, 并基于仿真结果进行 FTire 模型参数辨识, 获取 FTire 模型文件用于整车虚拟仿真。</p> <p>4.泰凯英保密内容: 所有与项目相关的内容; 深圳中创中天科技有限公司保密内容: 所有与项目相关的技术资料及泰凯英所有信息。</p>
太原科技大学	工程轮胎复杂场景载荷谱精准感知分析系统开发	<p>1.技术目标: 针对工程轮胎在实际使用过程中载荷难以直接获取的问题, 研发基于轮胎变形(应变)的工程轮胎瞬时载荷信息获取技术方案与原型样机, 实现轮胎运行状态下载荷信息的有效采集与换算。</p> <p>2.保密内容: (1) 涉及本合同的技术文件、资料、经营信息和商业秘密; (2) 未经双方同意不得对外转让或泄露。</p>

(七) 财务会计报告审计情况

1. 非标准审计意见说明:

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

(一) 收入确认

1、事项描述

泰凯英主营业务为矿山及建筑轮胎的设计、研发、销售与服务，2025 年度营业收入为 258,084.35 万元。

由于收入是泰凯英的关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期而操纵的固有风险，因此，我们将收入确认识别确定为关键审计事项。

相关信息披露详见附注三、27 和附注五、33。

2、审计应对

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制设计的合理性，并测试相关关键内部控制执行的有效性；

(2) 通过对泰凯英管理层的访谈及抽样检查重大销售合同及关键合同条款，分析评估与收入确认有关的控制权转移时点，与管理层讨论并评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 选取样本对本报告期内记录的收入交易进行检查，核对销售记录、销售合同、销售出库单、收款单据、运单、签收单、报关单、提单等，核实销售收入的真实性，评价相关收入确认是否符合泰凯英收入确认的会计政策；

(4) 结合对应收账款的审计，选择主要客户函证本报告期销售额，同时对主要客户进行访谈，以了解其收入确认的真实性及是否按合同要求确认收入；

(5) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的收入进行截止测试，核对提单、报关单、签收单等支持性文件，以评估收入是否在恰当的期间确认；

(6) 检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、恰当。

(二) 应收账款减值准备

1、事项描述

2025 年 12 月 31 日，泰凯英应收账款账面余额 66,709.76 万元、已计提坏账准备 3,504.33 万元，期末账面价值 63,205.43 万元，其账面价值占泰凯英 2025 年 12 月 31 日资产总额的 28.03%。

由于泰凯英管理层在确定应收账款坏账准备金额时需要运用重要会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款坏账准备计提为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解管理层与计提坏账准备相关的内部控制，评价这些内部控制的设计和运行的有效性，测试应收账款预期信用损失评估的关键内部控制和流程；

(2) 复核管理层评估的预期信用损失的合理性，对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，获取坏账准备计提表，结合信用风险特征及账龄分析，复核坏账准备计提过程，评价管理层坏账准备计提的合理性；

(3) 对应收账款执行函证程序，对其期末余额准确性进行认定；

(4) 结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

相关信息披露详见附注三、10、11 和附注五、3。

3. 对会计师事务所履职评估情况以及对会计师事务所履行监督职责情况：

2026 年 4 月 13 日，公司董事会审计委员会、董事会审议通过了《关于 2025 年度会计师事务所履职情况评估报告的议案》，对中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）2025 年度履职情况进行了评估。具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《2025 年度会计师事务所履职情况评估报告》（公告编号：2026-050）。

2026 年 4 月 13 日，公司董事会审计委员会、董事会审议通过了《关于董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告的议案》，对中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）2025 年度履行了监督职责。具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》（公告编号：2026-051）。

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本报告期，公司新设子公司泰凯英中东、泰凯英海南、泰凯英欧洲、泰凯英日本纳入合并报表范围。

(九) 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

√适用 □不适用

泰凯英始终将企业社会责任融入发展血脉，积极投身各类社会公益慈善事业。泰凯英与青岛特锐德电气股份有限公司等企业联合发起成立青岛市特温暖慈善基金会，并作为理事单位深耕公益领域。2025年公司向该基金会捐款30万元用于开展定向助学项目，以实际行动彰显企业担当。依托青岛市特温暖慈善基金会，2025年4月，支持青岛市崂山区中韩街道幼儿教师运动会，改建临沂市郯城县红花镇大尚庄小学小操场，助力提升区域幼教质量与乡村小学办学条件；2025年5月，帮扶莱西市杭州路小学、店埠镇朴木小学、望城街道中心中学更新课桌椅，优化教学硬件环境；2025年12月，为崂山区中韩街道幼儿园外来务工人员子女添置冬衣，让孩子们温暖过冬，传递企业温情与社会关怀。莱西市教育和体育局特授予公司“关爱教育、助学莱西”爱心企业称号。

2. 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

泰凯英始终秉持感恩回馈的发展理念，深度对接高等院校学科建设、人才培养与科研成果转化需求，持续为高等教育事业发展提供全方位支持。2025年2月，向中国矿业大学捐款50万元，支持学校建设与人才培养。2025年12月，向青岛科技大学捐赠10万元，用于支持山东省高等教育学会高校科技创新成果转化专业委员会成立大会及后续工作开展。公司在拓展海外市场的同时，积极践行海外社会责任。2025年公司向澳大利亚科廷大学(Curtin University)专项赞助奖学金4万澳元(折合人民币18.80万元)，扶持采矿与土木工程领域优秀学子培养，通过公益行动传递品牌温度，进一步提升泰凯英的品牌影响力与社会价值。从国内基础教育到海外人才培育，泰凯英以精准、务实的公益举措，将责任落到实处、把温暖送到身边，持续践行企业社会责任，传递向上向善的正能量。

报告期内，公司持续稳定发展，诚信经营、依法纳税，积极履行企业公民的应尽义务，充分尊重客户、用户、员工、供应商、股东及其他利益相关方的权益，积极与各方建立良好沟通与交流，保证股东利益、维护员工权益、保障客户权益、对供应商诚实守信、保障用户使用体验，实现共创共赢，将社会责任意识融入发展实践中，积极承担社会责任。

报告期内，公司财务状况良好，资金支付及时规范，不存在账龄超过1年的重要应付账款、其他应付款；公司始终恪守商业信用，严格履行付款义务，报告期内未发生拖欠中小企业款项的情况。

3. 环境保护相关的情况

√适用 □不适用

泰凯英通过可持续产品创新，始终致力于研发环保型轮胎产品，以降低对环境的影响。2025年，公司“矿用卡车节能型轮胎关键技术研究与应用”“矿用车子午线轮胎再制造关键技术研究及应用”两项成果，经中国工程机械工业协会鉴定分别达到国际先进水平和国内领先水平。目前，上述技术已在多个矿区规模化应用，助力矿山企业降低能耗与碳排放，显著减少资源浪费与固废产生，展现出了良好的环保前景。

在第四届国际绿色零碳节暨2025 ESG领袖峰会上，公司荣获2025双碳科技先锋奖，公司产品

29.5R29 TRAC POWER 荣获 2025 杰出绿色创新产品奖。本届峰会以“践行绿色发展共赴零碳未来”为主题，是碳中和与 ESG 领域的焦点活动，本次获奖，是行业对公司绿色低碳发展成果的认可，公司将持续通过技术创新以最新的低碳产品推进绿色高质量发展。

(十) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

三、 未来展望

(一) 行业发展趋势

展望未来，全球矿山建筑轮胎行业将持续处于高质量发展转型期，受下游矿业、基建、工程机械行业升级拉动，叠加技术创新、政策引导与全球化布局深化，行业整体发展趋势如下：

一是行业需求受下游产业拉动，呈现结构性增长态势，市场容量进一步提高。全球矿业资本开支将持续回升，贝恩公司（Bain&Company）预测，全球采矿业投资将从 2022-2024 年的 3,700 亿美元增至 2025-2027 年的 4,000 亿美元，战略矿产开发热度高涨，带动拉动矿业轮胎市场需求增长。国内西部大开发政策的长期实施、新能源基建等项目落地，叠加“一带一路”倡议深化，海外新兴市场基建需求旺盛，将持续支撑矿山建筑轮胎需求韧性。

二是技术发展向场景化、电动化、无人化、绿色低碳化发展，驱动行业转型新质生产力。电动化方面，伴随新能源工程机械快速推广，轮胎需适配电动设备重载、高频启停的工况特点，带动电动专用轮胎的需求；无人化方面，矿山无人驾驶领域快速发展，驱动对于无人驾驶专用轮胎解决方案的需求提升，帮助无人驾驶公司提高运行效率、轮胎管理的智能化水平、降低综合使用成本；在“双碳”目标与国际 ESG 合规要求双重推动下，绿色低碳成为行业转型方向，环保材料应用比例将逐步提升，绿色轮胎和碳足迹管理将逐步发展。

三是矿山建筑领域从“单一产品”向“技术+服务”的综合能力转型。以驻场技术服务、轮胎全生命周期成本管理、预测性维护、定制化场景解决方案推动行业从单一产品向“技术+服务”的综合能力转型，进一步凸显具备技术研发与服务整合能力企业的竞争优势。

总体而言，未来矿山建筑行业机遇与挑战并存，行业将逐步实现从规模扩张向质量提升的转型，需求结构持续优化、技术迭代加速、格局不断集中。公司作为聚焦矿山及建筑专用轮胎领域的企业，将紧跟行业发展趋势，依托场景化研发、服务优势，把握国产趋势、电动化和无人化升级、全球化布局的发展机遇，应对技术竞争、环保合规等挑战，实现持续健康发展。

(二) 公司发展战略

面向未来，公司将坚守“技术为王”的初心，深耕矿山建筑轮胎细分领域，以场景化和智能化技术创新构筑核心竞争力，前瞻布局“车-胎-路系统云集成”，紧跟新能源与无人驾驶绿色发展趋势，完善全球化布局与本地化服务体系，持续提升品牌影响力与市场地位。

同时，公司将不断完善人才激励与治理机制，坚持稳健经营与价值回报，实现员工、合作伙伴与社会共赢。坚定不移朝着“成为全球矿山建筑轮胎领先品牌”的战略目标迈进，以技术创新引领行业发展，以优质服务赋能全球客户，以持续成长回馈广大投资者。

(三) 经营计划或目标

1、把握国产化机遇，拓展全球市场

目前，全球矿山建筑轮胎市场规模约 1,200 亿元，随着矿产资源需求发展、基建投资增长以及工程机械大型化、智能化趋势加速，市场空间仍在持续扩展。行业赛道空间广阔，但竞争格局仍由国际品牌主导，国产替代迎来重要战略机遇期。2026 年，公司将紧紧抓住这一历史发展机遇，专注核心主业，以技术创新为驱动，持续深化全球布局，全力推进国产化进程，力争实现市场份额的稳步提升与高质量发展。

2、坚守稳增长高质量经营导向，以场景化技术创新为核心，全面提升市场竞争力

面对这一市场格局，2026 年公司将以“稳增长、高质量、建能力、控风险”为年度经营主题，把握行业发展趋势，持续深耕矿山建筑轮胎细分领域，通过场景化技术创新、智能化解决方案升级和本地化营销服务网络建设，进一步提高在全球矿山建筑轮胎领域的市场份额。

(1) 深耕场景化研发，打造工况适配专用轮胎

矿山与建筑轮胎应用场景复杂苛刻，路面、温度、载荷、坡度、运距等多重场景要素差异显著，轮胎易出现异常损坏，大量细分需求尚未得到充分满足。公司将针对这一细分领域技术门槛高、难度大的特点，深耕场景需求洞察，围绕安全性、抗刺扎、耐生热、高耐磨、强承载等关键性能开展针对性研究，通过场景化需求分析、性能目标设定、模拟验证与实地测试，开发适配各类工况的专用产品。

公司将持续加大在结构、配方、花纹、仿真、数字化等领域的投入，不断完善场景化研发体系，搭建适配场景需求的研发与测试平台，为场景化产品研发提供有力支撑，进而助力客户降低使用成本、提升设备安全性能与运营效率。

(2) 布局“车-胎-路系统云集成技术研究项目”，推进研发智能化升级

面向人工智能技术的深度发展浪潮，公司将联合上下游合作伙伴及高校科研资源，加快布局“车-胎-路系统云集成技术研究项目”，推动车辆、轮胎、场景三者数据的互联互通，深度开展大模型与智能算法在轮胎研发领域的落地应用研究，积极探索研发范式革新，推动传统正向研发模式向以性能目标为核心驱动的智能生成模式转型。在主机厂车型开发阶段，前置参与车辆与轮胎的匹配分析；在客户选型与应用阶段，深入识别道路形貌、路面材质等关键场景要素；在产品开发阶段，逐步构建融合矿山工况、车辆数据、轮胎结构与配方参数的分析与预测模型，结合仿真技术开展多方案对比优化，并通过智能监测、实车测试和数据回传、持续迭代模型，逐步形成产品匹配、设计开发、售后服务的全生命周期服务能力。

(3) 深化海外本地化渠道布局，构建全球服务体系

公司将持续推进海外本地化战略，深化海外子公司的业务落地，围绕重点区域及用户建立本地化服务中心、服务站，构建“贴近场景、响应需求、数据驱动”的本地化专业服务体系。公司将进一步拓展本地化团队规模，强化文化融合、政策合规与供应链协同能力，以“人才本地化+管理标准化”突破跨文化管理壁垒。

3、打造矿山建筑轮胎专业品牌形象

公司将依托场景化技术、智能化解决方案与可靠产品品质，进一步深化与行业知名客户的战略合作，持续提升品牌影响力；依托专业服务能力，不断积累全球矿业与建筑业用户的口碑，增强品牌信任度；着力将深耕矿山建筑轮胎领域所积累的深厚技术底蕴与丰富应用成果，系统转化为品牌资产，推动技术认可度与市场美誉度的双向提升，逐步树立国际化细分领先的专业品牌形象。

4、健全长效激励机制，筑牢高质量发展人才根基

公司将坚持“志同道合，共成长，同分享”的人才理念，建立健全长效激励机制，强化支撑使命与愿景实现的组织能力。2026 年 1 月，公司经股东会审议通过股权激励计划，已向覆盖研发、销售服务、管理等领域的 77 名核心员工授予限制性股票，实现股东利益、公司利益与核心团队个人利益的有机统一，有效吸引、留住并激励了优秀人才。

5、坚持稳健分红政策，持续创造稳定的投资回报

在股东回报方面，公司将结合经营业绩和中长期发展规划，制定科学合理的利润分配方案，兼顾股东收益与企业长期发展，持续为股东创造稳定可观的投资收益，切实传递公司长期投资价值。

6、坚持价值导向，多措并举维护市值稳定与长期价值

公司坚持市值源于内在价值的理念，以扎实经营、提升核心竞争力与盈利质量为市值管理根本，依法合规开展投资者沟通管理工作，并从以下方面维护市值稳定与长期价值：聚焦主业经营与研发创新，夯实业绩增长以支撑公司价值；健全长效激励机制，通过股权激励与员工持股绑定核心人才利益；规范信息披露，保障投资者知情权以减少非理性市值波动；加强投资者关系管理，多渠道传递价值、引导合理估值；制定合理分红规划，切实回报投资者以增强长期持股信心；严格履行稳定股价承诺，在触发条件时及时采取措施，保障全体股东尤其是中小投资者合法权益。

(四) 不确定性因素

若未来宏观经济下行、矿业投资放缓，将直接影响市场需求与经营业绩；公司海外业务占比较高，汇率波动、贸易政策调整、地缘政治冲突等因素，可能对海外业务拓展与经营成果带来不确定性；天然橡胶、合成橡胶等主要原材料价格若持续大幅上涨，将面临毛利率下滑的风险，上述事项均可能对公司生产经营与未来发展构成不确定性影响。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

重大风险事项名称	公司持续到本年度的风险和应对措施
宏观经济波动风险	公司轮胎产品主要应用于国内外矿业、建筑业领域，矿业具有一定的周期性特征，建筑业的景气程度亦受各国经济政策调控影响。近年来国内外经济活动受欧美通货膨胀、地缘政治等因素影响较大，虽然矿山及建筑轮胎属于易耗品，下游市场用胎需求具有一定的稳定性，但如果国际宏观经济形势低迷，矿业、建筑业产业投资下降，抑或地缘政治导致国际商业格局变化，将导致相关领域市场对公司产品需求减少，进而对公司经营业绩产生不利影响。
国外市场政策变化风险	公司海外出口占比较高，产品主要销往“一带一路”重要组成国家，如果主要进口国家或地区政治环境、国际运输情况、行业标准、资本流动、外汇管理或贸易政策等因素发生对公司不利的变化，或主要进口国家或地区出现经济贸易萧条、对进口的相关产品进行反倾销调查、实行进口限制等情形，将会对公司的出口经营业务产生不利影响。
轮胎原材料价格波动风险	轮胎的主要原材料为天然橡胶、合成橡胶、炭黑等大宗商品，天然橡胶价格受国际地缘政治、经济环境、自然条件、供需情况、替代材料发展等因素的影响，近年来呈大幅波动态势。公司无生产环节，以代工模式实现产品生产，轮胎主要原材料价格的波动会影响代工厂生产成本进而影响公司采购成本。轮胎原材料价格大幅波动时，由于轮胎产品售价调整的滞后性，会对公司的经营业绩产生不利影响。
公司业务经营无自主生产环节的风险	公司聚焦于矿业及建筑业轮胎市场，在该细分市场技术难度高、国际品牌为主导的背景下，公司自设立以来即重视自身研发能力提升，将主要资源投入到设计研发环节，采用代工模式实现产品生产。当前主要国内轮胎厂商产能充裕，且公司已经建立了“主储备”供应商体系，公司产品交付总体可得到较好保障。但若未来轮胎行业尤其是公司所处的细分轮胎产品市场供需状态发生变化，或公司部分代工厂因自身订单排产安排而导致临

	时性产能紧张，可能导致公司面临采购订单无法得到及时响应的风险，进而影响公司向客户的产品销售，对公司经营业绩造成不利影响。
主要代工厂存在债务违约的风险	报告期内，公司向供应商广饶县鸿源投资有限公司、山东跃通森国际贸易有限公司、山东恒元轮胎有限公司等采购的产品均来源于代工厂兴达轮胎。兴达轮胎因债务违约目前正处于债务化解进程中，报告期内并未影响公司采购相关产品的正常交付。如果兴达轮胎未来债务化解进程不顺利、因查封而停产或被申请破产，进而影响公司产品供货稳定性，则将使公司面临短期业绩下降的风险。
应收账款回收风险	2025年12月31日，公司应收账款账面价值为63,205.43万元，占期末流动资产的比例为29.87%。若下游客户受到行业市场环境变化、宏观经济政策、外汇管制、自身经营情况等因素的影响，公司可能会发生应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账的情形，并导致公司资金周转速度及营运效率降低，进而影响公司经营业绩。
汇率变动风险	公司海外出口业务主要以美元进行贸易结算，与出口产品相对应的采购业务亦主要支付美元。汇率变动会影响公司出口产品的价格竞争力，同时汇率波动还会导致公司产生一定的汇兑损益。2025年，公司汇兑损益金额为2.87万元，上期金额为-148.24万元。若未来汇率波动较大，将会对公司业绩产生一定影响。
公司技术人员流失及技术泄密风险	经过多年技术积累，公司形成了多项基于矿业、建筑业用胎场景下的核心技术，建立了符合自身商业模式的研发体系，吸引和培养了一批相应领域的专业技术人员。稳定的研发团队和持续的技术创新是公司持续发展的重要推动力，公司历来重视研发人员的培养和激励，在薪酬设计、股权激励、科技成果转化激励等方面激发研发人员的创新潜能，降低人才流失的可能。但随着行业竞争的加剧，如果未来公司不能持续引进、培养足够的技术人才或出现大量技术人员外流，或者公司核心技术泄密，将导致公司竞争优势受到削弱，从而对公司经营产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

(二) 报告期内新增的风险因素

新增风险事项名称	公司报告期内新增的风险和应对措施
无	本期公司外部经营环境与内部生产经营情况无重大变化，无新增的重大风险因素。

第五节 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在年度报告披露后面临退市情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	7,351,190.00	0.64%
作为被告/被申请人	0	0%
作为第三人	0	0%
合计	7,351,190.00	0.64%

注：报告期内，公司存在诉讼，但不存在根据北交所规则应当披露的重大诉讼或仲裁事项。报告期内发生的诉讼金额占期末净资产的比例较小，并针对案件情况对应收账款予以坏账计提，不会对公司的生产经营产生重大不利影响。

2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 公司发生的提供担保事项

1、公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

适用 不适用

2、公司及其子公司对子公司的担保情况

适用 不适用

单位：元

担保对象	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
				起始日期	终止日期			
泰凯英供应链	13,500,000	13,500,000	0	2024年6月14日	2027年6月13日	保证	连带	已事前及时履行
泰凯英科技	20,000,000	20,000,000	0	2024年7月25日	2025年4月8日	保证	连带	已事前及时履行
总计	33,500,000	33,500,000	0	-	-	-	-	-

3、提供担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
公司提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	33,500,000	33,500,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0

4、清偿和违规担保情况：

上述担保事项均为公司及其子公司对全资子公司提供的担保，被担保子公司经营稳定，运营状况良好，风险可控，开展上述业务有利于公司整体发展，不存在损害公司及股东利益的情形，不会对公司财务状况、经营成果产生不利影响，且未发生逾期违约等情况。

公司及子公司不存在未经审议而实施的担保事项。

(三) 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

本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

(四) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

是 否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	600,000.00	375,585.04
2. 销售产品、商品，提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

2、 重大日常性关联交易

适用 不适用

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

5、 与关联方存在的债权债务往来事项

适用 不适用

6、 关联方为公司提供担保的事项

适用 不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			
王传铸	申请综合授信额度	80,000,000.00	0.00	0.00	2024年5月31日	2025年5月31日	保证	连带	2024年12月24日
郭永芳	申请综合授信额度	80,000,000.00	0.00	0.00	2024年5月31日	2025年5月31日	保证	连带	2024年12月24日
王传铸	申请综合授信额度	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	2021年8月2日	2026年8月1日	保证	连带	2024年12月24日
王传	申请综	50,000,000.00	0.00	0.00	2024	2025	保证	连带	2024

铸、郭永芳	合授信额度				年3月1日	年2月27日			年12月24日
王传铸、郭永芳	申请综合授信额度	67,500,000.00	0.00	0.00	2022年11月18日	2025年11月17日	保证	连带	2024年12月24日
王传铸	申请综合授信额度	40,500,000.00	0.00	0.00	2022年1月18日	2025年1月17日	保证	连带	2024年12月24日
王传铸、郭永芳	申请综合授信额度	94,500,000.00	94,500,000.00	0.00	2024年6月14日	2027年6月13日	保证	连带	2024年12月24日
王传铸	申请综合授信额度	13,500,000.00	13,500,000.00	0.00	2024年6月14日	2027年6月13日	保证	连带	2024年12月24日
王传铸	申请综合授信额度	55,000,000.00	0.00	0.00	2024年11月11日	2025年11月11日	保证	连带	2024年12月24日
王传铸、郭永芳	申请综合授信额度	200,000,000.00	0.00	0.00	2025年1月9日	2025年11月17日	保证	连带	2024年12月24日
王传铸、郭永芳	申请综合授信额度	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	2025年5月8日	2026年5月8日	保证	连带	2024年12月24日
王传铸	申请综合授信额度	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00	2025年3月31日	2026年9月28日	保证	连带	2024年12月24日
郭永芳	申请综合授信额度	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00	2025年3月31日	2026年9月28日	保证	连带	2024年12月24日
王传铸、郭永芳	申请综合授信额度	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	2025年5月12日	2026年5月6日	保证	连带	2024年12月24日

7、 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

适用 不适用

8、 其他重大关联交易

适用 不适用

(五) 承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

适用 不适用

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
其他股东 (泰同船一代、泰同船二代)	2025年7月21日	-	发行	关于股份锁定及其约束措施的承诺	详见承诺事项详细情况——“关于股份锁定及其约束措施的承诺(其他股东)”	正在履行中
其他股东 (青岛共赢)	2025年9月3日	-	发行	关于股份锁定及其约束措施的承诺	详见承诺事项详细情况——“关于股份锁定及其约束措施的承诺(其他股东)”	正在履行中
公司	2025年7月21日	-	发行	稳定股价	详见承诺事项详细情况——“关于稳定公司股价的承诺(公司)”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2025年7月21日	-	发行	稳定股价	详见承诺事项详细情况——“关于稳定公司股价的承诺(控股股东和实际控制人)”	正在履行中
董事、高管	2025年7月21日	-	发行	稳定股价	详见承诺事项详细情况——“关于稳定公司股价的承诺(董事、高管)”	正在履行中

承诺事项详细情况:

1、关于股份锁定及其约束措施的承诺(其他股东)

(1) 自发行人股票上市之日起12个月之内,本企业不转让或者委托他人管理本企业持有的发行人在本次发行前已发行的股份,也不由发行人回购该部分股份。

(2) 如果本企业违反了关于股份锁定期承诺的相关内容,则由此所得的收益归发行人。本企业将

在接到发行人董事会发出的本企业违反了关于股份锁定期承诺的通知之日起 20 日内将有关收益交给发行人。

2、关于稳定公司股价的承诺（公司）

本公司将严格按照《青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价措施的预案（修订稿）》的相关规定，采取相应措施稳定本公司股价，履行相关义务；如本公司违反该等承诺，将遵照前述预案规定的约束措施以及本公司另行出具的《关于未履行承诺时的约束措施的承诺函》承担相应责任。

3、关于稳定公司股价的承诺（控股股东和实际控制人）

本公司/本人将严格按照《青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价措施的预案（修订稿）》的相关规定，采取相应措施稳定公司股价，履行相关义务；如本公司违反该等承诺，将遵照前述预案规定的约束措施以及本公司另行出具的《关于未履行承诺时的约束措施的承诺函》承担相应责任。

4、关于稳定公司股价的承诺（董事、高管）

本人将严格按照《青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价措施的预案（修订稿）》的相关规定，采取相应措施稳定发行人股价，履行相关义务；如本人违反该等承诺，将遵照前述预案规定的约束措施以及本人另行出具的《关于未能履行承诺时的约束措施的承诺函》承担相应责任。

截至报告期末，相关承诺事项尚在履行中，相关承诺主体未发生违反承诺行为。已披露承诺事项详见公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的《招股说明书》“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（一）与本次公开发行有关的承诺情况”。

第六节 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	0	0%	39,825,000	39,825,000	18.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	177,000,000	100%	4,425,000	181,425,000	82.00%
	其中：控股股东、实际控制人	141,092,789	79.71%	0	141,092,789	63.77%
	董事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		177,000,000	-	44,250,000	221,250,000	-
普通股股东人数		8,721				

注：1、公司董事、高级管理人员、核心员工除郭永芳为直接持股外，其他董事、高级管理人员、核心员工均为间接持股，持股情况不在普通股股本结构中体现。

2、普通股股东人数是对同一持有人持有多个证券账户合并统计的结果。

3、总股本期后变化情况：公司于2026年1月28日召开2026年第一次临时股东会，审议通过了《关于公司<2026年股权激励计划（草案）>的议案》，2026年1月28日召开第二届董事会第三次会议，审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，决定通过定向发行的方式授予新认定的77位核心员工限制性股票369.5万股，并于2026年3月10日完成权益授予，权益授予完成后，公司总股本由221,250,000股增加至224,945,000股。

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司于2025年10月28日向不特定合格投资者公开发行4,425万股并在北京证券交易所上市，总股本由177,000,000股增加为221,250,000股。

(二) 持股5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	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
1	泰凯英控股有	境外法人	129,106,698	0	129,106,698	58.3533%	129,106,698	0

	限公司							
2	郭永芳	境内自然人	11,986,091	0	11,986,091	5.4174%	11,986,091	0
3	青岛祥鹏私募股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	9,452,868	0	9,452,868	4.2725%	9,452,868	0
4	青岛泰同船二代投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	7,574,285	0	7,574,285	3.4234%	7,574,285	0
5	青岛泰同船一代投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	6,809,425	0	6,809,425	3.0777%	6,809,425	0
6	青岛共赢股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	6,247,600	0	6,247,600	2.8238%	6,247,600	0
7	招商证券资管一招商银行招商资管泰凯员工参与北交所战略配售资产管理计划	其他	0	3,850,000	3,850,000	1.7401%	3,850,000	0
8	青岛橡科汇智股权投资	境内非国有法人	3,752,400	0	3,752,400	1.6960%	3,752,400	0

	资 合 伙 企 业（有 限 合 伙）							
9	林丽美	境内自 然人	2,070,633	0	2,070,633	0.9359%	2,070,633	0
10	焦点	境内自 然人	0	869,918	869,918	0.3932%	0	869,918
合计		-	177,000,000	4,719,918	181,719,918	82.1333%	180,850,000	869,918

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

1.王传铸持有公司第一大股东泰凯英控股 100%的股权，间接控制公司 58.3533%的股份；王传铸的配偶郭永芳直接持有公司 5.4174%的股份，王传铸与郭永芳合计控制公司 63.7708%的股份，为公司的实际控制人。

2.林丽美直接持有公司 0.9359%的股份，通过青岛祥鹏间接持有公司 0.7121%的股份。

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份

适用 不适用

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

序号	股东名称	持股期间的起止日期
1	招商证券资管—招商银行—招商资管泰凯英员工参与北交所战略配售集合资产管理计划	战略投资者，通过公开发持有公司股份，持有起始时间自公司上市之日起（2025年10月28日），限售期自公司于北交所上市之日起12个月，未约定持股期间。

单位：股

前十名无限售条件股东情况		
序号	股东名称	期末持有无限售条件股份数量
1	焦点	869,918
2	光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	505,621
3	中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	463,646
4	朱晓青	408,981
5	韩巍	369,691
6	周纪龙	354,154
7	顾丽茹	329,294
8	洪藤金	321,580
9	圣地亚哥科技（深圳）有限公司	319,680
10	王湘	282,907

股东间相互关系说明：

未知上述股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

1、控股股东变化情况

报告期内，公司控股股东未发生变化。

2、控股股东基本情况

泰凯英控股直接持有公司 129,106,698 股股份，占公司总股本的 58.3533%，为公司控股股东。

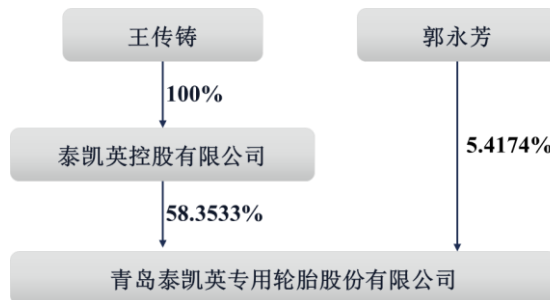
中文名称	泰凯英控股有限公司
外文名称	Techking Holding Limited
成立时间	2018 年 12 月 24 日
投资总额	10,000HKD
注册地	Level 8, Admiralty Centre Tower 2, 18 Harcourt Road, Admiralty, Hong Kong
主要生产经营地	中国香港
股东构成	王传铸持有其 100%的股份
主营业务及其与发行人主营业务的关系	主营业务为股权投资，与公司的主营业务不存在同业竞争或其他关系

（二）实际控制人情况

1、公司与实际控制人之间的产权和控制关系

截至本报告期末，公司实际控制人为王传铸和郭永芳夫妻。

王传铸通过泰凯英控股间接控制公司 58.3533% 股份，王传铸的配偶郭永芳直接持有公司 11,986,091 股股份，占公司总股本的 5.4174%，王传铸与郭永芳合计控制公司 63.7708% 的股份，为公司的实际控制人。



2、实际控制人简介

王传铸先生，1970年11月生，中国香港籍，无其他永久居留权，青岛科技大学橡胶专业学士，中欧国际工商学院EMBA，硕士学位，正高级工程师。主要任职经历包括：1992年9月至2004年8月，历任三角轮胎股份有限公司子午胎技术一处副处长、处长，博士后科研工作站办公室主任、轮胎力学研究室主任、轮胎噪声研究室主任、技术开发中心副主任、子午胎工程副总工程师；2004年9月至2005年5月，担任新加坡添福轮胎公司首席技术代表；2005年6月至2007年9月，担任青岛怡特国际贸易有限公司技术中心负责人；2007年10月至2022年9月，担任青岛泰凯英轮胎有限公司执行董事兼总经理、技术研发中心负责人；2022年10月至今，担任青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司董事长、总经理、技术研发中心负责人。

郭永芳女士，1971年11月生，中国国籍，中国共产党党员，无境外永久居留权，天津大学高分子材料专业，学士学位，高级工程师。主要任职经历包括：1994年7月至2004年8月，担任三角轮胎股份有限公司子午胎技术二处配方及新材料研究工程师、高级工程师；2004年9月至2008年6月，担任青岛怡特国际贸易有限公司执行董事兼总经理；2007年10月至2022年9月，担任青岛泰凯英轮胎有限公司党支部书记、副总经理、技术研发中心新材料研究应用高级工程师；2022年10月至今，担任青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司董事、党委书记（2023年3月前为党支部书记）、技术研发中心新材料研究应用高级工程师。

是否存在实际控制人：

√是 □否

实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的股数（股）	141,092,789
实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的比例（%）	63.7708%

第七节 融资与利润分配情况

一、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、报告期内普通股股票发行情况

(1) 公开发行情况

适用 不适用

单位：元或股

申购日	上市日	拟发行数量	实际发行数量	定价方式	发行价格	募集资金金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2025年10月15日	2025年10月28日	44,250,000	44,250,000	直接定价	7.50	331,875,000	1.全系列场景专用轮胎产品升级项目 2.专用轮胎创新技术研发中心建设项目 3.专用轮胎智能化管理系统提升项目

(2) 定向发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

募集方式	募集资金	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2025年第一次公开发行股票	331,875,000	0	否	不适用	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

公司本次公开发行数量为 44,250,000 股，发行后总股本为 221,250,000 股，本次发行数量占发行后总股本的 20.00%，其中，发行战略配售数量为 4,425,000 股，占本次发行数量的 10.00%。募集资金总额为 331,875,000.00 元，扣除发行费用 41,435,495.31 元（不含增值税），募集资金净额为 290,439,504.69 元。

本报告期，募集资金使用金额为 0 元。公司自 2025 年开始使用自筹资金预先投入募集资金投资项目，截至 2025 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为 4,739.06 万元，以自筹资金支付的发行费用为 1,183.53 万元（不含增值税），具体内容详见公司于 2026 年 3 月 23 日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2026-029）。截至 2025 年 12 月 31 日尚未进行置换。

2025 年度公司募集资金存放、管理与实际使用情况的具体内容详见公司于 2026 年 4 月 15 日在北京

证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的公告《2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2026-053）。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、 权益分派情况

（一） 报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、利润分配政策

（1）公司利润分配的基本原则为：

公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报、兼顾公司的可持续发展。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会和股东会在利润分配政策的决策和论证过程中，应当通过多种渠道充分听取并考虑中小股东的意见。公司应当优先采用现金分红的利润分配方式。

（2）公司利润分配政策如下：

1）利润分配的形式：公司采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、行政法规允许的其他方式分配利润。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

2）公司进行利润分配时，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，制定合理的利润分配方案。当年未分配的可分配利润可留待以后年度进行分配。

3）利润分配的期间间隔：公司在具备利润分配的条件下，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可根据公司经营状况提议公司进行中期利润分配。

4）现金股利政策目标为剩余股利。公司现金分红的条件：

①当年合并报表后的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

②当年合并报表后经营活动产生的现金流量净额为正值；

③公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）；

④审计机构对该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

前述所称重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买

资产的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 10%或净资产的 30%。

公司是否进行现金方式分配利润以及每次以现金方式分配的利润占母公司可分配利润的比例应当以公司股东会审议通过为准。

5) 现金分红的比例:

在符合利润分配、满足现金分红的前提条件下, 公司每年度以现金方式分配的应不低于当年实现的可分配利润的 10%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素, 区分下列情形, 提出差异化的现金分红政策:

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%;

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%;

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 可以按照上述第③项规定处理。

现金分红在本次利润分配中所占比例为现金股利除以现金股利与股票股利之和。

6) 股票股利分配的条件

若公司营业收入和净利润快速增长, 且在董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配, 公司具有成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素, 且发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时, 可以在满足上述现金分红的条件下, 提出并实施股票股利分配方案。股票股利分配可以单独实施, 也可以结合现金分红同时实施。

2、报告期内具体执行情况

报告期内, 公司根据《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则》《公司章程》等有关法律法规、规范性文件的规定, 结合公司实际情况, 修订了《利润分配管理制度》, 制度经 2025 年 7 月 28 日第一届董事会第十七次会议、2025 年 8 月 12 日 2025 年第二次临时股东大会审议通过。

公司于 2025 年 10 月 28 日在北交所上市, 报告期内, 公司未进行利润分配。

(二) 现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或者股东会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会, 其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否
现金分红政策进行调整或变更的, 条件及程序是否合规、透明	√是 □否 □不适用

(三) 年度权益分派方案情况

√适用 □不适用

单位: 元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2.40	0	0

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

是 否

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况

适用 不适用

(四) 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况

适用 不适用

第八节 董事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前报酬 (万元)	是否在公司 关联方获取 报酬	考核依据和完成情况
				起始日期	终止日期			
王传铸	董事长、 总经理	男	1970年11 月	2025年12 月19日	2028年12 月18日	103.50	否	根据公司《董事、高级管理人员薪酬管理制度》执行。公司薪酬与考核委员会已按照制度进行了年度绩效考核，薪酬已按考核结果执行。
郭永芳	董事	女	1971年11 月	2025年12 月19日	2028年12 月18日	97.29	否	根据公司《董事、高级管理人员薪酬管理制度》执行。公司薪酬与考核委员会已按照制度进行了年度绩效考核，薪酬已按考核结果执行。
宋星	董事、 副总经理、 董事会秘书	男	1979年3 月	2025年12 月19日	2028年12 月18日	154.07	否	根据公司《董事、高级管理人员薪酬管理制度》执行。公司薪酬与考核委员会已按照制度进行了年度绩效考核，薪酬已按考核结果执行。
张东兴	董事、 副总经理	男	1975年12 月	2025年12 月19日	2028年12 月18日	157.15	否	根据公司《董事、高级管理人员薪酬管理制度》执行。公司薪酬与考核委员会已按照制度进行了年度绩效考核，薪酬已按考核结果执行。
徐芳	董事、 副总经理	女	1976年10 月	2025年12 月19日	2028年12 月18日	145.57	否	根据公司《董事、高级管理人员薪酬管理制度》执行。公司薪酬与考核委员会已按照制度进行了年度绩效考核，薪酬已按考核结果执行。
崔秀娥	董事	女	1981年8 月	2025年12 月19日	2028年12 月18日	199.06	否	根据公司《董事、高级管理人员薪酬管理制度》执行。公司薪酬与考核委员会已按照制度进行了年度绩效

王传铸	董事长、 总经理	129,106,698	0	129,106,698	58.3533%	0	0	0
郭永芳	董事	11,986,091	0	11,986,091	5.4174%	0	0	0
宋星	董事、副 总经理、 董事会秘 书	1,199,435	0	1,199,435	0.5421%	0	0	0
张东兴	董事、副 总经理	970,838	0	970,838	0.4388%	0	0	0
徐芳	董事、副 总经理	690,851	0	690,851	0.3122%	0	0	0
崔秀娥	董事	711,859	0	711,859	0.3217%	0	0	0
鞠鹏	财务总监	320,453	0	320,453	0.1448%	0	0	0
史新妍	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
崔乃荣	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
方岚	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
张志国 (离任)	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
王苑琢 (离任)	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
合计	-	144,986,225	-	144,986,225	65.5303%	0	0	0

注：王传铸通过泰凯英控股间接持有公司股份；宋星、张东兴、徐芳、崔秀娥通过泰同船一代、泰同船二代间接持有公司股份；鞠鹏通过泰同船二代间接持有公司股份。

此外，宋星、张东兴、徐芳、崔秀娥在 2025 年 9 月参与了“招商证券资管—招商银行—招商资管泰凯英员工参与北交所战略配售集合资产管理计划”，认购金额为 150 万元；鞠鹏在 2025 年 9 月参与了“招商证券资管—招商银行—招商资管泰凯英员工参与北交所战略配售集合资产管理计划”，认购金额为 120 万元。上述人员通过参与战略配售获配的额度未纳入期末持有普通股股数及占比的计算。

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	备注
张志国	独立董事	离任	-	换届	
王苑琢	独立董事	离任	-	换届	
崔乃荣	-	新任	独立董事	换届	
方岚	-	新任	独立董事	换届	

报告期内新任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

崔乃荣先生，1964年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，上海财经大学会计学专业，中欧国际工商学院EMBA，硕士学位。主要任职经历包括：1984年7月至1996年1月，担任上海塑料制品六厂厂长助理兼财务科长；1996年2月至1999年12月，担任上海塑料制品公司副总经理兼审计室主任；2000年1月至2003年1月，担任上海复星集团信息产业发展公司财务部经理；2003年2月至2004年10月，担任赫克利斯（上海）咨询有限公司项目总监及合伙人；2004年11月至2024年9月，历任协鑫（集团）控股有限公司审计部总经理、财经部总经理、副总裁（分管财务与资本运作）；2024年10月至今，退休；2025年12月至今，担任青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司独立董事。

方岚女士，1970年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，先后就读牛津布鲁克斯大学应用会计专业、香港中文大学经济专业，硕士学位，中国注册会计师，英国特许公认会计师，符合会计专业人士独立董事资格。主要任职经历：2000年之前，担任安徽永涵管理咨询有限公司审计经理；2000年1月至2001年1月，担任泰国SAHAVIRIYA集团运营管理经理；2001年2月至2004年1月，担任光宝集团（中国）内部审计经理；2004年2月至2007年1月，担任金鹰国际商贸集团（中国）有限公司集团财务经理；2007年2月至2009年1月，担任百威英博（中国）财务总监；2009年2月至2010年6月，担任上海市安越管理咨询有限公司培训讲师；2010年8月至今，担任上海坤睿企业管理咨询有限公司董事长；2025年12月至今，担任青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司独立董事。

董事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

公司对独立董事每年发放津贴，津贴数额由公司股东会审议通过，除此之外不在公司享受其他报酬、社保待遇等。

非独立董事、高级管理人员，按照公司薪酬管理制度，由基本薪酬、月度绩效薪酬和年度绩效薪酬组成。基本薪酬、月度绩效薪酬主要根据岗位价值、个人能力、绩效等因素，结合公司目前盈利状况确定；年度绩效薪酬根据公司当年业绩及个人绩效完成情况确定。非独立董事、高级管理人员基本薪酬和月度绩效薪酬按月度进行发放，年度绩效薪酬在年度结束后，根据公司的实际经营情况核定发放。

报告期内，公司已按规定支付董事、高级管理人员的薪酬津贴，不存在违规发放薪资等不符合法律法规及公司规章制度的情况。

(四) 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
销售服务人员	145	18	25	138
技术研发人员	74	12	6	80
采购人员	13	3	0	16
管理人员	76	16	9	83
员工总计	308	49	40	317

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	1	1
硕士	64	65
本科	185	196
专科及以下	58	55
员工总计	308	317

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

公司根据自身实际发展情况制定了一套符合本公司运行的薪酬体系和绩效考核制度。为使人才潜力得到充分发挥，公司以落地价值创造为激励导向，建立短中长期相结合的激励体系，并持续优化“有归属感的企业文化”“有成长感的职业发展”“有安全感的福利”“有竞争力的薪酬”的全面激励体系。同时，公司承接落地“志同道合，共成长，同分享”的人才管理理念，努力将人才的个体能力转化为组织能力，支撑企业未来的可持续发展。

2、员工培训计划

公司历来重视人才的培养，为不同层级的人才匹配差异化的培养项目。一方面，公司构建菁英、雄鹰、雁璞三级培训体系，分别面向入职1年内的新员工、入职1年以上的员工、中高层以上的骨干高潜员工开展针对性的培训。另一方面，公司通过“训战结合”的方式缩短人才培养周期，建立与发展需求相匹配的人才体系，持续搭建“挖的准、钻的深、做的牛”的技术研发人才梯队和“走得出来、待得住、回得来”的本地化销售服务人才梯队。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

截至2025年末，公司不存在需要承担费用的离退休职工人员。

劳务外包情况：

适用 不适用

公司为提高工作效果并提升公司整体运营效率，将服务站的轮胎安装及维修等工作进行了劳务外包。

(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

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
崔秀娥	新增	董事、总经理助理、海外销售中心负责人	709,916	0	709,916
王科	新增	总经理助理、生产管理中心负责人	354,604	0	354,604
杜来占	新增	海外销售中心副职负责人、市场营销部总监	337,728	0	337,728
阮晓静	新增	海外销售中心副职负责人	614,743	0	614,743
赵君	新增	技术研发中心技术总工	301,714	0	301,714
孙立	新增	人力资源部总监、产品线中心副职负责人	377,574	0	377,574

瞿安业	新增	技术研发中心产品部技术总监	157,988	0	157,988
印海建	新增	技术研发中心研发管理总监	101,266	0	101,266
王银竹	新增	技术研发中心配方研发部技术总监	469,801	0	469,801
于飞	新增	技术研发中心产品部技术总监	102,832	0	102,832
张燕龙	新增	技术研发中心副主任、品质保证部总监	1,700,695	0	1,700,695
孙忠安	新增	海外销售中心大区总监	222,717	0	222,717
李淼	新增	技术研发中心标委会主任、技术研发中心产品部技术总监、产品线中心产品总监	321,892	0	321,892
刘涛	新增	海外销售中心大区总监、市场营销部副总监	273,189	0	273,189
胡法宝	新增	产品线中心产品总监、海外销售中心大区总监	165,296	0	165,296
吕香香	新增	海外销售中心大区总监	127,539	0	127,539
张勇	新增	海外销售中心大区总监	57,941	0	57,941
韩树民	新增	生产管理中心总监	148,593	0	148,593
谢仕强	新增	技术研发中心产品部技术总监	178,172	0	178,172
尚尔兵	新增	研发中心副主任	0	0	0
俞维忠	新增	技术研发中心工艺部技术总监	0	0	0

注：核心员工持有的普通股数量为其通过泰同船一代及（或）泰同船二代间接持有的公司股份。

除此以外，以上全体核心员工在 2025 年 9 月通过“招商证券资管—招商银行—招商资管泰凯英员工参与北交所战略配售集合资产管理计划”参与公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市的战略配售发行，认购金额如下：崔秀娥、王科均 150 万元；杜来占、阮晓静、赵君、孙立、瞿安业、印海建均 120 万元，其他核心员工 100 万元。核心员工参与战略配售发行的额度未纳入持有普通股数量计算。

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

报告期内，核心员工新增 21 人，全体核心员工通过“招商证券资管—招商银行—招商资管泰凯英员工参与北交所战略配售集合资产管理计划”参与公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市的战略配售发行。

核心员工认定并参与战略配售发行，有利于将员工的个人利益与公司长期利益绑定，有利于公司持续稳定发展。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

报告期后，公司于 2026 年 1 月 28 日召开 2026 年第一次临时股东会，审议通过了《关于拟认定公司核心员工的议案》，同意认定邵志民、荣海涛等 77 名员工为公司核心员工。具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《关于认定核心员工的公告》（公告编号 2026-017）。

公司于 2026 年 1 月 28 日召开 2026 年第一次临时股东会，审议通过了《关于公司<2026 年股权激励计划（草案）>的议案》，2026 年 1 月 28 日召开第二届董事会第三次会议，审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，决定通过定向发行的方式授予新认定的 77 位核心员工限制性股票 369.5 万股，并于 2026 年 3 月 10 日完成权益授予。具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《2026 年股权激励计划限制性股票授予结果公告》（公告编号 2026-026）。

第九节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 零售公司 化工公司
锂电池公司 建筑公司 其他行业

是否自愿披露

是 否

一、行业发展趋势

详见本报告“第四节 管理层讨论与分析”之“三、未来展望”之“（一）行业发展趋势”相关内容。

二、公司产品迭代情况

报告期内，公司坚持场景化技术创新核心战略，围绕矿山、基建等核心场景持续推进产品迭代升级，形成覆盖多工况、适配多设备、高附加值的产品矩阵，核心迭代亮点如下：

1、大规格高端工程轮胎迭代突破

紧跟全球矿用机械大型化趋势，完成大规格产品迭代升级，在胎体结构、胶料配方、花纹设计、数字化仿真等方面实现系统性创新，具备防脱层、高承载、超耐磨、高热长运距适配等突出优势，精准匹配大型矿山高效作业需求。

2、极端工况专用产品持续完善

针对泥泞、重载、高刺扎风险等复杂场景，推出极端工况专用轮胎，通过独特花纹结构与胎面设计，显著提升车辆在恶劣路况下的通过性、稳定性与安全性，获得多项专利授权，进一步丰富极端工况产品布局。

3、产品矩阵持续丰富

截至报告期末，公司已形成 700 余种场景化轮胎产品，覆盖矿山、建筑领域的多使用场景，适配多种工程机械车型，产品迭代速度与场景覆盖度位居行业前列。

三、公司核心技术突破与亮点

报告期内，公司持续加大研发投入，围绕场景化核心技术、电动化专用技术、智能化、无人化技术实现多项突破，技术壁垒进一步巩固，多项技术达到国际先进水平。

1、场景化技术体系持续深化

构建结构技术、花纹技术、配方技术、仿真技术、数字化技术五位一体的场景化研发体系，针对不同工况完成多轮技术验证与优化，9 项技术经行业协会鉴定达到国际领先或先进水平，3 项产品达到国际先进水平，形成一定的技术护城河。

2、电动化专用轮胎技术实现商业化突破

自主研发电动矿用自卸车专用轮胎，针对电动矿卡重载、高热、高频作业特点，优化胎体结构与散热配方，耐热性、承载能力、稳定性显著提升，产品整体技术达到国际先进水平，其中两项核心技术达到国际领先水平，已通过主流主机厂认证并实现批量供货。

3、智能化无人化技术领先行业

自主研发泰科仕（TIKS）轮胎智能管理系统，可实时采集轮胎相关高频数据，全链条跟踪轮胎使用全周期，已成功接入并集成至国内主流无人驾驶矿山车辆控制系统，与易控智驾等头部企业深度合作，实现与无人矿山系统的协同决策，技术应用处于行业第一梯队。

4、核心专利与技术成果丰硕

报告期内，公司新增多项发明专利及实用新型专利，涵盖胎面配方、轮胎结构设计、极端工况设计等核心领域，技术创新成果快速转化为产品竞争力，应用核心技术的销售收入占比持续提升。

四、技术与行业发展的契合性

公司技术迭代与突破贴合行业发展趋势：场景化技术匹配行业专用化需求，电动化、智能化、无人

化技术抢占行业未来制高点。凭借持续的技术创新，公司在高端工程轮胎领域国产进程加速，与国际一线品牌同台竞争，在全球矿山及建筑轮胎市场的技术领先地位进一步巩固，为长期稳健发展奠定坚实基础。

第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《北京证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及业务规则的规定，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，规范公司运作，提高信息披露的透明度及质量，以确保公司股东利益的最大化，提升公司治理水平。

报告期内，公司完成董事会及各专门委员会的换届工作，第一届董事会全体非独立董事连任第二届董事会班子，延续了公司治理的稳定性优势；于年中取消监事会，构建“董事会-审计委员会-内审部”三级监督体系。通过治理结构优化显著提升决策效能与风险防控能力，全面贯彻《上市公司治理准则》等监管要求。

报告期内，公司落实新《公司法》及证监会、北交所相关规则，对公司现有的《股东会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《关联交易管理制度》《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》《募集资金管理制度》《利润分配管理制度》《承诺管理制度》《防范控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用制度》《董事、高级管理人员薪酬管理制度》《累积投票制度实施细则》《股东会网络投票实施细则》《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》《内幕知情人登记管理制度》《重大信息内部报告制度》《子公司管理制度》《对外信息报送和使用管理制度》《总经理工作细则》《董事会秘书工作细则》《董事会战略委员会工作细则》《董事会审计委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《内部审计制度》等 27 项制度进行修订，并制定了《董事、高级管理人员离职管理制度》《信息披露暂缓、豁免管理制度》《独立董事专门会议制度》《会计师事务所选聘制度》《舆情管理制度》《董事、高管持股变动管理制度》《外汇套期保值业务管理制度》等 7 项新制度，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

报告期内，公司历次股东会、董事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。公司信息披露工作严格遵循《信息披露管理办法》要求，做到真实、准确、完整、及时。公司治理情况符合中国证监会和北交所发布的有关公司治理规范性文件的要求。

截至报告期末，公司治理及运行符合相关法律法规、规范性文件及内部管理制度的要求，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司股东会的召开、通知、召开方式、表决程序、议案内容、会议记录等方面严格按照《公司章程》《股东会议事规则》的要求规范运行，保障股东能充分行使相关权利。公司制定了《投资者关系管理制度》，公司还设立专门对接投资者的电话、邮箱，保持与投资者的互动交流。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项如人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等均按照《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》等制度履行了规定的程序。公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司对章程进行了3次修订，具体内容详见：

2025年7月28日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于取消监事会并修订<公司章程>公告》（公告编号：2025-046）；

2025年10月23日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2025-136）；

2025年12月4日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《关于变更注册资本和修订<公司章程>的公告》（公告编号2025-045）。

（二） 董事会、股东会运作情况

1、 董事会、股东会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	14	<p>（1）2025年3月3日召开第一届董事会第十三次会议，审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none">《关于公司2024年度财务报表审阅报告的议案》《关于会计政策变更的议案》 <p>（2）2025年4月21日召开第一届董事会第十四次会议，审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none">《关于公司<2024年度董事会工作报告>的议案》《关于公司<2024年度总经理工作报告>的议案》《关于公司<独立董事2024年度述职报告>的议案》《关于批准报出公司2024年度财务报表的议案》《关于公司2024年度内部控制自我评价报告的议案》《关于公司2022年度、2023年度以及2024年度非经常性损益明细表的议案》《关于公司2024年年度报告及摘要的议案》《关于公司2024年度财务决算报告及2025年度财务预算报告的议案》《关于公司2024年度关联交易确认及2025年度预计关联交易的议案》《关于公司2024年度利润分配方案的议案》《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构的议案》

12、《关于提请召开公司 2024 年年度股东大会的议案》

(3) 2025 年 5 月 30 日召开第一届董事会第十五次会议，审议通过：

1、《关于调整公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市发行方案的议案》

2、《关于调整公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市募集资金投资项目的议案》

3、《关于公司 2025 年 1-3 月财务报表审阅报告的议案》

(4) 2025 年 7 月 2 日召开第一届董事会第十六次会议，审议通过：

1、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价措施的预案（修订版）的议案》

(5) 2025 年 7 月 28 日召开第一届董事会第十七次会议，审议通过：

1、《关于取消监事会并修订<公司章程>的议案》

2、《关于修订公司<股东会议事规则>等内部治理制度的议案》

3、《关于修订公司<总经理工作细则>等内部治理制度的议案》

4、《关于修订公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后适用的<公司章程（草案）>议案》

5、《关于修订公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后适用的<股东会议事规则>等内部治理制度的议案》

6、《关于制定及修订公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后适用的<总经理工作细则>等内部治理制度的议案》

7、《关于提请召开 2025 年第二次临时股东大会的议案》

(6) 2025 年 8 月 12 日召开第一届董事会第十八次会议，审议通过：

1、《关于公司 2025 年半年度报告的议案》

2、《关于报出公司（2025 年 1-6 月财务报表审阅报告）的议案》

(7) 2025 年 8 月 19 日召开第一届董事会第十九次会议，审议通过：

1、《关于提名并拟认定核心员工的议案》

2、《关于公司高级管理人员及核心员工拟设立专项资产管理计划参与向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市战略配售的议案》

3、《关于提请召开青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司 2025 年第三次临时股东大会的议案》

(8) 2025 年 9 月 3 日召开第一届董事会第二十次会议，审议通过：

1、《关于设立募集资金专户并授权签订三方监管协议的议案》

(9) 2025 年 9 月 15 日召开第一届董事会第二十一次会议，审议通过：

1、《关于批准报出公司 2025 年 1-6 月财务报表及审计报告的议案》

2、《关于公司内部控制自我评价报告的议案》

3、《关于公司 2022 年度、2023 年度、2024 年度及 2025 年 1-6 月非经常性损益明细表的议案》

(10) 2025 年 10 月 21 日召开第一届董事会第二十二次会议，审议通过：

1、《关于公司 2025 年第三季度报告的议案》

(11) 2025 年 10 月 23 日召开第一届董事会第二十三次会议，审议通过：

1、《关于修订公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后适用的<公司章程（草案）>议案》

2、《关于制定、修订公司<独立董事专门会议制度>等内部治理制度的议案》

3、《关于制定、修订公司<信息披露暂缓、豁免管理制度>等内部治理制度

		<p>的议案》</p> <p>4、《关于聘任证券事务代表的议案》</p> <p>(12) 2025年11月7日召开第一届董事会第二十四次会议，审议通过：</p> <p>1、《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》</p> <p>2、《关于增加募投项目实施主体以及使用部分募集资金向全资子公司提供无息借款以实施募投项目的议案》</p> <p>3、《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》</p> <p>4、《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》</p> <p>(13) 2025年12月3日召开第一届董事会第二十五次会议，审议通过：</p> <p>1、《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会非独立董事的议案》</p> <p>2、《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会独立董事的议案》</p> <p>3、《关于变更注册资本和修订<公司章程>的议案》</p> <p>4、《关于预计公司及子公司2026年度向银行申请综合授信暨提供担保的议案》</p> <p>5、《关于制定<外汇套期保值业务管理制度>的议案》</p> <p>6、《关于开展外汇套期保值业务的议案》</p> <p>7、《关于提请召开2025年第四次临时股东大会的议案》</p> <p>(14) 2025年12月19日召开第二届董事会第一次会议，审议通过：</p> <p>1、《关于选举公司第二届董事会专门委员会的议案》</p> <p>2、《关于选举王传铸为公司第二届董事会董事长的议案》</p> <p>3、《关于聘任王传铸为公司总经理的议案》</p> <p>4、《关于聘任公司副总经理的议案》</p> <p>5、《关于聘任宋星为公司董事会秘书的议案》</p> <p>6、《关于聘任鞠鹏为公司财务负责人的议案》</p> <p>7、《关于聘任高雪辉为公司证券事务代表的议案》</p>
股东会	5	<p>(1) 2025年1月8日召开2025年第一次股东大会，审议通过：</p> <p>1、《关于2025年度向金融机构申请授信额度及预计关联担保的议案》</p> <p>2、《关于修订<公司章程>的议案》</p> <p>3、《关于修订<公司章程（草案）>的议案》</p> <p>(2) 2025年5月12日召开2024年年度股东大会，审议通过：</p> <p>1、《关于公司<2024年度董事会工作报告>的议案》</p> <p>2、《关于公司<2024年度监事会工作报告>的议案》</p> <p>3、《关于公司<独立董事2024年度述职报告>的议案》</p> <p>4、《关于批准报出公司2024年度财务报表的议案》</p> <p>5、《关于公司2024年度内部控制自我评价报告的议案》</p> <p>6、《关于公司2022年度、2023年度以及2024年度非经常性损益明细表的议案》</p> <p>7、《关于公司2024年年度报告及摘要的议案》</p> <p>8、《关于公司2024年度财务决算报告及2025年度财务预算报告的议案》</p> <p>9、《关于公司2024年度关联交易确认及2025年度预计关联交易的议案》</p> <p>10、《关于公司2024年度利润分配方案的议案》</p> <p>11、《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构的议案》</p> <p>(3) 2025年8月12日召开2025年第二次临时股东大会，审议通过：</p>

		<ol style="list-style-type: none"> 1、《关于取消监事会并修订<公司章程>的议案》 2、《关于修订公司<股东会议事规则>等内部治理制度的议案》 3、《关于修订公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后适用的<公司章程（草案）>议案》 4、《关于修订公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后适用的<股东会议事规则>等内部治理制度的议案》 <p>（4）2025年9月3日召开2025年第三次临时股东会，审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《关于提名并拟认定核心员工的议案》 <p>（5）2025年12月19日召开2025年第四次临时股东会，审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《关于变更注册资本和修订<公司章程>的议案》 2、《关于制定、修订公司<独立董事专门会议制度>等内部治理制度的议案》 <ol style="list-style-type: none"> 2.01、《关于制定<独立董事专门会议制度>的议案》 2.02、《关于制定<会计师事务所选聘制度>的议案》 2.03、《关于修订<股东会网络投票实施细则>的议案》 3、《关于预计公司及子公司2026年度向银行申请综合授信暨提供担保的议案》 4、《非独立董事选举》 5、《独立董事选举》
--	--	--

2、 董事会、股东会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东会、董事会的召集、通知、召开程序，出席会议人员和召集人的资格、会议提案的审议、表决程序符合《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律法规的情况。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》等法律法规、规范性文件以及中国证监会制定的相关规范性文件及《公司章程》的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司重大生产经营决策、投资决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现重大违法违规行，能够较好地履行应尽的职责和义务，公司将进一步完善内控制度，切实维护股东权益，奠定公司健康稳定发展的基础。

（四） 投资者关系管理情况

公司按照相关法律法规要求修订了《投资者关系管理制度》，推动公司规范开展投资者关系管理。公司按照相关法律法规要求，及时披露相关信息，提高公司透明度，保障投资者对公司重大事项的知情权。除此之外，公司还设立专门对接投资者的电话、邮箱，保持与投资者的互动交流，维护投资者和公司的长期信任关系。

二、 内部控制

(一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、 审计委员会召开情况

2025 年度， 公司共召开了 8 次审计委员会会议。公司董事会审计委员会定期审阅公司的财务报表、了解公司经营情况，审查了公司内控制度及执行情况，对公司财务规范、内审工作等重大事项进行有效指导和监督，履行审计委员会的职责。年审期间，及时跟进审计进度，与审计师充分交流沟通，确保公司年报审计工作顺利进行。2025 年度， 审计委员会的会议召开情况如下：

序号	召开时间	会议届次	会议内容	异议事项情况
1	2025 年 3 月 3 日	第一届董事会 审计委员会 2025 年第一次 会议	1、 审议《关于公司 2024 年度财务报表审阅报告的议案》 2、 审议《关于会计政策变更的议案》	无
2	2025 年 4 月 21 日	第一届董事会 审计委员会 2025 年第二次 会议	1、 审议《关于批准报出公司 2024 年度财务报表的议案》 2、 审议《关于公司 2024 年度内部控制自我评价报告的议案》 3、 审议《关于公司 2022 年度、2023 年度以及 2024 年度非经常性损益明细表的议案》 4、 审议《关于公司 2024 年年度报告及摘要的议案》 5、 审议《关于公司 2024 年度财务决算报告及 2025 年度财务预算报告的议案》 6、 审议《关于公司 2024 年度关联交易确认及 2025 年度预计关联交易的议案》 7、 审议《关于公司 2024 年度利润分配方案的议案》 8、 审议《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构的议案》	无
3	2025 年 5 月 30 日	第一届董事会 审计委员会 2025 年第三次 会议	1、 审议《关于公司 2025 年 1-3 月财务报表审阅报告的议案》	无
4	2025 年 8 月 12 日	第一届董事会 审计委员会 2025 年第四次 会议	1、 审议《关于公司 2025 年半年度报告的议案》 2、 审议《关于报出公司〈2025 年 1-6 月财务报表审阅报告〉的议案》	无
5	2025 年 8 月 29 日	第一届董事会 审计委员会 2025 年第五次 会议	1、 审议《关于提名并拟认定核心员工的议案》	无
6	2025 年 9 月 15 日	第一届董事会 审计委员会 2025 年第六次	1、 审议《关于批准报出公司 2025 年 1-6 月财务报表及审计报告的议案》 2、 审议《关于公司内部控制自我评价报告的议案》	无

		会议	3、审议《关于公司 2022 年度、2023 年度、2024 年度及 2025 年 1-6 月非经常性损益明细表的议案》	
7	2025 年 10 月 21 日	第一届董事会 审计委员会 2025 年第七次 会议	1、审议《关于公司 2025 年第三季度报告的议案》	无
8	2025 年 12 月 19 日	第二届董事会 审计委员会 2025 年第一次 会议	1、审议《关于选举方岚为审计委员会主任委员（召集人）的议案》 2、审议《关于聘任鞠鹏为公司财务负责人的议案》	无

2、提名委员会召开情况

2025 年度，公司共召开了 2 次提名委员会会议。公司董事会提名委员会审议了公司第二届董事会换届、聘任高级管理人员、选举第二届董事会提名委员会主任委员等事项，监督公司管理层和独立董事独立性，为公司引入专业人才，维持了公司治理结构的稳定运行。2025 年度，提名委员会的会议召开情况如下：

序号	召开时间	会议届次	会议内容	异议事项情况
1	2025 年 12 月 2 日	第一届董事会 提名委员会 2025 年第一次 会议	1、审议《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会非独立董事的议案》 2、审议《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会独立董事的议案》	无
2	2025 年 12 月 19 日	第二届董事会 提名委员会 2025 年第一次 会议	1、审议《关于选举崔乃荣为提名委员会主任委员（召集人）的议案》 2、审议《关于聘任王传铸为公司总经理的议案》 3、审议《关于聘任公司副总经理的议案》 4、审议《关于聘任宋星为公司董事会秘书的议案》 5、审议《关于聘任鞠鹏为公司财务负责人的议案》	无

3、薪酬与考核委员会开会情况

2025 年度，公司共召开了 1 次薪酬与考核委员会会议。公司董事会薪酬与考核委员会审议了选举第二届董事会薪酬与考核委员会主任委员的事项，监督公司董事、高级管理人员薪酬管理制度落地。2025 年度，薪酬与考核委员会的会议召开情况如下：

序号	召开时间	会议届次	会议内容	异议事项情况
1	2025 年 12 月 19 日	第二届董事会 薪酬与考核委员会 2025 年 第一次会议	1、审议《关于选举史新妍为薪酬与考核委员会主任委员（召集人）的议案》	无

4、战略委员会开会情况

2025 年度，公司共召开了 1 次战略委员会会议。公司董事会战略委员会审议了公司在北交所上市发行及募集资金投资项目等重大事项，确保公司战略的顺利推进。2025 年度，战略委员会的会议召开情况如下：

序号	召开时间	会议届次	会议内容	异议事项
----	------	------	------	------

				项情况
1	2025年5月30日	第一届董事会 战略委员会 2025年第一次 会议	1、审议《关于调整公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市发行方案的议案》 2、审议《关于调整公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市募集资金投资项目的议案》	无

独立董事人数是否不少于董事会人数的 1/3

是 否

是否设置以下专门委员会、内审部门

审计委员会 是 否

提名委员会 是 否

薪酬与考核委员会 是 否

战略委员会 是 否

内审部门 是 否

(二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	兼职上市公司家数 (含本公司)	在公司连续任职时间(年)	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东会次数	出席股东会方式	现场工作时间(天)
张志国 (离任)	1	3	13	现场出席	5	现场出席	18
王苑琢 (离任)	3	2	13	现场出席	5	现场出席	17
史新妍	1	3	14	现场出席	5	现场出席	18
崔乃荣	1	0	1	现场出席	0	-	2
方岚	1	0	1	通讯	0	-	1

注：第二届董事会独立董事于 2025 年 12 月 19 日完成换届。

独立董事对公司有关事项是否提出异议：

是 否

独立董事对公司有关建议是否被采纳：

是 否

公司独立董事本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，恪尽职守、勤勉尽责，积极出席相关会议，对各项议案进行认真审议，并依据自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，对重大事项发表了独立意见，切实维护了公司和中小股东的利益。

独立董事资格情况

在任独立董事符合《上市公司独立董事管理办法》及北交所自律规则规定的条件、独立性等要求。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1. 公司资产独立

公司具备与生产经营有关的设施，合法拥有与生产经营有关的房屋及知识产权等资产的所有权或使用权；公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在占用公司资金、资产和其他资源的情况。

2. 公司业务独立

公司主营业务为矿山及建筑轮胎的设计、研发、销售与服务。公司具有完全独立、完整的业务运作体系，具备独立完整的面向市场自主经营的能力，所有业务均独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

3. 公司人员独立

公司董事、高级管理人员按照《公司法》《公司章程》的相关规定产生。公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司与员工签署了劳动合同，在员工社会保障、工薪报酬等方面，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分账独立管理。

4. 公司财务独立

公司设立了财务运营部，配备了固定的财务人员，并由公司财务总监领导日常工作；公司已建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情形。

5. 公司机构独立

公司拥有完整的组织管理及生产经营机构。公司设立股东会、董事会、经营管理层等组织机构，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，并设置了海外销售中心、中国销售中心、产品线中心、技术研发中心、品质保证部、生产管理中心、市场营销部、人力资源部、创新服务部、流程信息部、财务运营部、证券部、审计部、总经办等部门。公司董事会及其他各机构的设置及运行均独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

公司具有健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

(四) 内部控制制度的建设及实施情况

公司已建立《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《信息披露管理制度》《关联交易管理制度》《投资者关系管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《董事会秘书工作细则》《总经理工作细则》《防范控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用制度》等规章制度。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

(五) 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

会计师认为，公司于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告披露情况

是

内部控制审计报告意见类型	标准无保留意见
出具内部控制审计报告的会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
非财务报告是否存在重大缺陷	否

（六） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，严格执行《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

（七） 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员全部由董事会聘任，直接对董事会负责，董事会综合考虑公司的战略发展规划及年度经营计划，结合公司所处行业和地区的薪酬水平、各任职人员的具体职责制订薪酬方案，高级管理人员实行年薪制，其薪酬由基本工资和绩效工资两部分构成。其基本工资结合其教育背景、从业经验、工作年限、岗位责任、行业薪酬水平等固定指标给定，按固定薪资逐月发放。绩效工资以年度经营目标为考核基础，根据每年实现效益情况以及高管人员工作业绩完成情况核定。

三、 投资者保护

（一） 公司股东会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内公司共召开 5 次股东会，其中 2025 年 12 月 19 日召开 2025 年第四次临时股东会，选举董事，该次选举采取了累积投票制，此次会议亦同步开启网络投票。

（二） 特别表决权股份

适用 不适用

（三） 投资者关系的安排

适用 不适用

公司高度重视投资者关系管理工作，严格按照《投资者关系管理制度》的要求积极对接投资者的来访意愿。公司董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，并按照《信息披露管理制度》及相关法律法规的要求，及时、准确地披露有关信息，确保所有投资者公平获取公司信息权利。同时，公司积极加强投资者关系管理方面的学习，提高自身接待水平，拓宽投资者接待方式，回应投资者咨询。公司加强管理团队合规意识，强化信息披露工作，确保投资者更加准确地了解公司的经营发展情况。

第十一节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴华审字（2026）第 00003974 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层
审计报告日期	2026 年 4 月 13 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	丁兆栋 5 年 王丽丽 5 年 （姓名 3） 年 （姓名 4） 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5 年
会计师事务所审计报酬	60 万元

审 计 报 告

中兴华审字（2026）第 00003974 号

青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司（以下简称“泰凯英”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了泰凯英 2025 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2025 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于泰凯英，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

(一) 收入确认

1、事项描述

泰凯英主营业务为矿山及建筑轮胎的设计、研发、销售与服务，2025 年度营业收入为 258,084.35 万元。

由于收入是泰凯英的关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期而操纵的固有风险，因此，我们将收入确认识别确定为关键审计事项。

相关信息披露详见附注三、27 和附注五、33。

2、审计应对

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制设计的合理性，并测试相关关键内部控制执行的有效性；

(2) 通过对泰凯英管理层的访谈及抽样检查重大销售合同及关键合同条款，分析评估与收入确认有关的控制权转移时点，与管理层讨论并评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 选取样本对本报告期内记录的收入交易进行检查，核对销售记录、销售合同、销售出库单、收款单据、运单、签收单、报关单、提单等，核实销售收入的真实性，评价相关收入确认是否符合泰凯英收入确认的会计政策；

(4) 结合对应收账款的审计，选择主要客户函证本报告期销售额，同时对主要客户进行访谈，以了解其收入确认的真实性及是否按合同要求确认收入；

(5) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的收入进行截止测试，核对提单、报关单、签收单等支持性文件，以评估收入是否在恰当的期间确认；

(6) 检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、恰当。

(二) 应收账款减值准备

1、事项描述

2025 年 12 月 31 日，泰凯英应收账款账面余额 66,709.76 万元、已计提坏账准备 3,504.33 万元，期末账面价值 63,205.43 万元，其账面价值占泰凯英 2025 年 12 月 31 日资产总额的 28.03%。

由于泰凯英管理层在确定应收账款坏账准备金额时需要运用重要会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款坏账准备计提为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解管理层与计提坏账准备相关的内部控制，评价这些内部控制的设计和运行的有效性，测试应收账款预期信用损失评估的关键内部控制和流程；

(2) 复核管理层评估的预期信用损失的合理性，对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，获取坏账准备计提表，结合信用风险特征及账龄分析，复核坏账准备计提过程，评价管理层坏账准备计提的合理性；

(3) 对应收账款执行函证程序，对其期末余额准确性进行认定；

(4) 结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

相关信息披露详见附注三、10、11 和附注五、3。

四、其他信息

泰凯英管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括泰凯英 2025 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估泰凯英的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算泰凯英、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督泰凯英的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对泰凯英持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未

来的事项或情况可能导致泰凯英不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就泰凯英中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：丁兆栋
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：王丽丽

2026年4月13日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	1,005,016,288.87	531,410,585.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	109,582,138.27	197,185,360.44
应收账款	五、3	632,054,302.79	553,475,752.81
应收款项融资	五、4	132,221,999.15	79,264,955.98
预付款项	五、5	11,684,969.35	9,788,941.68
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、6	19,388,291.70	20,151,071.21
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	160,882,186.23	97,902,587.99
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、8	44,871,877.29	30,999,599.07
流动资产合计		2,115,702,053.65	1,520,178,854.51
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	五、9	140,576.00	143,768.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、10	71,860,407.61	58,960,745.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、11	10,209,456.07	12,210,269.17
无形资产	五、12	8,027,122.44	6,964,063.99
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、13	2,939,396.87	3,588,798.15
递延所得税资产	五、14	38,526,374.47	35,114,194.13
其他非流动资产	五、15	7,542,858.53	9,793,682.98
非流动资产合计		139,246,191.99	126,775,522.03
资产总计		2,254,948,245.64	1,646,954,376.54
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、17	692,003,838.04	351,109,680.34

应付账款	五、18	154,171,284.33	302,637,441.74
预收款项			
合同负债	五、19	20,282,528.41	26,211,872.98
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、20	40,457,173.26	39,345,215.12
应交税费	五、21	18,421,280.30	19,930,282.15
其他应付款	五、22	10,678,069.70	11,331,088.63
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、23	3,453,080.34	3,234,730.14
其他流动负债	五、24	60,883,572.10	110,057,204.76
流动负债合计		1,000,350,826.48	863,857,515.86
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、25	4,173,320.29	6,803,219.59
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、26	92,078,271.25	80,296,573.60
递延收益	五、27	1,000,000.00	-
递延所得税负债	五、14	2,124,680.83	2,630,665.18
其他非流动负债			
非流动负债合计		99,376,272.37	89,730,458.37
负债合计		1,099,727,098.85	953,587,974.23
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、28	221,250,000.00	177,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、29	336,628,108.87	89,800,232.10
减：库存股			
其他综合收益	五、30	-2,821,844.92	351,784.84
专项储备			
盈余公积	五、31	15,464,247.28	11,574,528.87

一般风险准备			
未分配利润	五、32	584,700,635.56	414,639,856.50
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,155,221,146.79	693,366,402.31
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,155,221,146.79	693,366,402.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,254,948,245.64	1,646,954,376.54

法定代表人：王传铸

主管会计工作负责人：鞠鹏

会计机构负责人：鞠鹏

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		637,580,913.16	276,350,354.12
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十五、1	109,609,138.27	198,682,567.86
应收账款	十五、2	351,496,604.28	241,048,297.28
应收款项融资		132,221,999.15	79,264,955.98
预付款项		8,738,757.49	5,737,851.98
其他应收款	十五、3	89,382,925.20	110,819,547.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		131,455,559.45	65,131,720.68
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		17,733,559.50	9,728,106.96
流动资产合计		1,478,219,456.50	986,763,402.77
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、4	75,736,007.10	70,104,544.21
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		42,344,499.19	29,653,413.61

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,624,409.00	1,475,937.23
无形资产		3,273,552.47	3,279,974.17
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		457,886.37	565,833.03
递延所得税资产		16,895,412.27	13,962,710.92
其他非流动资产		7,100,308.53	2,440,147.78
非流动资产合计		149,432,074.93	121,482,560.95
资产总计		1,627,651,531.43	1,108,245,963.72
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		692,003,838.04	348,910,680.34
应付账款		43,130,321.93	169,371,586.45
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		14,360,822.38	6,789,565.20
应交税费		4,599,886.13	5,253,881.34
其他应付款		39,866,860.27	30,866,699.10
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		3,646,120.65	6,244,297.44
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,228,425.60	382,071.41
其他流动负债		60,402,989.01	109,616,088.03
流动负债合计		859,239,264.01	677,434,869.31
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,289,988.84	822,545.61
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		46,329,165.26	39,707,614.25
递延收益			
递延所得税负债		906,102.25	368,984.31

其他非流动负债			
非流动负债合计		48,525,256.35	40,899,144.17
负债合计		907,764,520.36	718,334,013.48
所有者权益（或股东权益）：			
股本		221,250,000.00	177,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		374,362,908.59	127,535,031.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,464,247.28	11,574,528.87
一般风险准备			
未分配利润		108,809,855.20	73,802,389.55
所有者权益（或股东权益）合计		719,887,011.07	389,911,950.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,627,651,531.43	1,108,245,963.72

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业总收入		2,580,843,470.20	2,295,313,210.77
其中：营业收入	五、33	2,580,843,470.20	2,295,313,210.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,360,206,511.67	2,092,969,478.86
其中：营业成本	五、33	2,101,008,621.42	1,864,108,251.17
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、34	4,262,176.39	2,875,705.42
销售费用	五、35	128,713,459.54	119,505,456.37

管理费用	五、36	73,210,771.01	63,208,316.48
研发费用	五、37	57,522,642.14	48,123,744.89
财务费用	五、38	-4,511,158.83	-4,851,995.47
其中：利息费用		555,974.35	646,880.60
利息收入		7,067,734.84	5,584,821.76
加：其他收益	五、39	8,599,067.49	5,758,169.72
投资收益（损失以“-”号填列）	五、40	-414,057.25	-47,583.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、41	-8,458,817.85	-7,874,227.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、42	-240,710.17	-307,907.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、43	266,659.54	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		220,389,100.29	199,872,183.40
加：营业外收入	五、44	271,543.31	26,326.93
减：营业外支出	五、45	1,180,635.79	600,533.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		219,480,007.81	199,297,976.65
减：所得税费用	五、46	45,529,510.34	42,643,157.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		173,950,497.47	156,654,819.58
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）		173,950,497.47	156,654,819.58
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（净亏损以 “-”号填列）		173,950,497.47	156,654,819.58
六、其他综合收益的税后净额		-3,173,629.76	2,612,341.03
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的 税后净额		-3,173,629.76	2,612,341.03
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		-3,173,629.76	2,612,341.03
（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		-3,173,629.76	2,612,341.03
(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		170,776,867.71	159,267,160.61
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		170,776,867.71	159,267,160.61
(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）		0.9435	0.8851
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.9435	0.8851

法定代表人：王传铸

主管会计工作负责人：鞠鹏

会计机构负责人：鞠鹏

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业收入	十五、5	1,342,189,705.96	960,603,174.48
减：营业成本		1,168,266,239.20	850,131,371.67
税金及附加		2,012,214.74	1,380,848.23
销售费用		27,988,949.55	19,015,737.53
管理费用		31,144,341.92	21,825,262.30
研发费用		57,706,337.57	38,640,683.05
财务费用		-987,433.89	-1,266,163.75
其中：利息费用		65,467.43	76,980.47
利息收入		1,656,834.33	1,393,354.74
加：其他收益		582,040.03	2,242,708.80
投资收益（损失以“-”号填列）		-414,057.25	-47,583.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,534,539.00	-1,733,808.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-49,355.66	-110,109.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		53,643,144.99	31,226,643.21

加：营业外收入		216,033.58	24,833.47
减：营业外支出		477,837.25	362,691.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		53,381,341.32	30,888,785.19
减：所得税费用		14,484,157.26	7,564,556.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,897,184.06	23,324,228.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		38,897,184.06	23,324,228.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		38,897,184.06	23,324,228.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
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		2,218,210,113.00	1,895,358,082.19
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		48,986,622.61	17,483,601.72
收到其他与经营活动有关的现金	五、47	16,768,811.63	11,372,848.02
经营活动现金流入小计		2,283,965,547.24	1,924,214,531.93
购买商品、接受劳务支付的现金		1,794,649,675.42	1,468,036,617.85
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		126,351,566.82	119,180,123.00
支付的各项税费		85,955,008.58	79,097,369.32
支付其他与经营活动有关的现金	五、47	123,583,387.37	112,665,188.47
经营活动现金流出小计		2,130,539,638.19	1,778,979,298.64
经营活动产生的现金流量净额		153,425,909.05	145,235,233.29
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		217,797.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		448,743.98	474,645.80
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		666,541.88	474,645.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,419,856.07	29,225,995.12
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		22,419,856.07	29,225,995.12
投资活动产生的现金流量净额		-21,753,314.19	-28,751,349.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		307,346,698.11	
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、47	1,173,254.27	-

筹资活动现金流入小计		308,519,952.38	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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	五、47	18,192,775.10	6,753,328.56
筹资活动现金流出小计		18,192,775.10	6,753,328.56
筹资活动产生的现金流量净额		290,327,177.28	-6,753,328.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,799,621.78	1,824,284.22
五、现金及现金等价物净增加额		418,200,150.36	111,554,839.63
加：期初现金及现金等价物余额		476,104,168.41	364,549,328.78
六、期末现金及现金等价物余额		894,304,318.77	476,104,168.41

法定代表人：王传铸

主管会计工作负责人：鞠鹏

会计机构负责人：鞠鹏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,136,631,743.09	679,816,004.17
收到的税费返还		11,716,492.74	3,537,762.28
收到其他与经营活动有关的现金		2,321,550.30	3,641,550.79
经营活动现金流入小计		1,150,669,786.13	686,995,317.24
购买商品、接受劳务支付的现金		1,010,991,107.31	570,938,893.24
支付给职工以及为职工支付的现金		25,895,426.32	19,506,696.31
支付的各项税费		32,115,275.15	18,508,411.28
支付其他与经营活动有关的现金		72,202,284.67	55,094,241.56
经营活动现金流出小计		1,141,204,093.45	664,048,242.39
经营活动产生的现金流量净额		9,465,692.68	22,947,074.85
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		217,797.90	42,788,029.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		388,743.98	423,851.88
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		606,541.88	43,211,881.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,852,086.34	5,580,055.94
投资支付的现金		5,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		17,852,086.34	5,580,055.94
投资活动产生的现金流量净额		-17,245,544.46	37,631,825.60

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		307,346,698.11	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	25,042,000.00
筹资活动现金流入小计		327,346,698.11	25,042,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		14,929,998.11	12,260,966.02
筹资活动现金流出小计		14,929,998.11	12,260,966.02
筹资活动产生的现金流量净额		312,416,700.00	12,781,033.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,355.07	3,893.74
五、现金及现金等价物净增加额		304,625,493.15	73,363,828.17
加：期初现金及现金等价物余额		223,078,811.87	149,714,983.70
六、期末现金及现金等价物余额		527,704,305.02	223,078,811.87

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2025 年												
	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	177,000,000.00				89,800,232.10		351,784.84		11,574,528.87		414,639,856.50		693,366,402.31
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	177,000,000.00				89,800,232.10		351,784.84		11,574,528.87		414,639,856.50		693,366,402.31
三、本期增减变动金	44,250,000.00				246,827,876.77		-3,173,629.76		3,889,718.41		170,060,779.06		461,854,744.48

险准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配													-
4. 其他													-
（四）所有者权 益内部结转													-
1. 资本公积转 增资本（或股 本）													-
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）													-
3. 盈余公积弥 补亏损													-
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益													-
5. 其他综合收 益结转留存收 益													-
6. 其他													-
（五）专项储备													-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
（六）其他													-
四、本年期末余	177,000,000.00			89,800,232.10		351,784.84		11,574,528.87		414,639,856.50			693,366,402.31

4.其他												
（三）利润分配								3,889,718.41		-3,889,718.41		
1.提取盈余公积								3,889,718.41		-3,889,718.41		
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	221,250,000.00				374,362,908.59			15,464,247.28		108,809,855.20	719,887,011.07	

项目	2024年											
----	-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	177,000,000.00				127,535,031.82				11,574,528.87		73,802,389.55	389,911,950.24

青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司
2025 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

本公司前身青岛泰凯英轮胎有限公司(以下简称“泰凯英有限”)成立于 2007 年 10 月 18 日。

泰凯英有限于 2022 年 9 月 30 日召开股东会并作出决议, 全体股东一致同意变更为股份有限公司。将经审计的账面净资产折合成股份公司的总股本共计 16,700 万股。青岛市市场监督管理局于 2022 年 10 月 26 日核发股份公司的《营业执照》(统一社会信用代码: 91370212667852308T), 泰凯英有限整体变更设立为股份有限公司。

截止 2025 年 12 月 31 日, 本公司注册资本、股本均为 22,125.00 万元。法定代表人:王传铸, 注册地址:山东省青岛市崂山区科苑经三路 6 号 2 号楼。

1、公司设立及历次股权变动情况

(1) 2007 年 10 月泰凯英有限设立

王传铸、纪在刚、夏磊、董春霞于 2007 年 10 月 12 日签署《青岛泰凯英轮胎有限公司章程》, 约定共同出资 500 万元设立泰凯英有限, 其中王传铸出资 467 万元, 占注册资本的 93.40%; 董春霞出资 20 万元, 占注册资本的 4.00%; 纪在刚出资 10 万元, 占注册资本的 2.00%; 夏磊出资 3 万元, 占注册资本的 0.60%。

山东光大恒泰会计师事务所于 2007 年 10 月 18 日出具《验资报告》(鲁光会青内验字[2007]第 3-393 号)验证, 截至 2007 年 10 月 18 日, 泰凯英有限已收到全体股东缴纳的注册资本合计 500 万元。

泰凯英有限于 2007 年 10 月 18 日依法办理完成设立登记。

泰凯英有限设立时的股权结构如下表所示:

序号	股东姓名	出资额(万元)	持股比例(%)
1	王传铸	467.00	93.40
2	董春霞	20.00	4.00
3	纪在刚	10.00	2.00
4	夏磊	3.00	0.60
	合计	500.00	100.00

(2) 2009 年 4 月第一次股权转让

泰凯英有限于 2009 年 3 月 22 日召开股东会并作出决议, 同意王传铸将其持有的泰凯英有限 20% 股权(对应实缴 100 万元出资额)以 100 万元的价格转让给吴莺, 其他股东放弃优先购买权。

就本次股权转让, 泰凯英有限于 2009 年 3 月 22 日制定《公司章程修正案》, 并于 2009 年 4 月 17 日办理完成工商变更登记。

本次股权转让完成后, 泰凯英有限的股权结构如下表所示:

序号	股东姓名	出资额(万元)	持股比例(%)
----	------	---------	---------

1	王传铸	367.00	73.40
2	吴莺	100.00	20.00
3	董春霞	20.00	4.00
4	纪在刚	10.00	2.00
5	夏磊	3.00	0.60
合 计		500.00	100.00

(3) 2009年12月第一次增资

泰凯英有限于2009年11月28日召开股东会并作出决议,同意泰凯英有限注册资本由500万元增加至1,000万元,由吴莺以500万元认缴新增注册资本500万元。

北京中瑞诚联合会计师事务所于2009年12月1日出具《验资报告》(中瑞诚青验字[2009]第02-050号)验证,截至2009年12月1日,泰凯英有限已收到股东吴莺缴纳的新增注册资本500万元。

就本次增资,泰凯英有限于2009年11月28日制定《公司章程修正案》,并于2009年12月30日完成工商变更登记。

本次增资完成后,泰凯英有限的股权结构如下表所示:

序号	股东姓名	出资额(万元)	持股比例(%)
1	吴莺	600.00	60.00
2	王传铸	367.00	36.70
3	董春霞	20.00	2.00
4	纪在刚	10.00	1.00
5	夏磊	3.00	0.30
合 计		1,000.00	100.00

(4) 2010年8月第二次股权转让

泰凯英有限于2010年6月10日召开股东会并作出决议,同意夏磊将其持有的泰凯英有限0.30%的股权(对应实缴3万元出资额)以4.50万元的价格转让给股东王传铸。

就本次股权转让,泰凯英有限于2010年6月10日制定《章程修正案》,并于2010年8月11日办理完成工商变更登记。

本次股权转让完成后,泰凯英有限的股权结构如下表所示:

序号	股东姓名	出资额(万元)	持股比例(%)
1	吴莺	600.00	60.00
2	王传铸	370.00	37.00
3	董春霞	20.00	2.00
4	纪在刚	10.00	1.00
合 计		1,000.00	100.00

(5) 2010年12月第三次股权转让

泰凯英有限于2010年11月20日召开股东会并作出决议,同意吴莺将其持有的泰凯英有限60%的股权(对应实缴600万元出资额)转让给股东王传铸。

就本次股权转让，泰凯英有限公司于 2010 年 11 月 20 日制定《章程修正案》，并于 2010 年 12 月 8 日办理完成工商变更登记。

本次股权转让完成后，泰凯英有限公司的股权结构如下表所示：

序号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	王传铸	970.00	97.00
2	董春霞	20.00	2.00
3	纪在刚	10.00	1.00
合 计		1,000.00	100.00

（6）2011 年 9 月第二次增资

泰凯英有限公司于 2011 年 8 月 25 日召开股东会并作出决议，同意泰凯英有限公司注册资本由 1,000 万元增加至 2,000 万元，由王传铸以 1,000 万元认缴新增注册资本 1,000 万元。

北京中瑞诚联合会计师事务所于 2011 年 9 月 9 日出具《验资报告》（中瑞诚青验字[2011]第 02-069 号）验证，截至 2011 年 9 月 8 日，泰凯英有限公司已收到股东王传铸缴纳的新增注册资本（实收资本）合计 1,000 万元，以货币方式出资。

就本次增资，泰凯英有限公司于 2011 年 8 月 25 日制定《公司章程修正案》，并于 2011 年 9 月 16 日完成工商变更登记。

本次增资完成后，泰凯英有限公司的股权结构如下表所示：

序号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	王传铸	1,970.00	98.50
2	董春霞	20.00	1.00
3	纪在刚	10.00	0.50
合 计		2,000.00	100.00

（7）2012 年 2 月第四次股权转让

泰凯英有限公司于 2012 年 2 月 9 日召开股东会并作出决议，同意纪在刚将其持有的泰凯英有限公司 0.5% 的股权（对应实缴 10 万元出资额）以 10 万元的价格转让给郭永芳，董春霞将其持有的泰凯英有限公司 1% 的股权（对应实缴 20 万元出资额）以 20 万元的价格转让给郭永芳，王传铸放弃优先购买权。

就本次股权转让，泰凯英有限公司于 2012 年 2 月 9 日制定《公司章程修正案》，并于 2012 年 2 月 22 日办理完成工商变更登记。

本次股权转让完成后，泰凯英有限公司的股权结构如下表所示：

序号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	王传铸	1,970.00	98.50
2	郭永芳	30.00	1.50
合 计		2,000.00	100.00

（8）2018 年 11 月第三次增资

泰凯英有限公司于 2018 年 11 月 19 日召开股东会并作出决议，同意泰凯英有限公司注册资本由 2,000 万元增加至 2,105.26 万元，由股东 Siegfried Ratzeburg 以 393.84 万元认缴新增注册资本 105.26 万元。

青岛铭达会计师事务所有限公司于 2022 年 12 月 30 日出具“青铭达会外验字[2022]第 001 号”《验资报告》验证，截至 2019 年 1 月 29 日止，公司已收到股东 SIEGFRIED RATZEBURG 缴纳的出资额美元 58.5170 万元，其中新增注册资本人民币 105.26 万元。股东以货币形式出资。就本次增资，泰凯英有限公司于 2018 年 11 月 19 日制定新的《公司章程》，并于 2018 年 11 月 19 日完成工商变更登记。

本次增资完成后，泰凯英有限的股权结构如下表所示：

序号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	王传铸	1,970.00	93.57
2	Siegfried Ratzeburg	105.26	5.00
3	郭永芳	30.00	1.43
	合 计	2,105.26	100.00

（9）2019 年 3 月第五次股权转让

泰凯英有限公司于 2019 年 3 月 25 日召开董事会并作出董事会决议，同意王传铸将其持有的公司 93.57% 的股权（对应实缴 1,970 万元出资额）以 7,475 万元的价格转让给泰凯英控股有限公司；郭永芳将其持有的公司 1.43% 的股权（对应实缴 30 万元出资额）以 115 万元的价格转让给泰凯英控股有限公司；Siegfried Ratzeburg 将其持有的公司 5% 的股权（对应实缴 105.26 万元出资额）以 399 万元的价格转让给泰凯英控股有限公司。

就本次股权转让，泰凯英有限公司于 2019 年 3 月 25 日制定新的《公司章程》，并于同日办理完成工商变更登记。

本次股权转让完成后，泰凯英有限的股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	泰凯英控股有限公司	2,105.26	100.00
	合 计	2,105.26	100.00

（10）2019 年 4 月第四次增资

泰凯英有限股东于 2019 年 4 月 23 日作出股东决定，同意泰凯英有限注册资本由 2,105.26 万元增加至 5,000 万元，由泰凯英控股有限公司认缴新增注册资本 2,894.74 万元，其中泰凯英控股有限公司以资本公积出资 289.2351 万元，以未分配利润出资 2,605.5049 万元。

尤尼泰振青会计师事务所有限公司崂山分所于 2020 年 1 月 19 日出具“尤振会崂外验字[2020]第 001 号”《验资报告》验证，截至 2019 年 4 月 23 日止，公司已将资本公积金 289.2351 万元、未分配利润 2,605,5049 万元转增实收资本。

就本次增资，泰凯英有限公司于 2019 年 4 月 23 日制定《章程修正案》，并于 2019 年 4 月 25 日完成工商变更登记。

本次增资完成后，泰凯英有限的股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	泰凯英控股有限公司	5,000.00	100.00
	合 计	5,000.00	100.00

(11) 2019年12月第五次增资

泰凯英有限股东于2019年12月5日作出股东决定，同意泰凯英有限注册资本由5,000万元增加至12,200万元，由泰凯英控股有限公司以7,200万元认缴新增注册资本7,200万元。

青岛铭达会计师事务所有限公司于2023年1月5日出具“青铭达会外验字[2023]第001号”《验资报告》验证，截至2019年12月10日止，公司已收到股东泰凯英控股有限公司缴纳的新增注册资本人民币7,152.64万元(折美元1,016万元)，由于汇率折算原因导致认缴注册资本与实缴出资差额人民币47.36万元，并由泰凯英控股有限公司以该分配利润补足其于2019年12月5日出资时因汇率波动导致的外币折算差额，合计人民币47.36万元。最终股东以货币出资人民币7,200万元。

就本次增资，泰凯英有限于2019年12月5日制定《章程修正案》，并于2019年12月5日完成工商变更登记。

本次增资完成后，泰凯英有限的股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额(万元)	持股比例(%)
1	泰凯英控股有限公司	12,200.00	100.00
	合计	12,200.00	100.00

(12) 2021年12月第六次增资

泰凯英有限于2021年12月24日召开股东会并作出决议，同意泰凯英有限注册资本由12,200万元增加至12,788.7962万元，由泰同船一代以1,197.04万元认缴新增注册资本588.7962万元。

青岛铭达会计师事务所有限公司于2023年1月5日出具“青铭达会外验字[2023]第002号”《验资报告》验证，截至2021年12月29日止，公司已收到泰同船一代缴纳的1,197.04万元的增资款，其中新增注册资本为588.7962万元，资本公积为608.2438万元。股东以货币形式出资。

就本次增资，泰凯英有限于2021年12月24日制定新的《公司章程》，并于2021年12月28日完成工商变更登记。

本次增资完成后，泰凯英有限的股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额(万元)	持股比例(%)
1	泰凯英控股有限公司	12,200.0000	95.40
2	青岛泰同船一代投资合伙企业(有限合伙)【曾用名： 青岛泰同船一代企业管理合伙企业(有限合伙)】	588.7962	4.60
	合计	12,788.7962	100.00

(13) 2022年5月第七次增资

泰凯英有限于2022年5月25日召开股东会并作出决议，同意泰凯英有限注册资本由12,788.7962万元增加至14,926.0849万元，其中，郭永芳以2,846.5269万元认缴新增注册资本1,192.9117万元；林丽美以491.7589万元认缴新增注册资本206.0845万元；泰凯英控股有限公司以1,549.5624万元认缴新增注册资本649.3847万元；泰同船一代以212.1518万元认缴新增注册资本88.9078万元。

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)于2023年1月9日出具“中兴华验字(2022)第030024号”《验资报告》验证，截至2022年7月31日止，公司已收到以上股东缴纳的本次新增注册资本(实收资

本) 合计人民币 2,137.2887 万元。

就本次增资, 泰凯英有限公司于 2022 年 5 月 25 日制定新的《公司章程》, 并于 2022 年 5 月 27 日完成工商变更登记。

本次增资完成后, 泰凯英有限的股权结构如下表所示:

序号	股东姓名/名称	出资额 (万元)	持股比例 (%)
1	泰凯英控股有限公司	12,849.3847	86.09
2	郭永芳	1,192.9117	7.99
3	青岛泰同船一代投资合伙企业 (有限合伙)【曾用名: 青岛泰同船一代企业管理合伙企业 (有限合伙)】	677.7040	4.54
4	林丽美	206.0845	1.38
	合 计	14,926.0849	100.00

(14) 2022 年 5 月第八次增资

泰凯英有限公司于 2022 年 5 月 27 日召开股东会并作出决议, 同意泰凯英有限注册资本由 14,926.0849 万元增加至 15,679.9254 万元, 由泰同船二代出资 2,020.1962 万元认缴新增注册资本 753.8405 万元。

青岛铭达会计师事务所有限公司于 2022 年 12 月 30 日出具“青铭达会外验字[2022]第 004 号”《验资报告》验证, 截至 2022 年 6 月 27 日止, 公司已收到泰同船二代 2,020.1962 万元的投资额, 其中新增注册资本为人民币 753.8405 万元, 资本公积为人民币 1,266.3557 万元。股东以货币形式出资。

就本次增资, 泰凯英有限公司于 2022 年 5 月 27 日制定新的《公司章程》, 并于 2022 年 5 月 31 日完成工商变更登记。

本次增资完成后, 泰凯英有限的股权结构如下表所示:

序号	股东姓名/名称	出资额 (万元)	持股比例 (%)
1	泰凯英控股有限公司	12,849.3847	81.95
2	郭永芳	1,192.9117	7.61
3	青岛泰同船二代投资合伙企业 (有限合伙)【曾用名: 青 岛泰同船二代企业管理合伙企业 (有限合伙)】	753.8405	4.81
4	青岛泰同船一代投资合伙企业 (有限合伙)【曾用名: 青 岛泰同船一代企业管理合伙企业 (有限合伙)】	677.7040	4.32
5	林丽美	206.0845	1.31
	合 计	15,679.9254	100.00

(15) 2022 年 7 月第九次增资

泰凯英有限公司于 2022 年 7 月 6 日召开股东会并作出决议, 同意泰凯英有限注册资本由 15,679.9254 万元增加至 16,620.7209 万元, 由青岛祥鹏私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)以 3,000 万元认缴新增注册资本 940.7955 万元。

青岛铭达会计师事务所有限公司于 2022 年 12 月 30 日出具“青铭达会外验字[2022]第 005 号”《验资报告》验证, 截至 2022 年 7 月 14 日止, 公司已收到青岛祥鹏缴纳的 3,000 万元的投资额, 其中新增注册资本为人民币 940.7955 万元, 资本公积为人民币 2,059.2045 万元。股东以货币形式出资。

就本次增资，泰凯英有限公司于 2022 年 7 月 6 日制定新的《公司章程》，并于 2022 年 7 月 7 日完成工商变更登记。

本次增资完成后，泰凯英有限的股权结构如下表所示：

序号	股东姓名/名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	泰凯英控股有限公司	12,849.3847	77.31
2	郭永芳	1,192.9117	7.18
3	青岛祥鹏私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	940.7955	5.66
4	青岛泰同船二代投资合伙企业（有限合伙）【曾用名： 青岛泰同船二代企业管理合伙企业（有限合伙）】	753.8405	4.54
5	青岛泰同船一代投资合伙企业（有限合伙）【曾用名： 青岛泰同船一代企业管理合伙企业（有限合伙）】	677.7040	4.08
6	林丽美	206.0845	1.24
合 计		16,620.7209	100.00

(16) 2022 年 10 月整体变更设立股份有限公司

泰凯英有限公司于 2022 年 9 月 30 日召开股东会并作出决议，全体股东一致同意：公司企业类型由有限责任公司（港澳台投资、非独资）变更为股份有限公司（港澳台投资、未上市）；将经审计的账面净资产 244,245,811.36 元按照 1:0.6837 的比例折合成股份公司的总股本共计 16,700 万股，每股面值人民币 1 元，净资产折股后超出股份公司注册资本部分均计入股份公司的资本公积；变更前后，各股东持股比例保持不变。

青岛市市场监督管理局于 2022 年 10 月 26 日核发股份公司的《营业执照》（统一社会信用代码：91370212667852308T），泰凯英有限整体变更设立为股份有限公司。同日，本公司已通过国家企业信用信息公示系统向商务主管部门报送外商投资信息变更报告。

本次股改完成后，本公司的股权结构如下表所示：

序号	股东姓名/名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	泰凯英控股有限公司	12,910.6698	77.31
2	郭永芳	1,198.6091	7.18
3	青岛祥鹏私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	945.2868	5.66
4	青岛泰同船二代投资合伙企业（有限合伙）【曾用名： 青岛泰同船二代企业管理合伙企业（有限合伙）】	757.4285	4.53
5	青岛泰同船一代投资合伙企业（有限合伙）【曾用名： 青岛泰同船一代企业管理合伙企业（有限合伙）】	680.9425	4.08
6	林丽美	207.0633	1.24
合 计		16,700.0000	100.00

(17) 2022 年 12 月，股份公司第一次增资

本公司于 2022 年 12 月 5 日召开股东大会并作出决议，同意将公司注册资本由 16,700 万元增加至 17,700 万元，由青岛共赢以 3,529.7175 万元认缴新增注册资本 624.76 万元；由橡科汇智以 2,120 万元认缴新增注册资本 375.24 万元。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 1 月 9 日出具“中兴华验字（2022）第 030025 号”《验资报告》验证，截至 2022 年 12 月 21 日，公司已收到橡科汇智、青岛共赢缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 1,000 万元。各股东均以货币出资。

就本次增资，本公司于 2022 年 12 月 5 日制定新的《公司章程》，并于 2022 年 12 月 20 日完成工商变更登记。

本次增资完成后，本公司的股权结构如下表所示：

序号	股东姓名/名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	泰凯英控股有限公司	12,910.6698	72.94
2	郭永芳	1,198.6091	6.77
3	青岛祥鹏私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	945.2868	5.34
4	青岛泰同船二代投资合伙企业（有限合伙）【曾用名： 青岛泰同船二代企业管理合伙企业（有限合伙）】	757.4285	4.28
5	青岛泰同船一代投资合伙企业（有限合伙）【曾用名： 青岛泰同船一代企业管理合伙企业（有限合伙）】	680.9425	3.85
6	青岛共赢股权投资合伙企业（有限合伙）	624.7600	3.53
7	青岛橡科汇智股权投资合伙企业（有限合伙）	375.2400	2.12
8	林丽美	207.0633	1.17
	合 计	17,700.0000	100.00

（18）2025 年 10 月，股份公司第二次增资

根据泰凯英 2024 年 9 月 26 日召开的第一届董事会第十次会议、2024 年 10 月 18 日召开的第三次临时股东大会及 2025 年 5 月 30 日召开的第一届董事会第十五次会议的决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2025〕1967 号文《关于同意青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》的核准，泰凯英向不特定合格投资者公开发行股票 44,250,000 股，发行完成后，公司总股本由 177,000,000 股增加至 221,250,000 股。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2025 年 10 月 17 日出具“中兴华验字（2025）第 030016 号”《验资报告》验证，各股东均以货币出资。

本次增资完成后，本公司的股权结构如下表所示：

股东姓名/名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
有限售条件的流通股:		
泰凯英控股有限公司	12,910.6698	58.35
郭永芳	1,198.6091	5.42
青岛祥鹏私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	945.2868	4.27
青岛泰同船二代投资合伙企业（有限合伙）【曾用名：青岛 泰同船二代企业管理合伙企业（有限合伙）】	757.4285	3.42
青岛泰同船一代投资合伙企业（有限合伙）【曾用名：青岛 泰同船一代企业管理合伙企业（有限合伙）】	680.9425	3.08
青岛共赢股权投资合伙企业（有限合伙）	624.7600	2.82

股东姓名/名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
有限售条件的流通股:		
青岛橡科汇智股权投资合伙企业（有限合伙）	375.2400	1.70
林丽美	207.0633	0.94
招商资管泰凯英员工参与北交所战略配售集合资产管理计划	385.0000	1.74
招商证券投资有限公司	7.5000	0.03
青岛华资盛通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	10.0000	0.05
潍坊市跃龙橡胶有限公司	20.0000	0.09
博雷顿（湖南）科技有限公司	20.0000	0.09
有限售条件的流通股小计	18,142.5000	82.00
无限售条件的流通股:		
社会公众股	3,982.5000	18.00
无限售条件的流通股小计	3,982.5000	18.00
合计	22,125.0000	100.00

2、公司实际从事的主要经营活动

公司是一家专业从事矿山及建筑轮胎的设计、研发、销售与服务的企业，产品及服务体系涵盖场景化轮胎、轮胎数字化系统及轮胎综合管理等。

3、财务报表批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 4 月 13 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

三、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事矿山及建筑轮胎的设计、研发、销售与服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见如下各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况、2025 年 1-12 月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、澳大利亚元、印尼卢比、日元、欧元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公

允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见附注三、14“长期股权投资”或附注三、10“金融工具”。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资

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

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

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

在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）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计

入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的

控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无

法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

11、金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备简化处理方法。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、款项性质等，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

由于银行承兑汇票发生逾期不能兑付的可能性小，风险较低，公司未对银行承兑汇票计提坏账准备；公司所收到的商业承兑汇票承兑单位多为大型企业，资金实力较强，公司出于谨慎性原则对商业承兑汇票计提坏账准备，由应收账款转为应收商业承兑汇票的，按照首次确认应收账款的账龄计提坏账准备。

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
关联方组合	本组合为合并范围内关联方。
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

a、本公司应收款项账龄从发生日开始计算。

b、按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准：

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;

5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值, 有可能是多个事件的共同作用所致, 未必是可单独识别的事件所致。

③应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据, 自取得起期限在一年内 (含一年) 的部分, 列示为应收款项融资; 自取得起期限在一年以上的, 列示为其他债权投资。

④其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

项 目	确定组合的依据
关联方组合	本组合为合并范围内关联方。
保证金组合	本组合为保证金。
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

⑤债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑥其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑦长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

(6) 信用风险特征组合计提坏账的损失率

账 龄	应收账款	其他应收款
1 年以内	3%	5%
1-2 年	20%	30%
2-3 年	80%	80%
3 年以上	100%	100%

12、存货

（1）存货的分类

存货主要包括履约成本、库存商品、发出商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货的盘存制度为永续盘存制。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

13、持有待售和终止经营

（1）持有待售的非流动资产和处置组

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

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

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利

息和其他费用继续予以确认。

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

（2）终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是指满足下列条件之一、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个独立的主营经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中列报相关终止经营损益并在附注披露终止经营的影响。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易

损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，

改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

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

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

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

16、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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	20-50	5%	1.90%-4.75%
模具及工具	年限平均法	4-5	0%-5%	19.00%-25.00%
机械设备	年限平均法	5	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

(4) 其他说明

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

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

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

17、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支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

18、借款费用

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

当期确认为费用。

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

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

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

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

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

19、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

有限使用寿命的无形资产项目的使用寿命、确定依据及摊销方法如下：

项 目	使用寿命的确定依据	摊销方法
软件	合同约定/预计受益期限	直线法

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司研发支出归集范围包括职工薪酬、工装及检测费、折旧费用与长期待摊费用、差旅费、咨询费、直接材料、股份支付、其他等。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；开发阶段为在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

20、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵

减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

23、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

其中：

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

24、预计负债

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

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

25、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，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。

本公司合并范围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。

26、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、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，除符合资本化条件的借款费用（参见附注三、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，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，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

27、收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用产出法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司与客户之间的部分合同存在未达标赔偿/合同折扣/违约金/考核罚款/奖励金等安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价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。

本公司在客户取得相关商品的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

（1）商品销售合同

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，属于在某一时刻履行履约义务：

①境内销售

在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受，以客户签收作为收入确认时点。

②境外销售

FOB、CIF、CFR 等贸易方式，在产品发出，办妥报关手续并取得海运提单或陆运运单、报关单等资料后确认收入；

EXW 贸易方式，在产品出库交付给客户或客户委托的物流公司，取得签收单时确认商品的销售收入；

FCA、CPT 贸易方式，公司将货物在指定的地点交给客户指定的承运人，并办妥报关手续后确认收入；

DDP、DDU、DAP 贸易方式，公司将货物送达客户指定地点并取得签收单后确认销售收入。

③寄售结算

公司将产品交付至客户指定地点，在达到客户实际领用、安装下线或实际销售等结算条件后，客户以结算通知单形式与公司核对，公司根据核对一致的结算通知单确认收入。

（2）提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同包含轮胎运营管理的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务。

收入确认需满足以下条件：公司已经按轮胎运营管理合同提供相关产品和劳务，在取得客户确认的结算单时确认对应期间收入。

28、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- （3）该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于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或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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该资产在转回日的账面价值。

29、政府补助

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收

金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益，属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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。

确认递延所得税资产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。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

31、租赁

（1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，

并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：**a** 租赁负债的初始计量金额；**b** 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；**c** 承租人发生的初始直接费用；**d** 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：**a** 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**b** 取决于指数或比率的可变租赁付款额；**c** 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；**d** 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；**e** 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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产（指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁）租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）本公司作为出租人

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

32、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	公司将单项计提坏账准备的应收款项金额超过资产总额0.5%且金额大于300万元的认定为重要的单项计提坏账准备的应收款项。
重要的应收款项坏账准备收回或转回	公司将单项应收款项坏账准备收回或转回金额超过资产总额0.5%且金额大于300万元的应收款项认定为重要的应收款项坏账准备收回或转回。
重要的核销应收款项	公司将单项应收款项核销金额超过资产总额0.5%且金额大于300万元的应收款项认定为重要的核销应收款项。
重要的账龄超过1年的预付款项、其他应收款	公司将单项账龄超过1年的预付款项、其他应收款项占预付款项/其他应收款总额的10%以上且金额大于300万元的认定为账龄超过1年的重要预付款项、其他应收款。
账龄超过1年的重要应付账款、其他应付款	公司将单项账龄超过1年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的10%以上且金额大于300万元的认定为账龄超过1年的重要应付账款、其他应付款。
账龄超过1年的重要合同负债	公司将单项账龄超过1年的合同负债占合同负债总额的10%以上且金额大于300万元的认定为账龄超过1年的重要合同负债。
重要的非全资子公司	公司将子公司净利润占公司净利润10%或营业收入占公司营业收入10%以上的认定为重要的非全资子公司。
重要的合营企业或联营企业	公司将对单个被投资单位的长期股权投资账面价值高于1000万元的认定为重要的合营企业或联营企业。

33、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（2）债务重组

债务重组，是指在不改变交易对手方的情况下，经债权人和债务人协定或法院裁定，就清偿债务的时间、金额或方式等重新达成协议的交易。

债务重组的方式主要包括：债务人以资产清偿债务、将债务转为权益工具、修改其他条款，以及前述一种以上方式的组合。这些债务重组方式都是通过债权人和债务人重新协定或者法院裁定达成的，与原来约定的偿债方式不同。

①债权人的会计处理

I以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，债权人应当在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

II以资产清偿债务方式进行债务重组的，债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时，应当按照下列原则以成本计量：

A 存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。

B 对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。

C 投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。

D 固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。

E 生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。

F 无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。

G 放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

III将债务转为权益工具方式进行债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，债权人应当按照企业会计准则的规定计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

IV采用修改其他条款方式进行债务重组的，债权人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

V以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，债权人应当首先按照《企业会计准则第 22

号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照企业会计准则的规定分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

②债务人的会计处理

I以资产清偿债务方式进行债务重组的，债务人应当在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

II将债务转为权益工具方式进行债务重组的，债务人应当在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。债务人初始确认权益工具时应当按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，应当按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

III采用修改其他条款方式进行债务重组的，债务人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

IV以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，债务人应当按照企业会计准则的规定确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，应当计入当期损益。

34、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期内，本公司无重大会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%、12%、11%、10%、8%、6%等的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	见明细表。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明如下：

纳税主体	所得税税率
青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司	25%
青岛泰凯英橡胶科技有限公司	25%

纳税主体	所得税税率
泰凯英（青岛）供应链管理有限公司	25%
泰凯英轮胎香港有限公司	首200万港币税率为8.25%，超过200万港币的部分的税率为16.5%
泰凯英(青岛)专用轮胎技术研究开发有限公司	15%
TECHKING TIRES AUSTRALIA PTY LTD	25%
青岛泰凯英工程轮胎有限公司	25%
泰凯英轮胎国际有限公司	首200万港币税率为8.25%，超过200万港币的部分的税率为16.5%
PT TECHKING TIRES INDONESIA	营业收入0.5%
TECHKING TIRES ME FZE	0%
Techking Europe Technology GmbH	15.825%
Techking Japan Technology Limited	15%
海南泰凯英科技有限责任公司	15%

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%。

2、税收优惠及批文

(1) 青岛泰凯英专用轮胎股份有限公司、青岛泰凯英橡胶科技有限公司、海南泰凯英科技有限责任公司

根据《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）、《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号）等文件规定，公司的产品出口享受增值税免抵退税政策，执行的退税率主要为13%。

(2) 泰凯英(青岛)专用轮胎技术研究开发有限公司

公司子公司泰凯英(青岛)专用轮胎技术研究开发有限公司于2023年11月29日取得编号为GR202337101683的《高新技术企业证书》（有效期为三年），泰凯英(青岛)专用轮胎技术研究开发有限公司自2023年起连续三年执行15%的所得税税率。

(3) 泰凯英(青岛)专用轮胎技术研究开发有限公司

根据《关于进一步提高科技型中小企业研发费用税前加计扣除比例的公告》（财政部、税务总局、科技部【2022】16号），自2022年1月1日起，科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2022年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2022年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

(4) 海南泰凯英科技有限责任公司

根据《财政部税务总局关于延续实施海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2025〕3号), 财税〔2020〕31号规定的税收优惠政策执行期限延长至2027年12月31日。海南泰凯英科技有限责任公司符合于海南自贸港注册并实际运营, 以国家规定的鼓励类产业项目为主营业务, 且当年主营业务收入占企业总收入的60%以上的条件, 适用海南自贸港税收优惠政策, 适用于15%的所得税税率。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出, “期末”指2025年12月31日, “上年年末”指2024年12月31日, “本期”指2025年度, “上期”指2024年度。

1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
银行存款	894,304,318.77	476,104,168.41
其他货币资金	110,711,970.10	55,306,416.92
合 计	1,005,016,288.87	531,410,585.33
其中: 存放在境外的款项总额	77,016,248.11	67,626,972.44
其中: 存放在境外且资金汇回受到限制的款项	无	无

注1: 期末其他货币资金主要为保证金;

注2: 使用权受限货币资金见附注五、16、所有权或使用权受限制的资产。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	105,314,138.27	165,428,102.93
商业承兑汇票	4,400,000.00	33,265,213.93
小 计	109,714,138.27	198,693,316.86
减: 坏账准备	132,000.00	1,507,956.42
合 计	109,582,138.27	197,185,360.44

(2) 期末已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	25,069,901.65
商业承兑汇票	500,000.00
合 计	25,569,901.65

(3) 期末已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		55,187,668.25

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		
合 计		55,187,668.25

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项 目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	3,000,000.00
合 计	3,000,000.00

(5) 按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	109,714,138.27	100.00	132,000.00	0.12	109,582,138.27
其中:					
银行承兑汇票	105,314,138.27	95.99			105,314,138.27
商业承兑汇票	4,400,000.00	4.01	132,000.00	3.00	4,268,000.00
合 计	109,714,138.27	100.00	132,000.00	—	109,582,138.27

①组合中，商业承兑汇票计提坏账准备的应收票据

账龄	期末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	4,400,000.00	132,000.00	3.00
合 计	4,400,000.00	132,000.00	—

(6) 坏账准备变动情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	1,507,956.42	-1,375,956.42			132,000.00
合 计	1,507,956.42	-1,375,956.42			132,000.00

(7) 报告期无实际核销的应收票据

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
-----	------	--------

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	630,462,704.09	559,339,771.93
1 至 2 年	28,024,582.53	15,478,148.92
2 至 3 年	4,427,067.74	2,198,758.97
3 年以上	4,183,254.78	1,996,690.00
小 计	667,097,609.15	579,013,369.82
减：坏账准备	35,043,306.36	25,537,617.01
合 计	632,054,302.79	553,475,752.81

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	17,759,856.85	2.66	10,668,069.72	60.07	7,091,787.13
按组合计提坏账准备的应收账款	649,337,752.30	97.34	24,375,236.64	3.75	624,962,515.66
其中：账龄组合	649,337,752.30	97.34	24,375,236.64	3.75	624,962,515.66
合 计	667,097,609.15	100.00	35,043,306.36	—	632,054,302.79

(续)

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	9,663,186.90	1.67	4,866,432.70	50.36	4,796,754.20
按组合计提坏账准备的应收账款	569,350,182.92	98.33	20,671,184.31	3.63	548,678,998.61
其中：账龄组合	569,350,182.92	98.33	20,671,184.31	3.63	548,678,998.61
合 计	579,013,369.82	100.00	25,537,617.01	—	553,475,752.81

①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提依据
GATEWAY VENTURES (FZC)	3,085,825.94	308,582.60	10.00	信保不赔付部分
富蕴久泰亨通商贸物流有限公司	3,080,000.00	3,080,000.00	100.00	资金困难, 预计无法收回
INCHI TRADING - FZCO	2,086,555.51	208,655.55	10.00	信保不赔付部分
托克逊县盛镡工程机械有限公司	1,452,000.00	1,452,000.00	100.00	资金困难, 预计无法收回
JEK SPA	1,333,040.04	133,304.00	10.00	信保不赔付部分

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提依据
托克逊县超峰工程机械有限公司	1,331,500.00	1,331,500.00	100.00	资金困难，预计无法收回
天津合铨机械租赁有限公司	843,690.00	843,690.00	100.00	资金困难，预计无法收回
贵州康腾能源集团有限公司金沙县高坪乡金凤煤矿	750,000.00	750,000.00	100.00	已起诉，预计无法收回
DEMERARA TRANSPORTATION & LOGISTICS INC.	717,916.01	71,791.60	10.00	信保不赔付部分
TOMTOY S.A.	566,549.40	169,964.82	30.00	信保不赔付部分
超越(辽宁)物流有限公司	563,000.00	563,000.00	100.00	已起诉，预计无法收回
陕西君速翼达工程机械租赁有限公司	531,868.18	531,868.18	100.00	起诉胜诉，预计无法收回
Tyres & More Wandoan	332,373.77	138,174.97	41.57	资金困难，预计无法收回
山东德缘昌建设工程有限公司	311,770.00	311,770.00	100.00	资金困难，预计无法收回
内蒙古奕又工程机械有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00	已起诉，预计无法收回
内蒙古铭邦物流有限公司	198,000.00	198,000.00	100.00	已起诉，预计无法收回
内蒙古中优益建设工程集团有限公司	142,050.00	142,050.00	100.00	已起诉，预计无法收回
朔州市福来亨通工程建设有限公司	106,000.00	106,000.00	100.00	资金困难，预计无法收回
内蒙古乾舜建筑工程有限公司	42,000.00	42,000.00	100.00	已起诉，预计无法收回
知豆电动汽车有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	破产重整，预计无法收回
航天重型工程装备有限公司	5,718.00	5,718.00	100.00	资金困难，预计无法收回
合计	17,759,856.85	10,668,069.72	—	—

(续)

应收账款（按单位）	上年年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提依据
天津合铨机械租赁有限公司	843,690.00	843,690.00	100.00	资金困难，预计无法收回
贵州康腾能源集团有限公司金沙县高坪乡金凤煤矿	750,000.00	750,000.00	100.00	已起诉，预计无法收回
陕西君速翼达工程机械租赁有限公司	548,000.00	548,000.00	100.00	起诉胜诉，预计无法收回
内蒙古铭邦物流有限公司	198,000.00	198,000.00	100.00	已起诉，预计无法收回
知豆电动汽车有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	破产重整，预计无法收回
福建省飞力轮胎有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
山东德缘昌建设工程有限公司	311,770.00	311,770.00	100.00	资金困难，预计无法收回
托克逊县盛铨工程机械有限公司	1,452,000.00	1,452,000.00	100.00	资金困难，预计无法收回

应收账款（按单位）	上年年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提依据
PNEU LANDRIAULT TIRE INC.	1,010,960.76	101,096.08	10.00	信保不赔付部分
INCHI TRADING - FZCO	2,133,934.05	213,393.40	10.00	信保不赔付部分
Emotion Group Peru Sac	2,184,832.09	218,483.22	10.00	信保不赔付部分
合计	9,663,186.90	4,866,432.70	—	—

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率（%）
1 年以内	624,430,705.99	18,732,921.35	3.00
1 至 2 年	23,971,601.96	4,794,320.40	20.00
2 至 3 年	437,247.75	349,798.29	80.00
3 年以上	498,196.60	498,196.60	100.00
合计	649,337,752.30	24,375,236.64	—

(3) 坏账准备变动情况

类别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	汇率变动(正数增加)	
单项计提	4,866,432.70	8,819,820.51	-2,780,793.32	217,252.27	-20,137.90	10,668,069.72
组合计提	20,671,184.31	3,827,706.17			-123,653.84	24,375,236.64
合计	25,537,617.01	12,647,526.68	-2,780,793.32	217,252.27	-143,791.74	35,043,306.36

注：年初余额+计提+收回或转回-转销或核销+汇率变动=期末余额

(4) 本期无实际转销或核销的应收账款

项目	转销或核销金额
Emotion Group Peru Sac	217,252.27
合计	217,252.27

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至 2025 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况如下：

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
徐工集团及关联方	54,201,015.99	8.12	1,626,030.48
三一集团及关联方	48,359,580.00	7.25	1,450,787.40
REBA INDUSTRIAL CONGO SARL 及关联方	29,251,689.41	4.38	877,550.68

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆道锐能源有限公司	22,891,144.07	3.43	686,734.32
PT.INTRACO PENTA WAHANA	21,148,429.17	3.17	634,452.88
合 计	175,851,858.64	26.35	5,275,555.76

注：未包含资产负债表日未到期的数字化应收账款债权凭证。

(6) 截至 2025 年 12 月 31 日应收账款无质押受限情况

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

项 目	期末余额	上年年末余额
应收票据	132,221,999.15	79,264,955.98
合 计	132,221,999.15	79,264,955.98

(2) 应收款项融资质押受限情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	41,953,695.47
合 计	41,953,695.47

(3) 期末已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	92,906,747.22	
合 计	92,906,747.22	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,284,730.04	96.57	9,788,941.68	100.00
1 至 2 年	400,239.31	3.43		
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	11,684,969.35	100.00	9,788,941.68	100.00

注：期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(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	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
------	------	---------------------

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额 合计数的比例（%）
山东新豪克轮胎有限公司	3,368,896.57	28.83
正道轮胎有限公司	1,317,537.66	11.28
天津圣朗商业有限公司	900,000.00	7.70
潍坊市跃龙橡胶有限公司	592,533.70	5.07
中国出口信用保险公司	535,848.86	4.59
合 计	6,714,816.79	57.47

6、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	19,388,291.70	20,151,071.21
合 计	19,388,291.70	20,151,071.21

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	12,297,420.66	12,139,095.26
1 至 2 年	4,880,790.64	5,496,987.01
2 至 3 年	3,162,570.00	3,564,459.06
3 年以上	529,675.26	463,897.60
小 计	20,870,456.56	21,664,438.93
减：坏账准备	1,482,164.86	1,513,367.72
合 计	19,388,291.70	20,151,071.21

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金、保证金	19,582,673.20	20,642,539.19
备用金	608,563.31	296,352.35
往来款	210,012.40	278,789.05
保险公积金	469,207.65	446,758.34
小 计	20,870,456.56	21,664,438.93
减：坏账准备	1,482,164.86	1,513,367.72
合 计	19,388,291.70	20,151,071.21

③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）	
上年年末余额	1,163,367.72		350,000.00	1,513,367.72
上年年末其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-31,959.09			-31,959.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
汇率变动	756.23			756.23
期末余额	1,132,164.86		350,000.00	1,482,164.86

④坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	汇率折算差额	
单项计提	350,000.00					350,000.00
组合计提	1,163,367.72	-31,959.09			756.23	1,132,164.86
合计	1,513,367.72	-31,959.09			756.23	1,482,164.86

注：年初余额+计提+收回或转回-转销或核销+汇率折算差额=期末余额

⑤本报告期内转销或核销的其他应收款

本报告期内无转销或核销的其他应收款。

⑥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	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
徐工集团及关联方	押金保证金	8,873,265.68	1 年以内 8,674,522.88；	42.52	443,663.28

单位名称	款项性质	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
			1-2 年 198,742.80		
海安橡胶集团股份公司	押金保证金	3,000,000.00	2-3 年	14.37	150,000.00
中联重科及关联方	押金保证金	2,081,275.15	1 年以内 6,454.56; 1-2 年 2,074,820.59	9.97	104,063.76
中国水利水电第十工程局有限公司	押金保证金	1,033,280.00	1-2 年	4.95	51,664.00
华能能源交通产业控股有限公司	押金保证金	781,528.62	1 年以内	3.74	39,076.43
合 计	—	15,769,349.45		75.55	788,467.47

⑦期末无涉及政府补助的应收款项。

⑧期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑨期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

7、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
发出商品	81,008,369.40	318,832.13	80,689,537.27
履约成本	5,600,228.75		5,600,228.75
库存商品	76,279,211.43	1,686,791.22	74,592,420.21
合 计	162,887,809.58	2,005,623.35	160,882,186.23

(续)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
发出商品	35,984,066.11	149,570.98	35,834,495.13
履约成本	4,953,242.95		4,953,242.95
库存商品	58,563,079.01	1,448,229.10	57,114,849.91
合 计	99,500,388.07	1,597,800.08	97,902,587.99

(2) 存货跌价准备

项 目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		汇率折算差 异	期末余额
		计提	其他	转销	其他		
发出商品	149,570.98	153,419.36				15,841.79	318,832.13
履约成本							
库存商品	1,448,229.10	87,290.81				151,271.31	1,686,791.22
合 计	1,597,800.08	240,710.17				167,113.10	2,005,623.35

8、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
预交/待抵扣税金	18,542,818.76	10,723,428.93
工厂返利及理赔	26,329,058.53	17,817,019.19
发行费		2,459,150.95
合 计	44,871,877.29	30,999,599.07

9、其他权益工具投资

其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	上年年末余额
对 PT HIRUNDO TYRE UTAMA 投资	140,576.00	143,768.00
合 计	140,576.00	143,768.00

10、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	80,759,032.58	67,905,693.59
固定资产清理		
减：减值准备	8,898,624.97	8,944,947.98
合 计	71,860,407.61	58,960,745.61

(1) 固定资产

①固定资产情况

项 目	运输设备	模具及工具	电子及办公设备	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	7,850,124.86	141,893,511.09	7,558,696.79	157,302,332.74
2、本期增加金额	1,227,111.55	30,565,341.62	616,167.99	32,408,621.16
(1) 购置	1,227,111.55	30,565,341.62	616,167.99	32,408,621.16
3、本期减少金额	685,496.88	3,588,580.56	245,833.75	4,519,911.19
(1) 处置或报废	685,496.88	3,588,580.56	245,833.75	4,519,911.19
4、汇率折算差异	45,479.83		18,660.80	64,140.63

项 目	运输设备	模具及工具	电子及办公设备	合 计
5、期末余额	8,437,219.36	168,870,272.15	7,947,691.83	185,255,183.34
二、累计折旧				
1、年初余额	4,021,882.95	81,025,935.08	4,348,821.12	89,396,639.15
2、本期增加金额	1,606,508.74	16,234,187.30	1,343,485.90	19,184,181.94
(1) 计提	1,606,508.74	16,234,187.30	1,343,485.90	19,184,181.94
3、本期减少金额	567,130.62	3,309,023.21	233,542.06	4,109,695.89
(1) 处置或报废	567,130.62	3,309,023.21	233,542.06	4,109,695.89
4、汇率折算差异	31,152.86	-15,551.51	9,424.21	25,025.56
5、期末余额	5,092,413.93	93,935,547.66	5,468,189.17	104,496,150.76
三、减值准备				
1、年初余额		8,944,947.98		8,944,947.98
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额		46,323.01		46,323.01
(1) 处置或报废		46,323.01		46,323.01
4、期末余额		8,898,624.97		8,898,624.97
四、账面价值				
1、期末账面价值	3,344,805.43	66,036,099.52	2,479,502.66	71,860,407.61
2、年初账面价值	3,828,241.91	51,922,628.03	3,209,875.67	58,960,745.61

②通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

③通过经营租赁租出的固定资产：无。

④截至 2025 年 12 月 31 日未办妥产权证书的固定资产情况：无。

⑤截至 2025 年 12 月 31 日固定资产受限情况：无。

11、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、上年年末金额	16,260,919.14	16,260,919.14
2、本期增加金额	3,691,288.58	3,691,288.58
(1) 租赁新增	3,691,288.58	3,691,288.58
3、本期减少金额	4,651,810.89	4,651,810.89
4、汇率折算差异	22,260.65	22,260.65
5、期末余额	15,322,657.48	15,322,657.48

项 目	房屋及建筑物	合计
二、累计摊销		
1、年初余额	4,050,649.97	4,050,649.97
2、本期增加金额	3,370,492.10	3,370,492.10
(1) 计提	3,370,492.10	3,370,492.10
3、本期减少金额	2,310,333.69	2,310,333.69
4、汇率折算差异	2,393.03	2,393.03
5、期末余额	5,113,201.41	5,113,201.41
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	10,209,456.07	10,209,456.07
2、年初账面价值	12,210,269.17	12,210,269.17

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	11,343,084.53	11,343,084.53
2、本期增加金额	2,843,646.06	2,843,646.06
(1) 购置	2,843,646.06	2,843,646.06
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	14,186,730.59	14,186,730.59
二、累计摊销		
1、年初余额	4,379,020.54	4,379,020.54
2、本期增加金额	1,780,587.61	1,780,587.61
(1) 计提	1,780,587.61	1,780,587.61
3、本期减少金额		
(1) 处置		

项 目	软件	合计
4、期末余额	6,159,608.15	6,159,608.15
三、减值准备		
1、年初余额		
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	8,027,122.44	8,027,122.44
2、年初账面价值	6,964,063.99	6,964,063.99

(2) 无使用寿命不确定的无形资产。

(3) 截至 2025 年 12 月 31 日无未办妥产权证书的土地使用权。

(4) 截至 2025 年 12 月 31 日无受限无形资产。

13、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	汇率变动	期末余额
装修费	3,588,798.15	1,111,244.21	1,764,229.77	3,584.28	2,939,396.87
合 计	3,588,798.15	1,111,244.21	1,764,229.77	3,584.28	2,939,396.87

14、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明细

项 目	期末余额		上年年末余额	
	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
产品质量保证	84,852,606.19	19,446,396.51	77,617,734.09	17,754,463.27
减值准备	46,470,784.63	11,045,062.50	39,101,689.21	9,249,467.98
可抵扣亏损	11,922,359.88	2,980,589.99	12,535,092.76	3,133,773.28
内部交易未实现利润	5,887,320.50	1,471,830.13	6,555,344.73	1,638,836.18
租赁负债差异	7,347,544.10	1,575,897.20	10,037,949.73	2,163,380.97
预提客户返利	9,889,704.60	2,006,598.14	5,169,122.70	1,174,272.45
合 计	166,370,319.90	38,526,374.47	151,016,933.22	35,114,194.13

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	期末余额		上年年末余额	
	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

项 目	期末余额		上年年末余额	
	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
使用权资产差异	9,846,851.31	2,124,680.83	12,210,269.17	2,630,665.18
合 计	9,846,851.31	2,124,680.83	12,210,269.17	2,630,665.18

15、其他非流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
预付长期资产购置及改良款	6,782,849.00	7,599,720.00
预付软件开发费	542,459.53	2,030,008.63
预付装修改造款	217,550.00	163,954.35
合 计	7,542,858.53	9,793,682.98

16、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值
货币资金	110,711,970.10
银行承兑汇票	67,023,597.12
商业承兑汇票	500,000.00
合 计	178,235,567.22

17、应付票据

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	692,003,838.04	351,109,680.34
商业承兑汇票		
合 计	692,003,838.04	351,109,680.34

18、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	上年年末余额
货款	136,366,988.98	275,757,851.60
费用等	16,101,913.05	21,840,735.06
长期资产款	1,702,382.30	5,038,855.08
合 计	154,171,284.33	302,637,441.74

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

19、合同负债

(1) 合同负债列示

项 目	期末余额	上年年末余额
项目金额	21,014,467.86	26,707,160.38

项 目	期末余额	上年年末余额
减：计入其他流动负债	731,939.45	495,287.40
合同负债净额	20,282,528.41	26,211,872.98

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要合同负债

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	39,279,443.57	122,593,569.13	121,465,224.01	40,407,788.69
二、离职后福利-设定提存计划	65,771.55	5,158,655.13	5,175,042.11	49,384.57
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	39,345,215.12	127,752,224.26	126,640,266.12	40,457,173.26

(2) 短期薪酬列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	33,680,967.07	110,393,586.15	110,674,153.29	33,400,399.93
2、职工福利费		4,395,548.98	4,395,548.98	
3、社会保险费		2,275,784.12	2,275,784.12	
其中：医疗保险费		2,153,911.68	2,153,911.68	
工伤保险费		121,872.44	121,872.44	
生育保险费				
4、住房公积金		2,675,689.00	2,675,689.00	
5、工会经费和职工教育经费	5,598,476.50	2,852,960.88	1,444,048.62	7,007,388.76
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	39,279,443.57	122,593,569.13	121,465,224.01	40,407,788.69

(3) 设定提存计划列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	65,771.55	4,971,278.94	4,987,665.92	49,384.57
2、失业保险费		187,376.19	187,376.19	
合 计	65,771.55	5,158,655.13	5,175,042.11	49,384.57

21、应交税费

项 目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	15,322,783.52	16,686,856.32

项 目	期末余额	上年年末余额
个人所得税	899,899.68	573,226.07
增值税	1,638,079.32	2,165,657.00
印花税	560,353.94	476,964.81
城市维护建设税	5.91	15,817.25
教育费附加	2.53	6,778.82
地方教育费附加	1.68	4,519.21
其他	153.72	462.67
合 计	18,421,280.30	19,930,282.15

22、其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
其他应付款	10,678,069.70	11,331,088.63
合 计	10,678,069.70	11,331,088.63

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	期末余额	上年年末余额
未结算款项	10,131,733.60	9,989,651.61
往来款	546,336.10	1,341,437.02
合 计	10,678,069.70	11,331,088.63

②报告期末无超过 1 年的重要其他应付款。

23、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债（附注五、25）	3,453,080.34	3,234,730.14

24、其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	731,939.45	495,287.40
已背书未到期应收票据及数字化应收账款债权凭证	60,151,632.65	109,561,917.36
合 计	60,883,572.10	110,057,204.76

25、租赁负债

项 目	期末余额	上年年末余额
租赁负债	7,626,400.63	10,037,949.73
减：一年内到期的租赁负债（附注五、23）	3,453,080.34	3,234,730.14
合 计	4,173,320.29	6,803,219.59

26、预计负债

项 目	期末余额	上年年末余额
产品质量保证	82,401,987.48	77,625,651.48
销售返利	9,676,283.77	2,670,922.12
合 计	92,078,271.25	80,296,573.60

27、递延收益

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		1,000,000.00		1,000,000.00	
合 计		1,000,000.00		1,000,000.00	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
科技型中小企业创新能力提升工程		1,000,000.00				1,000,000.00	相关
合 计		1,000,000.00				1,000,000.00	—

28、股本

项目	上年年末余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	177,000,000.00	44,250,000.00				44,250,000.00	221,250,000.00

注：本公司股本变化情况见附注一、公司基本情况。

29、资本公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	85,640,638.29	250,987,470.58		336,628,108.87
其他资本公积	4,159,593.81	638,372.08	4,797,965.89	
合 计	89,800,232.10	251,625,842.66	4,797,965.89	336,628,108.87

注 1：2025 年 1-5 月因股份支付增加资本公积-其他资本公积 638,372.08 元。

注 2：2025 年 5 月，股权激励服务期到期，原计入“资本公积——其他资本公积”转为“资本公积——股本溢价”4,797,965.89 元。

注 3：2025 年 10 月，公司向不特定合格投资者公开发行股票 44,250,000 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 7.50 元，共计募集人民币 331,875,000.00 元。扣除与发行有关的费用（不含税）人民币 41,435,495.31 元，实际募集资金净额为人民币 290,439,504.69 元，其中计入股本人民币 44,250,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）人民币 246,189,504.69 元。

30、其他综合收益

项目	上年末余额	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（或留存收益）	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益							
外币财务报表折算差额	351,784.84	-3,173,629.76			-3,173,629.76		-2,821,844.92
合计	351,784.84	-3,173,629.76			-3,173,629.76		-2,821,844.92

31、盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,574,528.87	3,889,718.41		15,464,247.28
合计	11,574,528.87	3,889,718.41		15,464,247.28

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

32、未分配利润

项目	本期	2024 年度
调整前上年末未分配利润	414,639,856.50	260,317,459.75
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
同一控制下企业合并		
调整后年初未分配利润	414,639,856.50	260,317,459.75
加：本期归属于母公司股东的净利润	173,950,497.47	156,654,819.58
减：提取法定盈余公积	3,889,718.41	2,332,422.83
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
同一控制下企业对股东的分配		
转作资本的普通股股利		
股份制改制		
转增资本公积		
期末未分配利润	584,700,635.56	414,639,856.50

33、营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,575,884,141.40	2,099,269,647.19	2,289,401,445.41	1,862,273,827.43
其他业务	4,959,328.80	1,738,974.23	5,911,765.36	1,834,423.74
合 计	2,580,843,470.20	2,101,008,621.42	2,295,313,210.77	1,864,108,251.17

34、税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
印花税	2,166,897.66	1,762,537.94
城市维护建设税	1,222,245.93	649,347.72
教育费附加	523,819.68	278,291.85
地方教育费附加	349,213.12	185,527.91
合 计	4,262,176.39	2,875,705.42

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

35、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	57,908,183.38	56,419,306.75
差旅费	22,469,259.56	22,572,995.35
销售服务费	8,088,552.07	5,848,630.93
商务支持费	5,679,494.65	3,724,020.94
保险费	6,876,079.76	6,678,535.91
广告宣传费	11,838,530.85	11,194,536.53
业务招待费	9,760,891.24	7,828,208.87
认证费	2,791,236.26	1,962,317.34
办公费	332,692.42	51,178.69
股份支付	249,590.87	531,453.64
其他	2,718,948.48	2,694,271.42
合 计	128,713,459.54	119,505,456.37

36、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	37,985,990.49	34,313,389.25
咨询费	1,389,676.25	288,094.51
行政办公费	14,508,002.28	11,393,765.80
中介机构费	2,395,432.68	644,008.55
业务招待费	6,233,139.71	4,377,606.13

项 目	本期金额	上期金额
折旧及摊销	5,404,365.98	4,880,181.70
差旅费	2,229,208.18	2,243,205.76
股份支付	241,262.38	644,366.42
其他	2,823,693.06	4,423,698.36
合 计	73,210,771.01	63,208,316.48

37、研发费用

项 目	本期金额	上期金额
人员人工	28,941,413.46	23,789,164.51
测试费用	14,586,582.71	12,441,070.92
折旧摊销	5,458,592.10	3,826,565.44
咨询费	1,584,167.33	1,536,152.63
其他	6,951,886.54	6,530,791.39
合 计	57,522,642.14	48,123,744.89

38、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	555,974.35	646,880.60
减：利息资本化		
减：利息收入	7,067,734.84	5,584,821.76
汇兑损益	28,721.17	-1,482,373.19
手续费及其他	1,971,880.49	1,568,318.88
合 计	-4,511,158.83	-4,851,995.47

39、其他收益

项 目	本期金额	上期金额
与企业日常活动相关的政府补助	8,408,462.39	5,530,845.37
代扣个人所得税手续费返还	190,605.10	227,324.35
合 计	8,599,067.49	5,758,169.72

其中与企业日常活动相关的政府补助明细如下：

项 目	本期金额	上期金额
高新技术企业奖励资金	45,000.00	55,000.00
市级服务业创新型示范企业奖励资金		200,000.00
雏鹰企业奖补资金		20,000.00
专精特新“小巨人”		950,000.00

项 目	本期金额	上期金额
高成长企业领办人才奖励		500,000.00
科技创新平台认定奖励		700,000.00
瞪羚企业奖补资金		500,000.00
稳岗补贴	101,297.39	195,182.37
扩岗补贴	13,500.00	10,500.00
股改补助		200,000.00
企业奖补资金	5,170,000.00	2,142,363.00
高校院所人才支持计划		12,000.00
展会补贴		45,800.00
产业领军人才奖补	48,000.00	
投保支持项目奖励	544,703.00	
研究开发财政补助	590,000.00	
企业技术中心奖励	500,000.00	
科技创新奖补	555,962.00	
高质量发展奖励	840,000.00	
合 计	8,408,462.39	5,530,845.37

注：报告期内本公司其他收益除代扣个人所得税手续费返还外全部计入非经常性损益。

40、投资收益

项目	本期金额	上期金额
应收款项融资贴现利息	-626,246.73	-45,707.71
理财收益及其他	212,189.48	-1,875.30
合 计	-414,057.25	-47,583.01

41、信用减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-1,375,956.42	1,300,956.42
应收账款坏账损失	9,866,733.36	6,555,029.21
其他应收款坏账损失	-31,959.09	18,241.86
合 计	8,458,817.85	7,874,227.49

42、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	240,710.17	64,434.56
固定资产减值损失		243,473.17

项 目	本期金额	上期金额
合 计	240,710.17	307,907.73

43、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
固定资产处置利得或损失		
使用权资产处置利得或损失	266,659.54	
合 计	266,659.54	

注：报告期内本公司资产处置收益全部计入非经常性损益。

44、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产毁损报废利得	169,534.01	25,626.93
其中：固定资产	169,534.01	25,626.93
无形资产		
其他	102,009.30	700.00
合 计	271,543.31	26,326.93

注：报告期内本公司营业外收入全部计入非经常性损益。

45、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产毁损报废损失	28,837.54	62,243.99
其中：固定资产	28,837.54	62,243.99
对外捐赠支出	1,087,989.77	496,630.94
其他	63,808.48	41,658.75
合 计	1,180,635.79	600,533.68

注：报告期内本公司营业外支出全部计入非经常性损益。

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	49,389,614.12	51,244,440.55
递延所得税费用	-3,860,103.78	-8,601,283.48
合 计	45,529,510.34	42,643,157.07

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额
利润总额	219,480,007.81

项 目	本期金额
按适用税率计算的所得税费用	54,870,002.01
子公司适用不同税率的影响	-7,018,331.63
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,597,863.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	536,244.55
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
技术开发费加计扣除影响	-5,348,408.10
境外公司与国内税收政策差异等的影响	
减免所得税	
汇兑损益和利息收入调整	-103,936.26
收回已核销的坏账	
递延所得税税率与所得税税率不一致差异	-3,923.62
未实现内部利润	
所得税费用	45,529,510.34

47、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	9,599,067.49	5,787,326.26
利息收入	7,067,734.84	5,584,821.76
其他	102,009.30	700.00
合 计	16,768,811.63	11,372,848.02

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的费用	120,523,517.11	110,600,238.65
银行手续费	1,971,880.49	1,568,318.88
其他	1,087,989.77	496,630.94
合 计	123,583,387.37	112,665,188.47

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
受限资金保证金	1,173,254.27	

项 目	本期金额	上期金额
受限资金保证金	1,173,254.27	
合 计	1,173,254.27	

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
发行费	14,449,698.11	2,459,150.95
受限资金保证金		5,057.13
支付租赁款	3,743,076.99	4,289,120.48
合 计	18,192,775.10	6,753,328.56

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	173,950,497.47	156,654,819.58
加：资产减值损失	240,710.17	307,907.73
信用减值损失	8,458,817.85	7,874,227.49
固定资产折旧、使用权资产折旧	22,554,674.04	17,179,054.93
无形资产摊销	1,780,587.61	1,382,267.15
长期待摊费用摊销	1,764,229.77	1,341,907.34
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）	-266,659.54	
固定资产报废、使用权资产变更损失（收益以“-”号填列）	-140,696.47	36,617.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,684,697.90	-1,604,440.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-212,189.48	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,358,934.85	-8,172,610.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-501,168.93	-428,673.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-62,004,169.05	-29,497,661.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-168,340,415.54	-292,817,726.44

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	177,932,203.24	291,515,609.47
其他	-116,275.14	1,463,934.02
经营活动产生的现金流量净额	153,425,909.05	145,235,233.29
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	894,304,318.77	476,104,168.41
减：现金的年初余额	476,104,168.41	364,549,328.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	418,200,150.36	111,554,839.63

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	894,304,318.77	476,104,168.41
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	894,304,318.77	476,104,168.41
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		
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	894,304,318.77	476,104,168.41

49、租赁

本公司作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见附注五、11 和附注五、25。

②计入本年损益情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	506,029.68

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
短期租赁费用（适用简化处理）	管理费用、销售费用、营业成本	8,513,193.32

注：上表中“短期租赁费用”不包含租赁期在 1 个月以内的租赁相关费用。

③与租赁相关的现金流量流出情况

项 目	现金流量类别	2025 年度
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	3,743,076.99
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	经营活动现金流出	8,513,193.32
合 计	——	12,256,270.31

六、研发支出

研发支出本期发生额情况

项 目	本期金额	上期金额
费用化研发支出	57,522,642.14	48,123,744.89
资本化研发支出		
合 计	57,522,642.14	48,123,744.89

费用化研发支出

项 目	本期金额	上期金额
人员人工	28,941,413.46	23,789,164.51
测试费用	14,586,582.71	12,441,070.92
折旧摊销	5,458,592.10	3,826,565.44
咨询费	1,584,167.33	1,536,152.63
其他	6,951,886.54	6,530,791.39
合 计	57,522,642.14	48,123,744.89

七、在其他主体中的权益

1、企业的构成

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
青岛泰凯英橡胶科技有限公司	600 万元人民币	青岛	青岛	轮胎海外销售	100.00		同一控制下合并
泰凯英（青岛）供应链管理有限公司	2000 万人民币	青岛	青岛	轮胎采购及供应链管理	100.00		新设成立
泰凯英轮胎香港有限公司	1 万港币	香港	香港	轮胎海外销售		100.00	同一控制下合并

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
泰凯英(青岛)专用轮胎技术研究开发有限公司	500 万元人民币	青岛	青岛	技术开发与服务	100.00		新设成立
TECHKING TIRES AUSTRALIA PTY LTD	100 澳币	澳大利亚	澳大利亚	轮胎海外销售		100.00	同一控制下合并
青岛泰凯英工程轮胎有限公司	3000 万元人民币	青岛	青岛	轮胎国内销售	100.00		新设成立
泰凯英轮胎国际有限公司	1 万港币	香港	香港	投资控股	100.00		新设成立
PT TECHKING TIRES INDONESIA	1000000 万印尼卢比	印度尼西亚	印度尼西亚	轮胎海外销售		100.00	新设成立
TECHKING TIRES ME FZE	10 万迪拉姆	迪拜	迪拜	轮胎海外销售		100.00	新设成立
海南泰凯英科技有限责任公司	5000 万元人民币	海南	海南	轮胎采购及销售	100.00		新设成立
Techking Europe Technology GmbH	200 万欧元	欧洲	欧洲	研究、设计与销售		100.00	新设成立
Techking Japan Technology Limited	5000 万日元	日本	日本	研究、设计与销售		100.00	新设成立

2、非同一控制下企业合并

本报告期公司未发生非同一控制下企业合并。

3、反向购买

本报告期公司未发生反向购买事项。

4、同一控制下企业合并

本报告期公司无同一控制下企业合并事项。

5、处置子公司

本报告期公司无处置子公司事项。

6、其他原因的合并范围变动

本报告期公司新设子公司 TECHKING TIRES ME FZE、海南泰凯英科技有限责任公司、Techking Europe Technology GmbH、Techking Japan Technology Limited。

7、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

无。

8、在合营企业或联营企业中的权益

无。

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

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

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、澳大利亚元有关，除本公司下属子公司青岛泰凯英橡胶科技有限公司、泰凯英（青岛）供应链管理有限公司、泰凯英轮胎香港有限公司以美元进行采购和销售，TECHKING TIRES AUSTRALIA PTY LTD 以美元进行采购并以澳大利亚元进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于本报告期间，除下表所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	币 别	2025 年 12 月 31 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
		外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金	美元	38,151,563.24	268,159,707.71	22,376,129.77	160,848,571.24
货币资金	欧元	2,329,752.54	19,186,677.03	606,713.99	4,565,947.47
货币资金	澳大利亚元	2,681,197.73	12,572,672.40	6,845,690.21	30,853,525.78
货币资金	港币	1,726,073.30	1,558,989.74	1,186,456.19	1,098,658.43
货币资金	卢布	6,424,448.62	565,993.92	999,190.48	66,046.49
货币资金	印尼卢比	2,714,920,636.14	1,134,836.83	9,947,460,340.00	4,506,199.53
货币资金	迪拉姆	57,159.50	109,008.88		
货币资金	日元	49,682,320.00	2,225,767.94		
应收账款	美元	39,074,232.54	274,644,965.65	37,415,114.60	268,954,809.79
应收账款	欧元	70,024.00	576,682.65	87,230.50	656,470.57
应收账款	澳大利亚元	3,215,802.90	15,079,542.97	2,932,584.15	13,217,156.76
应收账款	印尼卢比	3,224,297,220.00	1,347,756.24		

项 目	币 别	2025 年 12 月 31 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
		外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
其他应收款	美元	3,600.22	25,305.23	2,746.07	19,739.85
其他应收款	港币	2,040.00	1,842.53	2,040.00	1,889.04
其他应收款	澳大利亚元	65,765.82	308,389.08	45,608.68	205,558.32
其他应收款	卢布	302,500.00	26,650.25	275,000.00	18,177.50
其他应收款	印尼卢比	11,937,862.00	4,990.03		
其他应收款	迪拉姆	1,547.93	2,951.74		
应付账款	美元	14,938,654.10	105,000,811.94	17,771,002.96	127,745,077.68
应付账款	澳大利亚元	201,368.94	944,259.28	644,473.80	2,904,643.42
应付账款	印尼卢比	3,982,719,168.00	1,664,776.61		
其他应付款	美元	275,540.40	1,936,718.37	413,076.43	2,969,358.61
其他应付款	港币			2,200.00	2,037.20
其他应付款	澳大利亚元	116,150.52	544,653.01	137,210.47	618,407.59
其他应付款	欧元	6,070.95	49,997.31	2,300.00	17,309.11
其他应付款	印尼卢比	22,544,315.00	9,423.53		
预计负债	美元	6,321,684.13	44,433,853.43	5,466,926.14	39,298,451.86
预计负债	印尼卢比	9,287,523.13	3,882.18		

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项 目	汇率变动	本期金额		上期金额	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币对美元	升值 5%	-19,131,262.82	-15,905,941.80	-12,667,565.94	-10,286,597.33
人民币对美元	贬值 5%	19,131,263.02	15,905,941.96	12,667,565.94	10,286,597.33
人民币对欧元	升值 5%	-987,535.88	-848,825.89	-262,042.61	-200,170.65
人民币对欧元	贬值 5%	987,535.98	848,825.98	262,042.61	200,170.65
人民币对澳大利亚元	升值 5%	-1,309,782.60	-984,724.96	-2,026,074.31	-1,520,481.36
人民币对澳大利亚元	贬值 5%	1,309,782.66	984,725.00	2,026,074.31	1,520,481.36
人民币对港币	升值 5%	-78,041.93	-65,227.11	-54,932.40	-46,094.65
人民币对港币	贬值 5%	78,041.26	65,226.49	54,932.40	46,094.65
人民币对卢布	升值 5%	-29,632.21	-24,742.89	-4,254.77	-3,552.73

项 目	汇率变动	本期金额		上期金额	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币对卢布	贬值 5%	29,632.21	24,742.90	4,254.77	3,552.73
人民币对印尼卢比	升值 5%	-44,315.22	-44,315.22	-226,296.26	-226,296.26
人民币对印尼卢比	贬值 5%	44,315.21	44,315.21	226,296.26	226,296.26
人民币对迪拉姆	升值 5%	-5,597.73	-5,597.73		
人民币对迪拉姆	贬值 5%	5,598.36	5,598.36		
人民币对日元	升值 5%	-111,800.91	-95,030.78		
人民币对日元	贬值 5%	111,800.90	95,030.77		
人民币对英镑	升值 5%	-7,360.11	-6,145.69		
人民币对英镑	贬值 5%	7,360.11	6,145.69		

(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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险。

2、信用风险

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

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

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司主要金融负债预计 1 年内到期。

九、公允价值的披露

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

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
应收款项融资			132,221,999.15	132,221,999.15
其他权益工具投资			140,576.00	140,576.00

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的 持股比例（%）	母公司对本公司的 表决权比例（%）
泰凯英控股有限公司	香港	投资控股	1 万港币	58.35	58.35

王传铸通过泰凯英控股间接控制公司 58.35%股份，王传铸的配偶郭永芳直接持有公司 1,198.6091 万股股份，占公司总股本的 5.42%，王传铸与郭永芳合计控制公司 63.77%的股份，为公司的实际控制人。

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、企业的构成。

3、其他主要关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
王传铸	实际控制人，董事长、总经理，通过泰凯英控股间接持有公司 58.35%股份
郭永芳	实际控制人，董事，直接持有公司 5.42%股份
青岛天大智能投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的其他企业
北京超线性网络科技有限公司	实际控制人子女控制的企业
青岛超线性网络科技有限公司	实际控制人子女控制的企业
青岛通用沃德轮胎有限公司	实际控制人王传铸亲属控制的企业
山东登马轮胎科技有限公司	实际控制人王传铸亲属控制的企业
崂山区泰咖啡西餐厅	实际控制人郭永芳弟弟为经营者
青岛泰同船一代投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
青岛泰同船二代投资合伙企业（有限合伙）	公司股东，董事宋星担任执行事务合伙人的企业
宋星	董事、副总经理、董事会秘书
徐芳	董事、副总经理
张东兴	董事、副总经理
崔秀娥	董事
鞠鹏	财务总监
张志国	独立董事（2025 年 12 月届满到期离任）

史新妍	独立董事
王苑琢	独立董事（2025年12月届满到期离任）
方岚	独立董事（2025年12月任职）
崔乃荣	独立董事（2025年12月任职）

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	交易内容	本期金额	上期金额
崂山区泰咖啡西餐厅	餐饮服务	348,910.70	385,341.24
山东登马轮胎科技有限公司	轮胎采购	26,674.34	156,915.04

（2）关联受托管理/委托管理情况

无。

（3）关联承包情况

无。

（4）关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期金额	上期金额
郭永芳	房屋建筑物		119,192.00
王传铸	房屋建筑物		165,987.50

（5）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：万元

担保方	担保金额	担保期间	银行
王传铸	8,000.00	主合同项下债务履行期限 (2024.5.31-2025.5.31) 届满之日起三年	中信银行
郭永芳	8,000.00	主合同项下债务履行期限 (2024.5.31-2025.5.31) 届满之日起三年	中信银行
王传铸	5,000.00	主债权(2021.8.2-2026.8.1) 诉讼时效期间	中国银行
王传铸、郭永芳	5,000.00	主合同履行期间(2024.3.1-2025.2.27) 各单笔 债务履行期限届满之日起三年	中国银行
王传铸、郭永芳	6,750.00	主合同约定的债务履行期限 (2022.11.18-2025.11.17) 届满之日起三年	中国农业银行
王传铸	4,050.00	主合同约定的债务履行期限 (2022.1.18-2025.1.17) 届满之日起三年	中国农业银行
王传铸、郭永芳	9,450.00	主合同约定的债务履行期限 (2024.6.14-2027.6.13) 届满之日起三年	中国农业银行
王传铸	1,350.00	主合同约定的债务履行期限 (2024.6.14-2027.6.13) 届满之日起三年	中国农业银行
王传铸	5,500.00	主合同项下最后到期的主债务履行期限	交通银行股份有

担保方	担保金额	担保期间	银行
		(2024.11.11-2025.11.11) 届满之日起三年	有限公司
王传铸、郭永芳	20,000.00	主合同约定的债务履行期限 (2025.01.09-2025.11.17) 届满之日起三年	上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行
王传铸、郭永芳	10,000.00	主合同约定的债务履行期限 (2025.05.08-2026.05.08) 届满之日起三年	青岛银行
王传铸	20,000.00	主合同项下债务履行期限 (2025.3.31-2026.9.28) 届满之日起三年	中信银行
郭永芳	20,000.00	主合同项下债务履行期限 (2025.3.31-2026.9.28) 届满之日起三年	中信银行
王传铸、郭永芳	10,000.00	主合同项下债务履行期限 (2025.5.12-2026.5.6) 届满之日起三年	中国银行

(6) 关键管理人员报酬

单位：万元

项 目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	1,003.19	1,236.13

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
其他应付款：		
阮晓静	3,940.00	

6、关联方承诺

无。

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

项 目	本期金额	上期金额
公司本期授予的各项权益工具总额		
公司本期行权的各项权益工具总额	7,538,405.00	
公司本期失效的各项权益工具总额		
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限		
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0 个月	5 个月

公司于 2022 年 05 月 27 日做出如下决议:同意青岛泰同船二代企业管理合伙企业(有限合伙)出资 2,020.1962 万元为公司新股东,其中 753.8405 万元转入实收资本, 1,266.3557 万元纳入资本公积。

2、以权益结算的股份支付情况

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

项 目	本期金额	上期金额
授予日权益工具公允价值的确定方法	收益法下评估值	收益法下评估值
可行权权益工具数量的确定依据	实际行权数量	实际行权数量
本期估计与上年估计有重大差异的原因		
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,972,400.39	6,334,028.31
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	638,372.08	1,528,933.04

十二、承诺及或有事项

无。

十三、资产负债表日后事项

1、股权激励计划

公司于2026年1月28日召开2026年第一次临时股东会，审议通过了《关于公司<2026年股权激励计划（草案）>的议案》，2026年1月28日召开第二届董事会第三次会议，审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，决定通过定向发行的方式授予新认定的77位核心员工限制性股票369.5万股，并于2026年3月10日完成权益授予，权益授予完成后，公司总股本由221,250,000股增加至224,945,000股。截止本报告出具日，公司已办理完毕本次股权激励计划授予限制性股票的股份登记事项，公司注册资本由人民币221,250,000元增加至人民币224,945,000元。本次授予的限制性股票限售期为自授予之日起12个月、24个月、36个月（分三期解锁）。

该事项发生于资产负债表日后，与2025年度财务状况无关，无需调整本期财务报表。相关股份支付费用将在未来限售期内分期确认，未对2025年度经营成果造成影响。

2、利润分配方案

根据公司2026年4月13日召开的第二届董事会第五次会议决议（本利润分配方案尚需提交公司2025年年度股东会审议通过），公司以总股本224,945,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利2.40元（含税）。本次权益分派共预计派发现金红利53,986,800元。

该事项发生于资产负债表日后，与2025年度财务状况无关，无需调整本期财务报表，相关现金红利将在方案经股东大会审议通过后实际派发时确认相关财务影响。

十四、其他重要事项

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

（1）应收票据分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	105,314,138.27	165,428,102.93
商业承兑汇票	4,400,000.00	33,265,213.93
小 计	109,714,138.27	198,693,316.86

减：坏账准备	105,000.00	10,749.00
合 计	109,609,138.27	198,682,567.86

(2) 应收票据质押受限情况

项 目	期末余额	
银行承兑汇票	25,069,901.65	
商业承兑汇票	500,000.00	
合 计	25,569,901.65	

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		55,187,668.25
商业承兑汇票		
合 计		55,187,668.25

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项 目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	3,000,000.00
合 计	3,000,000.00

(5) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	109,714,138.27	100.00	105,000.00	0.10	109,609,138.27
其中：					
银行承兑汇票	105,314,138.27	95.99			105,314,138.27
商业承兑汇票	4,400,000.00	4.01	105,000.00	2.39	4,295,000.00
合 计	109,714,138.27	100.00	105,000.00	—	109,609,138.27

(续)

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例(%)	

		(%)			
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	198,693,316.86	100.00	10,749.00	0.01	198,682,567.86
其中：					
银行承兑汇票	165,428,102.93	83.26			165,428,102.93
商业承兑汇票	33,265,213.93	16.74	10,749.00	0.03	33,254,464.93
合计	198,693,316.86	100.00	10,749.00	—	198,682,567.86

组合中，商业承兑汇票计提坏账准备的应收票据

账龄	期末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1年以内	4,400,000.00	105,000.00	2.39
合计	4,400,000.00	105,000.00	

(续)

账龄	上年年末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1年以内	30,265,213.93	10,749.00	3.00
1至2年	3,000,000.00		20.00
合计	33,265,213.93	10,749.00	

注：前手为关联方的商业承兑汇票，在前手计提坏账准备。

(6) 坏账准备变动情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	10,749.00	94,251.00			105,000.00
合计	10,749.00	94,251.00			105,000.00

(7) 报告期无实际核销的应收票据

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	354,642,346.00	241,681,137.23
1至2年	3,700,812.51	3,408,241.93
2至3年		2,089,472.87
3年以上	3,799,258.18	1,996,690.00

账 龄	期末余额	上年年末余额
小 计	362,142,416.69	249,175,542.03
减：坏账准备	10,645,812.41	8,127,244.75
合 计	351,496,604.28	241,048,297.28

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	3,690,776.18	1.02	3,690,776.18	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	358,451,640.51	98.98	6,955,036.23	1.94	351,496,604.28
其中：账龄组合	207,170,803.04	57.21	6,955,036.23	3.36	200,215,766.81
合并范围内关联方	151,280,837.47	41.77			151,280,837.47
合 计	362,142,416.69	100.00	10,645,812.41	—	351,496,604.28

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	2,569,690.00	1.03	2,569,690.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	246,605,852.03	98.97	5,557,554.75	2.25	241,048,297.28
其中：账龄组合	126,768,983.79	50.88	5,557,554.75	4.38	121,211,429.04
合并范围内关联方	119,836,868.24	48.09			119,836,868.24
合 计	249,175,542.03	100.00	8,127,244.75	—	241,048,297.28

① 期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提依据
天津合铨机械租赁有限公司	843,690.00	843,690.00	100.00	资金困难，预计无法收回
贵州康腾能源集团有限公司金沙县高坪乡金凤煤矿	750,000.00	750,000.00	100.00	已起诉，预计无法收回
陕西君速翼达工程机械租赁有限公司	531,868.18	531,868.18	100.00	起诉胜诉，预计无法收回
内蒙古铭邦物流有限公司	198,000.00	198,000.00	100.00	已起诉，预计无法收回

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提依据
知豆电动汽车有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	破产重整，预计无法收回
航天重型工程装备有限公司	5,718.00	5,718.00	100.00	客户资金困难
托克逊县超峰工程机械有限公司	1,331,500.00	1,331,500.00	100.00	客户资金困难
合计	3,690,776.18	3,690,776.18	—	—

（续）

应收账款（按单位）	上年年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提依据
天津合铨机械租赁有限公司	843,690.00	843,690.00	100.00	资金困难，预计无法收回
贵州康腾能源集团有限公司金沙县高坪乡金凤煤矿	750,000.00	750,000.00	100.00	已起诉，预计无法收回
陕西君速翼达工程机械租赁有限公司	548,000.00	548,000.00	100.00	起诉胜诉，预计无法收回
内蒙古铭邦物流有限公司	198,000.00	198,000.00	100.00	已起诉，预计无法收回
知豆电动汽车有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	破产重整，预计无法收回
内蒙古顺翔建筑工程有限公司包头市分公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
合计	2,569,690.00	2,569,690.00		

② 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率（%）
1年以内	203,355,790.53	6,100,673.72	3.00
1至2年	3,700,812.51	740,162.51	20.00
2至3年			
3年以上	114,200.00	114,200.00	100.00
合计	207,170,803.04	6,955,036.23	—

（续）

账龄	上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率（%）
1年以内	121,844,268.99	3,655,328.06	3.00
1至2年	3,408,241.93	681,648.39	20.00
2至3年	1,479,472.87	1,183,578.30	80.00
3年以上	37,000.00	37,000.00	100.00
合计	126,768,983.79	5,557,554.75	—

(3) 坏账准备变动情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	2,569,690.00	1,582,870.00	-461,783.82		3,690,776.18
组合计提	5,557,554.75	1,397,481.48			6,955,036.23
合计	8,127,244.75	2,980,351.48	-461,783.82		10,645,812.41

注：年初余额+计提+收回或转回-转销或核销+汇率变动=期末余额

(4) 报告期内无实际转销或核销的应收账款

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
徐工集团及关联方	45,598,327.36	12.59	1,367,949.82
三一集团及关联方	35,699,834.22	9.86	1,070,995.03
中铁八局集团现代物流有限公司及关联方	8,474,085.00	2.34	254,222.55
OOO ERT-GROUP	6,280,052.00	1.73	188,401.56
新疆金驰工程有限公司	6,188,154.99	1.71	185,644.65
合计	102,240,453.57	28.23	3,067,213.61

注：未包含资产负债表日未到期的数字化应收账款债权凭证。

(6) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(8) 截至 2025 年 12 月 31 日应收账款无质押受限情况

3、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收股利		
其他应收款	89,382,925.20	110,819,547.91
合计	89,382,925.20	110,819,547.91

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	11,112,632.32	21,306,568.60
1 至 2 年	14,116,766.81	86,753,497.01
2 至 3 年	64,770,211.18	3,440,472.44
3 年以上	585,712.13	599,686.76

账龄	期末余额	上年年末余额
小计	90,585,322.44	112,100,224.81
减：坏账准备	1,202,397.24	1,280,676.90
合计	89,382,925.20	110,819,547.91

① 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金、押金	16,581,868.03	18,697,764.62
备用金	180,333.03	110,480.00
往来款	73,632,018.61	93,196,686.76
社保公积金	191,102.77	95,293.43
小计	90,585,322.44	112,100,224.81
减：坏账准备	1,202,397.24	1,280,676.90
合计	89,382,925.20	110,819,547.91

② 按坏账计提方法分类披露

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）	
上年年末余额	930,676.90		350,000.00	1,280,676.90
上年年末其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-78,279.66			-78,279.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	852,397.24		350,000.00	1,202,397.24

③ 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	350,000.00				350,000.00

组合计提	930,676.90	-78,279.66		852,397.24
合 计	1,280,676.90	-78,279.66		1,202,397.24

注：年初余额+计提+收回或转回-转销或核销=期末余额

⑤本报告期实际转销或核销的其他应收款情况

本报告期无实际转销或核销的其他应收款。

⑥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	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
集团内关联方	内部往来	73,632,018.61	1年以内 1,122,162.28； 1-2年 10,530,933.02； 2-3年 61,770,211.18； 3年以上 208,712.13	81.28	
徐工集团及关联方	押金保证金	8,674,522.88	1年以内	9.58	433,726.14
海安橡胶集团股份公司	押金保证金	3,000,000.00	2-3年	3.31	150,000.00
中联重科及关联方	押金保证金	2,081,275.15	1年以内 6,454.56； 1-2年 2,074,820.59	2.30	104,063.76
中国水利水电第十工程局有限公司	押金保证金	1,033,280.00	1-2年	1.14	51,664.00
合 计	—	88,421,096.64		97.61	739,453.90

⑦期末无涉及政府补助的应收款项

⑧期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

⑨期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

4、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项 目	期末余额			上年年末余额		
	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	75,736,007.10		75,736,007.10	70,104,544.21		70,104,544.21
对联营、合营企业投资						
合 计	75,736,007.10		75,736,007.10	70,104,544.21		70,104,544.21

（2）对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
青岛泰凯英橡胶科技有限公司	6,621,302.47	36,310.30		6,657,612.77		
泰凯英(青岛)供应链管理有限公司	22,457,859.13	277,828.10		22,735,687.23		
泰凯英(青岛)专用轮胎技术研究开发有限公司	7,345,408.47	218,655.44		7,564,063.91		
泰凯英轮胎国际有限公司	3,374,600.00			3,374,600.00		
青岛泰凯英工程轮胎有限公司	30,305,374.14	98,669.05		30,404,043.19		
海南泰凯英科技有限责任公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	70,104,544.21	5,631,462.89		75,736,007.10		

5、营业收入、营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,342,166,405.06	1,168,266,239.20	960,600,309.40	850,131,371.67
其他业务	23,300.90		2,865.08	
合计	1,342,189,705.96	1,168,266,239.20	960,603,174.48	850,131,371.67

十六、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	266,659.54	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外；除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	8,408,462.39	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	212,189.48	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,780,793.32	
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		-909,092.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计		10,759,012.25
所得税影响额		2,690,532.23
少数股东权益影响额（税后）		
合 计		8,068,480.02

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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（2023年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2023]65号）的规定执行。

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	21.02	0.9435	0.9435
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	20.05	0.8997	0.8997

附：

第十二节 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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）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。

（三）年度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：

山东省青岛市崂山区科苑经三路6号2号楼泰凯英证券部办公室