

赛轮股份有限公司

601058

2013 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	鞠洪振	工作原因	汪传生
独立董事	刘惠荣	工作原因	罗福凯
董事	任帆	工作原因	杜玉岱

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人杜玉岱、主管会计工作负责人任家韬及会计机构负责人（会计主管人员）杜伟锋声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	13
第六节 股份变动及股东情况	19
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	22
第八节 财务报告（未经审计）	23
第九节 备查文件目录	96

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
本公司、公司、赛轮股份	指	赛轮股份有限公司
指定信息披露媒体	指	上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
报告期末	指	2013 年 6 月 30 日

•

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	赛轮股份有限公司
公司的中文名称简称	赛轮股份
公司的外文名称	SAILUN CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	SAILUN
公司的法定代表人	杜玉岱

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋军	李吉庆
联系地址	青岛市郑州路 43 号橡胶谷 B 栋	青岛市郑州路 43 号橡胶谷 B 栋
电话	0532-68862851	0532-68862851
传真	0532-68862850	0532-68862850
电子信箱	zibenguihua@sailuntyre.com	zibenguihua@sailuntyre.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	青岛经济技术开发区江山中路西侧（高新技术工业园）
公司注册地址的邮政编码	266500
公司办公地址	青岛市郑州路 43 号橡胶谷 B 栋
公司办公地址的邮政编码	266045
公司网址	www.sailuntyre.com.cn
电子信箱	zibenguihua@sailuntyre.com
报告期内变更情况查询索引	未发生变更

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司资本规划部
报告期内变更情况查询索引	未发生变更

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	赛轮股份	601058	无

六、公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

七、其他有关资料

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	西南证券股份有限公司
	办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦 11 层
	签字的保荐代表人姓名	王晖、张秀娟
	持续督导的期间	2011 年 6 月 30 日-2013 年 12 月 31 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	4,023,252,267.28	3,403,162,454.90	18.22
归属于上市公司股东的净利润	130,113,918.74	58,254,479.07	123.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	123,734,539.25	55,197,782.23	124.17
经营活动产生的现金流量净额	218,482,510.66	103,678,790.20	110.73
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,031,706,259.19	1,961,195,555.55	3.60
总资产	7,809,109,916.73	7,239,380,851.59	7.87

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.34	0.15	126.67
稀释每股收益（元 / 股）	0.34	0.15	126.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元 / 股）	0.33	0.15	120.00
加权平均净资产收益率（%）	6.43	3.13	增加 3.3 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率（%）	6.12	2.95	增加 3.17 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,887,252.73
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,877,636.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	134,216.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-635,158.05
少数股东权益影响额	-51,725.59
所得税影响额	-1,058,336.92
合计	6,379,379.49

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 上半年，世界经济仍将处于危机后的调整期，美国、欧盟等发达经济体相继实施量化宽松货币政策，有利于稳定金融市场，促进制造业发展。随着全球经济的逐步复苏，美国轮胎“特保案”影响的消除，轮胎出口有所增加。从国内来看，一方面，政府采取的“调结构、稳增长”措施产生了效应，经济发展方式与结构得到不断优化；另一方面，央行继续实施稳健偏松的货币政策，保障了社会融资渠道的拓展和融资规模的适度增长；再者，随着 7 月 19 日央行宣布取消贷款利率下限的管制以及 8 月份工信部可能出台《轮胎行业准入条件》，这些将有利于实体经济与轮胎行业的规范、健康发展，前景可期。

公司经营管理团队在董事会的领导下，继续秉承技术和信息化融合双领先、规模化发展、国际化运营的发展战略，紧紧围绕 2013 年度经营目标，通过积极推进卓越运营、不断提升技术能力、优化市场拓展等策略手段，全面、系统、稳健地推进各项管理工作。报告期内，公司实现营业收入 40.23 亿元，同比增长 18.22%；实现归属于母公司的净利润 1.30 亿元，同比增长 123.35%。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	4,023,252,267.28	3,403,162,454.90	18.22
营业成本	3,585,782,418.05	3,142,246,694.99	14.12
销售费用	142,543,023.31	70,981,159.41	100.82
管理费用	93,414,994.87	73,459,443.39	27.17
财务费用	69,234,134.46	45,457,569.15	52.30
经营活动产生的现金流量净额	218,482,510.66	103,678,790.20	110.73
投资活动产生的现金流量净额	-478,841,994.27	-223,378,068.53	-114.36
筹资活动产生的现金流量净额	292,683,334.60	469,099,088.96	-37.61
研发支出	73,701,045.91	98,399,364.81	-25.10

变动原因分析

营业收入变动原因说明：沈阳和平及泰华罗勇纳入合并报表范围。

营业成本变动原因说明：沈阳和平及泰华罗勇纳入合并报表范围。

销售费用变动原因说明：公司规模的扩大、销量增加导致出口费用、仓储费用等增加。

管理费用变动原因说明：公司规模扩大及薪资提升，导致人工费用增加。

财务费用变动原因说明：由于发行公司债券、增加银行贷款等致使贷款总量增加，导致利息支出增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司采购付款的现金支出减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司越南项目、巨胎等项目支出以及股权投资支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期新发生的银行贷款规模降低所致。

研发支出变动原因说明：由于橡胶等原材料价格下降，研发投入实验材料成本降低，导致研发支出降低。

2、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期，公司实现归属于母公司的净利润 13,011 万元，比上年同期增长 123.35%，其主要原因：公司半钢胎盈利能力较去年同期有较大幅度增长；公司新增纳入合并报表范围的公司实现利润及确认联营企业投资收益，相应增加了公司利润。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

前期各类融资情况：详细情况请参见“第四节 董事会报告”之“一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”之“（四）投资状况分析”之“3、募集资金使用情况”。

(3) 经营计划进展说明

公司 2013 年总体经营方针是以总成本领先战略和市场聚焦战略支持差异化战略，通过技术突破和品质提高支持品牌提升，建立竞争优势，进而实现企业持续健康运营。

1、积极推进卓越运营

推行全面预算和绩效管理，实施目标责任制；依靠信息化、标准化优化流程，推动生产、业务、管理过程的自动化运行，提高运营效率。

2、不断提升技术水平

以自主研发为根本，紧密跟进国内外领先技术发展趋势，加大研发投入。根据市场需求，组织高性能轮胎产品开发及国际认证要求的新配方开发，推进产品升级与换代。公司还通过参与投资设立新材料研究院，为持续的研发能力提升及改进奠定了基础。

3、优化市场拓展策略

树立客户导向意识和目标市场、目标客户、目标产品、目标竞争标杆的思维逻辑；以“结构、质量、品牌”为营销重心，有针对性的推进产品研发和升级换代，提高订单和服务的快速响应能力；并进一步强化品牌规划与管理，在拉动销量增长的同时，提高产品利润率。

4、推进再融资项目

报告期内，公司拟通过非公开发行股票方式募集资金不超过 72,845 万元，收购山东金宇实业股份有限公司 51% 股权、投资赛轮（越南）有限公司子午线轮胎制造项目及补充流动资金。全套申请材料已于 2013 年 6 月上报中国证监会，相关的后续工作正在按计划推进。上述募投项目完成后，有利于扩大公司业务规模，进一步提升公司在行业中的竞争地位，为更好的实现公司规模化发展战略奠定坚实的基础。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
轮胎	2,809,183,178.25	2,408,962,657.00	14.25	4.05	-1.88	增加 5.19 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
轮胎产品	2,793,960,459.34	2,395,308,969.79	14.27	4.01	-1.60	增加 4.89 个百分点
循环利用	15,222,718.91	13,653,687.21	10.31	11.51	-34.97	增加 64.11 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
内销	1,214,860,653.71	-0.54
外销	1,594,322,524.54	7.85

(三) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内, 公司新增对外股权投资额 900 万元。

被投资的公司名称	主要业务	占被投资公司权益的比例(%)	投资金额
怡维怡材料研究院有限公司	橡胶新材料、新技术研究开发	18	900 万元

具体参见“第五节 重要事项”之“五、重大关联交易”之“(二) 共同对外投资的重大关联交易”之“1、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项”。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
银行理财产品	自有闲置资金	招商银行青岛开发区支行	30,000,000	21 天 (2013-02-01 至 2013-02-21)	保本浮动收益型	56,958.90	56,958.90 元	否
国债逆回购业务	自有闲置资金		268,900,000	共投资 37 笔, 单笔未超过 14 天	保本浮动收益型	77,257.88	77,257.88 元	否

3、募集资金使用情况

报告期内募集资金使用情况详见 2013 年 8 月 3 日在指定信息披露媒体刊登的《赛轮股份关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(临 2013-028)。

4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	与本公司关系	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产(万元)	净资产(万元)	净利润(万元)
------	--------	------	---------	------	---------	---------	---------

青岛赛瑞特国际物流有限公司	全资子公司	贸易	物流、货运、仓储	6000 万元	119,874.29	10,700.57	895.91
赛轮子午线轮胎销售有限公司	全资子公司	贸易	轮胎贸易	1000 万元	101,210.03	-2,297.48	-354.06
青岛赛轮仓储有限公司	全资子公司	仓储	仓储	1680 万元	1,525.71	1,233.72	-57.51
沈阳和平子午线轮胎制造有限公司	全资子公司	生产制造	轮胎	12000 万元	143,412.42	13,611.17	3,434.81
赛轮国际轮胎有限公司	全资子公司	贸易	贸易	100 万美元	29,871.17	4,968.13	4,336.98
赛轮（越南）有限公司	全资子公司	生产制造	轮胎	6000 亿越南盾（相当于 3000 万美元）	41,658.67	18,439.69	-96.49
山东金宇实业股份有限公司	参股公司	生产制造	轮胎	18000 万元	264,809.75	36,215.46	6,665.51

(1) 经 2013 年第一次临时股东大会审议通过，公司拟吸收合并全资子公司青岛赛轮仓储有限公司。目前，公司正按照法定程序开展吸收合并工作。

(2) 青岛赛瑞特橡胶有限公司为青岛赛瑞特国际物流有限公司全资子公司，该公司自设立以来开展业务较少，未达到预期收益，为降低经营成本，提高上市公司管理效率，公司全资子公司青岛赛瑞特国际物流有限公司决定将其予以注销。目前，该公司正在办理注销手续。

(3) 青岛赛瑞特国际货运代理有限公司为青岛赛瑞特国际物流有限公司全资子公司，该公司自设立以来未实际开展业务，为降低经营成本，提高上市公司管理效率，公司全资子公司青岛赛瑞特国际物流有限公司决定将其予以注销。目前，该公司正在办理注销手续。

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
赛轮（越南）项目	59,980	正在建设	18,610	37,467	-
巨型工程子午胎项目	不超过 140,000	正在建设	5,319	15,150	-

二、利润分配或资本公积金转增预案

公司于 2013 年 5 月 22 日召开 2012 年度股东大会，审议通过了《2012 年度利润分配预案》，公司决定以 2012 年末总股本 378,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），共计分配利润总额为 56,700,000 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。该利润分配方案已于 2013 年 7 月 12 日实施完毕，详见公司于 2013 年 5 月 23 日、7 月 2 日在指定信息披露媒体上刊登的《赛轮股份 2012 年度股东大会决议公告》（临 2013-018）、《赛轮股份 2012 年度利润分配实施公告》（临 2013-026）。

三、其他披露事项

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

公司预测 2013 年初至 9 月末的累计净利润与上年同期相比会大幅增长。主要原因是公司半钢子午胎项目盈利情况良好，同时，公司还新增合并范围及联营企业投资收益。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
2012 年 8 月 10 日，公司正在办理收购沈阳和平子午线轮胎制造有限公司 100%股权事宜，收到山东省青岛市中级人民法院《协助执行通知书》，因青岛市中级人民法院受理的潍坊银行诉青岛光明轮胎有限公司、光明轮胎集团有限公司、沈阳和平子午线轮胎制造有限公司、郑本福、孙绍刚金融借款合同纠纷一案中，原告提出申请，要求赛轮股份协助执行以下事项：在人民币 3100 万元的范围内冻结你公司应支付给被告孙绍刚的沈阳和平子午线轮胎制造有限公司股份转让款。冻结期限从 2012 年 8 月 10 日至 2014 年 8 月 9 日。	内容详见公司于 2012 年 7 月 11 日、2012 年 8 月 7 日、2012 年 8 月 14 日、2012 年 8 月 28 日在指定信息披露媒体刊登的《赛轮股份第二届董事会第十五次会议决议公告》（临 2012-027）、《赛轮股份关于签署收购沈阳和平股权框架协议书的公告》（临 2012-029）、《赛轮股份关于收购沈阳和平子午线轮胎制造有限公司 100%股权的公告》（临 2012-033）、《赛轮股份有限公司关于收到青岛市中级人民法院《协助执行通知书》的公告》（临 2012-036）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申 请)方	应诉 (被申 请)方	承担连带 责任方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼 (仲 裁)涉 及金 额	诉讼 (仲 裁)是 否形 成预 计负 债及 金额	诉讼 (仲 裁)进 展情 况	诉讼 (仲 裁)审 理结 果及 影响	诉讼 (仲 裁)判 决执 行情 况
潍坊银行股份有限公司青分司（简称“潍银股份”）	青岛光明轮胎有限公司（简称“光明轮胎”）	1、沈阳和平 2、青岛光明集团有限公司 3、郑本福 4、孙绍刚	连带保证责任	2012 年 7 月，潍坊银行就光明轮胎与该行的金融借款纠纷向青岛中院起诉，沈阳和平与青岛光明集团有限公司、自然人郑本福作为该笔金融借款的保证责任人，同时列为被告，被要求承担连带保证责任。2012 年 8 月，经青岛中院裁定，同意追加沈阳和平原股东孙绍刚为被告，并冻结孙绍刚银行存款 3250 万元或者查封其同等	3,004.52	尚未形成预计负债	目前案件尚在审理过程中。		

坊 银 行”)				价值的财产。同日向公司发出《协助执行通知书》，要求冻结公司应向孙绍刚支付的股权转让款 3100 万元。					
深 圳 发 展 银 行 青 岛 分 行 (简 称 “ 深 发 展 银 行 ”)	青 岛 光 明 胎 有 限 公 司 (简 称 “ 光 明 胎 ”)	沈 阳 和 平	连 带 担 保 责 任	2012 年 7 月，深发展银行就光明轮胎与该行的金融借款纠纷起诉，因沈阳和平为光明轮胎在该行的金融借款提供连带保证责任，将沈阳和平列为被告，被要求承担连带保证责任。	1,500	尚 未 形 成 预 计 负 债	目 前 案 件 尚 在 审 理 过 程 中。		
中 国 长 城 资 产 管 理 公 司 (以 下 简 称 “ 长 城 资 产 ”)	沈 阳 和 平 胎 有 限 公 司 (以 下 简 称 “ 和 平 胎 ”)	1、沈阳三橡轮胎有限公司 (以下简称“三橡轮胎”) 2、沈阳双龙天宝橡胶有限公司 3、三橡有限公司 4、沈阳工业国有资产经营有限公司 5、沈阳和平子午线轮胎制造有限公司	借 款 纠 纷 连 带 偿 还 责 任	2012 年 2 月，长城资产因借款纠纷向沈阳市中级人民法院起诉和平轮胎与三橡轮胎，要求和平轮胎向其偿还 1100 万人民币借款本金及利息 (本息合计 2,341.57 万元)，要求三橡轮胎承担连带偿还责任；2013 年 6 月，长城资产向法院申请追加沈阳双龙天宝橡胶有限公司、三橡有限公司、沈阳工业国有资产经营有限公司、沈阳和平子午线轮胎制造有限公司为被告；同时变更诉讼请求，要求三橡轮胎、沈阳双龙天宝橡胶有限公司、沈阳工业国有资产经营有限公司对和平轮胎向其偿还 1100 万人民币借款本金及利息承担连带偿还责任，要求三橡有限公司、沈阳和平子午线轮胎制造有限公司在其接受三橡轮胎出资财产范围内承担连带偿还责任。	2,341 .57	尚 未 形 成 预 计 负 债	本 案 定 于 2013 年 9 月 23 日 开 庭。		

1、潍坊银行与深发展银行的两起诉讼影响分析详见公司于 2013 年 4 月 27 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《2012 年年度报告》之“五、重要事项”之“一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项”之“(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况”。

2、2010 年 8 月，三橡轮胎已将其持有的沈阳和平子午线轮胎制造有限公司 (以下简称“沈阳和平”) 49%的股权 (对应出资 5880 万元) 转让给另一自然人股东孙绍刚，同时约定，由于上述转让的股权导致沈阳和平遭受的任何第三人追索，均由三橡轮胎承担责任。2012 年 8 月，自然人孙绍刚将其持有的沈阳和平 100%股权转让给赛轮股份，根据赛轮股份与孙绍刚签署的《股权转让协议》中关于股权转让前债权债务的处置方式的约定，对于股权转让前存在的事实

导致的责任和债务将由孙绍刚承担。2013 年 7 月 26 日，三橡轮胎向沈阳和平出具承诺，该案任何判决结果均由三橡轮胎承担，该案给沈阳和平带来的任何经济损失均由三橡轮胎赔偿。因此，上述诉讼事项不会对赛轮股份及沈阳和平产生重大不利影响。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
经 2013 年第一次临时股东大会审议通过，公司拟吸收合并全资子公司青岛赛轮仓储有限公司。目前，公司正按照法定程序开展吸收合并工作。	详见公司于 2013 年 4 月 27 日、6 月 1 日、6 月 8 日、6 月 18 日在指定信息披露媒体上刊登的《赛轮股份第二届董事会第二十四次会议决议公告》（临 2013-006）、《赛轮股份关于召开 2013 年第一次临时股东大会的通知》（临 2013-021）、《赛轮股份关于召开 2013 年第一次临时股东大会的提示性公告》（临 2013-023）、《赛轮股份 2013 年第一次临时股东大会决议公告》（临 2013-024）。
经 2013 年第一次临时股东大会审议通过，公司拟采用非公开发行股票募集资金方式，收购山东金宇实业股份有限公司 51% 股权。全套申请材料已于 2013 年 6 月上报中国证监会。	详见“第五节 重要事项”之“九、其他重大事项的说明”。

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司第二届董事会第二十四次会议对 2013 年度公司日常关联交易情况进行了预计，并经 2012 年度股东大会审议通过，详见公司于 2013 年 4 月 27 日在指定信息披露媒体刊登的《赛轮股份 2013 年度预计日常关联交易公告》（临 2013-007）。报告期内实际发生的关联交易情况如下：

单位：万元

交易类别	交易内容	关联方	2013 年度预计金额	报告期实际发生额
采购类	软件、装备、备件、模具等	软控股份有限公司及其控股公司	42,000	3,626
	租赁及代缴水电费	软控股份有限公司	2,000	664
	轮胎	山东金宇实业股份有限公司	12,000	2,618

	小 计		56,000	6,908
销售类	轮胎原材料	山东金宇实业股份有限公司	1,800	292.53
		山东金宇轮胎有限公司	12,000	11,613
	胶料及半成品	软控股份有限公司及其控股公司	800	13
		怡维怡材料研究院有限公司	-	0.58
	轮胎、能源	三橡有限公司	2,000	977.13
	其他	软控股份有限公司及其控股公司	-	445.79
	小 计		16,600	13,342

(二) 共同对外投资的重大关联交易

已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

经第二届董事会第二十一次会议审议通过,公司与橡胶谷有限公司及关联方软控股份有限公司共同投资设立材料研究院有限公司, 该公司主要从事橡胶行业新材料、新技术等的研究开发, 注册资本拟定于 5,000 万元, 其中橡胶谷有限公司、赛轮股份有限公司及软控股份有限公司分别以现金出资 3,500 万元、900 万元和 600 万元。内容详见公司于 2012 年 12 月 22 日在指定信息披露媒体上披露的《赛轮股份第二届董事会第二十一次会议决议公告》(临 2012-059)。该公司已于 2013 年 3 月完成注册登记工作, 具体情况如下:

- (1) 公司名称: 怡维怡材料研究院有限公司
- (2) 注册地址: 青岛市四方区郑州路 43 号
- (3) 注册资本: 5,000 万元
- (4) 公司类型: 有限责任公司
- (5) 经营范围: 橡胶制品、轮胎、功能材料、仪器设备的研发; 橡胶及原材料的分析测试 (不含认证)、技术转让、技术服务等业务。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担	关联关系

				议 签 署 日)				行 完 毕					保	
赛 轮 股 份 有 限 公 司	公 司 本 部	山 东 金 宇 实 业 股 份 有 限 公 司	10,0 00	201 3 年 2 月 27 日	201 3 年 2 月 27 日	201 4 年 2 月 27 日	连 带 责 任 担 保	否	否	0	是	是	参 股 子 公 司	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								10,000						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								10,000						
公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计								77,247						
报告期末对子公司担保余额合计（B）								149,547						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）								159,547						
担保总额占公司净资产的比例(%)								78.53						
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								10,000						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								159,547						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）								57,962						
上述三项担保金额合计（C+D+E）								159,547						

公司担保对象中，除山东金宇实业股份有限公司为参股子公司，其他均为公司控股公司。公司目前未有逾期担保情况发生。

（三）其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间 及期限	是否 有履 行期 限	是否 及时 严格 履行	如未能 及时履 行应说 明未完 成履行 的具体 原因	如未能 及时履 行应说 明下一 步计划
------	------	-----	------	-------------	---------------------	----------------------	--	---------------------------------

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	杜玉岱	本人对于所持有之发行人的所有股份，将自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不进行转让或者委托他人管理，也不由发行人回购所持有的股份。除前述锁定期外杜玉岱先生还承诺，本人在担任发行人董事期间：将向发行人申报所持有的发行人的股份及变动情况，自可流通之日起，每年转让的股份将不会超过所持有发行人股份总数的百分之二十五；本人在离职后六个月内，将不会转让所持有的发行人股份。	2011年6月30日至2014年6月29日；任职期间；离职半年内	是	是		
	股份限售	软控股份有限公司	本公司对于所持有之发行人的所有股份，将自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不进行转让或者委托他人管理，也不由发行人回购所持有的股份。	2011年6月30日至2014年6月29日	是	是		
	股份限售	三橡有限公司	本公司对于所持有之发行人的所有股份，将自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不进行转让或者委托他人管理，也不由发行人回购所持有的股份。	2011年6月30日至2014年6月29日	是	是		

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

报告期内公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、其他重大事项的说明

2013 年 6 月 17 日，经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过，拟非公开发行数量不超过 8,500 万股 A 股股票。本次非公开发行计划募集资金不超过 72,845 万元，用于收购山东金宇实业股份有限公司 51%股权、投资赛轮（越南）有限公司子午线轮胎制造项目及补充流动资金。全套申请材料已于 2013 年 6 月上报中国证监会。内容详见公司于 2013 年 5 月 2 日、6 月 1 日、6 月 8 日、6 月 18 日在指定信息披露媒体上披露的临 2013-015、临 2013-016、临 2013-017、临 2013-019、临 2013-020、临 2013-021、临 2013-022、临 2013-023、临 2013-024 号公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					12,984	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报 告 期 内增减	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结的股 份数量
杜玉岱	境内自然人	8.77	33,160,262	0	33,160,262	无
软 控 股 份 有 限 公 司	境内非国有法人	6.02	22,772,559	0	22,772,559	无
三 橡 有 限 公 司	境内非国有法人	5.32	20,093,937	0	20,093,937	质 押 13,600,000
中国电力财 务有限公司	国有法人	4.9968	18,888,000	0	0	无
青 岛 雁 山 集 团有限公司	境内非国有法人	4.52	17,079,419	0	17,079,419	无
陈金霞	境内自然人	4.52	17,074,907	0	17,074,907	无
孙戈	境内自然人	3.92	14,802,163	0	14,802,163	质 押 14,800,000
何东翰	境内自然人	3.44	13,000,000	0	13,000,000	无
延金芬	境内自然人	3.01	11,386,280	0	11,386,280	无
苏州新麟创 业投资有限 公司	境内非国有法人	2.78	10,518,400	-481,600	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件 股份的数量		股份种类及数量	
中国电力财务有限公司			18,888,000		人民币普通股 18,888,000	

苏州新麟创业投资有限公司	10,518,400	人民币普通股	10,518,400
吴凡	7,068,636	人民币普通股	7,068,636
张清涛	4,554,512	人民币普通股	4,554,512
崔平	3,767,787	人民币普通股	3,767,787
宋吉良	3,591,550	人民币普通股	3,591,550
国际金融—中行—中金股票精选集合资产管理计划	3,246,335	人民币普通股	3,246,335
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	3,149,949	人民币普通股	3,149,949
沈若欣	3,112,314	人民币普通股	3,112,314
孙风园	3,100,000	人民币普通股	3,100,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司上市前，上述股东中的三橡有限公司、陈金霞、孙戈、何东翰、延金芬与杜玉岱签订了《股权委托管理协议》，约定将其所持有股份委托给杜玉岱管理，委托期限截至 2014 年 6 月 30 日。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杜玉岱	33,160,262	2014 年 6 月 30 日	33,160,262	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
2	软控股份有限公司	22,772,559	2014 年 6 月 30 日	22,772,559	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
3	三橡有限公司	20,093,937	2014 年 6 月 30 日	20,093,937	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
4	青岛雁山集团有限公司	17,079,419	2014 年 6 月 30 日	17,079,419	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
5	陈金霞	17,074,907	2014 年 6 月 30 日	17,074,907	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
6	孙戈	14,802,163	2014 年 6 月 30 日	14,802,163	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
7	何东翰	13,000,000	2014 年 6 月 30 日	13,000,000	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
8	延金芬	11,386,280	2014 年 6 月 30 日	11,386,280	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
9	虞然	10,500,000	2014 年 6 月 30 日	10,500,000	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
10	刘芬芳	5,693,140	2014 年 6 月 30 日	5,693,140	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司上市前，上述股东中的三橡有限公司、陈金霞、孙戈、何东翰、延金芬、虞然及刘芬芳与杜玉岱签订了《股权委托		

	管理协议》，约定将其所持有股份委托给杜玉岱管理，委托期限截至 2014 年 6 月 30 日。
--	---

(二) 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
延万华	副董事长	0	317,271	317,271	基于对目前资本市场形势的认识及对本公司未来发展前景的信心

延万华先生计划以自身名义在 12 个月内根据中国证监会和上海证券交易所的有关规定，通过上海证券交易所证券交易系统允许的方式，增持不超过公司总股本 2% 的股份（含上述已增持股份在内）。具体内容详见公司于 2013 年 6 月 27 日在指定信息披露媒体上刊登的《赛轮股份关于公司副董事长增持公司股份的公告》（临 2013-025）。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第八节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:赛轮股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	1,186,488,574.09	1,159,854,675.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	236,604,284.16	304,866,962.45
应收账款	(三)	1,021,946,176.10	693,340,949.38
预付款项	(五)	579,717,781.22	511,031,809.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(四)	17,851,206.57	14,438,642.41
买入返售金融资产			
存货	(六)	1,073,744,422.22	1,107,147,515.86
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,116,352,444.36	3,790,680,554.97
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七)	525,859,482.73	481,322,430.86
投资性房地产			
固定资产	(八)	2,149,057,505.33	2,218,308,242.58
在建工程	(九)	453,069,352.93	251,365,105.37
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十)	398,118,682.98	305,446,787.47
开发支出			
商誉	(十一)	34,995,648.19	34,995,648.19
长期待摊费用	(十二)	92,505,467.83	110,290,303.43
递延所得税资产	(十三)	39,151,332.38	46,971,778.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,692,757,472.37	3,448,700,296.62
资产总计		7,809,109,916.73	7,239,380,851.59
流动负债:			
短期借款	(十五)	2,849,221,644.64	2,656,370,700.56
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(十六)	316,983,361.00	340,631,332.00
应付账款	(十七)	1,339,499,296.37	1,290,207,719.43
预收款项	(十八)	68,179,083.57	58,901,532.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十九)	2,417,841.42	1,185,060.99
应交税费	(二十)	-18,207,717.25	-38,127,576.54
应付利息	(二十一)	24,570,000.00	5,265,000.00
应付股利	(二十二)	56,853,714.78	153,714.78
其他应付款	(二十三)	69,230,641.29	67,698,455.90
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,708,747,865.82	4,382,285,940.08
非流动负债:			
长期借款	(二十四)	106,787,000.00	45,000,000.00

应付债券	(二十五)	713,542,809.38	712,649,851.58
长期应付款	(二十六)	110,711,101.97	
专项应付款	(二十七)	34,660,000.00	34,660,000.00
预计负债			
递延所得税负债		28,890,480.84	30,130,305.19
其他非流动负债	(二十八)	46,433,333.34	46,433,333.34
非流动负债合计		1,041,024,725.53	868,873,490.11
负债合计		5,749,772,591.35	5,251,159,430.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(二十九)	378,000,000.00	378,000,000.00
资本公积	(三十)	1,075,710,897.06	1,075,710,897.06
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(三十一)	48,909,239.15	48,909,239.15
一般风险准备			
未分配利润	(三十二)	532,324,133.80	458,910,215.06
外币报表折算差额		-3,238,010.82	-334,795.72
归属于母公司所有者权益合计		2,031,706,259.19	1,961,195,555.55
少数股东权益		27,631,066.19	27,025,865.85
所有者权益合计		2,059,337,325.38	1,988,221,421.40
负债和所有者权益总计		7,809,109,916.73	7,239,380,851.59

法定代表人：杜玉岱

主管会计工作负责人：任家韬

会计机构负责人：杜伟锋

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：赛轮股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		939,171,326.01	1,038,536,966.76
交易性金融资产			
应收票据		81,083,910.91	7,146,827.43
应收账款	(一)	1,106,833,347.65	1,337,746,140.20
预付款项		443,083,682.61	452,601,086.80
应收利息			
应收股利		39,391,815.31	
其他应收款	(二)	14,676,276.31	5,200,319.67

存货		771,222,738.47	675,874,287.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,395,463,097.27	3,517,105,628.44
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	680,999,131.99	645,970,792.43
投资性房地产			
固定资产		1,572,600,710.55	1,614,050,595.13
在建工程		237,738,885.47	154,738,610.86
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		124,198,176.16	128,077,251.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		81,330,491.04	93,330,768.38
递延所得税资产		9,104,030.95	8,876,868.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,705,971,426.16	2,645,044,886.77
资产总计		6,101,434,523.43	6,162,150,515.21
流动负债：			
短期借款		2,044,232,105.45	2,235,600,032.73
交易性金融负债			
应付票据		233,600,000.00	303,600,000.00
应付账款		765,295,848.13	842,075,846.45
预收款项		8,428,542.71	9,935,986.69
应付职工薪酬		1,016,905.31	
应交税费		4,714,885.11	-7,201,639.29
应付利息		24,570,000.00	5,265,000.00
应付股利		56,853,714.78	153,714.78
其他应付款		49,899,096.69	63,635,100.44
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		3,188,611,098.18	3,453,064,041.80
非流动负债：			
长期借款		106,787,000.00	45,000,000.00
应付债券		713,542,809.38	712,649,851.58
长期应付款		110,711,101.97	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		46,433,333.34	46,433,333.34
非流动负债合计		977,474,244.69	804,083,184.92
负债合计		4,166,085,342.87	4,257,147,226.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		378,000,000.00	378,000,000.00
资本公积		1,075,710,897.06	1,075,710,897.06
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		48,909,239.15	48,909,239.15
一般风险准备			
未分配利润		432,729,044.35	402,383,152.28
所有者权益（或股东权益）合计		1,935,349,180.56	1,905,003,288.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,101,434,523.43	6,162,150,515.21

法定代表人：杜玉岱

主管会计工作负责人：任家韬

会计机构负责人：杜伟锋

合并利润表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	（三十三）	4,023,252,267.28	3,403,162,454.90
其中：营业收入		4,023,252,267.28	3,403,162,454.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	（三十三）	3,915,188,118.14	3,334,487,962.84
其中：营业成本		3,585,782,418.05	3,142,246,694.99
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十四)	8,593,896.62	2,831,564.15
销售费用	(三十五)	142,543,023.31	70,981,159.41
管理费用	(三十六)	93,414,994.87	73,459,443.39
财务费用	(三十七)	69,234,134.46	45,457,569.15
资产减值损失	(三十九)	15,619,650.83	-488,468.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(三十八)	35,671,268.65	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		35,537,051.87	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		143,735,417.79	68,674,492.06
加：营业外收入	(四十)	10,888,287.80	3,610,805.43
减：营业外支出	(四十一)	3,533,062.58	6,570.80
其中：非流动资产处置损失		2,213,708.95	978.8
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		151,090,643.01	72,278,726.69
减：所得税费用	(四十二)	20,371,523.93	14,024,247.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		130,719,119.08	58,254,479.07
归属于母公司所有者的净利润		130,113,918.74	58,254,479.07
少数股东损益		605,200.34	
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.34	0.15
（二）稀释每股收益		0.34	0.15
七、其他综合收益	(四十四)	-2,903,215.10	255,261.05
八、综合收益总额		127,815,903.98	58,509,740.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		127,210,703.64	58,509,740.12
归属于少数股东的综合收益总额		605,200.34	

法定代表人：杜玉岱

主管会计工作负责人：任家韬

会计机构负责人：杜伟锋

母公司利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	1,931,914,452.29	2,265,771,036.38
减：营业成本	(四)	1,702,237,988.29	2,046,500,739.57
营业税金及附加		7,556,837.48	2,704,953.36
销售费用		46,413,165.00	28,001,222.97
管理费用		65,867,557.01	69,509,876.87
财务费用		72,504,327.57	36,512,778.69
资产减值损失		12,817,366.06	-901,406.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		65,554,371.65	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		26,028,339.56	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		90,071,582.53	83,442,871.04
加：营业外收入		9,119,710.46	3,549,167.43
减：营业外支出		1,377,597.53	978.8
其中：非流动资产处置损失		64,592.90	978.8
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		97,813,695.46	86,991,059.67
减：所得税费用		10,767,803.39	13,048,658.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		87,045,892.07	73,942,400.72
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		87,045,892.07	73,942,400.72

法定代表人：杜玉岱

主管会计工作负责人：任家韬

会计机构负责人：杜伟锋

合并现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		4,329,307,990.07	3,564,391,823.30
客户存款和同业存放款项净增加额			

向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		40,266,464.85	80,585,302.78
收到其他与经营活动有关的现金	(四十五)	39,917,053.59	19,513,249.51
经营活动现金流入小计		4,409,491,508.51	3,664,490,375.59
购买商品、接受劳务支付的现金		3,814,829,152.75	3,311,068,618.68
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		139,335,344.69	98,196,683.46
支付的各项税费		90,579,735.68	40,074,252.09
支付其他与经营活动有关的现金	(四十五)	146,264,764.73	111,472,031.16
经营活动现金流出小计		4,191,008,997.85	3,560,811,585.39
经营活动产生的现金流量净额		218,482,510.66	103,678,790.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		90,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		134,216.78	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		90,134,216.78	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		455,595,007.90	198,379,100.68
投资支付的现金		113,381,203.15	24,998,967.85
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		568,976,211.05	223,378,068.53
投资活动产生的现金流量净额		-478,841,994.27	-223,378,068.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,593,696,443.14	2,822,907,985.07
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,593,696,443.14	2,822,907,985.07
偿还债务支付的现金		3,219,058,622.57	2,292,947,048.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,441,987.94	51,530,095.19
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	(四十五)	20,512,498.03	9,331,752.04
筹资活动现金流出小计		3,301,013,108.54	2,353,808,896.11
筹资活动产生的现金流量净额		292,683,334.60	469,099,088.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,689,952.68	-1,350,932.47
五、现金及现金等价物净增加额		26,633,898.31	348,048,878.16
加：期初现金及现金等价物余额		1,159,854,675.78	532,574,569.04
六、期末现金及现金等价物余额		1,186,488,574.09	880,623,447.20

法定代表人：杜玉岱

主管会计工作负责人：任家韬

会计机构负责人：杜伟锋

母公司现金流量表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		2,197,965,693.99	2,309,885,067.40
收到的税费返还		22,352,285.33	80,585,302.78
收到其他与经营活动有关的现金		23,082,411.09	17,959,193.45
经营活动现金流入小计		2,243,400,390.41	2,408,429,563.63
购买商品、接受劳务支付的现金		1,835,657,094.10	2,067,758,562.90

支付给职工以及为职工支付的现金		108,454,790.57	92,414,940.31
支付的各项税费		46,340,337.85	19,296,823.60
支付其他与经营活动有关的现金		48,752,054.53	61,268,942.69
经营活动现金流出小计		2,039,204,277.05	2,240,739,269.50
经营活动产生的现金流量净额		204,196,113.36	167,690,294.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		90,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		134,216.78	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		90,134,216.78	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		189,705,574.25	172,651,328.41
投资支付的现金		113,381,203.15	133,383,197.85
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		303,086,777.40	306,034,526.26
投资活动产生的现金流量净额		-212,952,560.62	-306,034,526.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,080,283,219.58	2,002,503,691.62
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,080,283,219.58	2,002,503,691.62
偿还债务支付的现金		2,089,864,146.86	1,489,745,174.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,001,446.38	44,788,989.20
支付其他与筹资活动有关的现金		20,512,498.03	9,331,752.04
筹资活动现金流出小计		2,163,378,091.27	1,543,865,915.96
筹资活动产生的现金流量净额		-83,094,871.69	458,637,775.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,514,321.80	-1,248,834.95
五、现金及现金等价物净增加额		-99,365,640.75	319,044,708.58
加：期初现金及现金等价物余额		1,038,536,966.76	475,836,133.57

六、期末现金及现金等价物余额		939,171,326.01	794,880,842.15
----------------	--	----------------	----------------

法定代表人：杜玉岱

主管会计工作负责人：任家韬

会计机构负责人：杜伟锋

合并所有者权益变动表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	378,000,000.00	1,075,710,897.06			48,909,239.15		458,910,215.06	-334,795.72	27,025,865.85	1,988,221,421.40
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	378,000,000.00	1,075,710,897.06			48,909,239.15		458,910,215.06	-334,795.72	27,025,865.85	1,988,221,421.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							73,413,918.74	-2,903,215.10	605,200.34	71,115,903.98
（一）净利润							130,113,918.74		605,200.34	130,719,119.08
（二）其他综合收益								-2,903,215.10		-2,903,215.10
上述（一）和（二）小计							130,113,918.74	-2,903,215.10	605,200.34	127,815,903.98
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配							-56,700,000.00			-56,700,000.00

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-56,700,000.00			-56,700,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	378,000,000.00	1,075,710,897.06			48,909,239.15		532,324,133.80	-3,238,010.82	27,631,066.19	2,059,337,325.38

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	378,000,000.00	1,075,710,897.06			33,323,838.60		352,005,685.10				1,839,040,420.76

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	378,000,000.00	1,075,710,897.06			33,323,838.60		352,005,685.10			1,839,040,420.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							20,454,479.07	255,261.05	27,576,076.64	48,285,816.76
（一）净利润							58,254,479.07			58,254,479.07
（二）其他综合收益								255,261.05		255,261.05
上述（一）和（二）小计							58,254,479.07	255,261.05		58,509,740.12
（三）所有者投入和减少资本									27,576,076.64	27,576,076.64
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他									27,576,076.64	27,576,076.64
（四）利润分配							-37,800,000.00			-37,800,000.00
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-37,800,000.00			-37,800,000.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	378,000,000.00	1,075,710,897.06			33,323,838.60		372,460,164.17	255,261.05	27,576,076.64	1,887,326,237.52

法定代表人：杜玉岱

主管会计工作负责人：任家韬

会计机构负责人：杜伟锋

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	378,000,000.00	1,075,710,897.06			48,909,239.15		402,383,152.28	1,905,003,288.49
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	378,000,000.00	1,075,710,897.06			48,909,239.15		402,383,152.28	1,905,003,288.49
三、本期增减变动金 额（减少以“－”号 填列）							30,345,892.07	30,345,892.07
（一）净利润							87,045,892.07	87,045,892.07
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二） 小计							87,045,892.07	87,045,892.07

(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配							-56,700,000.00	-56,700,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他							-56,700,000.00	-56,700,000.00
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	378,000,000.00	1,075,710,897.06			48,909,239.15		432,729,044.35	1,935,349,180.56

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	378,000,000.00	1,075,710,897.06			33,323,838.60		299,914,547.29	1,786,949,282.95
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	378,000,000.00	1,075,710,897.06			33,323,838.60		299,914,547.29	1,786,949,282.95
三、本期增减变动金 额(减少以“-”号 填列)							36,142,400.72	36,142,400.72
(一) 净利润							73,942,400.72	73,942,400.72
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二) 小计							73,942,400.72	73,942,400.72
(三) 所有者投入和 减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所 有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-37,800,000.00	-37,800,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准 备								
3. 对所有者(或股								

东) 的分配								
4. 其他							-37,800,000.00	-37,800,000.00
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	378,000,000.00	1,075,710,897.06			33,323,838.60		336,056,948.01	1,823,091,683.67

法定代表人：杜玉岱

主管会计工作负责人：任家韬

会计机构负责人：杜伟锋

二、 公司基本情况

1、 公司基本情况

赛轮股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身青岛赛轮子午线轮胎信息化生产示范基地有限公司成立于 2002 年 11 月 18 日，成立时注册资本为 10,000.00 万元。2007 年 12 月，公司整体变更为股份有限公司，注册资本为 20,000 万元。

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

公司营业执照注册号：370211228042403；公司住所：青岛经济技术开发区江山中路西侧（高新技术工业园）。

2、 经营范围

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

公司主要产品或提供的劳务：子午线轮胎制造技术及子午线轮胎。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，按照实际发生的交易或事项编制财务报表。同时遵守财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的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”)。

（二）遵循企业会计准则的声明：

公司编制的财务报表符合企业会计准则体系的要求，真实、公允地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

（三）会计期间：

公司以公历年度作为会计年度，每年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（四）记账本位币：

人民币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并会计处理方法

①参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。本公司发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日应当按照本企业会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本准则规定确认。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费

用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

③企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下企业合并会计处理方法

① 参与合并的企业在合并前后均不受同一方或相同的多方最终控制或虽控制但为暂时性的，为非同一控制下的企业合并。本公司发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：A、一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。B、通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。C、购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。D、在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

②购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

③购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。A、购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。B、购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则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；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、合并报表的编制方法

本公司对合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的权力。被控制的被投资单位为本公司的子公司。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- (1)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的表决权；
- (2)根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- (3)有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- (4)在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

对于因非同一控制企业合并形成的子公司，合并成本大于合并中取得的子公司可辨认净资

产公允价值份额的差额，不调整投资成本，在合并财务报表中列作商誉。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有交易、往来余额、损益均予以抵销。

少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

2、对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

对于报告期内增加的子公司，若属于同一控制下企业合并的，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表；若属于非同一控制下的企业合并的，则不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。对于报告期内处置的子公司，不论属于同一控制抑或非同一控制企业合并，均不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司期初至处置日收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准:

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算:

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。企业在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

③货币性项目，是指企业持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(2) 公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(九) 金融工具：

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) 金融工具的分类

①按期限长短划分，有货币市场金融工具和资本市场金融工具，前者期限短，一般为 1 年以下，如商业票据、短期公债、银行承兑汇票、可转让大额定期存单、回购协议等；后者期限长，一般为 1 年以上，如股票、企业债券、国库券等。②按发行机构划分，有直接融资工具和间接融资工具。前者如政府、企业发行或签署的国库券、企业债券、商业票据、公司股票等；后者如银行或其他金融机构发行或签发的金融债券、银行票据、可转让大额定期存单、人寿保险单和支票等。③按投资人是否掌握所投资产品的所有权划分，可分为债权凭证与股权凭证。④按金融工具的职能划分，有股票、债券等投资筹资工具和期货合约、期权合约等保值投机工具等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；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。金融资产的后续计量：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益；贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益；可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益，可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利计入当期损益。

本公司将持有的金融负债分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。金融负债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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融负债的后续计量方法：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。企业将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现金时义务仍存在的，不应终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

企业（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认

新金融负债。企业对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值；如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益；本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(十) 应收款项：

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。对合并报表范围内的公司不计提坏账准备。

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单个客户金额占应收款项期末余额10%以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独测试发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的金额，确认减值损失，计提坏账准备；未发生减值的，按账龄分析法计提坏账准备

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	以应收款项的账龄为基础确定
按组合计提坏账准备的计提方法：	

组合名称	计提方法
	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0.5%	0.5%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(十一) 存货：

1、 存货的分类

公司的存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、库存商品、周转材料、委托加工物资、委托代销商品等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：**1、 投资成本确定**

企业合并形成的长期股权投资，应当按照下列规定确定其初始投资成本

① 同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。

② 非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日按照《企业会计准则第 20 号-企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定；

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

2、 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资企业确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

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；长期股权投资的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。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制。公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业，存在下列情况之一的，确定存在共同控制：

① 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

② 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

③ 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管

理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响，是指对公司对一个企业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。公司能够对被投资企业施加重大影响的，被投资企业为其联营企业。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时，对被投资单位具有重大影响，除非有确凿的证据表明该情况之下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。公司拥有被投资单位有表决权股份的比例低于 20%的，对被投资单位不具有重大影响，但符合下列情况之一的，表明公司对被投资单位具有重大影响：

- ① 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- ② 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；
- ③ 与被投资单位之间发生重要交易；
- ④ 向被投资单位派出管理人员；
- ⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。

在确定能否对被投资单位施加重大影响时，一方面考虑投资企业直接或间接持有被投资单位的表决权股份，同时考虑企业及其他方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响（如被投资单位发行的现行可转换的认股权证、股票期权及可转换公司债券等的影响），如果其在转换为对被投资单位的股权后，能够增加投资企业的表决权比例或是降低被投资单位其他投资者的表决权比例，从而使得投资企业能够参与被投资单位的财务和经营决策的，认为投资企业对被投资单位具有重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回，当该项投资出售时予以转回。

(十三) 投资性房地产：

本公司的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，主要包括：已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：(1)与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

本公司投资性房地产初始计量按照成本进行初始计量：(1)外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；(2)自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；(3)以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

本公司投资性房地产的后续计量采用成本模式计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

(十四) 固定资产：

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年

限平均法)提取折旧。

同时满足以下条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	12-15	5	7.92-6.33
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产按照其预计可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备。固定资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

以融资租赁方式租入固定资产时，在租赁开始日，将该租赁资产原账面价值与最低租赁付款额现值相比中的较低者，作为融资租入固定资产的入账价值；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

5、 其他说明

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十五) 在建工程：

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注二、17“非流动非金融资产减值”。

(十六) 借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。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。

(2) 借款费用资本化期间

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。

（3）暂停资本化期间

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。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

（十七）非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、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路有关的法律费用、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路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。

（十八）无形资产：

（1）无形资产的计价方法

按照成本进行初始计量。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。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算；购入房屋建筑物时，如果可以成本和土地使用权之间进行分配，则将土地使用权应分摊的金额计入无形资产，建筑物应分摊的金额计入固定资产；如果成本难以在建筑物和土地使用权之间合理分配的，则全部作为固定资产核算。

各项无形资产的使用寿命如下：

类别	摊销年限
----	------

土地使用权	50
专有技术	10
软件使用权	3-10

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产自可供使用时起，对使用寿命有限的无形资产按预计的使用寿命以及与该无形资产相关的经济利益的预期实现方式，采用直线法分期平均摊销。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但在每个会计期间对该无形资产的使用寿命进行复核，当有证据表明该无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计的使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注二、19 “非流动非金融资产减值”。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足：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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量等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。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。

(十九) 长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括模具支出、房屋装修费等。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 预计负债：

本公司预计负债确认原则：当对外担保、未决诉讼或仲裁、亏损合同等或有事项同时符合以下条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。本公司预计负债计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

(二十一) 股份支付及权益工具：

1、 股份支付的种类：

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

2、 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值；对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：期权的行权价格、期权的有效期、标的股份的现行价格、股价预计

波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。以现金结算的股份支付的会计处理。对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。股份支付计划的修改、终止无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

(二十二) 回购本公司股份：

公司因减少注册资本而回购本公司股份的，按实际支付的金额计入库存股；注销库存股时，按股票面值和注销股数计算的股票面值总额，计入股本和库存股，按实际支付的金额与股票面值总额的差额计入资本公积，股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

公司以回购股份形式奖励公司职工的，属于权益结算的股份支付，进行以下处理：回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记；按照对职工权益结算股份支付的规定，公司在等待期内每个资产负债表日按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)；公司于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

(二十三) 收入：

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- ③收入的金额能够可靠地计量。
- ④相关的经济利益很可能流入企业。
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

对于产品销售收入的确认，公司具体执行的确认条件为：公司依据订单发出产品经客户签收后，确认销售收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

按有关让渡资产的合同协议及企业会计准则的相关规定,确认让渡资产使用权收入。

（3）确认提供劳务收入的依据

①企业在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②企业在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司对于拥有独立自主知识产权的全钢、半钢子午胎技术使用权等技术转让收入确认的具体方法，在满足以下条件时分期(阶段)确认：

- ①根据合同约定该阶段义务已经履行，并取得受让方确认文件（如：验收报告等）；
- ②与该阶段进度相应的转让款项已收到或按合同约定取得收款的权利。

（4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（二十四）政府补助：

（1）类型

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

（2）会计处理方法

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。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平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十五）递延所得税资产/递延所得税负债：

（1）确认递延所得税资产的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（2）确认递延所得税负债的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此

外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

(二十六) 经营租赁、融资租赁：

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，承租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。承租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。出租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，出租人（公司）采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。出租人（公司）将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

(二十七) 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出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，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。职工内部退休计划采用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）。

(二十八) 所得税

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂

时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

（二十九）主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

（三十）前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

（三十一）其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司无需要说明的其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

四、税项：

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	17%
消费税	销售额	3%
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	流转税	7%
企业所得税	所得额	25%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	流转税	2%

(二) 税收优惠及批文

(1) 增值税

公司为具有自营进出口权的生产性企业，根据国家的有关税收法规，公司出口货物享受增值税出口免、抵、退税政策。根据《财政部、国家税务总局关于提高劳动密集型产品等商品增值税出口退税率的通知》（财税[2008]144号）相关规定，自2008年12月1日起公司出口产品均执行9%的出口退税率。

(2) 营业税

根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》（财税字〔1999〕273号）“对单位和个人（包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人）从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。”的相关规定，公司对外转让生产技术享受免征营业税的税收优惠。

(3) 消费税

根据财政部、国家税务总局《关于香皂和汽车轮胎消费税政策的通知》（2000年12月28日财税145号）第二条规定：自2001年1月1日起，对“汽车轮胎”税目中的子午线轮胎免征消费税，对翻新轮胎停止征收消费税。

根据《财政部 国家税务总局关于调整和完善消费税政策的通知》（财税字〔2006〕33号）第十条关于减税免税“子午线轮胎免征消费税。”公司销售的子午线轮胎享受免征消费税的税收优惠。

(4) 所得税

①根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362号）有关规定，母公司2011年取得青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合下发的高新技术企业证书（证书编号为GF201137100002，发证时间2011年9月6日，有效期三年），2011年-2013年享受15%的优惠税率。

②赛轮越南：根据越南所得税法律的规定，自成立起10年内税率为20%，自企业盈利之日起2年内免缴企业所得税，后续4年企业所得税减缴50%。

③泰华罗勇：根据泰国内阁会议通过法案，2012年下调法人所得税率为23%，2013年继续下调法人所得税率为20%，同时根据泰国法律规定，公司生产销售复合胶符合BOI相关政策，其所得不超过投资资金的100%所得税总额免征（其中不包含土地费用和至2018年01月21日为止投入的流动资金）或免征所得税总额不得超过5500万泰铢。

五、企业合并及合并财务报表

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子公 司类 型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	期末 实际 出资 额	实质 上构 成对 子公 司净 投资 的其 他项 目余 额	持股 比 例 (%)	表决 权比 例(%)	是否 合并 报表	少数 股东 权益	少数 股东 权益 中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额	从母公司所有者 权益冲减子公 司少数股东分 担的本期亏损 超过少数股东 在该子公司期 初所有者权益 中所享有份额 后的余额
青 岛 赛 轮 子 午 线 轮 胎 销 售 有 限 公 司	全 资 子 公 司	青 岛 开 发 区	批 发、 零 售 及 进 出 口 业 务	1,000	轮 胎、 橡 胶 制 品、橡 胶 机 械、化 工 产 品 销 售	1,000		100	100	是			
青 岛 赛 瑞 特 国 际 货 运 代 理 有 限 公 司	全 资 子 公 司	青 岛 四 方 区	国 际 货 运 代 理	500	国 际 货 运 代 理	500		100	100	是			
青 岛 赛 瑞 特 橡 胶 有 限 公 司	全 资 子 公 司	青 岛 四 方 区	国 际 货 运 代 理	3,000	进 出 口 贸 易；国 际 货 运 代 理	3,000		100	100	是			
赛 轮（越 南）有 限 公 司	全 资 子 公 司	越 南 宁 西 省 鹅 油 县	轮 胎 生 产 经 营	3,000 万 美 元	轮 胎 生 产 经 营	3,000 万 美 元		100	100	是			
赛 轮 国 际 有 限 公 司	全 资 子 公 司	英 属 威 尔 京 岛	贸 易、 投 资	100 万 美 元	进 出 口 贸 易；仓 储 和 分 销；项 目 投 资	100 万 美 元		100	100	是			
赛 瑞 特 香 港 公 司	全 资 子 公 司	香 港	贸 易、 投 资	100 万 美 元	进 出 口 贸 易；仓 储 和 分 销；项 目 投 资	0		100	100	是			

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子公 司类 型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	期末 实际 出资	实质 上构 成对	持股	表决 权比 例(%)	是否 合并 报表	少数 股东 权益	少数 股东 权益	从母公司所 有者权益冲 减子公司少
-----------	---------------	---------	----------	----------	----------	----------------	----------------	----	------------------	----------------	----------------	----------------	-------------------------

						额	子公 司净 投资 的其他 项目余 额	比 例 (%)				中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额	数股东分担 的本期亏损 超过少数股 东在该子公 司期初所有 者权益中所 享有份额后 的余额
青 岛 赛 瑞 特 国 际 有 限 公 司	全 子 公 司	青 岛 赛 保 区	物 流、 货 运、 仓 储	6000	物 流 分 拨， 普 通 货 运， 仓 储 橡 胶 机 械、 橡 胶 工 艺 及 方 技 术 服 务。	6000		100	100	是			
青 岛 赛 轮 有 限 公 司	全 子 公 司	青 岛 赛 市 济 南 技 术 开 发 区	仓 储、 物 流	1,680	仓 储、 物 流	2142.2 4		100	100	是			
泰 华 罗 勇 橡 胶 有 限 公 司	全 子 公 司	泰 国 勇 罗 府	橡 胶 加 工 与 销 售	30,000 万 泰 铢	橡 胶 加 工 与 销 售	3,200		51	51	是	27631 066.1 9		
沈 阳 和 平 子 午 线 胎 制 造 有 限 公 司	全 子 公 司	沈 阳 学 化 工 园	轮 胎 生 产 经 营	12,000	轮 胎 生 产 经 营	8,900		100	100	是			
和 平 国 际 有 限 公 司	全 子 公 司	卢 森 堡	贸 易、 投 资	7 万美 元	贸 易、 投 资	3,507 万美 元		100	100	是			
和 平 国 际 安 大 略 公 司	全 子 公 司	加 拿 大 安 省	贸 易、 投 资	0.0001 万美 元	贸 易、 投 资	3,500 万美 元		100	100	是			

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算 率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	4,351,822.02	/	/	1,281,092.78
人民币	/	/	4,022,152.43	/	/	740,459.66
美元	9,400.32	6.1787	58,081.75	13,943.41	6.2855	87,641.31

欧元	27,695.17	8.0536	223,045.82	32,934.66	8.3176	273,937.33
泰铢	132,047.00	0.2067	27,294.50	119,000.00	0.2038	24,252.06
马来西亚令吉	2,025.90	1.939	3,928.22			
英镑	161.5	9.4213	1,521.54	161.5	10.1611	1,641.02
新加坡元	270.8	5.1982	1,407.67			
印尼卢比	485,000.00	0.0008	400			
越南盾	41,485,206.00	0.0003	12,311.41	501,557,751.00	0.0003018	151,360.66
加拿大元	285	5.8901	1,678.68	285	6.3184	1,800.74
银行存款：	/	/	894,526,715.14	/	/	921,852,810.44
人民币	/	/	449,020,450.79	/	/	365,115,787.82
美元	67,642,344.53	6.1787	417,941,841.20	84,950,777.11	6.2855	533,958,109.52
欧元	334,961.87	8.0536	2,697,648.89	370,776.10	8.3176	3,083,967.29
英镑	44,078.42	9.4213	415,276.02			
越南盾	5,826,246,538.00	0.0003	1,727,481.54	40,437,486,793.00	0.0003	12,203,269.74
泰铢	110,956,828.76	0.2048	22,724,016.70	36,735,322.61	0.2038	7,486,615.03
加拿大元				801	6.3184	5,061.04
其他货币资金：	/	/	287,610,036.93	/	/	236,720,772.56
人民币	/	/	130,438,984.96	/	/	153,636,329.28
美元	25,437,560.00	6.1787	157,171,051.97	520,654.62	6.2855	3,272,574.61
英镑				7,854,648.48	10.1611	79,811,868.67
合计	/	/	1,186,488,574.09	/	/	1,159,854,675.78

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	236,604,284.16	304,866,962.45
合计	236,604,284.16	304,866,962.45

2、 期末公司已质押的应收票据情况

截止 2013 年 6 月 30 日，公司质押的应收票据金额为 37,831,332.00 元；不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；不存在已贴现但尚未到期的票据情况。

3、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
一汽非洲投资有限公司	2013 年 4 月 18 日	2013 年 10 月 18 日	20,681,154.00	10400052-25156057
滦平大唐矿业集团有限公司	2013 年 4 月 23 日	2013 年 10 月 23 日	15,000,000.00	30500053-23328758

山东恒昇集团实业发展有限公司	2013 年 5 月 23 日	2013 年 11 月 23 日	10,000,000.00	30500053-22042174
山西诺维兰集团运城瑞威汽车销售服务有限公司	2013 年 3 月 26 日	2013 年 9 月 25 日	10,000,000.00	10500054-20223299
运城市通达汽车销售服务有限公司	2013 年 4 月 19 日	2013 年 10 月 15 日	10,000,000.00	10300052-20341920
合计	/	/	65,681,154.00	/

(三) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法等	1,029,048,515.82	100.00	7,102,339.72	0.69	699,203,344.45	100.00	5,862,395.07	0.84
组合小计	1,029,048,515.82	100.00	7,102,339.72	0.69	699,203,344.45	100.00	5,862,395.07	0.84
合计	1,029,048,515.82	/	7,102,339.72	/	699,203,344.45	/	5,862,395.07	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	996,949,844.78	96.88	4,984,749.21	683,520,328.28	97.76	3,417,660.10
1 年以内小计	996,949,844.78	96.88	4,984,749.21	683,520,328.28	97.76	3,417,660.10
1 至 2 年	26,326,670.49	2.56	1,316,333.53	7,303,808.59	1.04	365,190.43
2 至 3 年	5,214,711.78	0.51	521,471.18	5,671,765.34	0.81	567,176.54
3 至 4 年	553,484.06	0.05	276,742.03	2,178,619.30	0.31	1,089,309.65
4 至 5 年	3,804.71	0.00	3,043.77	528,822.94	0.08	423,058.35
合计	1,029,048,515.82	100.00	7,102,339.72	699,203,344.45	100.00	5,862,395.07

(1) 公司对于单项金额重大的应收款项 (单个客户金额占期末余额 10% 以上的应收款项) 单独进行减值测试, 截止 2013 年 6 月 30 日, 未发现需要单独计提减值的情况。

(2) 截止到 2013 年 6 月 30 日, 无在本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的款项; 无通过重组其他方式收回的应收款项。

2、本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

3、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
软控股份有限公司	1,320,074.90	6,600.37	2,193,212.47	10,966.06
三橡有限公司	1,890,429.43	9,452.15	626,401.29	3,132.01
合计	3,210,504.33	16,052.52	2,819,613.76	14,098.07

4、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	关联方	134,742,524.39	1 年以内	12.84
客户 2	客户	92,200,220.94	1 年以内	8.96
客户 3	关联方	61,867,548.75	1 年以内	6.01
客户 4	客户	57,876,587.90	1 年以内	5.62
客户 5	关联方	44,896,457.35	1 年以内	4.36
合计	/	391,583,339.33	/	37.79

注：期末余额中有原值 143,577,541.26 元应收账款在中国建设银行股份有限公司青岛经济技术开发区支行办理 114,862,033.00 元有追索条件的应收账款买断业务，即将应收账款债权及相关权利转让给中国建设银行股份有限公司青岛经济技术开发区支行，截止 2013 年 6 月 30 日公司获得总额 114,862,033.00 元的买断融资款。

(四) 其他应收款：**1、其他应收款按种类披露：**

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法等	18,132,755.22	100	281,548.65	1.55	14,800,566.42	100	361,924.01	2.45
组合小计	18,132,755.22	100	281,548.65	1.55	14,800,566.42	100	361,924.01	2.45
合计	18,132,755.22	/	281,548.65	/	14,800,566.42	/	361,924.01	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	15,771,890.86	86.98	78,997.70	11,804,751.69	79.77	59,276.08
1 年以内小计	15,771,890.86	86.98	78,997.70	11,804,751.69	79.77	59,276.08
1 至 2 年	1,664,190.87	9.18	83,209.55	968,544.89	6.54	48,427.24
2 至 3 年	611,241.71	3.37	61,124.17	1,937,410.59	13.09	193,741.05
3 至 4 年	34,337.06	0.19	17,168.53	38,759.24	0.26	19,379.62
4 至 5 年	50,230.08	0.28	40,184.06	50,000.00	0.33	40,000.00
5 年以上	864.64	0.00	864.64	1,100.01	0.01	1,100.01
合计	18,132,755.22	100.00	281,548.65	14,800,566.42	100.00	361,924.00

(1) 公司对于单项金额重大的其他应收款项(单个客户金额占期末余额 10%以上的其他应收款项)单独进行减值测试,截止 2013 年 6 月 30 日,未发现需要单独计提减值的情况。

(2) 截止到 2013 年 6 月 30 日,本公司无在本报告期前已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的款项;无通过重组等其他方式收回的应收款项。

2、本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期不存在核销其他应收款的情况。

3、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
客户 1	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	33.09
客户 2	非关联方	778,048.97	1 年以内	4.29
员工	员工	400,000.00	1 年以内	2.21
员工	员工	350,000.00	1 年以内	1.93
客户 3	非关联方	340,000.00	1 年以内	1.88
合计	/	7,868,048.97	/	43.40

(五) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	540,222,872.44	93.19	495,651,496.07	96.99
1 至 2 年	27,545,310.28	4.75	9,314,966.84	1.83

2 至 3 年	8,697,552.61	1.50	1,698,819.91	0.33
3 年以上	3,252,045.89	0.56	4,366,526.27	0.85
合计	579,717,781.22	100	511,031,809.09	100

预付账款 2013 年 6 月 30 日余额中 1 年以上的款项主要是尚未结算的预付设备采购款。

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
客户 1	供应商	58,527,938.44	1 年以内	预付材料款
客户 2	供应商	57,485,636.21	1 年以内	预付材料款
客户 3	供应商	19,364,422.82	1 年以内	预付材料款
客户 4	供应商	15,280,229.16	1 年以内	预付设备款
客户 5	供应商	12,417,000.00	1 年以内	预付设备款
合计	/	163,075,226.63	/	/

3、本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
软控股份有限公司	5,211,570.02		7,245,895.99	
青岛华控能源科技有限公司	7,636,952.00		2,135,400.00	
青岛科捷自动化设备有限公司	3,700,000.00		3,677,000.00	
北京敬业机械设备有限公司			1,350,000.00	
青岛软控精工有限公司	243,811.50			
青岛软控机电工程有限公司	530,348.71			
合计	17,322,682.23		14,408,295.99	

(六) 存货：

1、存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	217,354,246.68		217,354,246.68	278,454,537.08		278,454,537.08
在产品	87,390,124.97		87,390,124.97	96,833,662.22		96,833,662.22
库存商品	747,444,794.86	14,437,793.68	733,007,001.18	703,088,374.89	11,969,844.08	691,118,530.81
周转材料	6,397,584.53		6,397,584.53	11,058,524.29		11,058,524.29
自制半成品	11,716,359.21		11,716,359.21	13,952,168.36		13,952,168.36
委托加工	17,879,105.65		17,879,105.65	15,730,093.10		15,730,093.10

工物资						
合计	1,088,182,215.90	14,437,793.68	1,073,744,422.22	1,119,117,359.94	11,969,844.08	1,107,147,515.86

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	11,969,844.08	14,437,793.68		11,969,844.08	14,437,793.68
合计	11,969,844.08	14,437,793.68		11,969,844.08	14,437,793.68

注 1：计提存货跌价准备的依据：资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。截至 2013 年 6 月 30 日，经测试，部分产成品存在跌价迹象，已计提存货跌价准备 14,437,793.68 元。

注 2：截至 2013 年 6 月 30 日，上期计提的跌价准备已经在本期全部销售，故将转销其对应的存货跌价准备。

注 3：期末存货不存在用于抵押担保的情况。

(七) 长期股权投资：

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
山东八一轮胎制造有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00		8.57	8.57
怡维怡材料研究院有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		18	18

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------

山东金宇实业股份有限公司	170,275,000.00	179,175,569.43	26,028,339.56	205,203,908.99		49	49
福锐特橡胶国际公司	221,144,000.00	242,146,861.43	9,508,712.31	251,655,573.74		48	48

注 1: 2012 年 8 月 6 日, 公司与山东金宇实业股份有限公司 (以下称"金宇实业") 原股东签署了《股权转让协议》。根据协议, 公司以 170,275,000.00 元的价格收购金宇轮胎集团等五名股东持有的金宇实业合计 49% 的股权, 从 2012 年 11 月起, 公司享有金宇实业 49% 股权对应的全部法定权利。2013 年 1-6 月投资收益 26,028,339.56 元。

注 2: 2012 年 6 月, 沈阳和平通过其注册在加拿大的控股公司和平国际加拿大公司收购福锐特橡胶国际公司 48% 股权。公司 2012 年 8 月 27 日完成对沈阳和平 100% 股权的收购 (完成工商变更), 由此福锐特橡胶国际公司成为公司参股公司。2013 年 1-6 月投资收益 9,508,712.31 元。

(八) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	2,982,454,476.17	27,530,098.44		14,802,151.74	2,995,182,422.87
其中: 房屋及建筑物	644,027,755.75	2,226,267.92		47,420.00	646,206,603.67
机器设备	2,212,939,962.00	13,898,043.14		12,852,332.03	2,213,985,673.11
运输工具	35,051,387.55	7,809,719.35		412,911.00	42,448,195.90
电子设备	23,177,443.57	3,141,033.05		1,483,737.29	24,834,739.33
其他设备	67,257,927.30	455,034.98		5,751.42	67,707,210.86
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	764,146,233.59	89,594,053.39		7,615,369.44	846,124,917.54
其中: 房屋及建筑物	93,300,429.01	9,889,737.69		40,934.56	103,149,232.14
机器设备	606,644,335.15	70,084,578.78		6,587,822.37	670,141,091.56
运输工具	22,205,509.95	3,236,464.50		355,266.44	25,086,708.01
电子设备	11,514,224.12	1,925,491.43		626,181.39	12,813,534.16
其他设备	30,481,735.36	4,457,780.99		5,164.68	34,934,351.67
三、固定资产账面净值合计	2,218,308,242.58	/		/	2,149,057,505.33
其中: 房屋及建筑物	550,727,326.74	/		/	543,057,371.53
机器设备	1,606,295,626.85	/		/	1,543,844,581.55
运输工具	12,845,877.60	/		/	17,361,487.89
电子设备	11,663,219.45	/		/	12,021,205.17
其他设备	36,776,191.94	/		/	32,772,859.19
四、减值准备合计		/		/	

其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
电子设备		/	/	
其他设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	2,218,308,242.58	/	/	2,149,057,505.33
其中：房屋及建筑物	550,727,326.74	/	/	543,057,371.53
机器设备	1,606,295,626.85	/	/	1,543,844,581.55
运输工具	12,845,877.60	/	/	17,361,487.89
电子设备	11,663,219.45	/	/	12,021,205.17
其他设备	36,776,191.94	/	/	32,772,859.19

本期折旧额：89,594,053.39 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：10,597,357.39 元。

2、暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	7,514,928.52	2,978,335.44		4,536,593.08	

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	181,632,478.63	12,470,360.22	169,162,118.41

4、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
热电项目	正在履行审批手续	2013 年 12 月 31 日
和平全钢项目	正在履行审批手续	2013 年 12 月 31 日
巨型工程胎项目	项目正在建设	2014 年 12 月 31 日
研发中心项目	项目正在建设	2014 年 6 月 30 日

公司期末无闲置、经营租出、持有待销售的固定资产。

(九) 在建工程：

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	453,069,352.93		453,069,352.93	251,365,105.37		251,365,105.37

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
全钢项目生产线工程	66,172	97,014.13	785,479.70	848,000.73	86	99%				自有资金	34,493.10
半钢项目工程	110,353	12,018,621.95	20,836,482.04	6,907,403.37	91	97%	22,519,829.96			募集资金	25,947,700.62
全钢扩产工程	24,745	3,678,756.20	13,931.89		90	96%				自有资金	3,692,688.09
巨胎	140,000	46,078,403.34	53,187,915.87		11	15%	2,531,406.66	2,327,329.80	6.3	自有资金、银行贷款	99,266,319.21
研发中心	5,000	26,353,439.72	476,000.00		63	80%				募集资金	26,829,439.72
公租房	12,000	3,000.00	13,242.00		0	0%				自有资金、银行贷款	16,242.00
太阳能发电项目二期	5,948	46,153,846.30			78	65%				募集资金	46,153,846.30
赛轮越南项目	59,998	64,736,102.64	72,865,668.47		63	80%				自有资金、银行贷款	137,601,771.11
沈阳和平全钢项目	6,000	30,267,724.28	43,776,333.43	959,196.22						自有资金、银行借款	73,084,861.49
泰华罗勇项目	320	1,218,325.59	3,345,912.91	324,745.64						自有资金	4,239,492.86
其他		20,759,871.22	17,000,638.64	1,558,011.43						自有资金、银行贷款	36,202,498.43
合计	430,536	251,365,105.37	212,301,604.95	10,597,357.39	/	/	25,051,236.62	2,327,329.80	/	/	453,069,352.93

注 1：对于符合利息资本化条件的巨胎项目，本期贷款利息资本化金额分别为 2,327,329.80 元。

注 2：截至 2013 年 6 月 30 日，在建工程无减值情况，不需计提资产减值准备。

(十) 无形资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	377,879,928.65	100,560,374.71		478,440,303.36
土地使用权	268,767,550.44	100,203,708.05		368,971,258.49
专有技术	59,779,328.57			59,779,328.57
软件及其他	49,333,049.64	356,666.66		49,689,716.30
二、累计摊销合计	72,433,141.18	7,888,479.20		80,321,620.38
土地使用权	16,469,266.67	2,770,205.68		19,239,472.35
专有技术	47,644,718.57	2,646,938.93		50,291,657.50
软件及其他	8,319,155.94	2,471,334.59		10,790,490.53
三、无形资产账面净值合计	305,446,787.47	92,671,895.51		398,118,682.98
土地使用权	252,298,283.77			349,731,786.14
专有技术	12,134,610.00			9,487,671.07
软件及其他	41,013,893.70			38,899,225.77
四、减值准备合计				
土地使用权				
专有技术				
软件及其他				
五、无形资产账面价值合计	305,446,787.47	92,671,895.51		398,118,682.98
土地使用权	252,298,283.77			349,731,786.14
专有技术	12,134,610.00			9,487,671.07
软件及其他	41,013,893.70			38,899,225.77

注 1: 本期无研发支出形成无形资产。

注 2: 2012 年 3 月 26 日, 赛轮越南与 VRG 西贡投资控股公司 (以下简称“西贡投资”) 签署【02/SVI.HD.2012 号】《土地租赁合同》, 由西贡投资将西宁市福东工业区内以开展基础设施建设的地块出租给赛轮越南, 总面积 589,715 平方米, 租赁期限自越南政府向赛轮越南颁发投资执照之日起至 2058 年 12 月 29 日, 合同金额 16,216,750 美元; 2013 年 6 月 10 日赛轮越南有限公司获西宁市政府颁发的土地使用权证书, 总面积 589,715 平方米。

注 3: 至 2013 年 6 月 30 日, 上述无形资产无减值情况, 不需计提无形资产减值准备。

(十一) 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
泰华罗勇橡胶有限公司	1,696,659.28			1,696,659.28	
沈阳和平子午线轮胎	33,298,988.91			33,298,988.91	

制造有限公司					
合计	34,995,648.19			34,995,648.19	

详见“主要会计政策、会计估计和前期差错”之“非流动非金融资产减值”。

(十二) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
经营租赁费用	405,658.66	5,382,764.45	2,953,899.87		2,834,523.24
模具费用	108,419,598.13	16,835,534.21	37,285,947.16		87,969,185.18
其他改造支出	1,465,046.64	321,361.79	84,649.02		1,701,759.41
合计	110,290,303.43	22,539,660.45	40,324,496.05		92,505,467.83

注 1: 对于轮胎生产制造使用的模具, 本公司按 3 年期限平均摊销。

注 2: 截至 2013 年 6 月 30 日, 上述长期待摊费用无减值情况, 不需计提资产减值准备。

(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
应收账款坏账准备	1,278,288.36	922,701.26
其他应收款坏账准备	53,057.16	72,646.25
存货跌价准备	2,328,511.93	1,862,166.05
递延收益	6,965,000.00	6,965,000.00
未弥补亏损	28,526,474.93	37,149,265.16
小计	39,151,332.38	46,971,778.72
递延所得税负债:		
非同一控制下合并	28,890,480.84	30,130,305.19
小计	28,890,480.84	30,130,305.19

2、应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
应纳税差异项目:	
非同一控制下评估增值摊销余额	115,561,923.36
小计	115,561,923.36
可抵扣差异项目:	
应收账款坏账准备	7,102,339.72
其他应收款坏账准备	281,548.65
存货跌价准备	14,437,793.68
递延收益	46,433,333.34
可抵扣亏损	114,105,898.52

小计	182,360,913.91
----	----------------

(十四) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,224,319.07	1,159,569.30			7,383,888.37
二、存货跌价准备	11,969,844.08	14,437,793.68		11,969,844.08	14,437,793.68
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	18,194,163.15	15,597,362.98		11,969,844.08	21,821,682.05

(十五) 短期借款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	308,093,846.92	507,072,986.45
抵押借款	411,859,261.08	470,718,488.22
保证借款	1,632,206,503.64	1,228,030,082.39
信用借款	382,200,000.00	350,000,000.00
附追索权应收账款买断款项	114,862,033.00	100,549,143.50
合计	2,849,221,644.64	2,656,370,700.56

注 1: 抵押借款 388,000,000.00 元由本公司以开发区燕山路 1000 号房产抵押向中国农业银行青

岛市李沧支行借入。抵押借款 23,859,261.08 元由泰华罗勇以自有房产土地抵押和个人股东担保向盘谷银行曼谷分行借入。

注 2：保证借款由青岛银行担保向中国进出口银行青岛分行借入 200,000,000.00 元；由子公司为本公司担保向招商银行开发区支行借入 80,000,000.00 元、向兴业银行借入 50,000,000.00 元、向中国银行借入 100,000,000.00 元、向交通银行福州南路支行申请贸易融资 25,644,324.86 元、向厦门国际银行珠海分行借入 30,893,500.00 元、向中国农业银行青岛市李沧支行贸易融资 226,461,570.04 元、向工商银行市南第四支行申请贸易融资 38,515,532.77 元、向光大银行青岛分行贸易融资 38,190,890.71 元、向兴业银行青岛分行贸易融资 61,370,407.15 元；由本公司向子公司保证向交通银行青岛分行借入 233,578,217.71 元、向兴业银行青岛分行借入 55,824,594.04 元、向农业行李李沧支行借入 166,911,836.60 元、向交通银行沈阳分行西塔支行借入 124,097,961.01 元；由本公司信用保证子公司向工银泰国借入 31,761,857.95 元、向中国银行胡志明分行借入 34,329,910.80 元、向建行新加坡分行借入 48,168,900.00 元、向中国农业银行首尔分行借入 86,457,000.00 元。

注 3：质押借款由本公司存单质押向兴业银行青岛分行借入 73,526,530.00 元、向兴业银行开发区支行借入 172,780,316.92 元；向招商银行青岛开发区支行借入 61,787,000.00 元。

注 4：信用借款系向建行青岛开发区支行借入 290,000,000.00 元、向浦发银行青岛开发区支行借入 30,000,000.00 元、向中信银行市北支行借入 62,200,000.00 元。

注 5：2011 年 11 月，公司与中国建设银行股份有限公司青岛经济技术开发区支行签订《短期出口信用保险项下应收账款买断业务合作协议书》，协议约定将应收大力神轮胎橡胶股份有限公司的货款人民币 143,577,541.26 元的 80%转让给中国建设银行股份有限公司青岛经济技术开发区支行，对上述出口产品货款公司与中国出口信用保险公司山东分公司签订《短期出口信用保险》协议。截止 2013 年 6 月 30 日，公司已经收到建行买断款折人民币 114,862,033.00 元。

注 6：公司期末无已到期未偿还的短期借款。

(十六) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	316,983,361.00	340,631,332.00
合计	316,983,361.00	340,631,332.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 316,983,361.00 元。

(十七) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	963,730,530.24	1,093,055,198.04
1-2 年	346,225,042.02	100,647,452.06
2-3 年	19,541,681.32	88,746,727.49
3-4 年	6,120,733.61	3,425,328.43
4-5 年	864,489.91	1,043,917.71
5 年以上	3,016,819.27	3,289,095.70
合计	1,339,499,296.37	1,290,207,719.43

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
软控股份有限公司	36,372,896.50	31,051,204.70
青岛软控精工有限公司	109,280,746.18	92,862,405.18
青岛软控机电工程有限公司	283,565,962.60	299,150,247.21
青岛软控检测系统有限公司	3,052,400.03	2,857,984.03
北京敬业机械设备有限公司	627,688.00	1,551,200.00
合计	432,899,693.31	427,473,041.12

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

应付账款超过一年的主要是未结算的设备、工程保证金及尾款。

(十八) 预收账款：**1、预收账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	61,640,950.10	49,618,639.75
1-2 年	2,206,991.92	3,576,196.72
2-3 年	2,132,484.38	1,703,339.53
3-4 年	1,975,367.97	3,092,091.22
4-5 年	220,025.20	883,539.02
5 年以上	3,264.00	27,726.72
合计	68,179,083.57	58,901,532.96

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(十九) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	438,148.37	112,894,457.49	112,689,814.06	642,791.80
二、职工福利费	615,920.55	4,032,819.65	4,041,920.15	606,820.05
三、社会保险费	32,477.38	18,355,798.38	18,335,466.19	52,809.57
医疗保险费		5,236,763.63	5,236,763.63	
基本养老保险费	32,477.38	10,766,955.53	10,746,623.34	52,809.57
失业保险费		1,193,765.43	1,193,765.43	
工伤保险费		696,482.44	696,482.44	
生育保险费		461,831.35	461,831.35	
四、住房公积金		4,051,977.00	4,051,977.00	
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费		1,992,878.40	975,973.09	1,016,905.31
职工教育经费	98,514.69	622,436.87	622,436.87	98,514.69

其他		35,267.51	35,267.51	
合计	1,185,060.99	141,985,635.30	140,752,854.87	2,417,841.42

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

(二十) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-26,152,879.98	-51,039,188.53
营业税	2,836.77	13,663.74
企业所得税	5,183,489.70	7,821,336.05
个人所得税	285,364.07	127,094.34
城市维护建设税	247,560.84	2,043,548.46
房产税	809,315.24	747,844.86
教育费附加	106,097.51	875,898.86
地方教育费附加	70,731.68	59,537.11
印花税	215,606.68	257,048.59
土地使用税	988,794.41	935,927.94
水利基金	35,365.83	29,712.04
合计	-18,207,717.25	-38,127,576.54

(二十一) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
企业债券利息	24,570,000.00	5,265,000.00
合计	24,570,000.00	5,265,000.00

(二十二) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
公司股东	56,853,714.78	153,714.78	
合计	56,853,714.78	153,714.78	/

注 1：黄绪怀持有本公司 1,707,942 股股份，应分得 2011 年度税后股利 153,714.78 元，因该股东长期在国外，股东表示回国后再联系公司领取股利。

注 2：2013 年 5 月 22 日，公司 2012 年度股东大会表决通过公司 2012 年度利润分配方案，每股派发现金红利 0.15 元（含税），合计应派发 56,700,000.00 元。

(二十三) 其他应付款：

1、其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	54,492,696.22	51,781,230.77
1-2 年	1,849,259.33	3,695,967.18
2-3 年	5,601,137.64	4,574,312.20
3-4 年	974,433.92	7,484,731.90

4-5 年	6,311,314.18	160,413.85
5 年以上	1,800.00	1,800.00
合计	69,230,641.29	67,698,455.90

2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
青岛软控机电工程有限公司	500,000.00	500,000.00
青岛软控检测系统有限公司		10,000.00
青岛华控能源科技有限公司		10,000.00
合计	500,000.00	520,000.00

3、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

占其他应付款总额 10%以上（含 10%）项目的具体内容如下：

单位名称	期末数	款项性质	账龄	备注
孙绍刚	31,000,000.00	收购股权款	1 年以内	
合计	31,000,000.00			

注：2012 年 8 月 10 日，公司收到山东省青岛市中级人民法院《协助执行通知书》，因青岛市中级人民法院受理的潍坊银行诉青岛光明轮胎有限公司、光明轮胎集团有限公司、沈阳和平子午线轮胎制造有限公司、郑本福、孙绍刚金融借款合同纠纷一案中，原告提出查封申请，法院出具的（2012）青民四商初字第 96-1 号《民事裁定书》已生效，根据要求公司协助执行以下事项：“在人民币 3100 万元的范围内冻结应支付给被告孙绍刚的沈阳和平子午线轮胎制造有限公司股份转让款。冻结期限从 2012 年 8 月 10 日至 2014 年 8 月 9 日。”孙绍刚于 2012 年 8 月 13 日出具了《确认函》，同意公司暂缓向其支付剩余股权转让价款。

(二十四) 长期借款：

1、长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	61,787,000.00	
保证借款	45,000,000.00	45,000,000.00
合计	106,787,000.00	45,000,000.00

2、金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数
					外币金额	本币金额	本币金额
兴业银行青岛分行	2010 年 6 月 29 日	2015 年 6 月 29 日	人民币	5.76		45,000,000.00	45,000,000.00

德意志银行 (中国)有限 公司上海分 行	2013 年 4 月 3 日	2015 年 4 月 3 日	美元	3.2	10,000,000.00	61,787,000.00	
合计	/	/	/	/	/	106,787,000.00	45,000,000.00

(二十五) 应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	720,000,000	2012 年 11 月 15 日	3 年	720,000,000	5,265,000	19,305,000	24,570,000	713,542,809.38

2012 年 11 月 15 日，公司根据 2012 年 9 月 3 日中国证券监督管理委员会《关于核准赛轮股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2012]1169 号）向社会公开发行面值 7.2 亿元的三年期固定利率公司债券，本期债券按年付息、到期一次还本，债券票面利率为 5.85%。

(二十六) 长期应付款：

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
招银金融租赁有限公司		110,711,101.97		
合计		110,711,101.97		

2013 年 1 月 12 日公司与招银金融租赁有限公司签署售后租回方式融资租赁合同，3 年内分 12 期等额支付租金，截至 2013 年 6 月 30 日，账面长期应付款为 110,711,101.97 元。

(二十七) 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
项目扶持基金	34,660,000.00			34,660,000.00	
合计	34,660,000.00			34,660,000.00	/

公司子公司沈阳和平依据辽宁省发展和改革委员会辽发改投资【2010】1479 号文件收到的项目扶持基金 34,660,000.00 元。

(二十八) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	46,433,333.34	46,433,333.34
合计	46,433,333.34	46,433,333.34

注 1：递延收益系根据发改办环资[2010]26 号《国家发展改革委办公厅关于 2009 年第五批资源

节约和环境保护项目的复函》拨付的中央预算内资金 1000 万元未摊销部分。

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

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

(二十九) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	378,000,000						378,000,000

(三十) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,075,710,897.06			1,075,710,897.06
合计	1,075,710,897.06			1,075,710,897.06

(三十一) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	48,909,239.15			48,909,239.15
合计	48,909,239.15			48,909,239.15

(三十二) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	458,910,215.06	/
调整后 年初未分配利润	458,910,215.06	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	130,113,918.74	/
减：提取法定盈余公积	56,700,000.00	
期末未分配利润	532,324,133.80	/

公司合并未分配利润中包含的子公司已提取的盈余公积如下：

项目	期末余额	期初余额
子公司已提取的盈余公积	5,687,792.95	5,687,792.95
合计	5,687,792.95	5,687,792.95

注：2013 年 5 月 22 日，公司召开 2012 年度股东大会审议通过 2012 年度利润分配方案，向登

记在册的公司全体股东发放股利 56,700,000.00 元。

(三十三) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,809,183,178.25	2,699,795,278.12
其他业务收入	1,214,069,089.03	703,367,176.78
营业成本	3,585,782,418.05	3,142,246,694.99

2、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轮胎产品	2,793,960,459.34	2,395,308,969.79	2,686,143,701.84	2,434,192,781.40
循环利用	15,222,718.91	13,653,687.21	13,651,576.28	20,996,569.42
合计	2,809,183,178.25	2,408,962,657.00	2,699,795,278.12	2,455,189,350.82

3、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	1,214,860,653.71	1,078,444,701.62	1,221,458,527.27	1,148,658,182.75
外销	1,594,322,524.54	1,330,517,955.38	1,478,336,750.85	1,306,531,168.07
合计	2,809,183,178.25	2,408,962,657.00	2,699,795,278.12	2,455,189,350.82

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	557,452,582.12	13.86
客户 2	277,943,349.59	6.91
客户 3	254,245,910.16	6.32
客户 4	146,112,257.41	3.63
客户 5	106,365,429.19	2.64
合计	1,342,119,528.47	33.36

(三十四) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	47,298.96	86,511.51	
城市维护建设税	5,453,706.73	1,478,665.36	流转税的 7%
教育费附加	2,337,301.97	633,713.75	流转税的 3%
地方教育费	504,123.36	422,475.81	流转税的 2%
地方水利建设基金	251,465.60	210,197.72	流转税的 1%

合计	8,593,896.62	2,831,564.15	/
----	--------------	--------------	---

(三十五) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	16,104,344.27	10,573,217.65
办公费用	737,046.79	935,404.37
业务招待费	229,160.10	160,756.02
广告宣传费	4,392,897.27	5,074,749.70
差旅费	3,130,074.04	2,366,934.63
保险费	5,755,740.71	1,336,623.19
出口杂费	28,903,124.09	10,866,549.60
物流仓储费	67,493,674.93	35,859,284.65
检测认证费	2,778,914.68	1,277,056.14
税费	19,658.76	16,194.63
佣金及返利	12,998,387.67	2,514,388.83
合计	142,543,023.31	70,981,159.41

(三十六) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	38,365,748.47	24,162,287.59
办公费用	7,951,144.31	5,842,435.18
车辆交通费	1,658,575.81	1,501,447.47
业务招待费	740,163.40	469,665.51
差旅费	2,512,407.11	1,345,357.54
修理费	7,624,720.51	5,528,948.56
中介费	2,334,195.32	1,414,253.00
研发费	10,178,716.50	15,351,440.36
折旧摊销	14,231,530.49	13,564,038.72
税费	7,817,792.95	4,279,569.46
合计	93,414,994.87	73,459,443.39

(三十七) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	79,177,253.36	48,557,161.96
减：利息收入	-12,247,332.37	-2,888,632.84
汇兑损益	-4,747,802.35	-3,520,026.00
银行手续费	2,351,492.74	3,147,314.00
其他	4,700,523.08	161,752.03
合计	69,234,134.46	45,457,569.15

(三十八) 投资收益：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	35,537,051.87	
处置交易性金融资产取得的投资收益	134,216.78	
合计	35,671,268.65	

(三十九) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,181,857.15	-488,468.25
二、存货跌价损失	14,437,793.68	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	15,619,650.83	-488,468.25

(四十) 营业外收入：**1、 营业外收入情况**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	326,456.22	149,655.31	326,456.22
其中：固定资产处置利得	326,456.22	149,655.31	326,456.22
政府补助	9,877,636.00	1,400,000.00	9,877,636.00
其他	684,195.58	2,061,150.12	684,195.58
合计	10,888,287.80	3,610,805.43	

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
国家科技支撑计划课题经费	760,000.00	800,000.00	科技研发经费
能源节约利用补贴奖励	1,022,700.00		节能改造补贴与奖励

智能制造装备项目补助	4,250,000.00		项目建设补助
国家工程实验室补贴款	1,800,000.00		实验室建设补贴
污泥焚烧补贴款	544,936.00		污泥焚烧项目补贴
两化融合补助款	1,500,000.00		项目补助款
2011 年的青岛市节能技术改造 项目奖励		600,000.00	节能技术改造
合计	9,877,636.00	1,400,000.00	/

(四十一) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,213,708.95	978.80	2,213,708.95
其中：固定资产处置损失	2,213,708.95	978.80	2,213,708.95
对外捐赠	1,310,000.00		1,310,000.00
其他	9,353.63	5,592.00	9,353.63
合计	3,533,062.58	6,570.80	3,533,062.58

(四十二) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	28,189,478.63	13,992,271.17
递延所得税调整	-7,817,954.70	31,976.45
合计	20,371,523.93	14,024,247.62

(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：**1、基本每股收益**基本每股收益= $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

公司存在稀释性潜在普通股的，分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益参照如下公式计算：

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在

计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(四十四) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-2,903,215.10	255,261.05
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-2,903,215.10	255,261.05
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-2,903,215.10	255,261.05

(四十五) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
暂收款、收回暂借款	24,700,391.46
财政拨款	9,877,636.00
其他	5,339,026.13
合计	39,917,053.59

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款	14,010,529.08
营业费用	111,065,761.71
管理费用	19,192,884.00
其他	1,995,589.94
合计	146,264,764.73

3、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
融资租赁费	10,912,498.03
融资租赁手续费保证金	9,600,000.00
合计	20,512,498.03

(四十六) 现金流量表补充资料：**1、现金流量表补充资料：**

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	130,719,119.08	58,254,479.07
加：资产减值准备	15,619,650.83	-488,468.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,594,053.39	76,001,191.45
无形资产摊销	7,888,479.20	4,100,025.73
长期待摊费用摊销	40,324,496.05	31,330,416.79
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）	1,887,252.73	148,676.51
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	80,182,817.52	47,470,079.04
投资损失（收益以“－”号填列）	-35,671,268.65	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	7,820,446.34	31,976.45
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,239,824.35	
存货的减少（增加以“－”号填列）	30,935,144.04	50,517,833.92
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-260,031,146.95	-175,158,972.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	110,453,291.43	11,471,552.17

其他		
经营活动产生的现金流量净额	218,482,510.66	103,678,790.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,186,488,574.09	880,623,447.20
减: 现金的期初余额	1,159,854,675.78	532,574,569.04
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	26,633,898.31	348,048,878.16

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,186,488,574.09	1,159,854,675.78
其中: 库存现金	4,351,822.02	1,281,092.78
可随时用于支付的银行存款	894,526,715.14	921,852,810.44
可随时用于支付的其他货币资金	287,610,036.93	236,720,772.56
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,186,488,574.09	1,159,854,675.78

七、关联方及关联交易

(一)本企业的子公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
青岛赛轮子午线轮胎销售有限公司	有限责任公司	青岛市经济技术开发区	杜玉岱	轮胎产品销售	1,000	100	100	75691107-4
青岛赛瑞特国际物流有	有限责任公司	青岛保税区	杜玉岱	进出口贸易	6,000	100	100	75377006-9

限公司								
青岛赛瑞特国际货运代理有限公司	有 限 责 任 公 司	青 岛 四 方 区	杜玉岱	国 际 货 运 代 理	500	100	100	583683893
青岛赛瑞特橡胶有限公司	有 限 责 任 公 司	青 岛 市 四 方 区	杜玉岱	进 出 口 贸易; 国 际 货 运 代 理	3,000	100	100	59129036-0
赛轮(越南)有限公司	有 限 责 任 公 司	越 南 西 宁 省 鹅 油 县	汪爱春	轮 胎 生 产 经 营	3,000 万美元	100	100	452043000179
赛轮国际轮胎有限公司	有 限 责 任 公 司	英 属 维 尔 京 群 岛	宋军	进 出 口 贸易; 仓 储 和 分 销; 项 目 投 资	100 万 美元	100	100	1685665
青岛赛轮仓储有限公司	有 限 责 任 公 司	青 岛 市 经 济 技 术 开 发 区	王建业	仓 储、物 流	1,680	100	100	74722557-4
泰华罗勇橡胶有限公司	有 限 责 任 公 司	泰 国 罗 勇 府	蔚柴	橡 胶 加 工 与 销 售	30,000 万泰铢	51	51	3030312864
沈阳和平子午线轮胎制造有限公司	有 限 责 任 公 司	沈 阳 化 学 工 业 园	延万华	轮 胎 生 产 经 营	12,000	100	100	78871978-1
和平国际有限公司		卢森堡	KELLY	贸易、投 资	7 万美 元	100	100	
和平国际安大略公司		加 拿 大 安 大 略 省	KouYuntong	贸易、投 资	0.0001 万美元	100	100	
赛瑞特香港公司		香港	李中兴	贸易、投 资	100 万 美元	100	100	

(二) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
山东金宇实业股份有限公司	股份 有 限 公 司	东 营 市 广 饶 县 经 济 开 发 区	延万华	制造业	18,000	49	49	67224056-8
福锐特橡胶国际公司	有 限 公 司	加 拿 大	RobertSherkin	投资	100 股 普通股	48	48	

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
软控股份有限公司	参股股东	71805553-7
青岛软控精工有限公司	股东的子公司	76028289-9
青岛软控机电工程有限公司	股东的子公司	686777999
青岛软控检测系统有限公司	股东的子公司	57976536-X
青岛华控能源科技有限公司	股东的子公司	57576737-6
北京敬业机械设备有限公司	股东的子公司	600055160
青岛软控重工有限公司	股东的子公司	16379320-1
青岛软控安装工程有限公司	股东的子公司	163789341
青岛科捷自动化设备有限公司	股东的子公司	66788141-6
三橡有限公司	参股股东	78872895-2
青岛雁山集团有限公司	参股股东	16382693-1
怡维怡材料研究院有限公司	其他	05729781-0
山东金宇实业股份有限公司	其他	67224056-8
西泰克斯新加坡有限公司	其他	
西泰克斯有限公司（英国）	其他	
铁头橡胶技术公司	其他	
迈驰轮胎国际公司	其他	

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
软控股份有限公司	采购设备	市价	35.04	0.52		
青岛软控检测系统有限公司	采购设备	市价			205.13	0.89
青岛软控机电工程有限公司	采购设备	市价	1,182.38	17.71	6,946.58	30.31
北京敬业机械设备有限公司	采购设备	市价	396.58	5.94		
软控股份有限公司	采购软件	市价			128.21	11.84
软控股份有限公司	采购备品备件	市价	14.29	0.29	27.44	0.47
青岛华控能源科	采购备品备	市价	6.47	0.13	37.70	0.65

技有限公司	件					
青岛软控机电工程 有限公司	采购备品备 件	市价	314.52	6.46	930.40	15.99
青岛软控精工有 限公司	采购模具	市价	1,659.69	98.58	3,460.19	73.43
山东金宇实业股 份有限公司	采购轮胎	市价	2,618.29	100		
青岛软控检测系 统有限公司	采购备品备 件	市价	16.62	0.34	27.36	0.47

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易 内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
软控股份有限 公司	代理费	市价	0.79	0.77	381.97	49.35
软控股份有限 公司	销售原材料 及半成品	市价	0.10	0.00	836.49	0.64
软控股份有限 公司	销售轮胎	市价	0.26	0.00	11.57	0.00
软控股份有限 公司	销售闲置资 产	市价	188.31	26.20		
青岛软控机电 工程有限公司	销售闲置资 产	市价	256.41	35.68		
怡维怡材料研 究院有限公司	销售胶料及 半成品	市价	0.58	0.00		
青岛软控机电 工程有限公司	销售胶料及 半成品	市价	12.42	0.01	23.12	0.02
山东金宇实业 股份有限公司	销售胶料及 半成品	市价	292.53	0.24	109.74	0.08
西泰克斯新加 坡有限公司	销售轮胎	市价	27,794.33	9.95	19,685.99	3.44
西泰克斯有限 公司（英国）	销售轮胎	市价	55,301.48	19.79	47,261.54	8.25
西泰克斯有限 公司（英国）	销售胎面胶	市价	443.72	29.15		
铁头橡胶技术 公司	销售胎面胶	市价	34.32	2.25		
迈驰轮胎国际 公司	销售轮胎	市价	803.68	0.29	1,619.28	0.28
三橡有限公司	销售轮胎及 能源	市价	977.13	0.35	716.80	0.12

租赁费及代缴水电费情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
软控股份有限公司	租赁费	市价	416.67	46.95	680	55.2
软控股份有限公司	水电费	市价	247.77	3.1	1,320.38	9.02

2、其他关联交易

2012 年 12 月 21 日, 公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于与关联方共同投资设立公司的议案》, 公司与关联方软控股份以及橡胶谷有限公司(以下简称"橡胶谷")共同投资设立材料研究院有限公司, 该公司主要从事橡胶行业新材料、新技术等的研究开发, 注册资本 5000 万元, 橡胶谷、赛轮股份及软控股份分别以现金出资 3500 万元、900 万元和 600 万元, 分别占出资额的 70%、18%和 12%, 该公司于 2013 年 3 月完成注册登记工作。

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

序号	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1	西泰克斯新加坡有限公司	44,896,457.35	224,482.29	43,588,754.67	217,943.77
2	西泰克斯有限公司(英国)	134,742,524.39	673,712.62	117,550,075.79	587,750.38
3	软控股份有限公司	1,320,074.90	6,600.37	2,193,212.47	10,966.06
4	山东金宇实业股份有限公司	3,254,999.99	16,275.00	1,284,000.00	6,420.00
5	迈驰轮胎国际公司			3,614,986.39	18,074.93
6	铁头橡胶技术公司	1,030.73	5.15		
7	三橡有限公司	1,890,429.43	9,452.15	626,401.29	3,132.01

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

序号	关联方	期末账面余额	期初账面余额
1	软控股份有限公司	36,372,896.50	31,051,204.70
2	青岛软控精工有限公司	109,280,746.18	92,862,405.18
3	青岛软控机电工程有限公司	283,565,962.60	299,150,247.21
4	青岛软控检测系统有限公司	3,052,400.03	2,857,984.03
5	北京敬业机械设备有限公司	627,688.00	1,551,200.00

上市公司预付关联方款项:

关联方	期末账面余额	期初账面余额
软控股份有限公司	5,211,570.02	7,245,895.99

青岛华控能源科技有限公司	7,636,952.00	2,135,400.00
青岛科捷自动化设备有限公司	3,700,000.00	3,677,000.00
北京敬业机械设备有限公司		1,350,000.00
山东金宇实业股份有限公司	15,566,053.12	
青岛软控精工有限公司	243,811.50	
青岛软控机电工程有限公司	530,348.71	

上市公司预收关联方款项:

关联方	期末账面余额	期初账面余额
迈驰轮胎国际公司	641,848.48	
铁头橡胶技术公司		477,380.39
西泰克斯新加坡有限公司		983,578.67

上市公司其他应付关联方款项:

关联方	期末账面余额	期初账面余额
青岛软控机电工程有限公司	500,000.00	500,000.00
青岛软控检测系统有限公司		10,000.00
青岛华控能源科技有限公司		10,000.00

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

被担保单位	最高担保额度	银行	性质	担保期限	担保单位
赛瑞特物流	8000 万	兴业银行股份有限公司青岛分行	押汇	2012.7.18-2013.7.18	赛轮股份
赛瑞特物流	33000 万	交通银行福州南路支行	押汇	2012.3.15-2015.3.15	赛轮股份
赛瑞特物流	25000 万	中国农业银行青岛市李沧支行	押汇	2011.8.18-2013.8.18	赛轮股份
泰华罗勇	6300 万	中国工商银行市南第四支行	押汇	2012.11.9-2013.11.9	赛轮股份
光明轮胎	3000 万	潍坊银行股份有限公司青岛分行	借款	2011.6.29-2012.6.29	沈阳和平
	1500 万	深圳发展银行青岛分行	借款	2011.11.14-2012.11.14	沈阳和平
沈阳和平	22000 万	交通银行沈阳分行西塔支行	借款	2013.1.4-2014.1.4	赛轮股份
金宇实业	10000 万元	中信银行市北支行	银承	2013.2.27-2014.2.27	赛轮股份
赛轮越南	4410 万	中国农业银行青岛市李	借款	2013.2.5-2014.2.5	赛轮股份

		沧支行			
赛轮越南	4411 万	中国农业银行青岛市李沧支行	借款	2013.3.18-2014.3.18	赛轮股份
赛轮越南	4943 万元	中国银行胡志明分行	借款	2013.2.6-2014.2.5	赛轮股份
赛轮越南	4943 万元	建行新加坡分行	借款	2013.3.18-2014.3.17	赛轮股份
赛轮越南	5800 万美元	国家开发银行青岛分行	借款	2013.6.26-2020.6.26	赛轮股份

注 1：对于沈阳和平应承担的对光明轮胎在潍坊银行的 3000 万元金融借款的保证责任，公司已按照青岛中院（2012）青民四商初字第 96-1 号《协助执行通知书》（相关信息已披露），冻结了应向孙绍刚支付的股权转让款 3100 万元，因此，若法院最终判定由沈阳和平及孙绍刚承担保证责任并履行偿还义务的，根据公司与孙绍刚签署的《股权转让协议》中关于股权转让前债权债务的处置方式的约定，对于股权转让前存在的事实导致的责任和债务将由孙绍刚承担，因此，将直接由冻结的 3100 万元股权转让价款中直接支付，对于不足部分，仍将由孙绍刚承担。孙绍刚于 2012 年 8 月 13 日对上述债务承担方式再次出具《确认函》（已披露），因此，对公司及沈阳和平不会产生不利影响。

注 2：对于沈阳和平应承担的光明轮胎在深发展银行的 1500 万元的金融借款的保证责任，根据沈阳和平与孙绍刚签署的《保证担保协议书》的约定，孙绍刚自愿就沈阳和平与深发展银行签署的《最高额担保合同》项下的保证责任提供担保，并确认，若沈阳和平根据上述《最高额担保合同》项下担保责任向深发展银行偿还了本金、利息及其他有关费用等款项之日起 5 日内将无条件向沈阳和平清偿沈阳和平向深发展银行支付的全部款项。因此，该事项不会对公司及沈阳和平产生不利影响。

（二）其他或有负债及其财务影响：

截止 2013 年 6 月 30 日本公司无其他需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项：

截止 2013 年 6 月 30 日公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项：

2012 年度利润分配预案为：公司以 2012 年 12 月 31 日总股本 378,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），共计分配利润总额为 56,700,000 元。该利润分配方案已于 2013 年 7 月 12 日实施完毕。

十二、其他重要事项：

截止 2013 年 06 月 30 日本公司无需要披露的重大承诺事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

按组合计提坏账准备的应收账款：

账龄分析法等	1,108,111,273.04	100.00	1,277,925.39	0.12	1,339,060,267.68	100.00	1,314,127.48	0.10
组合小计	1,108,111,273.04	100.00	1,277,925.39	0.12	1,339,060,267.68	100.00	1,314,127.48	0.10
合计	1,108,111,273.04	/	1,277,925.39	/	1,339,060,267.68	/	1,314,127.48	/

注：应收账款 2013 年 6 月 30 日余额较 2012 年 12 月 31 日余额减少 17.25%，主要原因系本期销售回款较好。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,101,740,027.15	99.42	727,476.10	1,333,380,163.19	99.58	799,354.05
1 年以内小计	1,101,740,027.15	99.42	727,476.10	1,333,380,163.19	99.58	799,354.05
1 至 2 年	1,745,825.82	0.16	87,291.29	1,077,060.41	0.08	53,853.02
2 至 3 年	4,624,540.07	0.42	462,454.01	4,602,164.08	0.34	460,216.41
4 至 5 年	880.00	0.00	704.00	880.00	0.00	704.00
合计	1,108,111,273.04	100.00	1,277,925.40	1,339,060,267.68	100.00	1,314,127.48

2、本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期不存在核销应收账款的情况。

3、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	全资子公司	850,973,262.00	1 年以内	76.79
客户 2	客户	92,200,220.94	1 年以内	8.32
客户 3	全资子公司	86,600,744.81	1 年以内	7.82
客户 4	全资子公司	18,670,801.03	1 年以内	1.68
客户 5	客户	15,738,708.28	1 年以内	1.42

合计	/	1,064,183,737.06	/	96.03
----	---	------------------	---	-------

注 1：期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提公司对于单项金额重大的应收款项（单个客户金额占期末余额 10% 以上的应收款项）单独进行减值测试，截止 2013 年 6 月 30 日，未发现需要单独计提减值的情况。

注 2：截止到 2013 年 6 月 30 日，无在本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的款项；无通过重组等其他方式收回的应收款项。

注 3：对于合并范围内子公司的应收款项本公司不计提坏账准备。

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法等	14,849,192.38	100.00	172,916.07	1.16	5,329,032.49	100.00	128,712.82	2.42
组合小计	14,849,192.38	100.00	172,916.07	1.16	5,329,032.49	100.00	128,712.82	2.42
合计	14,849,192.38	/	172,916.07	/	5,329,032.49	/	128,712.82	/

注：其他应收款 2013 年 6 月 30 日余额较 2012 年 12 月 31 日余额增加 178.65%，主要原因系本期增加融资租赁保证金。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	13,523,314.60	91.07	67,126.99	4,105,613.86	77.04	20,528.07
1 年以内小计	13,523,314.60	91.07	67,126.99	4,105,613.86	77.04	20,528.07
1 至 2 年	769,653.35	5.18	38,482.67	593,216.17	11.13	29,660.81
2 至 3 年	502,014.51	3.38	50,201.45	591,443.22	11.10	59,144.32
3 至 4 年	54,209.92	0.37	17,104.96	38,759.24	0.73	19,379.62
合计	14,849,192.38	100.00	172,916.07	5,329,032.49	100.00	128,712.82

注 1：期末单项金额重大或虽不重大但需单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提公司对于单项金额重大的其他应收款项（单个客户金额占期末余额 10% 以上的其他应收款项）单独进行减值测试，截止 2013 年 6 月 30 日，未发现需要单独计提减值的情况。

注 2：截止到 2013 年 6 月 30 日，本公司无应收关联方的款项；无在本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的款项；无通过重组等其他方式收回的应收款项。

2、本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期不存在核销其他应收款的情况。

3、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
山东八一轮胎制造有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00			8.57	8.57
青岛赛轮子午线轮胎销售有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
青岛赛瑞特国际物流有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00			100	100
赛轮国际轮胎有限公司	6,311,500.00	6,311,500.00		6,311,500.00			100	100
赛轮(越南)有限公司	189,061,310.00	189,061,310.00		189,061,310.00			100	100
青岛赛轮仓储有限公司	21,422,413.00	21,422,413.00		21,422,413.00			100	100
沈阳和平轮胎制造有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00			100	100
怡维怡材料研究院有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00			18	18

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例
-------	------	------	------	------	------	----------	------	---------------	-------------

									(%)
山东金宇实业股份有限公司	170,275,000.00	179,175,569.43		205,203,908.99				49	49

(四) 营业收入和营业成本:**1、 营业收入、营业成本**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,900,170,271.97	2,250,414,466.04
其他业务收入	31,744,180.32	15,356,570.34
营业成本	1,702,237,988.29	2,046,500,739.57

2、 主营业务（分产品）

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轮胎产品	1,884,947,553.06	1,661,307,244.33	2,236,762,889.76	2,009,511,294.01
循环利用	15,222,718.91	13,653,687.21	13,651,576.28	20,996,569.42
合计	1,900,170,271.97	1,674,960,931.54	2,250,414,466.04	2,030,507,863.43

3、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	1,004,623,617.00	52.00
客户 2	609,917,337.50	31.57
客户 3	249,520,696.70	12.92
客户 4	10,042,925.15	0.52
客户 5	8,879,558.46	0.46
合计	1,882,984,134.81	97.47

(五) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	87,045,892.07	73,942,400.72
加: 资产减值准备	12,817,366.06	-901,406.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,040,453.65	75,659,666.73

无形资产摊销	4,235,741.96	4,097,406.00
长期待摊费用摊销	32,271,567.46	31,324,054.08
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）	-260,620.79	148,676.51
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	69,917,906.84	40,728,973.05
投资损失（收益以“－”号填列）	-65,554,371.65	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-227,162.44	135,210.92
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-96,854,866.03	77,946,927.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	124,356,571.28	-87,204,460.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-26,592,365.05	-48,187,154.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	204,196,113.36	167,690,294.13
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	939,171,326.01	794,880,842.15
减：现金的期初余额	1,038,536,966.76	475,836,133.57
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-99,365,640.75	319,044,708.58

十四、 补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,887,252.73
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,877,636.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	134,216.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-635,158.05
少数股东权益影响额	-51,725.59

所得税影响额	-1,058,336.92
合计	6,379,379.49

(二) 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	6.43	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.12	0.33	0.33

第九节 备查文件目录

- 一、 载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：杜玉岱
赛轮股份有限公司
2013 年 8 月 3 日