

# 青岛双星股份有限公司

## 2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人柴永森、主管会计工作负责人李勇及会计机构负责人(会计主管人员)马剑华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	18
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节 财务报告.....	34
第十节 备查文件目录.....	113

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	青岛双星股份有限公司
双星集团公司、双星集团	指	双星集团有限责任公司 本公司控股股东
双星轮胎、轮胎公司	指	本公司各轮胎类子公司的统称
双星机械、机械公司	指	本公司各机械类子公司的统称
星猴、星猴公司	指	本公司各地星猴公司的统称

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	青岛双星	股票代码	000599
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	青岛双星股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	青岛双星		
公司的外文名称（如有）	QINGDAO DOUBLESTAR CO., LTD		
公司的法定代表人	柴永森		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘兵	李珂
联系地址	青岛市黄岛区月亮湾路 1 号	青岛市黄岛区月亮湾路 1 号
电话	0532-67710729	0532-67710729
传真	0532-67710729	0532-67710729
电子信箱	gqb@doublestar.com.cn	gqb@doublestar.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,456,947,079.12	1,518,780,351.16	61.77%
归属于上市公司股东的净利润（元）	54,017,323.31	26,244,473.29	105.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	51,206,757.16	18,432,547.73	177.81%
经营活动产生的现金流量净额（元）	94,932,291.73	1,107,477.91	8,471.94%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.04	100.00%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.04	100.00%
加权平均净资产收益率	2.14%	1.05%	1.09%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,822,400,344.74	5,904,706,805.51	15.54%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,599,679,706.79	2,551,614,402.80	1.88%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	252.68	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,218,770.44	
债务重组损益	4,320.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	201,261.49	
减：所得税影响额	611,675.37	
少数股东权益影响额（税后）	2,363.09	
合计	2,810,566.15	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016年上半年，公司继续坚持“第一、开放、创新”的战略方针，加速推进“三化两圈”（市场细分化、组织平台化、经营单元化，服务4.0生态圈和工业4.0生态圈）的物联网战略，加速推进产品的差异化创新，加速推进全球化布局，特别是星猴战略和供给侧改革，取得了较好的效果，公司业绩实现较大幅度的提升。报告期内公司实现营业收入人民币245,694.71万元，同比增加61.77%；归属于上市公司股东的净利润5401.73万元，同比增加105.82%。

公司在报告期内积极响应国家供给侧改革的号召，创新供给侧改革模式，同时抓住中国轮胎行业的转型契机，整合经营遇到困难的轮胎公司，并淘汰自身落后产能和产品，加速公司在中国轮胎市场的战略布局；子公司青岛双星轮胎工业有限公司投资建设的“双星环保搬迁转型升级绿色轮胎智能化示范基地——高性能子午线卡客车胎项目（一期）也于5月份达到预定可使用状态并于7月份正式投产，该项目的投产对公司轮胎产品的品质和生产效率的提高也将产生积极的影响，未来将不断提升公司在市场上的竞争力。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,456,947,079.12	1,518,780,351.16	61.77%	销量比去年同期增加
营业成本	2,101,856,363.61	1,286,304,131.64	63.40%	销量比去年同期增加
销售费用	125,140,695.09	83,227,317.66	50.36%	销售规模加大，销售费用同比例增加
管理费用	135,888,734.60	100,768,841.27	34.85%	经营规模扩大，管理费用出现同趋势增加
财务费用	38,801,695.10	30,113,101.43	28.85%	投资支出加大导致融资规模增加，财务费用增加
所得税费用	11,039,825.94	7,453,144.74	48.12%	净利润比去年同期增加，所得税费用同趋势增加
研发投入	48,303,975.32	36,053,951.72	33.98%	
经营活动产生的现金流量净额	94,932,291.73	1,107,477.91	8,471.94%	销售规模扩大，回款增加，经营活动产生的现金流量净额增加
投资活动产生的现金流量净额	-682,326,062.05	-173,764,334.49	292.67%	绿色轮胎智能化示范基地项目投资规模加大

筹资活动产生的现金流量净额	628,996,384.51	176,703,802.64	255.96%	银行借款增加
现金及现金等价物净增加额	43,013,417.31	2,872,299.74	1,397.53%	销量增加，经营活动收回的现金及现金等价物大规模增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
轮胎制造	1,863,949,078.06	1,536,727,267.66	17.56%	37.16%	32.89%	2.65%
机械制造	44,318,952.12	34,239,214.09	22.74%	-72.26%	-73.64%	4.02%
材料销售	455,618,995.02	445,506,615.12	2.22%			
分产品						
轮胎	1,863,949,078.06	1,536,727,267.66	17.56%	37.16%	32.89%	2.65%
机械	44,318,952.12	34,239,214.09	22.74%	-72.26%	-73.64%	4.02%
材料	455,618,995.02	445,506,615.12	2.22%			
分地区						
国内	1,647,085,916.71	1,394,305,030.25	15.35%	81.93%	79.95%	0.94%
国外	716,801,108.49	622,168,066.62	13.20%	16.85%	21.64%	-3.42%

### 四、核心竞争力分析

公司在品牌、管理、技术、文化等方面拥有诸多核心竞争优势。

1、品牌优势：从全球轮胎行业的发展经验来看，品牌的打造虽然需要耗费企业长时间的投入，但一个成功的品牌，会成为推动企业规模做大和维护市场地位最重要的因素之一。双星是著名的民族品牌，双星轮胎作为全球知名的轮胎制造企业之一，在坚持双星品牌已有良好形象的同时，公司通过对符合轮胎发展规律的技术升级和产品结构调整，开发高品质的差异化产品，满足用户需求，为用户创造更大价值，提升公司与品牌的价值。公司不断完善全方位销售网络，健全质量服务体系，使双星品牌首先成为服务的代名词、质量的代名词。机械以“产品”为主导逐步转变为以“服务”为主导的经营模式，使企业从

单纯的制造商向制造服务商转变。通过服务，提升双星品牌价值。同时，强化以具体产品与企业形象为主要推广内容的新品牌推广思路，努力以较小的成本，最大化的实现公司品牌内在价值。

2、管理优势：双星以“第一、开放、创新”为战略方针，探索出了符合中国国情、符合制造加工业和公司实际、独具特色的企业管理模式。双星用开放的眼光看待世界，用开放的眼光看待自己，引进先进的、能够适应创世界名牌的管理理念和管理思想，集中精力理顺和再造企业流程和信息化。突出强调以订单为中心的运营模式；打造完善的产品研发、设计验证、过程控制、出厂检验流程和质量管理体系；形成精干高效的新型组织架构和覆盖各个环节的全面预算体系；对采购、生产制造、营销等环节进行流程再造，不断适应公司发展战略需要；进一步贯彻落实企业内部控制规范体系，使之成为公司加强管理、促进企业健康发展的内在需求，夯实了公司的风险管控能力。

3、技术优势：双星轮胎拥有聚集世界顶级轮胎专家的中央研究院，以“开发用户资源而不仅是开发产品”的理念，以“高端+高附加值+高差异化”的产品战略，提升产品自主创新能力和核心竞争力；参与中国橡胶工业协会《绿色轮胎技术规范》的制定。拥有国家级质量检测中心，产品通过ISO/TS16949质量管理体系认证、3C强制性产品认证、欧美汽车工业标准ECE等世界级体系认证，是中国一汽、中国重汽等几十家国内著名汽车厂家的主要供应商，产品出口欧美、非洲、东南亚、中东等140多个国家和地区，是中国同行业获准进入国际市场范围最大的企业之一。

4、文化优势：公司注重在员工中进行“精神、作风、价值”的企业文化实践，以“追求第一”为企业文化核心，提倡“诚信、后我、拼搏”的精神,提倡“迅速、创新、协同”作风，提倡“创造价值、分享价值”的价值观。引导广大干部员工“凡事先定目标、先找路径、先有预算”，引导广大干部员工“先做正确的事、再正确的做事”，引导广大干部员工“以提高质量和效益、降低制造成本、创造产品竞争力为核心”找差关差，引导广大干部员工树立预算和日清的观念，做到预实零差距。注重用特色鲜明的企业文化理念形成企业的向心力、凝聚力，塑造拼搏奉献、战斗力强的管理团体和员工队伍。形成文化创新的内在动力和长效机制，促进双星加快发展步伐。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,325,967.00	26,698,684.98	-80.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
青岛星猴快修汽车服务有限公司	批发（含网上销售）：轮胎、汽车配件、润滑油；设计、代理、发布：国内广告业务；汽车维修等。	51.00%
哈尔滨星猴乘用车快修有限公司	批发零售：汽车轮胎、数码产品、汽车配件、润滑油；汽车四轮定位服务、汽车补胎服务，设计、发布、制作广告业务。	51.00%
辽宁星猴商贸有限公司	商用轮胎、车用移动终端设备、汽车配件、润滑油批发、零售及售后服务；汽车维修，轮胎翻新；电子商务服务。	51.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
海通创新证券投资 有限公司	无	否	本金保障 型	10,000	2016年 01月15 日	2016年 07月14 日	本产品的 约定年化 收益为 5.1%	10,000	0	254.3	254.3
国家开发 银行股份 有限公司 青岛市分 行	无	否	保本浮动 收益型	10,000	2016年 04月27 日	2016年 10月29 日	预期最高 产品投资 收益率为 3.10%	10,000	0	157.1	0
合计				20,000	--	--	--	20,000	0	411.4	254.3
委托理财资金来源	部分闲置自有资金。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况(如适用)	无										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2015年04月30日										
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

(2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用  不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	137,670.02
报告期投入募集资金总额	59,730.52
已累计投入募集资金总额	137,670.02
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司募集资金严格按照规则要求使用。	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 双星环保搬迁转型升级绿色轮胎智能化示范基地-高性能子午线卡客车轮胎项目(一期)	否	72,000	72,000	10,180.52	72,000	100.00%	2016年05月	0	不适用	否

2、补充流动资金	否	16,120.02	16,120.02		16,120.02	100.00%			不适用	否
3、偿还贷款	否	49,550	49,550	49,550	49,550	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	137,670.02	137,670.02	59,730.52	137,670.02	--	--		--	--
超募资金投向										
0										
合计	--	137,670.02	137,670.02	59,730.52	137,670.02	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、截至2014年11月3日，公司子公司青岛双星轮胎工业有限公司先期已使用自筹资金100,171,768.69元投入“双星环保搬迁转型升级绿色轮胎智能化示范基地——高性能子午线卡客车胎项目（一期）项目”，预先投入金额已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证并出具了信会师报字[2014]第114506号《募集资金置换鉴证报告》。经过公司第七届董事会第五次会议及第七届监事会第五次会议审议通过，公司以募集资金100,171,768.69元置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2014年11月11日，公司第七届五次董事会及第七届五次监事会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用闲置募集资金400,000,000.00元用于暂时补充流动资金。截至2015年12月31日，400,000,000.00元募集资金已全部归还至募集资金账户。</p>									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	无									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额共计1,872,908.92元，其中1,800,155.94元投入募投项目，72,752.98元用于补充流动资金。									

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
双星环保搬迁转型升级绿色轮胎智能化示范基地-高性能子午线卡客车轮胎项目（一期）	2014 年 11 月 17 日	公告编号：2014-054；披露网站：巨潮资讯网

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青岛双星轮胎工业有限公司	子公司	轮胎制造及销售	各种型号的汽车内外轮胎及橡胶制品	102,260,000.00	4,329,371,865.54	1,264,531,643.10	1,162,728,020.75	31,484,872.23	29,694,973.66
双星东风轮胎有限公司	子公司	轮胎制造及销售	各种型号的汽车内外轮胎、橡胶制品	50,000,000.00	1,136,519,982.76	60,847,290.36	426,681,595.09	9,138,474.59	8,197,383.04
青岛双星橡塑机械有限公司	子公司		橡塑机械	20,000,000.00	596,828,539.70	86,742,718.74	153,127,612.91	4,003,772.19	4,210,441.56
微云国际（青岛）数据有限公司	子公司	批发和零售	数据处理；市场调查；技术开发、技术转让、技术服务及技术咨询；轮胎、橡胶制品及轮胎设备、铸造机械、汽车配件；对外投资	20,000,000.00	623,732,900.58	65,914,419.90	757,751,930.48	-3,101,063.23	-3,593,451.33

			资等。						
山东双星 轮胎有限 公司	子公司	轮胎制造 及销售	轮胎、橡胶 制品的研 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 服务等。	5,000,000.0 0	398,033,55 8.46	6,775,567.8 7	420,941,11 1.19	7,397,968 .20	5,063,061.37
青岛双星 化工材料 有限公司	子公司	批发和零 售	销售：化工 材料（不含 危险化学 品及一类 易制毒化 学品）、橡 胶制品、汽 车配件、机 械配件、五 金交电、铸 造机械，经 营其它无 需行政审 批即可经 营的一般 经营项目。	1,000,000.0 0	535,895,47 4.05	3,078,457.9 3	489,421,67 7.01	1,837,943 .90	478,457.92

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用  不适用

### 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用



## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司于2016年4月11日召开2015年年度股东大会，审议通过了2015年年度利润分派方案：以公司截至2015年12月31日的总股本674,578,893股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.1元（含税），2015年度不以资本公积金转增股本。上述利润分配方案已于2016年6月30日实施完毕（详见公司于2016年6月24日披露的《2015年年度权益分派实施公告》）。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

租赁情况说明

2015年6月，公司作为承租人与出租人德瑞宝轮胎有限公司、山东昊龙橡胶轮胎有限公司签订《资产租赁合同》，主要租赁其全钢胎、半钢胎生产设备和模具以及其他配套设施，租赁期限一年。详情请参阅公司于2015年6月30日在巨潮资讯网上发布的《关于签订资产租赁合同的公告》。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

**2、担保情况**

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
山东奥赛轮胎有限公司	2013年04月23日	2,403	2013年04月20日	2,403	连带责任保证	3年	是	否
山东宏宇橡胶有限公司	2013年04月23日	2,640	2013年04月20日	2,640	连带责任保证	3年	是	否
山东德瑞宝轮胎有限公司	2014年01月25日	2,987	2014年01月25日	2,987	连带责任保证	3年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				0
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			8,083	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				2,987
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

无								
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				0
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			8,083	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				2,987
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.15%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				0				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

**(1) 违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

#### 十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	双星集团有限责任公司	/	双星集团有限责任公司特别承诺：自非流通股获得“上市流通权”之日（即，股权分置方案实施后的第一个交易日）起 24 个月期满后，通过证券交易所挂牌交易出售的数量占青岛双星股份有限公司股份总数的比例在十二个月内不超过 5%，二十四个月内不超过 10%，且出售价格不低于最近一期经审计（标准无保留意见）的加权平均每股净资产的两倍。	2005 年 12 月 04 日	/	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	双星集团有限责任公司		（一）关于避免同业竞争的承诺：1、本公司目前并未以任何方式直接或间接从事与青岛双星相竞争的业务，也未拥有与青岛双星可能产生同业竞争的企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何利益。2、在本公司直接或间接持有青岛双星股份的相关期间内，除非经青岛双星事先书面同意，本公司不会，并将促使本公司控制的企业不会直接或间接地从事与青岛双星现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。3、如果本公司发现同青岛双星或其控制的企业经营的业务相同或类似的业务机会，而该业务机会可能直接或间接地与青岛双星业务相竞争或可能导致竞争，本公司将于获悉该业务机会后立即书面告知青岛双星，并尽最大努力促使青岛双星在不差于本公司及本公司控制的其他企业的条款及条件下优先获得此业务机会。4、如因国家政策调整等不可抗力原因，导致本公司或本公司控制的其他企业将来从事的业务与青岛双星可能构成同业竞争或同业竞争不可避免时，则本公司将在青岛双星提出异议后，及时转让或终止上述业务，或促使本公司控制的企业及时转让或终止上述业务，青岛双星享有上述业务在同等条件下的优先受让权。（二）关于规范和减少关联交易的承诺：1、本公司将严格履行作为青岛双星控股股东的义务，尽量避免和减少与青岛双星（包括其控制的企业）之间的关联交易；在不与法律、法规、规范性文件相抵触的前提下及在权利所及范围内，本公司及本公司所控	2014 年 05 月 26 日		正常履行

		制的其他企业在与青岛双星进行关联交易时将遵循公开、公平、公正的原则，按照市场价格公允地进行交易，保证不利用关联交易损害青岛双星及其其他股东的利益；2、本公司承诺在青岛双星股东大会对涉及本公司及本公司控制的其他企业的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务；3、本公司将不会要求和接受青岛双星给予的与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更为优惠的条件；4、本公司保证将依照青岛双星的章程规定参加股东大会，平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用控股股东地位谋取不正当利益，不损害青岛双星及其其他股东的合法权益。（三）关于避免非经营性资金占用的承诺：双星集团及其控制的其他企业不会要求青岛双星垫支工资、福利、保险、广告等期间费用或互相代为承担成本和其他支出，不会要求青岛双星有偿或无偿地拆借资金给本公司或本公司控制的其他企业使用，不会要求青岛双星通过银行或非银行金融机构向本公司或本公司控制的其他企业提供委托贷款；不会要求青岛双星委托本公司或本公司控制的其他企业进行投资活动；不会要求青岛双星为本公司或本公司控制的其他企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；不会要求青岛双星代本公司或本公司控制的其他企业偿还债务；不会发生其他非经营性占用青岛双星资金的其他事宜。			
	双星集团有限责任公司	同意自青岛双星股份有限公司本次发行结束之日（指本次发行的股份上市之日）起，三十六个月内不转让本次认购的股份。	2014年11月17日	36个月	正常履行
承诺是否按时履行	是				

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司于2016年1月15日召开第七届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》、《关于公司本次非公开发行股票预案的议案》、《关于公司本次非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》等系列议案；2016年3月23日召开的第七届董事会第十三次会议审议通过了《关于调整公司本次非公开发行股票方案的议案》，对非公开发行股票方案进行了调整，并经2016年4月11日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过；2016年7月14日，公司第七届董事会第十六次会议再次审议通过了《关于调整公司本次非公开发行股票方案的议案》，对非公开发行股票方案重新进行了调整。

2016年5月23日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》；2016年6月8日，公司收到证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》并于7月15日向证监会提交了反馈意见书面回复材料。自公司披露非公开发行股票方案以来，我国证券市场环境及监管政策发生了较大变化。经综合考虑资本市场环境等因素，公司于2016年8月15日召开第七届董事会第十七次会议，审议通过了《关于撤回非公开发行申请文件的议案》，同意公司向中国证监会申请撤回2016年非公开发行股票申请文件。

### 十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券是

#### 1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
青岛双星股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	16 双星 01	112337	2016 年 02 月 25 日	2019 年 02 月 25 日	50,000	3.90%	本期债券的利息自起息日起每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本期债券的本金自其兑付日起不另计利息。具体本息兑付工作按照主管部门的相关规定办



							理。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所。						
投资者适当性安排	根据《公司债券发行与交易管理办法》的相关规定，青岛双星股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购，债券于 2016 年 3 月 22 日上市后实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	无。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用。						

## 2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	海通证券股份有限公司	办公地址	北京市海淀区中关村南大街甲 56 号方圆大厦写字楼 23 层	联系人	杜晓晖、张海梅	联系人电话	010-88027267
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司		办公地址	上海市青浦区信业路 599 号 1 座 968 室			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用。						

## 3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司通过公司债券募集资金总额为 50,000 万元，已全部使用完毕，募集资金的使用已严格履行公司审批程序。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	公司通过公开发行公司债券募集的资金在扣除发行费用后，已严格按公司审批程序及募集说明书承诺的用途及使用计划全部用于偿还银行贷款。

## 4、公司债券信息评级情况

2015年11月9日，中诚信证券评估有限公司（以下简称“中诚信证评”）出具了《青岛双星股份有限公司2015年面向合格投资者公开发行公司债券信用评级报告》，公司主体信用等级和当次债券信用等级均为AA。

2016年6月8日，中诚信证评出具了《2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）跟踪评级报告（2016）》，维持公司主体信用等级和本次债券信用等级均为AA。截至本报告公告之日，公司评级结果未发生变化。中诚信证评将于公司年度报告公布后两个月内完成定期跟踪评级。

此外，自2015年11月9日起，中诚信证评将密切关注与公司及相关债券有关的信息，如发生可能影响债券信用级别的重大事件，在收到公司及时通知并提供相关资料后，中诚信证评将在认为必要时及时启动不定期跟踪评级，就该事项进行调研、分析并发布不定期跟踪结果。

## 5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司发行的公司债券未采取增信措施。

公司发行公司债券的偿债资金将主要来源于公司营业收入、经营所产生的现金流入。报告期内，公司营业收入良好，稳定的经营所产生的现金流入对公司发行的公司债券的本息偿付提供了可靠的保障。

本期债券按偿债计划应于2017年至2019年每年的2月25日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）支付债券利息一次，并于2019年2月25日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）到期一次还本。报告期内未发生本期债券偿债计划中约定的付息或还本事件。

报告期内，公司债券的增信机制，偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更；相关计划和措施均按约定执行，与募集说明书的相关承诺一致。

## 6、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内公司未召开债券持有人会议。

## 7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

本期债券受托管理人为海通证券股份有限公司。截至本报告公告之日，海通证券股份有限公司严格按照《债券受托管理人协议》约定持续关注公司经营、财务及资信情况，积极履行受托管理人职责，维护了债券持有人的合法权益；在履行受托管理人相关职责时，不存在与公司利益冲突情形。

## 8、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	100.35%	128.17%	-27.82%
资产负债率	60.93%	56.06%	4.89%
速动比率	75.05%	95.35%	-20.30%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	4.21	4.87	-13.55%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

## 9、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末公司不存在被查封、冻结、必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况。公司所有权或使用权受到限制的资产如下：

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	115,949,954.61	保证金
合计	115,949,954.61	--

## 10、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

## 12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截止报告期末，公司获得的银行授信553,050万元，已使用授信额度161万元。到期的银行贷款均按期偿还，没有进行展期和减免的贷款金额。

## 13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格执行本期债券募集说明书的各项约定和承诺，未发生因执行公司债券募集说明书相关约定或承诺不力，从而对债券投资者造成负面影响的情况。

## 14、报告期内发生的重大事项

无

## 15、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	46,607,019	6.91%						46,607,019	6.91%
2、国有法人持股	46,589,018	6.91%						46,589,018	6.91%
3、其他内资持股	18,001	0.00%						18,001	0.00%
境内自然人持股	18,001	0.00%						18,001	0.00%
二、无限售条件股份	627,971,874	93.09%						627,971,874	93.09%
1、人民币普通股	627,971,874	93.09%						627,971,874	93.09%
三、股份总数	674,578,893	100.00%						674,578,893	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	70,330	报告期末表决权恢复的优先股	0
-------------	--------	---------------	---

			股东总数（如有）（参见注 8）					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
双星集团有限责任公司	国有法人	23.38%	157,749,762		46,589,018	111,160,744	质押	46,589,000
招商财富—招商银行—国信金控 1 号专项资产管理计划	其他	6.99%	47,161,397		0	47,161,397		
戴文	境内自然人	1.59%	10,734,597		0	10,734,597		
中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100 指数证券投资基金	其他	1.30%	8,761,800		0	8,761,800		
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德精选混合型证券投资基金	其他	1.15%	7,754,834		0	7,754,834		
华泰证券股份有限公司	其他	1.08%	7,273,550		0	7,273,550		
中融国际信托有限公司—中融—日进斗金 11 号证券投资单一资金信托	其他	0.93%	6,296,300		0	6,296,300		
南京双安资产管理有限公司—双安稳进 1 号	其他	0.74%	5,005,526		0	5,005,526		
中国工商银行股份有限公司—鹏华改革红利股票型证券投资基金	其他	0.70%	4,700,739		0	4,700,739		
兴业国际信托	其他	0.66%	4,460,000		0	4,460,000		

有限公司一兴业信托·大观 12 号结构化证券投资集合资金信托计划								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
双星集团有限责任公司	111,160,744	人民币普通股	111,160,744					
招商财富—招商银行—国信金控 1 号专项资产管理计划	47,161,397	人民币普通股	47,161,397					
戴文	10,734,597	人民币普通股	10,734,597					
中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100 指数证券投资基金	8,761,800	人民币普通股	8,761,800					
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德精选混合型证券投资基金	7,754,834	境外上市外资股	7,754,834					
华泰证券股份有限公司	7,273,550	人民币普通股	7,273,550					
中融国际信托有限公司—中融—日进斗金 11 号证券投资单一资金信托	6,296,300	人民币普通股	6,296,300					
南京双安资产管理有限公司—双安稳进 1 号	5,005,526	人民币普通股	5,005,526					
中国工商银行股份有限公司—鹏华改革红利股票型证券投资基金	4,700,739	人民币普通股	4,700,739					
兴业国际信托有限公司—兴业信托·大观 12 号结构化证券投资集合资金信托计划	4,460,000	人民币普通股	4,460,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见	前 10 名无限售条件股东中：戴文通过融资融券信用账户持有本公司股份 10,734,597 股。							

注 4)

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
范仁德	董事	被选举	2016年04月11日	新选举

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：青岛双星股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,014,275,148.60	1,235,966,803.46
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	218,629,743.93	137,091,659.12
应收账款	1,027,671,957.78	770,476,979.92
预付款项	235,036,720.51	180,405,047.64
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	101,856,393.97	45,095,086.94
买入返售金融资产		
存货	894,478,580.24	852,502,111.60

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	55,945,361.06	107,828,976.03
流动资产合计	3,547,893,906.09	3,329,366,664.71
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	11,000,000.00	11,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	5,408,220.03	5,531,866.65
固定资产	1,573,122,923.70	1,071,468,143.17
在建工程	1,058,034,230.91	1,210,310,154.11
工程物资		
固定资产清理	308,062,564.23	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	259,864,885.57	223,919,610.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,676,659.47	4,951,552.08
递延所得税资产	26,680,631.69	25,981,922.72
其他非流动资产	27,656,323.05	22,176,891.20
非流动资产合计	3,274,506,438.65	2,575,340,140.80
资产总计	6,822,400,344.74	5,904,706,805.51
流动负债：		
短期借款	1,695,756,048.49	918,376,718.27
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	530,412,236.31	576,190,705.61

应付账款	1,037,940,763.96	808,505,299.26
预收款项	75,066,643.08	59,423,003.23
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	52,170,628.41	43,158,714.93
应交税费	23,158,363.59	18,405,097.75
应付利息	10,822,603.43	4,596,387.02
应付股利		
其他应付款	107,304,463.99	159,164,212.64
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		5,000,000.00
其他流动负债	3,033,464.84	4,797,335.28
流动负债合计	3,535,665,216.10	2,597,617,473.99
非流动负债：		
长期借款		575,000,000.00
应付债券	495,112,641.52	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	83,000,000.00	83,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	8,421,427.68	19,288,119.63
预计负债		
递延收益	34,416,363.58	35,051,363.58
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	620,950,432.78	712,339,483.21
负债合计	4,156,615,648.88	3,309,956,957.20
所有者权益：		
股本	674,578,893.00	674,578,893.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,195,464,598.38	1,195,464,574.87
减：库存股		
其他综合收益	64,005.16	321,134.27
专项储备	9,379,302.31	8,328,427.10
盈余公积	42,942,462.36	42,942,462.36
一般风险准备		
未分配利润	677,250,445.58	629,978,911.20
归属于母公司所有者权益合计	2,599,679,706.79	2,551,614,402.80
少数股东权益	66,104,989.07	43,135,445.51
所有者权益合计	2,665,784,695.86	2,594,749,848.31
负债和所有者权益总计	6,822,400,344.74	5,904,706,805.51

法定代表人：柴永森

主管会计工作负责人：李勇

会计机构负责人：马剑华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	292,576,491.24	612,473,715.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		27,873.95
预付款项		
应收利息		
应收股利	7,242,400.00	7,242,400.00
其他应收款	2,878,023,397.86	2,207,365,695.08
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	415,833.00	298,389.53
流动资产合计	3,178,258,122.10	2,827,408,074.11

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	864,228,643.42	826,102,100.00
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
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	212,215.10	224,821.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,800,536.31	3,269,123.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	866,241,394.83	829,596,045.25
资产总计	4,044,499,516.93	3,657,004,119.36
流动负债：		
短期借款	900,000,000.00	530,016,056.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	480,412,236.31	504,390,705.61
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	6,950.71	108,202.10
应交税费	461,399.84	54,520.33
应付利息	8,066,502.30	1,303,277.78
应付股利		
其他应付款	147,964,455.86	22,719,110.30
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		5,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,536,911,545.02	1,063,591,872.27
非流动负债：		
长期借款		575,000,000.00
应付债券	495,112,641.52	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	495,112,641.52	575,000,000.00
负债合计	2,032,024,186.54	1,638,591,872.27
所有者权益：		
股本	674,578,893.00	674,578,893.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,201,095,061.03	1,201,095,037.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,338,541.99	41,338,541.99
未分配利润	95,462,834.37	101,399,774.58
所有者权益合计	2,012,475,330.39	2,018,412,247.09
负债和所有者权益总计	4,044,499,516.93	3,657,004,119.36

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	2,456,947,079.12	1,518,780,351.16
其中：营业收入	2,456,947,079.12	1,518,780,351.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,396,965,736.71	1,505,320,596.28
其中：营业成本	2,101,856,363.61	1,286,304,131.64
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	5,090,991.99	7,199,691.56
销售费用	125,140,695.09	83,227,317.66
管理费用	135,888,734.60	100,768,841.27
财务费用	38,801,695.10	30,113,101.43
资产减值损失	-9,812,743.68	-2,292,487.28
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）	4,237,753.44	11,237,564.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	64,219,095.85	24,697,319.33
加：营业外收入	4,477,433.60	9,888,645.34
其中：非流动资产处置利得	252.68	219,051.94
减：营业外支出	1,052,828.99	422,489.33
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	67,643,700.46	34,163,475.34
减：所得税费用	11,039,825.94	7,453,144.74
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	56,603,874.52	26,710,330.60
归属于母公司所有者的净利润	54,017,323.31	26,244,473.29



少数股东损益	2,586,551.21	465,857.31
六、其他综合收益的税后净额	-257,129.11	-4,823.74
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-257,129.11	-4,823.74
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-257,129.11	-4,823.74
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-257,129.11	-4,823.74
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	56,346,745.41	26,705,506.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,760,194.20	26,239,649.55
归属于少数股东的综合收益总额	2,586,551.21	465,857.31
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.04
（二）稀释每股收益	0.08	0.04

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：柴永森

主管会计工作负责人：李勇

会计机构负责人：马剑华

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	5,734,701.96	3,563,882.84
财务费用	-2,128,839.68	-1,227,621.83
资产减值损失	-5,874,348.00	11,141.58
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）		7,242,400.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,268,485.72	4,894,997.41
加：营业外收入	8,950.00	
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,277,435.72	4,894,997.41
减：所得税费用	1,468,587.00	255,819.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	808,848.72	4,639,177.81
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	808,848.72	4,639,177.81
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	2,478,998,658.47	1,721,901,609.08
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	31,044,745.90	19,844,202.83
收到其他与经营活动有关的现金	120,477,754.61	44,752,126.81
经营活动现金流入小计	2,630,521,158.98	1,786,497,938.72

购买商品、接受劳务支付的现金	2,077,164,000.35	1,406,308,608.84
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	239,311,161.00	199,389,134.62
支付的各项税费	57,815,214.38	78,198,353.08
支付其他与经营活动有关的现金	161,298,491.52	101,494,364.27
经营活动现金流出小计	2,535,588,867.25	1,785,390,460.81
经营活动产生的现金流量净额	94,932,291.73	1,107,477.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	160,000,000.00	1,110,000,000.00
取得投资收益收到的现金		10,118,909.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		122,116.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		600,000.00
投资活动现金流入小计	160,000,000.00	1,120,841,026.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	742,326,062.05	434,605,360.82
投资支付的现金	100,000,000.00	860,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	842,326,062.05	1,294,605,360.82
投资活动产生的现金流量净额	-682,326,062.05	-173,764,334.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	18,822,256.00	13,327,050.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	18,822,256.00	13,327,050.00
取得借款收到的现金	1,680,077,447.49	1,248,503,962.88

发行债券收到的现金	495,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,194,399,703.49	1,261,831,012.88
偿还债务支付的现金	1,432,947,982.34	1,051,726,770.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,455,336.64	33,400,439.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,565,403,318.98	1,085,127,210.24
筹资活动产生的现金流量净额	628,996,384.51	176,703,802.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,410,803.12	-1,174,646.32
五、现金及现金等价物净增加额	43,013,417.31	2,872,299.74
加：期初现金及现金等价物余额	855,311,776.68	669,847,460.23
六、期末现金及现金等价物余额	898,325,193.99	672,719,759.97

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,791,774.77	1,253,492.67
经营活动现金流入小计	2,791,774.77	1,253,492.67
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,792,033.50	3,464,451.56
支付的各项税费	249,729.85	868,024.41
支付其他与经营活动有关的现金	658,243,381.03	345,312,646.68
经营活动现金流出小计	662,285,144.38	349,645,122.65
经营活动产生的现金流量净额	-659,493,369.61	-348,391,629.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,500.00	
投资支付的现金	510,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	539,500.00	
投资活动产生的现金流量净额	-539,500.00	
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	1,000,000,000.00	790,000,000.00
发行债券收到的现金	495,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		164,990,842.92
筹资活动现金流入小计	1,495,500,000.00	954,990,842.92
偿还债务支付的现金	1,090,000,000.00	570,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,055,144.79	25,559,061.33
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,122,055,144.79	595,559,061.33
筹资活动产生的现金流量净额	373,444,855.21	359,431,781.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-286,588,014.40	11,040,151.61
加：期初现金及现金等价物余额	479,140,515.55	283,911,263.43
六、期末现金及现金等价物余额	192,552,501.15	294,951,415.04

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	674,578,893.00				1,195,464,574.87		321,134.27	8,328,427.10	42,942,462.36		629,978,911.20	43,135,445.51	2,594,749,848.31
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	674,578,893.00				1,195,464,574.87		321,134.27	8,328,427.10	42,942,462.36		629,978,911.20	43,135,445.51	2,594,749,848.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					23.51		-257,129.11	1,050,875.21			47,271,534.38	22,969,543.56	71,034,847.55
（一）综合收益总额							-257,129.11				54,017,323.31	2,586,551.21	56,346,745.41
（二）所有者投入和减少资本					23.51							20,382,992.35	20,383,015.86
1. 股东投入的普通股												20,382,992.35	20,382,992.35
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					23.51								23.51
（三）利润分配											-6,745,788.93		-6,745,788.93
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													





其他													
二、本年期初余额	674,578,893.00				1,195,464,574.87		-49,103.78	6,020,287.10	41,154,107.37		577,248,321.25	8,617,962.06	2,503,035,041.87
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							370,238.05	2,308,140.00	1,788,354.99		52,730,589.95	34,517,483.45	91,714,806.44
(一)综合收益总额							370,238.05				61,264,733.87	-2,065,412.50	59,569,559.42
(二)所有者投入和减少资本												36,582,895.95	36,582,895.95
1. 股东投入的普通股												36,582,895.95	36,582,895.95
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									1,788,354.99		-8,534,143.92		-6,745,788.93
1. 提取盈余公积									1,788,354.99		-1,788,354.99		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-6,745,788.93		-6,745,788.93
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备								2,308,1					2,308,1

							40.00					40.00	
1. 本期提取							3,579,312.24					3,579,312.24	
2. 本期使用							1,271,172.24					1,271,172.24	
(六) 其他													
四、本期期末余额	674,578,893.00				1,195,464,574.87		321,134,270.27	8,328,427.10	42,942,462.36		629,978,911.20	43,135,445.51	2,594,749,848.31

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	674,578,893.00				1,201,095,037.52				41,338,541.99	101,399,774.58	2,018,412,247.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	674,578,893.00				1,201,095,037.52				41,338,541.99	101,399,774.58	2,018,412,247.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					23.51					-5,936,940.21	-5,936,916.7
（一）综合收益总额										808,848.72	808,848.72
（二）所有者投入和减少资本					23.51						23.51
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额											
4. 其他					23.51						23.51
(三) 利润分配										-6,745,788.93	-6,745,788.93
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,745,788.93	-6,745,788.93
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	674,578,893.00				1,201,095,061.03				41,338,541.99	95,462,834.37	2,012,475,330.39

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	524,828,478.00				469,644,880.83				38,467,219.54	87,551,946.31	1,120,492,524.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	524,828,478.00				469,644,880.83				38,467,219.54	87,551,946.31	1,120,492,524.68

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	149,750,415.00				731,450,156.69				1,082,967.46	4,498,422.32	886,781,961.47
（一）综合收益总额										10,829,674.56	10,829,674.56
（二）所有者投入和减少资本	149,750,415.00				731,450,156.69						881,200,571.69
1. 股东投入的普通股	149,750,415.00				731,449,828.73						881,200,243.73
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					327.96						327.96
（三）利润分配									1,082,967.46	-6,331,252.24	-5,248,284.78
1. 提取盈余公积									1,082,967.46	-1,082,967.46	
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,248,284.78	-5,248,284.78
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	674,578,893.00				1,201,095,037.52				39,550,187.00	92,050,368.63	2,007,274,486.15

### 三、公司基本情况

青岛双星股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经青岛市人民政府青政字[1995]64号文批准，由双星集团有限责任公司作为独家发起人，以募集方式设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：370200018054181。经中国证券监督管理委员会证监发审字[1996]22号文批准，公司于1996年4月10日首次向社会公众发行人民币普通股32,000,000股，并于1996年4月30日在深圳证券交易所挂牌上市交易，股票简称：青岛双星；股票代码：000599,公司总股本为100,000,000.00元。所属行业为橡胶制品业。

1997年7月，经股东大会决议通过，公司以1996年末总股本为基数，向全体股东每10股送红股2股，共计增加股本20,000,000.00元，送股后公司总股本为120,000,000.00元。

1997年9月14日，公司实施第一次配股，增加社会公众股9,600,000.00股，国有法人股放弃配股权，向社会公众股转让配股权2,453,571.00股，配股完成后公司股本总额为132,053,571.00元。2001年2月公司实施第二次配股，增加社会公众股15,136,071股,国有法人股放弃配股权，配股完成后公司股本总额为147,189,642.00元。

2001年度，经中国证券监督管理委员会证监公司字[2001]50号文批准，公司向原青岛华青工业集团股份有限公司定向发行23,325,000股普通股,按1:1的比例吸收合并青岛华青工业集团股份有限公司，并于2001年7月23日至8月3日办理完毕换股手续。吸收合并完成后公司股本总额增至170,514,642.00元。

2002年6月，经公司2001年度股东大会审议通过，公司以2001年度末总股本170,514,642.00元为基数，向全体股东每10股送红股1股，共计增加股本17,051,464.00元。送股后公司股本总额为187,566,106.00元。

2003年8月，经公司2002年度股东大会审议通过，公司以2002年度末总股本187,566,106.00元为基数，以资本公积向全体股东每10股转增2股，共计增加股本37,513,221.00元，转增后公司股本总额为225,079,327.00元。

2005年1月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]158号文批准，公司实施第三次配股，向社会公众股股东配售人民币普通股27,714,272股，国有法人股放弃配股权，实施配股后公司总股本变为252,793,599.00元。2005年4月，公司以2005年1月21日配股后总股本252,793,599股为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增8股，共计增加股本202,234,879.00元，转增后公司股本总额为人民币455,028,478.00元。

2005年12月，公司实施了股权分置改革，股改完成后，公司总股本不变，股本结构变为：有限售条件流通股118,300,076股，占总股本的26%，无限售条件流通股336,728,402股，占总股本的74%。

2008年4月17日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]557号文核准，非公开发行A股股票6,980万股。

2014年10月16日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1047号文核准，非公开发行A股股票149,750,415股。

截止2016年6月30日，本公司累计发行股本总数674,578,893股，其中，无限售条件流通股份627,971,874股，有限售条件股份46,607,019股，公司注册资本为674,578,893元，经营范围为：橡胶轮胎、机械、绣品的制造、销售；国内外贸易，自有资金对外投资；劳动防护用品的制造与销售。公司注册住所及总部办公地址：青岛市黄岛区月亮湾路1号。

本公司的母公司为双星集团有限责任公司，本公司的实际控制人为青岛市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于2016年8月29日批准报出。

截至2016年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
青岛双星轮胎工业有限公司
双星东风轮胎有限公司
山东双星轮胎有限公司
青岛双星营销有限公司
青岛双星海外贸易有限公司
青岛双星化工材料采购有限公司

子公司名称

青岛双星橡塑机械有限公司
微云国际（青岛）数据有限公司
青岛星恒轮胎有限公司
青岛星猴轮胎有限公司
辽宁星猴商贸有限公司
十堰星猴快修汽车服务有限公司
济南星猴汽车服务有限公司
日照星猴快修汽车服务有限公司
郑州星猴快修商用车服务有限公司
青岛星猴汽车服务有限公司
青岛星猴快修汽车服务有限公司
武汉星猴快修商用车服务有限公司
长沙星猴快修有限公司
沙河市星猴快修商用车服务有限公司
武汉星猴快修乘用车服务有限公司
梁山星猴快修商用车服务有限公司
淮南星猴快修汽车服务有限公司
新疆星猴快修汽车服务有限公司
星猴快修（北京）贸易有限公司
宁夏星猴快修商用车服务有限公司
星猴快修商用车沧州服务有限公司
南昌星猴快修汽车服务有限公司
杭州星猴快修有限公司
海城星猴快修商用车服务有限公司
郑州星猴商贸有限公司
内蒙古星猴快修商用车销售有限公司
天津星猴汽车贸易有限公司

子公司名稱
濰坊星猴快修汽車服務有限公司
哈爾濱星猴商用車服務有限公司
烏魯木齊星猴輪胎銷售有限公司
甘肅星猴快修商用車服務有限公司
河北星猴汽車銷售服務有限公司
江西省星猴快修乘用車有限公司
青海星猴快修汽車服務有限公司
聊城市星猴汽車服務有限公司
哈爾濱星猴乘用車快修有限公司
雙星國際貿易（香港）有限公司
香港雙星國際產業有限公司
青島金科模具有限公司
青島星華智能裝備有限公司
青島雙星鑄造機械有限公司
青島雙星數控鍛壓機械有限公司
青島雙星環保設備有限公司
雙星中原輪胎有限公司
雙星漯河中原機械有限公司
青島雙星電子科技有限公司
青島雙星輪胎銷售有限公司

本期合併財務報表範圍及其變化情況詳見本附註“六、合併範圍的變更”和“七、在其他主體中的權益”。

## 四、財務報表的編制基礎

### 1、編制基礎

公司以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒布的《企業會計準則——基本準則》和各項具體會計準則、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定（以下合稱“企業會計準則”），以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號——財務報告的一般規定》的披露規定編制財務報表。

## 2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“（十）应收款项坏账准备”、“（十一）存货”、“（十四）固定资产”、“（十七）无形资产”、“（十九）长期待摊费用”、“（二十二）专项储备”、“（二十三）收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司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。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 6.1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### 6.2、合并程序



本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并

财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### 8.1、外币业务

外币业务采用交易发生日当月的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 8.2、外币财务报表的折算

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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 9.1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 9.2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。

实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 9.3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### （1）所转移金融资产的账面价值；

（2）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。

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：

#### （1）终止确认部分的账面价值；

（2）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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

## 9.4、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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 9.5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价

值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

9.6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：

- ①发行方发生严重财务困难；
- ②因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ③权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ④权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值下跌超过初始成本的50%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过1年；投资成本的计算方法为：交易价时支付对价的公允价值和交易费用；持续下跌期间的确定依据为：1年。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额为 100 万元以上（含 100 万元）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	对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1：合并范围内的应收账款和其他应收款	其他方法
组合 2：单独测试未发生减值的，以及合并范围外的应收账款和其他应收款	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.50%	0.50%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	未来现金流量现值与账面价值孰低法

## 11、存货

### 11.1、存货的分类

存货分类为：原材料、在途物资、包装物、低值易耗品、在产品、产成品等。

### 11.2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 11.3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 11.4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 11.5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

## 12、长期股权投资

### 12.1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 12.2、初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

### 12.3、后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照附注二（五）、（六）中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3-5	2.375%-4.85%
机器设备	年限平均法	8-14	3-5	6.786%-12.125%
运输工具	年限平均法	5-14	3-5	6.786%-19.40%
办公设备及其他	年限平均法	5-14	3-5	6.786%-19.40%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 15、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 16、借款费用

### 16.1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 16.2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 16.3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 16.4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。



## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### A、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

B、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	法定使用权
专有技术	5-10年	合同期限
商标权	10年	使用权期限
软件	2-10年	受益期

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

C、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### A、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### B、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 18、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及装修费支出等。

### 19.1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 19.2、摊销年限

项 目	预计使用寿命	依 据
房屋装修费	20年	预计可使用年限

## 20、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### A、设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### B、设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

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

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

详见本附注“五、(二十) 应付职工薪酬”。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 21、预计负债

### 21.1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 21.2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 22、专项储备

根据财政部、安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16号），公司安全生产费用的提取和使用范围如下：

22.1、机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- (1) 营业收入不超过1000万元的，按照2%提取；
- (2) 营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1%提取；
- (3) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；
- (4) 营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；

(5) 营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

22.2、 机械制造企业安全费用应当按照以下范围使用：

(1) 完善、改造和维护安全防护设施设备支出（不含“三同时”要求初期投入的安全设施），包括生产作业场所的防火、防爆、防坠落、防毒、防静电、防腐、防尘、防噪声与振动、防辐射或者隔离操作等设施设备支出，大型起重机械安装安全监控管理系统支出；

(2) 配备、维护、保养应急救援器材、设备支出和应急演练支出；

(3) 开展重大危险源和事故隐患评估、监控和整改支出；

(4) 安全生产检查、评价（不包括新建、改建、扩建项目安全评价）、咨询和标准化建设支出；

(5) 安全生产宣传、教育、培训支出；

(6) 配备和更新现场作业人员安全防护用品支出；

(7) 安全生产适用的新技术、新标准、新工艺、新装备的推广应用；

(8) 安全设施及特种设备检测检验支出；

(9) 其他与安全生产直接相关的支出。

## 23、收入

23.1、 销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

A、轮胎产品国内市场：

a、根据与客户签订的销售合同/协议的规定，完成相关产品生产后发货或客户从寄售库领用结算时；

b、产品销售收入货款金额已确定，或款项已收讫，或预计可以收回；

c、销售产品的单位成本能够合理计算。

B、轮胎产品国外市场：

a、如销售合同/协议无限制性条款，可以在产品报关后确认收入；

b、产品销售收入货款金额已确定，或款项已收讫，或预计可以收回；

c、销售产品的单位成本能够合理计算。

C、机械产品：a、对于需要安装和检验的机械产品，在安装和检验完毕时确认收入，对于不需要安装或安装比较简单的产品，可以在发出产品时确认收入；b、产品销售收入货款金额已确定，或款项已收讫，或预计可以收回；c、销售产品的单位成本能够合理计算。

23.2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

a、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

b、利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据：

a、具有对方认可的合同、协议；

b、履行了合同规定的义务，开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得；

c、成本能够可靠地计量。

## 24、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

有明确证据表明政府相关部门提供的补助是规定用于形成长期资产的，本公司将其划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与资产相关的政府补助以外的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

A、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

B、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 28、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、13%、11%、6%、3%
消费税		
营业税	按应税营业收入计缴	
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
利得税	香港子公司按应纳税所得额计征	16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
青岛双星铸造机械有限公司	15%
青岛双星轮胎工业有限公司	15%
双星东风轮胎有限公司	15%
青岛双星橡塑机械有限公司	15%

### 2、税收优惠

1、公司控股子公司青岛双星铸造机械有限公司于2014年10月再次被认定为高新技术企业，享受15%的所得税优惠税率，有效期3年。

2、公司控股子公司青岛双星轮胎工业有限公司于2014年10月被认定为高新技术企业，享受15%的所得税优惠税率，有效期3年。

- 3、公司控股子公司双星东风轮胎有限公司于2015年10月被认定为高新技术企业，享受15%的所得税优惠税率，有效期3年。  
4、公司控股子公司青岛双星橡塑机械有限公司于2015年11月再次被认定为高新技术企业，享受15%的所得税优惠税率，有效期3年。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	313,516.27	617,509.99
银行存款	898,011,677.72	774,694,266.69
其他货币资金	115,949,954.61	460,655,026.78
合计	1,014,275,148.60	1,235,966,803.46
其中：存放在境外的款项总额	792,525.05	6,033,100.52

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	100,023,990.09	356,106,942.32
信用证保证金	9,304,251.22	15,053,148.46
履约保证金	6,621,713.30	9,494,936.00
合计	115,949,954.61	380,655,026.78

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	189,875,638.93	105,750,859.12
商业承兑票据	28,754,105.00	31,340,800.00
合计	218,629,743.93	137,091,659.12

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	103,079,925.72
商业承兑票据	
合计	103,079,925.72

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司将应收票据 103,079,925.72 元质押给银行开具银行承兑汇票。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,080,547,211.00	99.34%	52,875,253.22	4.89%	1,027,671,957.78	833,961,059.90	99.15%	63,484,079.98	7.61%	770,476,979.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,129,251.62	0.66%	7,129,251.62	100.00%		7,129,251.62	0.85%	7,129,251.62	100.00%	
合计	1,087,676,462.62	100.00%	60,004,504.84		1,027,671,957.78	841,090,311.52	100.00%	70,613,331.60		770,476,979.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	877,995,680.10	4,389,978.40	0.50%
1 至 2 年	82,702,248.39	4,135,112.42	5.00%
2 至 3 年	51,673,259.10	5,167,325.91	10.00%
3 至 4 年	33,470,315.06	10,041,094.52	30.00%
4 至 5 年	11,127,932.76	5,563,966.38	50.00%
5 年以上	23,577,775.59	23,577,775.59	100.00%



合计	1,080,547,211.00		
----	------------------	--	--

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
多笔货款	7,129,251.62	7,129,251.62	100%	预计无法收回
合计	7,129,251.62	7,129,251.62		

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-10,608,826.76 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
山东金颂橡胶科技有限公司	130,721,759.85	12.02	653,608.80
山东恒宇科技有限公司	82,157,263.69	7.55	410,786.32
南京名人轮胎销售有限公司	45,173,694.58	4.15	8,305,915.96
山东新大陆橡胶科技有限公司	41,216,000.00	3.79	206,080.00
一汽解放青岛汽车有限公司	39,869,031.53	3.67	199,345.16
合计	339,137,749.65	31.18	9,775,736.24

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	213,010,665.61	90.62%	157,458,203.04	87.28%
1 至 2 年	11,688,831.15	4.98%	9,742,713.77	5.40%
2 至 3 年	4,567,555.52	1.95%	4,705,883.52	2.61%

3 年以上	5,769,668.23	2.46%	8,498,247.31	4.71%
合计	235,036,720.51	--	180,405,047.64	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
中华人民共和国黄岛海关	41,136,025.03	17.57
中国石化化工销售有限公司华北分公司	20,052,000.07	8.57
新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司青岛分公司	9,937,491.50	4.24
SINOCHEM WIN TRADING (QINGDAO)	7,649,749.29	3.27
HARBURG-FREUDENBERGER MASCHINENBAU GMBH	7,505,235.48	3.21
合 计	86,280,501.37	36.86

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	104,885,605.13	99.76%	3,029,211.16	2.89%	101,856,393.97	47,329,503.68	99.47%	2,234,416.74	4.72%	45,095,086.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	254,974.05	0.24%	254,974.05	100.00%		253,685.39	0.53%	253,685.39	100.00%	
合计	105,140,579.18	100.00%	3,284,185.21		101,856,393.97	47,583,189.07	100.00%	2,488,102.13		45,095,086.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位： 元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	88,763,597.32	443,804.20	0.50%
1 至 2 年	12,431,816.13	621,590.81	5.00%
2 至 3 年	1,045,243.83	104,524.38	10.00%
3 至 4 年	76,964.98	23,089.49	30.00%
4 至 5 年	1,463,561.19	731,780.60	50.00%
5 年以上	1,104,421.68	1,104,421.68	100.00%
合计	104,885,605.13	3,029,211.16	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
多笔往来款	254,974.05	254,974.05	100%	预计无法收回
合 计	254,974.05	254,974.05		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 796,083.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	79,334,869.99	33,324,644.42
应收出口退税	1,180,761.66	
备用金	4,878,497.68	4,771,949.10
预缴电费	7,652,139.26	
董家口项目职工养老保障金	2,243,592.00	
其他	9,850,718.59	9,486,595.55
合计	105,140,579.18	47,583,189.07

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中华人民共和国青岛海关	海关保证金	55,756,949.01	1 年以内	53.03%	278,784.75
国网山东省电力公司青岛市黄岛区供电公司	预缴电费	7,652,139.26	1 年以内	7.28%	38,260.70
青岛荣德报关有限公司	税款	1,752,379.64	1 年以内	1.67%	8,761.90
山东省胶南市国家税务局	出口退税	1,180,761.66	1 年以内	1.12%	5,903.81
青岛鲁航国际货运代理有限公司	货运代理	289,235.00	1 年以内	0.27%	1,446.18
合计	--	66,631,464.57	--	63.37%	333,157.34

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	169,386,211.23	290,101.79	169,096,109.44	149,969,008.43	290,101.79	149,678,906.64
在产品	227,694,775.01	174,130.96	227,520,644.05	232,789,983.14	174,130.96	232,615,852.18
库存商品	507,648,723.62	9,786,896.87	497,861,826.75	479,994,249.65	9,786,896.87	470,207,352.78
合计	904,729,709.86	10,251,129.62	894,478,580.24	862,753,241.22	10,251,129.62	852,502,111.60

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	290,101.79					290,101.79
在产品	174,130.96					174,130.96
库存商品	9,786,896.87					9,786,896.87

合计	10,251,129.62					10,251,129.62
----	---------------	--	--	--	--	---------------

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	2,546,974.79	4,628,529.12
增值税留抵税额	53,398,386.27	43,200,446.91
委托理财产品		60,000,000.00
合计	55,945,361.06	107,828,976.03

其他说明：

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00
按成本计量的	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00
合计	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
山东鑫海担保有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					1.00%	
京通精修（武汉）汽车服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					10.00%	
合计	11,000,000.00			11,000,000.00					--	

## 9、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,809,258.37			7,809,258.37
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,809,258.37			7,809,258.37
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,277,391.72			2,277,391.72
2.本期增加金额	123,646.62			123,646.62
(1) 计提或摊销	123,646.62			123,646.62
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,401,038.34			2,401,038.34
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	5,408,220.03			5,408,220.03
2.期初账面价值	5,531,866.65			5,531,866.65

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	合计
一、账面原值：	
1.期初余额	1,826,067,105.84
2.本期增加金额	838,173,726.37
(1) 购置	20,740,856.84
(2) 在建工程转入	817,432,869.53
(3) 企业合并增加	
3.本期减少金额	414,846,137.73
(1) 处置或报废	414,846,137.73
4.期末余额	2,249,394,694.48
二、累计折旧	
1.期初余额	749,282,509.44
2.本期增加金额	52,638,868.47
(1) 计提	52,638,868.47
3.本期减少金额	130,966,060.36
(1) 处置或报废	130,966,060.36
4.期末余额	670,955,317.55

三、减值准备	
1.期初余额	5,316,453.23
2.本期增加金额	
(1) 计提	
3.本期减少金额	
(1) 处置或报废	
4.期末余额	5,316,453.23
四、账面价值	
1.期末账面价值	1,573,122,923.70
2.期初账面价值	1,071,468,143.17

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	79,489,776.08	15,077,787.37	4,320,170.11	60,091,818.60	
机器设备	8,717,624.28	4,533,631.62	996,283.12	3,187,709.54	
办公设备及其他	201,817.18	145,805.58		56,011.60	
合计	88,409,217.54	19,757,224.57	5,316,453.23	63,335,539.74	

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东风轮胎子午胎技改库容项目	138,741,035.67		138,741,035.67	125,530,930.50		125,530,930.50
绿色轮胎智能化示范基地（一期）				965,334,672.45		965,334,672.45
绿色轮胎智能化示范基地（二期）	804,223,686.91		804,223,686.91			
搬迁项目升级改造	80,339,370.60		80,339,370.60	79,105,765.78		79,105,765.78



其他项目	34,730,137.73		34,730,137.73	40,338,785.38		40,338,785.38
合计	1,058,034,230.91		1,058,034,230.91	1,210,310,154.11		1,210,310,154.11

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
东风轮胎子午胎技改库容项目		125,530,930.50	50,466,303.02	37,256,197.85		138,741,035.67		95.00	844,519.45	215,616.68	6.30%	其他
绿色轮胎智能化示范基地（一期）	975,000,000.00	965,334,672.45	152,706,981.00	762,330,973.75	355,710,679.70							其他
绿色轮胎智能化示范基地（二期）			804,223,686.91			804,223,686.91	46.00%					
搬迁设备升级改造		79,105,765.78	1,233,604.82			80,339,370.60						
其他项目		40,338,785.38	12,237,050.28	17,845,697.93		34,730,137.73						
合计	975,000,000.00	1,210,310,154.11	1,020,867,626.03	817,432,869.53	355,710,679.70	1,058,034,230.91	--	--	844,519.45	215,616.68		--

## 12、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
因搬迁土地被政府收回后，地上房屋建筑物及构筑物转入的固定资产清理	308,062,564.23	
合计	308,062,564.23	

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	211,303,879.11	126,242.00			
2.本期增加金额	34,153,258.56				
(1) 购置	34,153,258.56				
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	245,457,137.67	126,242.00			
二、累计摊销					
1.期初余额	8,208,924.12	39,976.72			
2.本期增加金额	2,346,323.20	6,312.10			
(1) 计提	2,346,323.20	6,312.10			
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,555,247.32	46,288.82			
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	234,901,890.35	79,953.18			
2.期初账面价值	203,094,954.99	86,265.28			

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

#### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	4,951,552.08	188,679.25	463,571.86		4,676,659.47
合计	4,951,552.08	188,679.25	463,571.86		4,676,659.47

其他说明

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	56,687,110.75	14,171,777.69	70,390,814.84	17,597,703.71
内部交易未实现利润	50,035,416.01	12,508,854.00	33,536,876.04	8,384,219.01
合计	106,722,526.76	26,680,631.69	103,927,690.88	25,981,922.72

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	22,169,162.15	18,278,201.74
可抵扣亏损	140,780,348.73	114,844,064.26
合计	162,949,510.88	133,122,266.00

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	14,297,307.09	14,297,307.09	
2017 年	41,841,748.54	41,841,748.54	
2018 年	26,902,322.35	27,144,585.73	
2019 年	27,904,716.96	27,904,808.19	
2020 年	3,636,428.53	3,655,614.71	
2021 年	26,197,825.26		
合计	140,780,348.73	114,844,064.26	--

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付的工程及设备采购款项	27,656,323.05	22,176,891.20
合计	27,656,323.05	22,176,891.20

## 17、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	103,079,925.72	189,743,118.04
抵押借款		
保证借款	1,205,315,136.43	410,000,000.00
信用借款	387,360,986.34	318,633,600.23
合计	1,695,756,048.49	918,376,718.27

短期借款分类的说明：

注：期末余额中保证借款 1,205,315,136.43 元系由本公司控股股东双星集团有限责任公司提供连带责任保证。

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	420,186,075.34	405,133,000.00

银行承兑汇票	110,226,160.97	171,057,705.61
合计	530,412,236.31	576,190,705.61

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	965,976,814.09	748,145,391.43
1 至 2 年	56,775,705.60	31,347,046.97
2 至 3 年	6,205,218.60	10,478,933.11
3 年以上	8,983,025.67	18,533,927.75
合计	1,037,940,763.96	808,505,299.26

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛金泰进出口有限公司	1,381,520.00	尚未结算
宁波锦纶股份有限公司	880,618.11	尚未结算
青岛一建集团有限公司双星中原工业园项目部	780,321.01	尚未结算
汝南县誉佳民房开发公司	339,460.00	尚未结算
新乡市华瑞精细化工有限公司	225,500.00	尚未结算
合计	3,607,419.12	--

其他说明：

## 20、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	63,503,230.77	36,374,969.84
1 至 2 年	5,060,384.58	6,119,036.84
2 至 3 年	1,032,605.98	7,551,702.52

3 年以上	5,470,421.75	9,377,294.03
合计	75,066,643.08	59,423,003.23

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵州群之英科技铸造有限公司	1,395,000.00	合同尚未执行完毕，未结转清算
惠州比亚迪电池有限公司	1,360,785.00	合同尚未执行完毕，未结转清算
Indian Neotech Foundries Co.Ltd	1,007,663.43	合同尚未执行完毕，未结转清算
山东三信铝业有限公司	827,000.00	合同尚未执行完毕，未结转清算
山东风轮轮胎有限公司	677,500.00	合同尚未执行完毕，未结转清算
合计	5,267,948.43	--

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	43,090,420.45	223,234,221.84	214,354,795.67	51,969,846.62
二、离职后福利-设定提存计划	68,294.48	25,209,470.16	25,076,982.85	200,781.79
合计	43,158,714.93	248,443,692.00	239,431,778.52	52,170,628.41

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,436,578.69	183,732,145.18	180,210,902.70	12,957,821.17
2、职工福利费		13,263,520.75	13,232,355.45	31,165.30
3、社会保险费	44,758.30	14,814,331.72	14,736,521.71	122,568.31
其中：医疗保险费	39,682.01	12,005,887.08	11,942,797.88	102,771.21
工伤保险费	2,934.45	1,611,332.88	1,602,920.99	11,346.34
生育保险费	2,141.84	1,197,111.76	1,190,802.84	8,450.76
4、住房公积金	1,526,052.23	5,737,094.40	5,817,749.17	1,445,397.46
5、工会经费和职工教育	32,083,031.23	5,687,129.79	357,266.64	37,412,894.38

经费				
合计	43,090,420.45	223,234,221.84	214,354,795.67	51,969,846.62

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	62,083.99	23,601,631.63	23,477,556.22	186,159.40
2、失业保险费	6,210.49	1,607,838.53	1,599,426.63	14,622.39
合计	68,294.48	25,209,470.16	25,076,982.85	200,781.79

其他说明：

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,502,088.51	1,491,989.46
营业税	607.85	59,214.75
企业所得税	7,627,712.37	8,952,608.95
个人所得税	412,254.63	494,287.65
城市维护建设税	819,120.21	393,577.52
房产税	372,457.57	1,786,293.25
教育费附加	351,052.88	171,141.51
土地使用税	2,485,158.12	4,476,722.69
水利基金	75,623.60	3,256.46
地方教育费附加	229,163.83	114,094.61
印花税及其他	283,124.02	461,910.90
合计	23,158,363.59	18,405,097.75

## 23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		794,444.44
企业债券利息	6,964,584.49	
短期借款应付利息	3,858,018.94	3,801,942.58
合计	10,822,603.43	4,596,387.02

## 24、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	47,217,190.02	79,689,629.57
1 至 2 年	29,922,218.29	17,121,794.32
2 至 3 年	11,584,083.52	41,793,410.73
3 年以上	18,580,972.16	20,559,378.02
合计	107,304,463.99	159,164,212.64

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
漯河市堰城区财政局	15,334,000.00	未到合同约定付款条件
合计	15,334,000.00	--

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益应于 2015 年度分摊转入损益的金额	3,033,464.84	4,797,335.28
合计	3,033,464.84	4,797,335.28

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元



项目	期末余额	期初余额
保证借款		575,000,000.00
合计		575,000,000.00

## 28、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
青岛双星股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	495,112,641.52	
合计	495,112,641.52	

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

单位：元

青岛双星股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	500,000,000.00	2016/2/25	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00	6,825,000.00	4,887,358.48		495,112,641.52	495,112,641.52
合计	--	--	--	500,000,000.00	500,000,000.00	19,500,000.00	6,825,000.00	4,887,358.48		495,112,641.52

## 29、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国开发展基金有限公司	83,000,000.00	83,000,000.00

其他说明：

### 30、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
搬迁补偿款	19,288,119.63		10,866,691.95	8,421,427.68	尚未使用
合计	19,288,119.63		10,866,691.95	8,421,427.68	--

其他说明：

2013年12月6日，本公司与青岛市黄岛区人民政府签订《整体搬迁项目协议书》，本公司之子公司青岛双星轮胎工业有限公司、青岛双星橡塑机械有限公司、青岛双星铸造机械有限公司、青岛双星环保设备有限公司、青岛双星数控锻压机械有限公司、青岛双星电子科技有限公司等六家工业企业搬迁至董家口经济区，建设全球领先的绿色轮胎生产示范基地。2015年12月28日，公司收到由青岛市黄岛区财政局拨付的首期搬迁补偿款人民币429,813,000.00元，上述搬迁补偿款按规定计入公司专项应付款科目，用于冲抵搬迁费用和损失，截止到2016年6月30日专项应付款余额为8,421,427.68元。

### 31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,718,697.21	314,900.00	949,900.00	20,083,697.21	申请政府支持
拆迁补偿款	14,332,666.37			14,332,666.37	申请政府支持
合计	35,051,363.58	314,900.00	949,900.00	34,416,363.58	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
蓝色经济建设资金	3,000,000.48		314,900.00		2,750,000.48	与资产相关
中小企业改造基金	1,507,500.00		135,000.00		1,372,500.00	与资产相关
技术改造资金	711,225.06		250,000.00		1,961,225.06	与资产相关
财政专项资金	2,570,771.67	314,900.00	314,900.00		2,570,771.67	与资产相关
DSZ系列造型机技改项目	799,200.00				799,200.00	与资产相关
产业振兴和技术改造自动化绿色V法	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
省两区建设海洋石油工程装备项目	9,130,000.00				9,130,000.00	与资产相关
中小企业技改投资	1,500,000.00					与资产相关

金						
绿色轮胎清洁生产示范项目节能专项						与资产相关
绿色智能液压硫化装备技术改造项目 0D0A						与收益相关
合计	20,718,697.21	314,900.00	1,014,800.00		20,083,697.21	--

### 32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	674,578,893.00						674,578,893.00

### 33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,164,123,051.59			1,164,123,051.59
其他资本公积	31,341,523.28	23.51		31,341,546.79
合计	1,195,464,574.87	23.51		1,195,464,598.38

### 34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	321,134.27	-257,129.11			-257,129.11		64,005.16
外币财务报表折算差额	321,134.27	-257,129.11			-257,129.11		64,005.16
其他综合收益合计	321,134.27	-257,129.11			-257,129.11		64,005.16

### 35、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,328,427.10	1,466,700.43	415,825.22	9,379,302.31
合计	8,328,427.10	1,466,700.43	415,825.22	9,379,302.31

### 36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,942,462.36			42,942,462.36
合计	42,942,462.36			42,942,462.36

### 37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	629,978,911.20	577,248,321.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,017,323.31	61,264,733.87
减：提取法定盈余公积		1,788,354.99
应付普通股股利	6,745,788.93	6,745,788.93
期末未分配利润	678,464,461.57	629,978,911.20

### 38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,363,887,025.20	2,016,473,096.87	1,475,479,970.32	1,253,480,077.89
其他业务	93,060,053.92	85,383,266.74	43,300,380.84	32,824,053.75
合计	2,456,947,079.12	2,101,856,363.61	1,518,780,351.16	1,286,304,131.64

### 39、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	29,567.85	50,142.45
城市维护建设税	2,914,604.63	4,170,769.56
教育费附加	1,304,233.11	1,787,472.67

地方教育费附加	842,586.40	1,191,306.88
合计	5,090,991.99	7,199,691.56

#### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,869,255.59	25,135,552.76
差旅费	7,765,446.71	6,112,821.54
修理费	2,809,693.75	1,417,873.67
运输费	35,366,942.49	21,699,460.34
广告宣传费	6,681,872.73	5,228,938.54
仓储费	4,005,281.04	2,836,395.35
保险费	2,369,169.49	3,132,963.07
代理费	2,395,517.23	3,925,180.32
包装费	2,303,704.22	1,209,000.82
业务招待费	1,685,956.99	1,347,370.65
港杂费	7,074,085.42	5,621,329.86
其他	12,813,769.43	5,560,430.74
合计	125,140,695.09	83,227,317.66

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,875,239.98	33,226,871.66
能源费用	962,883.54	871,895.30
折旧费	2,902,119.85	4,863,715.62
无形资产摊销	2,038,492.89	3,611,588.19
办公费	1,693,373.75	896,326.08
业务招待费	311,091.10	306,376.87
差旅费	1,178,071.30	442,567.43
修理费	1,548,816.82	674,711.32
保险费	1,675,830.14	2,077,279.91
通讯费	420,991.76	560,349.77
车辆费	1,807,464.21	831,912.48

聘请中介机构费	3,438,637.12	1,405,763.74
研究开发费	48,303,975.32	36,053,951.72
物业费	418,144.54	348,464.91
税费类	7,066,496.23	10,830,611.73
安全生产费	1,954,534.00	897,271.27
其他	5,292,572.05	2,869,183.27
合计	135,888,734.60	100,768,841.27

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,514,404.17	33,400,439.27
减：利息收入	3,943,407.77	2,380,737.46
汇兑损益	3,608,493.68	-3,539,745.36
其他	622,205.02	2,633,144.98
合计	38,801,695.10	30,113,101.43

#### 43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-9,812,743.68	-2,292,487.28
合计	-9,812,743.68	-2,292,487.28

#### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委托理财取得的投资收益	4,237,753.44	11,237,564.45
合计	4,237,753.44	11,237,564.45

#### 45、营业外收入

单位：元

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	252.68	219,051.94	

其中：固定资产处置利得	252.68	219,051.94	
债务重组利得	4,320.00	24,667.27	
政府补助	3,218,770.44	9,034,388.24	
其他	1,254,090.48	610,537.89	
合计	4,477,433.60	9,888,645.34	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
与资产相关的政府补助摊销						1,750,679.70	5,299,366.60	与资产相关
税收奖励								与收益相关
专项扶持资金						902,090.74		与收益相关
节能技术奖励							3,735,021.64	与收益相关
其他奖励						566,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,218,770.44	9,034,388.24	--

#### 46、营业外支出

单位：元

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
其他	1,052,828.99	422,489.33	
合计	1,052,828.99	422,489.33	

#### 47、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,238,534.91	6,069,789.32
递延所得税费用	1,801,291.03	1,383,355.42
合计	11,039,825.94	7,453,144.74

## 48、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	880,900.00	2,802,594.00
利息收入	3,943,407.77	2,380,314.15
往来款	104,070,081.20	38,958,680.77
其他	11,583,365.64	610,537.89
合计	120,477,754.61	44,752,126.81

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	116,061,189.97	72,201,484.69
银行手续费	622,205.02	2,633,144.98
往来款	11,233,967.89	26,237,245.27
其他	33,381,128.64	422,489.33
合计	161,298,491.52	101,494,364.27

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		600,000.00
合计		600,000.00

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
汇票保证金	100,000,000.00	
非公开发行股票费用		
合计	100,000,000.00	



## 49、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	56,603,874.52	26,710,330.60
加：资产减值准备	-9,812,743.68	-2,292,487.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,638,868.47	91,722,496.21
无形资产摊销	3,806,692.11	3,739,850.09
长期待摊费用摊销	618,372.20	277,477.58
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）		-219,051.94
财务费用（收益以“-”号填列）		33,400,439.27
投资损失（收益以“-”号填列）		-11,237,564.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-698,708.97	1,310,250.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,976,468.64	-189,530,775.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-440,003,698.23	-249,284,771.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	473,756,103.95	296,511,283.91
经营活动产生的现金流量净额	94,932,291.73	1,107,477.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	898,325,193.99	672,719,759.97
减：现金的期初余额	855,311,776.68	669,847,460.23
现金及现金等价物净增加额	43,013,417.31	2,872,299.74

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	898,325,193.99	855,311,776.68
其中：库存现金	313,516.27	5,998,899.97

可随时用于支付的银行存款	898,011,677.72	666,720,860.00
三、期末现金及现金等价物余额	898,325,193.99	855,311,776.68

其他说明：

现金和现金等价物不包含本公司及子公司使用受限制的现金和现金等价物，期末本公司及子公司使用受限制的现金和现金等价物为115,949,954.61元。

## 50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	115,949,954.61	保证金
应收票据	103,079,925.72	质押借款
合计	219,029,880.33	--

## 51、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	6,426,624.24	6.6312	49,171,631.96
欧元	1,272,358.49	7.3750	9,383,643.86
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	17,407,623.62	6.6312	115,412,544.60
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

√ 适用 □ 不适用

公司名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
香港双星国际产业有限公司	香港	美元	投资货币

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

新设子公司

- 1、青岛星猴快修汽车服务有限公司，成立日期2016年2月15日，注册资本500万，本公司下属子公司微云国际（青岛）数据有限公司认缴出资51%；
- 2、哈尔滨星猴乘用车快修有限公司，成立日期2016年1月19日，注册资本300万元，本公司下属子公司微云国际（青岛）数据有限公司认缴出资51%；
- 3、辽宁星猴商贸有限公司，成立日期2016年3月28日，注册资本500万元，本公司下属子公司微云国际（青岛）数据有限公司认缴出资51%。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
青岛双星轮胎工业有限公司	青岛市	青岛市黄岛区凤凰山路 657 号	轮胎制造	90.53%		非同一控制下合并
双星东风轮胎有限公司	十堰市	湖北省十堰市汉江北路 21 号	轮胎制造	60.00%	40.00%	设立或投资
山东双星轮胎有限公司	东营市	广饶县经济开发区	轮胎制造	100.00%		设立或投资
青岛双星营销有限公司	青岛市	青岛市黄岛区月亮湾路 1 号	批发和零售	20.00%	80.00%	设立或投资
青岛双星海外贸易有限公司	青岛市	青岛市黄岛区月亮湾路 1 号	贸易		100.00%	设立或投资
青岛双星化工材料采购有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区月亮湾路 1 号	批发和零售	51.00%		设立或投资

青岛双星橡塑机械有限公司	青岛市	青岛胶南市青岛路 95 号	机械制造	95.00%	5.00%	非同一控制下合并
微云国际(青岛)数据有限公司(注)	青岛市	青岛市黄岛区月亮湾路 1 号	批发和零售	37.00%		设立或投资
青岛星恒轮胎有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区月亮湾路 1 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
青岛星猴轮胎有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区月亮湾路 1 号	批发和零售		100.00%	设立或投资
辽宁星猴商贸有限公司	沈阳市	辽宁省沈阳市于洪区东平湖街 29-4 号(5-2-1)	批发和零售		51.00%	设立或投资
十堰星猴快修汽车服务有限公司	十堰市	十堰市茅箭区人民南路 22 号 3 幢 1-18-2	批发和零售		51.00%	设立或投资
济南星猴汽车服务有限公司	济南市	山东省济南市天桥区北外环 8 号山东泉利置业有限公司 4-163 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
日照星猴快修汽车服务有限公司	日照市	山东省日照市东港区迎宾路北南方家园 007 号楼 01 单元 119 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
郑州星猴快修商用车服务有限公司	郑州市	郑州经济技术开发区第八大街富田财富广场 1803 室	批发和零售		51.00%	设立或投资
青岛星猴汽车服务有限公司	青岛市	山东省青岛市黄岛区月亮湾路 1 号	批发和零售		100.00%	设立或投资
青岛星猴快修汽车服务有限公司	青岛市	山东省青岛市李沧区九水东路 496 号 18 号楼 3 单元 101 户	批发和零售	51.00%		设立或投资
武汉星猴快修商用车服务有限公司	武汉市	湖北省武汉市武汉经济技术开发区中环湖畔臻园第 5 幢 7 层 725	批发和零售		51.00%	设立或投资

长沙星猴快修有限公司	长沙市	长沙经济技术开发区开元路 17 号湘商世纪鑫城 3103	批发和零售		51.00%	设立或投资
沙河市星猴快修商用车服务有限公司	邢台市	河北省邢台市沙河市新城镇小屯桥村村西	批发和零售		51.00%	设立或投资
武汉星猴快修乘用车服务有限公司	武汉市	武汉市东西湖区走马岑农场集镇十一支沟东(13)	批发和零售		51.00%	设立或投资
梁山星猴快修商用车服务有限公司	济宁市	山东省济宁市梁山县水泊街道办事处张坊村	批发和零售		51.00%	设立或投资
淮南星猴快修汽车服务有限公司	淮南市	淮南市大通区大通工业园二期 8 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
新疆星猴快修汽车服务有限公司	乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市米东区米东北路 13466 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
星猴快修(北京)贸易有限公司	北京市	北京市房山区石楼镇石楼村石楼大街 36 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
宁夏星猴快修商用车服务有限公司	灵武市	宁夏灵武市再生资源循环经济试验区 5 号路西侧 11 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
星猴快修商用车沧州服务有限公司	沧州市	河北省沧州市黄骅市迎宾大街西侧刘皮庄段	批发和零售		51.00%	设立或投资
南昌星猴快修汽车服务有限公司	南昌市	南昌小蓝经济技术开发区汇仁大道 1006 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
杭州星猴快修有限公司	杭州市	杭州市萧山区新世纪市场园区杭州原野汽配五金市场 15-22 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
海城星猴快修商用车服务有限公司	鞍山市	辽宁省鞍山市海城市经济开发区二台子委	批发和零售		51.00%	设立或投资
郑州星猴商贸有	郑州市	郑州市郑东新区商都路 8 号东四	批发和零售		51.00%	设立或投资

限公司		单元 22 层 2204 号				
内蒙古星猴快修商用车销售有限公司	包头市	内蒙古自治区包头稀土高新区滨河新区火炬路 29 号包头瑞盛国际汽配城 S1-1062	批发和零售		51.00%	设立或投资
天津星猴汽车贸易有限公司	天津市	天津宁河县岳龙镇曹道口村南	批发和零售		51.00%	设立或投资
潍坊星猴快修汽车服务有限公司	潍坊市	山东省潍坊市奎文区潍州路 1988 号金宝生态花园沿街 2 号商业楼 41	批发和零售		51.00%	设立或投资
哈尔滨星猴商用车服务有限公司	哈尔滨市	哈尔滨经开区南岗集中区千山五道街 34 号楼 505 室	批发和零售		51.00%	设立或投资
乌鲁木齐星猴轮胎销售有限公司	乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区河滩北路 699 号 1 栋 5 号门面	批发和零售		51.00%	设立或投资
甘肃星猴快修商用车服务有限公司	兰州市	甘肃省兰州市城关区东岗东路 514 号时代伟业 4 号楼 602 室	批发和零售		51.00%	设立或投资
河北星猴汽车销售服务有限公司	保定市	河北省保定市莲池区利民街 119 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
江西省星猴快修乘用车有限公司	南昌市	江西省南昌经济技术开发区庐山南大道 1476 号	批发和零售		51.00%	设立或投资
青海星猴快修汽车服务有限公司	西宁市	青海省西宁市城北区经二路 28 号 510 室	批发和零售		51.00%	设立或投资
聊城市星猴汽车服务有限公司	聊城市	山东省聊城市柳园路北首万里国际汽配城 C3-4 号商铺	批发和零售		51.00%	设立或投资
哈尔滨星猴乘用车快修有限公司	哈尔滨市	哈尔滨经开区南岗集中区红旗示	批发和零售		51.00%	设立或投资

		范新区 24 栋 4 单元 102 室				
双星国际贸易（香港）有限公司	香港	4/F、5/F&1602 CENTRAL TOWER NO.28 OUEEN'S RD CENTRAL HONG KONG	批发和零售		100.00%	设立或投资
香港双星国际产业有限公司	香港	RM 1401, 14/F COMMERCE CTR HARBOUR CITY 7-11 CANTON RD TST KLN HONG KONG	投资贸易	100.00%		设立或投资
青岛金科模具有限公司	青岛市	青岛市黄岛区月亮湾路 1 号	模具制造		100.00%	设立或投资
青岛星华智能装备有限公司	青岛市	青岛市黄岛区月亮湾路 1 号	机械制造		100.00%	设立或投资
青岛双星铸造机械有限公司	青岛市	青岛胶南市琅琊台路 202 号	机械制造		100.00%	非同一控制下合并
青岛双星数控锻压机械有限公司	青岛市	青岛胶南市青岛路 95 号	机械制造		100.00%	设立或投资
青岛双星环保设备有限公司	青岛市	青岛胶南市浮翠街 7 号	机械制造		100.00%	设立或投资
双星中原轮胎有限公司	驻马店市	河南汝南县双星中原工业园	轮胎制造	2.00%	98.00%	设立或投资
双星漯河中原机械有限公司	漯河市	漯河市郾城区龙江路	机械制造	100.00%		非同一控制下合并
青岛双星电子科技有限公司	青岛市	青岛胶南市浮翠街 7 号	机械制造		100.00%	设立或投资
青岛双星轮胎销售有限公司	青岛市	青岛胶南市经济技术开发区青岛路 95 号	批发和零售	80.00%	20.00%	非同一控制下合并
青岛双星电子科技有限公司	青岛市	青岛胶南市浮翠街 7 号	机械制造		100.00%	设立或投资
青岛双星轮胎销售有限公司	青岛市	青岛胶南市经济技术开发区青岛路 95 号	批发和零售	80.00%	20.00%	非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司与子公司微云国际（青岛）数据有限公司自然人股东签订一致行动承诺，使本公司表决权比例达到65%，对子公司微云国际（青岛）数据有限公司可以实施控制，本期纳入合并范围。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司各职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过各职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内审部门也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）信用风险

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

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

### （二）市场风险

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

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的100%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

#### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元和欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额				年初余额		
	美元	欧元	日元	合计	美元	欧元	合计
货币资金	6,426,624.24	1,272,358.49		7,698,982.73	67,504,124.71	8,695,269.34	76,199,394.05
应收账款	17,407,623.62			17,407,623.62	106,157,876.05	2,939,958.56	109,097,834.61
短期借款	47,869,485.78	6,130,900.00	113,400,000.00	167,400,385.78	189,065,631.08	9,551,913.00	198,617,544.08
应付账款	503,212.54			503,212.54	7,362,913.82	1,172,375.37	8,535,289.19
其他应付款					6,904,606.50		6,904,606.50
合 计	72,206,946.18	7,403,258.49	113,400,000.00	193,010,204.67	376,995,152.16	22,359,516.27	399,354,668.43

### （三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有



充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	103,079,925.72		103,079,925.72
应付账款	965,976,814.09	71,963,949.87	1,037,940,763.96
其他应付款	47,217,190.02	60,087,273.97	107,304,463.99
合 计	1,116,273,929.83	132,051,223.84	1,248,325,153.67
项 目	期初余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	918,376,718.27		918,376,718.27
应付账款	748,145,391.43	60,359,907.83	808,505,299.26
其他应付款	79,689,629.57	79,474,583.07	159,164,212.64
合 计	1,746,211,739.27	139,834,490.90	1,886,046,230.17

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
双星集团有限责任公司	青岛市黄岛区月亮湾路1号	国有资产运营	10,000.00 万元	23.38%	23.38%

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司双星集团有限责任公司为青岛市人民政府国有资产监督管理委员会全资子公司。

本企业最终控制方是青岛市人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛双星集团技术开发中心	与本公司同一母公司
青岛双星篮球俱乐部有限公司	与本公司同一母公司
双星国际地产（青岛）有限公司	与本公司同一母公司
董事、监事、董事会秘书、总经理、副总经理、财务负责人	关键管理人员

其他说明

#### 4、关联交易情况

##### (1) 关联担保情况

关联担保情况说明

截至2016年6月30日，公司控股股东双星集团有限责任公司为本公司及子公司向银行借款866,312,000.00元提供连带责任保证，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

##### (2) 其他关联交易

无。

### 十二、承诺及或有事项

#### 1、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

###### A、未决诉讼情况

2013年9月，公司子公司青岛双星轮胎销售有限公司向青岛市黄岛区人民法院起诉南京名人轮胎销售有限公司，请求支付欠款及逾期付款违约金。自然人许娜、高凯、王金渊、毕传忠及青岛金时代印刷包装有限公司、青岛利升新材料有限公司为南京名人付款责任提供了担保，以上担保人有义务为南京名人偿还货款。

后经青岛双星轮胎销售有限公司两次追加诉讼请求，案件移送至青岛市中级人民法院。2015年8月26日，青岛市中级人民法院作出一审判决，要求南京名人向双星轮胎销售支付45,149,294.52元及利息等。一审判决作出后，被告向山东省高级人民法院提起上诉。2016年6月8日山东省高级人民法院作出《民事判决书》（[2016]鲁民终788号），终审判决驳回上诉，维持原判。

目前本案正在执行中。

###### B、对外担保

截至2016年6月30日，为山东德瑞宝轮胎有限公司担保2,987.00万元。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,989,130.41	70.03%	4,989,130.41	70.03%		10,891,609.86	83.61%	10,863,735.91	99.74%	27,873.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,134,995.32	29.97%	2,134,995.32	29.97%		2,134,995.32	16.39%	2,134,995.32	100.00%	
合计	7,124,125.73	100.00%	7,124,125.73			13,026,605.18	100.00%	12,998,731.23		27,873.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
5 年以上	4,989,130.41	4,989,130.41	100.00%
合计	4,989,130.41	4,989,130.41	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
多笔货款	2,134,995.32	2,134,995.32	100%	预计无法收回
合计	2,134,995.32	2,134,995.32		

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
长沙代理肖洪	2,721,158.16	38.20	2,721,158.16
长沙凯元鞋业有限公司（老）	1,604,556.31	22.52	1,604,556.31
长沙凯元鞋业有限公司	942,269.21	13.23	942,269.21
昆明直销处	711,367.85	9.99	711,367.85
太原市三江源商贸有限公司（老）	636,782.56	8.94	636,782.56

合 计	6,616,134.09	92.88	6,616,134.09
-----	--------------	-------	--------------

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,878,101,417.36	100.00%	78,019.50		2,878,023,397.86	2,207,443,457.08	100.00%	77,762.00	0.00%	2,207,365,695.08
合计	2,878,101,417.36	100.00%	78,019.50		2,878,023,397.86	2,207,443,457.08	100.00%	77,762.00		2,207,365,695.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,878,023,717.36	409.50	0.50%
5 年以上	77,700.00	77,700.00	100.00%
合计	2,878,101,417.36	78,019.50	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，合并范围内的其他应收款期末单独测试未发生减值的不计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内的其他应收款	2,877,941,817.29		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 257.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,877,941,817.29	2,207,353,357.01
保证金		
其他	159,600.07	90,100.07
合计	2,878,101,417.36	2,207,443,457.08

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青岛双星轮胎工业有限公司	往来款	979,873,356.05	1 年以内	34.05%	
青岛双星营销有限公司	往来款	833,209,004.68	1 年以内	28.95%	
双星东风轮胎有限公司	往来款	586,639,039.19	1 年以内	20.38%	
青岛双星海外贸易有限公司	往来款	206,162,249.94	1 年以内	7.16%	
山东双星轮胎有限公司	往来款	104,654,860.24	1 年以内	3.64%	
合计	--	2,710,538,510.10	--		

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	864,228,643.42		864,228,643.42	826,102,100.00		826,102,100.00
合计	864,228,643.42		864,228,643.42	826,102,100.00		826,102,100.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青岛双星轮胎工业有限公司	741,000,000.00	37,616,543.42		778,616,543.42		
青岛双星橡塑机械有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00		
青岛双星轮胎销售有限公司	400,000.00			400,000.00		
双星东风轮胎有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
双星中原轮胎有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
双星漯河中原机械有限公司	20,134,000.00			20,134,000.00		
青岛双星营销有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
香港双星国际产业有限公司	6,168,100.00			6,168,100.00		
微云国际（青岛）数据有限公司	7,400,000.00			7,400,000.00		
青岛双星化工材料采购有限公司		510,000.00		510,000.00		
合计	826,102,100.00	38,126,543.42		864,228,643.42		

4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		7,242,400.00
合计		7,242,400.00

5、其他

无。

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	252.68	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,218,770.44	
债务重组损益	4,320.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	201,261.49	
减：所得税影响额	611,675.37	
少数股东权益影响额	2,363.09	
合计	2,810,566.15	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.14%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.03%	0.08	0.08

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用。

#### 4、其他

无。



## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。