

青岛黄海橡胶股份有限公司

600579

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	8
七、 财务会计报告（未经审计）	15

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	孙振华
主管会计工作负责人姓名	张志刚
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	孔祥阳

公司负责人孙振华、主管会计工作负责人张志刚及会计机构负责人（会计主管人员）孔祥阳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	青岛黄海橡胶股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	黄海股份
公司的法定英文名称	QINGDAO YELLOW SEA RUBBER COMPANY LIMITED
公司的法定英文名称缩写	QYSRC
公司法定代表人	孙振华

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙荣青	孔祥星
联系地址	中国.青岛市李沧区沧安路 1 号	中国.青岛市李沧区沧安路 1 号
电话	0532-84678085	0532-84678085
传真	0532-84678007	0532-84678007
电子信箱	info@yellowsearubber.com	info@yellowsearubber.com

(三) 基本情况简介

注册地址	中国.青岛市城阳区棘洪滩金岭工业园 3 号
注册地址的邮政编码	266111
办公地址	中国.青岛市李沧区沧安路 1 号
办公地址的邮政编码	266041
公司国际互联网网址	http://www.yellowsearubber.com
电子信箱	info@yellowsearubber.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书室

(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	ST 黄海	600579	*ST 黄海

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,439,894,346.11	1,402,043,365.54	2.70
所有者权益(或股东权益)	-58,831,791.28	-34,930,933.19	不适用
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	-0.23	-0.14	不适用
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-44,202,577.03	-64,532,323.75	不适用
利润总额	-23,900,858.09	-28,368,891.86	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-23,900,858.09	-28,368,891.86	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-44,202,577.03	-64,532,323.75	不适用
基本每股收益(元)	-0.0935	-0.1110	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.1729	-0.2525	不适用
稀释每股收益(元)	-0.0935	-0.1110	不适用
加权平均净资产收益率(%)		-69.67	不适用

经营活动产生的现金流量净额	27,428,133.10	-112,800,766.29	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.1073	-0.4413	不适用

2、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	说明
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）	19,212,000.00	财政项目补助款
债务重组损益	895,568.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	194,150.28	
合计	20,301,718.94	

3、境内外会计准则差异

(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

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-23,900,858.09	-28,368,891.86	-58,831,791.28	

(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

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-23,900,858.09	-28,368,891.86	-58,831,791.28	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		12,195 户				
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
青岛黄海橡胶集团	国有法	46.33	118,429,360		0	冻结 118,429,360

有限责任公司	人					
黎超	境内自然人	0.65	1,650,000		0	无 1,650,000
大象创业投资有限公司	境内非国有法人	0.59	1,500,000		0	无 1,500,000
江南	境内自然人	0.47	1,200,000		0	无 1,200,000
深圳市艾韬投资有限公司	境内非国有法人	0.39	999,999		0	无 999,999
夏云燕	境内自然人	0.35	895,100		0	无 895,100
龙成	境内自然人	0.32	811,595		0	无 811,595
张雅军	境内自然人	0.29	752,000		0	无 752,000
张晓峰	境内自然人	0.29	732,000		0	无 732,000
青岛市企业发展投资有限公司	国有法人	0.28	721,800		0	无 721,800
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		
青岛黄海橡胶集团有限责任公司		118,429,360		人民币普通股 118,429,360		
黎超		1,650,000		人民币普通股 1,650,000		
大象创业投资有限公司		1,500,000		人民币普通股 1,500,000		
江南		1,200,000		人民币普通股 1,200,000		
深圳市艾韬投资有限公司		999,999		人民币普通股 999,999		
夏云燕		895,100		人民币普通股 895,100		
龙成		811,595		人民币普通股 811,595		
张雅军		752,000		人民币普通股 752,000		
张晓峰		732,000		人民币普通股 732,000		
青岛市企业发展投资有限公司		721,800		人民币普通股 721,800		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知前十名无限售条件股东之间有无关联关系及一致行动人关系。				

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司第四届监事会第十一次会议审议通过《关于调整公司监事会成员的议案》，同意袁房林先生辞去公司监事及监事会主席职务，同意聘任齐春雨先生担任公司监事职务。

公司第四届董事会第十八次会议审议通过《关于公司总工程师辞职的议案》，同意王振太先生辞去公司总工程师职务。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年上半年，大宗橡胶原料的价格不断冲高且频繁波动，汽车市场呈现先高后低的低迷走势，导致轮胎企业运营举步维艰，企业的盈利空间不断被挤压。为积极应对以上困难，同时努力克服企业内部老厂区搬迁对生产组织等方面带来的不利影响，公司紧紧围绕年初制定的“一个中心、两个调整、三个提高”（以经济效益为中心，调整产品结构和市场结构，提高产能和效率、提高产品质量、提高精益化管理水平）的经营策略，坚持“抓两头、带中间”（两头指采购和销售，中间指生产过程控制）原则，通过全员努力，取得了一定的成绩，但总体而言，上半年企业运营情况不甚理想。2011 年上半年公司累计实现营业收入 84,036 万元,同比上升 13,368 万元,增幅 18.92%;净利润为-2390 万元,同比减亏 447 万元,减幅 15.76%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
轮胎橡胶业	829,578,321.62	807,207,413.85	2.70	18.92	18.83	增加 0.07 个百分点
合计	829,578,321.62	807,207,413.85	2.70	18.92	18.83	增加 0.07 个百分点
分产品						
全钢子午胎	606,100,454.64	587,049,620.76	3.14	17.71	18.31	减少 0.50 个百分点
半钢子午胎	219,370,102.06	216,795,868.77	1.17	23.24	23.80	减少 0.45 个百分点
其他	4,107,764.92	3,361,924.32	18.16	-12.41	-58.08	增加 89.14 个百分点
合计	829,578,321.62	807,207,413.85	2.70	18.92	18.83	增加 0.07 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 17,007 万元。

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(%)
国内	470,558,561.53	35.34
国外	359,019,760.09	2.60
合计	829,578,321.62	18.92

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

因天然橡胶等原材料价格持续高位运行且频繁波动，公司生产成本较高，市场竞争激烈，董事会拟将全年经营计划调整为销售收入约 16 亿元。

(五) 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

因天然橡胶等原材料价格持续高位运行且频繁波动，公司生产成本较高，市场竞争激烈，预计年初至下一报告期及全年累积净利润为亏损。

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

大信会计师事务所上年度为我公司年度审计出具非标准无保留审计报告，原因是我公司持续经营能力存在重大不确定性，公司董事会在 2010 年年报中对上述事项已作出说明，重点从降成本、调结构、加大减债力度等方面采取措施，逐渐提高公司的持续经营能力。

采购方面，针对国内原材料价格全面上涨的现状，采购部门全面实施采购计划审核制度，所有原材料均实现公开招标和比价采购，同时定期对比国内外各类原材料价格差异，取得采购降低成本的显著成效。经统计，上半年合计降低采购成本 633 万元。

研发方面，共完成新产品开发和新配方设计 29 项，包括：新产品 26 项，新配方 3 项；产品结构调整 28 项。有效地调整了公司的产品结构，为公司节约成本共计 1673.86 万元。

生产方面，公司充分利用价差政策，调整作业班次，其中个别工序由原三班运行改为两班运行，尽量避开高峰期用电，上半年节约电费 182 万元；加强辅料使用和控制，上半年通过降低单位消耗，控制采购单价等措施，塑料布、胶囊隔离剂和胶片隔离剂的单位消耗水平，同比节约成本 235 万元。

财务方面，坚持以财务为中心，深化预算管理，强化预算控制。在销售收入大幅提高的前提下，上半年管理费用实际发生 2,728 万元，同比降低 400 万元，占营业收入的 3.25%，比去年同期 4.43% 降低了 1.18 个百分点；销售费用实际发生 1,469 万元，同比下降 540 万元，占营业收入的 1.75%，比去年同期 2.84% 降低了 1.09 个百分点。

公司坚信，以经济效益为中心，认真贯彻落实中国化工集团公司部署的 WCM/CI，延续

"大干一百天、实现开门红"的营销理念和方法，通过对标和持续改进降低生产过程的消耗，降低采购成本，强化精细化管理，企业的经营情况将逐步得到好转。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规规章的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

(二) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

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)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
青岛瑞来宝轮胎有限公司	青岛黄海橡胶股份有限公司		诉讼	化工助剂买卖合同纠纷	37.35	下达判决书	现已进入执行阶段	本金尚欠 37.35 万元未支付
同方股份有限公司	青岛黄海橡胶股份有限公司		诉讼	空调机组自控系统购货合同纠纷	43.74	下达调解书	现已进入执行阶段	本金尚欠 36.74 万元未支付
青岛嘉宝利空调公司	青岛黄海橡胶股份有限公司		诉讼	组合式空调器(工业园)购货合同纠纷	23	下达调解书	现已进入执行阶段	本金尚欠 2.51 万元未支付
江苏双良设备公司	青岛黄海橡胶股份有限公司		诉讼	蒸汽溴化锂制冷机购货合同纠纷	23	下达调解书	现已进入执行阶段	本金尚欠 18 万元未支付
青岛大冰山空调	青岛黄海橡胶股份有限公司		诉讼	组合式空调器(工业园)购货合同纠纷	21	下达调解书	现已进入执行阶段	本金尚欠 21 万元未支付
潍坊科	青岛黄		诉讼	原材料	318.53	下达调	现已进	本金尚

伦比恩 化工有 限公司	海橡胶 股份有 限公司			买 卖 合 同 纠 纷		解 书	入 执 行 阶 段	欠 115.63 万 元 未 支 付
青 岛 康 宏 机 械 有 限 公 司	青 岛 黄 海 橡 胶 股 份 有 限 公 司		诉 讼	买 卖 合 同 纠 纷	64.89	下 达 调 解 书	现 已 进 入 执 行 阶 段	本 金 尚 欠 64.89 万 元 未 支 付
青 岛 金 源 电 器 有 限 公 司	青 岛 黄 海 橡 胶 股 份 有 限 公 司		诉 讼	买 卖 合 同 纠 纷	155.49	尚 未 开 庭 审 理	尚 未 开 庭 审 理	尚 未 开 庭 审 理

报告期初，公司因债务纠纷牵涉诉讼案件为 10 起，涉讼标的金额降为 3566 万元。报告期末，公司因债务纠纷牵涉诉讼案件降为 8 起，涉讼标的金额降为 687 万元，

公司 2011 年下半年将全力解决剩余债务纠纷，具体措施是：

加强沟通理解，增强供应商信心，通过长期的互利互惠合作关系，争取供应商的撤诉；以债务打折及轮胎抵账的方式偿还债务，进一步与供应商进行商谈，进行债务重组。

(三) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(四) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(五) 资产交易事项

1、 出售资产情况

公司 2010 年 12 月 24 日与青岛海创开发建设投资有限公司（以下简称“青岛海创”）签订《企业搬迁补偿协议》，本报告期内公司已按照协议规定，将该项土地及房产的房、地产权属证予以注销，并收到青岛海创的第二笔搬迁补偿款项 1202 万元。按照协议规定，公司将上述土地腾出并交付青岛海创之日起 15 个工作日内，青岛海创支付剩余款项，结合搬迁进度，公司目前尚未将上述土地全部腾出并交付青岛海创。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联交易金额	占同类 交易金 额的比例(%)	关联 交易 结算 方式	市场 价格	交易价格与 市场参考价 格差异较大 的原因
青 岛 黄 海 运 输 有 限 公 司	其 他 联 联 人	接 受 劳 务	维 修 费	市 场 价 格		1,625,212.31	24.1			

青密胶 炼有 限任 责公 司	参 股 子公 司	购 买 商 品	密 炼 加 工	市 场 价 格		32,909,912.40	100			
青密胶 炼有 限任 责公 司	参 股 子公 司	水 电 汽 其 他 公 事 用 费 (购 买)	电	市 场 价 格		9,177,948.00	100			
沈 阳 子 线 午 胎 具 有 限 公 司	其 他 关 联 人	购 买 商 品	购 买 模 具	市 场 价 格		2,603,760.68	67.83			
北 京 橡 胶 工 业 研 究 设 计 院	其 他 关 联 人	接 受 劳 务	维 修 费	市 场 价 格		138,461.54	2.22			
中 国 化 工 橡 胶 总 公 司 销 分 公 司	其 他 关 联 人	购 买 商 品	购 买 材 料	市 场 价 格		79,764,990.24	11.07			
青密胶 炼有 限任 责公 司	参 股 子公 司	销 售 商 品	销 售 材 料	市 场 价 格		70,909.97	100			
青 黄 海 橡 胶 集 有 限 公 司	控 股 东	销 售 商 品	销 售 胎 胎	市 场 价 格		145,361,235.98	17.52			

责 任 公 司										
中 车 (青 岛)橡 胶 有 限 公 司	其 他 联 关 人	销 售 商 品	销 售 轮 胎	市 场 价 格		996,683.98	0.12			
中 车 (北 京)汽 修 连 锁 销 售 公 司	其 他 联 关 人	销 售 商 品	销 售 轮 胎	市 场 价 格		223,925.48	0.03			
青 岛 黄 海 橡 胶 集 团 有 限 责 任 公 司	控 股 股 东	水 电 汽 等 其 他 公 事 用 业 费 用 (销 售)	销 售 水 电	市 场 价 格		81,507.33	42.85			
青 岛 黄 海 运 输 有 限 公 司	其 他 联 关 人	水 电 汽 等 其 他 公 事 用 业 费 用 (销 售)	销 售 水 电	市 场 价 格		5,990.30	3.15			
青 岛 密 胶 有 限 责 任 公 司	参 股 子 公 司	水 电 汽 等 其 他 公 事 用 业 费 用 (销 售)	销 售 蒸 汽	市 场 价 格		2,298,000.00	100			
合 计				/	/	275,258,538.21	568.89	/	/	/

2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国化工橡	其他关联人			45,000,000	162,174,046.07

胶总公司					
中车汽修(集团)总公司	其他关联人			0	8,000,000.00
中国化工财务有限公司	其他关联人			0	350,000,000.00
合计				45,000,000	520,174,046.07

(七) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(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。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中车集团在 2006 年 9 月 9 日收购报告书中，做出了“为避免中车双膝投产后与黄海股份产生同业竞争，在本次收购获得中国证监会的无异议及豁免要约收购义务 36 个月内，将以黄海股份为主导，对中车集团下属的各橡胶轮胎企业（含中车双喜）进行整合”的有关承诺。	<p>公司为兑现收购承诺事项、解决同业竞争问题，积极配合实际控制人进行股权划转工作，并于 2010 年 4 月至 10 月筹划重大资产重组事项，期间各方为本次重大资产重组做出大量工作，最终因交易对方有关原因未能重组成功。</p> <p>鉴于上述情况，并考虑到公司目前的实际经营状况不甚理想，为保护中小股东的利益，并彻底解决中国化工系统内橡胶轮胎业务同业竞争问题，由公司最终实际控制人中国化工集团做出新的承诺，此次承诺具体内容如下：在黄海股份司法划转涉及的股权交割后 3 年内</p>

		提出黄海股份包括但不限于重大资产重组的提案，按照法定程序积极努力推进各项行政审批工作，解决同业竞争问题。在解决黄海股份同业竞争的同时，中国化工全面、逐步的推动系统内轮胎类资产的整合，力求早日实现系统内轮胎类公司资源、经验及技术的共享，充分发挥协同效应，扩大品牌影响力，提升中国化工轮胎类资产在行业中的竞争地位，最终解决轮胎业务同业竞争。
--	--	--

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所报酬	400,000
境内会计师事务所审计年限	一年

(十) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、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。

(十一) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
青岛黄海橡胶股份有限公司 2011 年第 1 次临时股东大会决议公告	上海证券报 B18；中国 证券报 A14	2011 年 1 月 6 日	www.sse.com.cn
青岛黄海橡胶股份有限公司关于青岛海创开发建设投资有限公司搬迁补偿资金支付进展情况的公告	上海证券报 B20；中国 证券报 B011	2011 年 1 月 19 日	www.sse.com.cn
青岛黄海橡胶股份	上海证券报 B20 中国证	2011 年 1 月 19	www.sse.com.cn

有限公司股东股份减持公告	券报 B011	日	
青岛黄海橡胶股份有限公司第四届董事会第十六次会议决议公告	上海证券报 B39; 中国证券报 B023	2011 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
青岛黄海橡胶股份有限公司二〇一一年度日常关联交易公告	上海证券报 B39; 中国证券报 B023	2011 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
青岛黄海橡胶股份有限公司修订日常关联交易协议(合同)公告	上海证券报 B39; 中国证券报 B023	2011 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
青岛黄海橡胶股份有限公司第四届监事会第九次会议决议公告	上海证券报 B39; 中国证券报 B023	2011 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
青岛黄海橡胶股份有限公司关于召开二〇一〇年年度股东大会的会议通知	上海证券报 B39; 中国证券报 B023	2011 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
青岛黄海橡胶股份有限公司股东股份减持公告	上海证券报 80; 中国证券报 B002	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
青岛黄海橡胶股份有限公司 2010 年年度股东大会决议公告	上海证券报 B269; 中国证券报 A31	2011 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
青岛黄海橡胶股份有限公司关于签订企业搬迁补助协议的公告	上海证券报 83; 中国证券报 B008	2011 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
青岛黄海橡胶股份有限公司第四届董事会第十七次会议决议公告	上海证券报 B178; 中国证券报 B147	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
青岛黄海橡胶股份有限公司四届十一次监事会决议公告	上海证券报 B17; 中国证券报 B007	2011 年 5 月 5 日	www.sse.com.cn
青岛黄海橡胶股份有限公司第四届董事会第十八次会议决议公告	上海证券报 B6; 中国证券报 B019	2011 年 7 月 1 日	www.sse.com.cn

青岛黄海橡胶股份有限公司关于召开二〇一一年第二次临时股东大会的通知	上海证券报 B6; 中国证券报 B019	2011 年 7 月 1 日	www.sse.com.cn
青岛黄海橡胶股份有限公司关联交易公告	上海证券报 B6; 中国证券报 B019	2011 年 7 月 1 日	www.sse.com.cn
青岛黄海橡胶股份有限公司半年度业绩预亏公告	上海证券报 B6; 中国证券报 B019	2011 年 7 月 1 日	www.sse.com.cn
青岛黄海橡胶股份有限公司关于公司参股子公司变更注册资本的公告	上海证券报 B6; 中国证券报 B019	2011 年 7 月 1 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:青岛黄海橡胶股份有限公司

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		2,900,903.92	61,289,458.35
交易性金融资产			
应收票据		37,613,546.02	16,617,466.75
应收账款		195,328,658.96	196,564,552.56
预付款项		182,815,593.33	101,833,201.03
应收利息			
应收股利			
其他应收款		47,982,644.03	53,144,400.71
存货		335,611,645.02	291,010,337.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		802,252,991.28	720,459,416.44
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			1,905,819.11
投资性房地产			
固定资产		637,256,354.83	679,293,129.99
在建工程		385,000.00	385,000.00
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		637,641,354.83	681,583,949.10
资产总计		1,439,894,346.11	1,402,043,365.54
流动负债：			
短期借款		730,414,678.03	805,011,788.74
交易性金融负债			
应付票据		1,432,392.65	45,536,425.01
应付账款		427,397,425.65	340,559,491.97
预收款项		34,203,653.49	18,147,457.58
应付职工薪酬		80,586,501.80	82,325,110.42
应交税费		266,295.80	-7,320,424.58
应付利息			259,600.51
应付股利			
其他应付款		224,425,189.97	152,454,849.08
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,498,726,137.39	1,436,974,298.73
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,498,726,137.39	1,436,974,298.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		255,600,000.00	255,600,000.00
资本公积		322,594,102.18	322,594,102.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		25,400,574.99	25,400,574.99
一般风险准备			
未分配利润		-662,426,468.45	-638,525,610.36
所有者权益（或股东权益）合计		-58,831,791.28	-34,930,933.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,439,894,346.11	1,402,043,365.54

法定代表人：孙振华 主管会计工作负责人：张志刚 会计机构负责人：孔祥阳

利润表

2011 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		840,357,099.94	706,677,238.32
减：营业成本		814,353,742.98	688,262,949.57
营业税金及附加		297,725.61	802,681.75
销售费用		14,685,257.49	20,088,180.26
管理费用		27,276,167.04	31,275,621.29
财务费用		26,190,538.09	20,478,479.68
资产减值损失		-149,573.35	6,878,467.26
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）		-1,905,819.11	-3,423,182.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-3,423,182.26
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-44,202,577.03	-64,532,323.75
加：营业外收入		20,301,718.94	39,036,295.87
减：营业外支出			2,872,863.98
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-23,900,858.09	-28,368,891.86
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-23,900,858.09	-28,368,891.86
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0935	-0.1110
（二）稀释每股收益		-0.0935	-0.1110
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：孙振华 主管会计工作负责人：张志刚 会计机构负责人：孔祥阳

现金流量表
2011 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		430,633,537.66	416,831,455.61
收到的税费返还		5,591,142.32	1,306,542.00
收到其他与经营活动有关的现金		1,282,931.05	7,818,293.28
经营活动现金流入小计		437,507,611.03	425,956,290.89
购买商品、接受劳务支付的现金		378,328,899.13	471,605,037.29
支付给职工以及为职工支付的现金		24,209,629.97	10,202,752.10
支付的各项税费		2,417,687.49	6,901,621.40
支付其他与经营活动有关的现金		5,123,261.34	50,047,646.39
经营活动现金流出小计		410,079,477.93	538,757,057.18
经营活动产生的现金流量净额		27,428,133.10	-112,800,766.29
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,070,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		19,212,000.00	13,285.29
投资活动现金流入小计		31,282,000.00	13,285.29

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		700.00	827,350.86
投资支付的现金			
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		700.00	827,350.86
投资活动产生的现金流量净额		31,281,300.00	-814,065.57
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		95,000,000.00	650,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		95,000,000.00	650,000,000.00
偿还债务支付的现金		188,081,038.90	420,267,218.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,016,948.63	10,957,250.09
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		212,097,987.53	431,224,468.96
筹资活动产生的现金流量净额		-117,097,987.53	218,775,531.04
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		-58,388,554.43	105,160,699.18
加：期初现金及现金等价物余额		61,289,458.35	20,828,229.66
六、期末现金及现金等价物余额		2,900,903.92	125,988,928.84

法定代表人：孙振华 主管会计工作负责人：张志刚 会计机构负责人：孔祥阳

所有者权益变动表

2011 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	255,600,000.00	322,594,102.18			25,400,574.99		-638,525,610.36	-34,930,933.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	255,600,000.00	322,594,102.18			25,400,574.99		-638,525,610.36	-34,930,933.19
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-23,900,858.09	-23,900,858.09
(一)净利润							-23,900,858.09	-23,900,858.09
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-23,900,858.09	-23,900,858.09
(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								
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								
(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	255,600,000.00	322,594,102.18			25,400,574.99		-662,426,468.45	-58,831,791.28

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	255,600,000.00	313,434,102.18			25,400,574.99		-539,528,498.18	54,906,178.99
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	255,600,000.00	313,434,102.18			25,400,574.99		-539,528,498.18	54,906,178.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-28,368,891.86	-28,368,891.86
(一)净利润							-28,368,891.86	-28,368,891.86

(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-28,368,891.86	-28,368,891.86
(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								
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								
(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	255,600,000.00	313,434,102.18			25,400,574.99		-567,897,390.04	26,537,287.13

法定代表人：孙振华 主管会计工作负责人：张志刚 会计机构负责人：孔祥阳

(二) 公司概况

青岛黄海橡胶股份有限公司（以下简称“本公司或公司”，原名为青岛金黄海轮胎股份有限公司）系经青岛市经济体制改革委员会青体改发[1999]151 号“关于青岛金黄海轮胎股份有限公司获准设立的通知”批准，由青岛黄海橡胶集团有限责任公司（以下简称“黄海集团”，原名为青岛橡胶集团有限责任公司）作为主发起人，联合青岛市企业发展投资公司、青岛玖琦精细化工有限责任公司（原名为前卫炭黑化工厂）、江苏兴达钢帘线股份有限公司、宁波锦纶股份有限公司共同发起于 1999 年 6 月 30 日设立，并由青岛市人民政府正式签发股份有限公司设立批准证书（青股改字[1999]7 号）。设立时股本总额为 12,000 万元。

2002 年 7 月 19 日经中国证券监督管理委员会证监会发行字[2002]76 文批准，本公司于 2002 年 7 月 25 日首次向社会公众公开发行人民币普通股 6,000 万股，每股面值 1 元，发行后股本总额 18,000 万元，公司股票于 2002 年 8 月 9 日在上海证券交易所上市交易，股票简称“黄海股份”，股票代码：600579。

2002 年 12 月 3 日，经第二次股东大会决议和修改后章程的规定，公司以总股本 18,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 1 股，以未分配利润每 10 股派送红股 1 股，共计增加股本 3,600 万股，转增后的股本总额为 21,600 万元。

2006 年 7 月 10 日，中车汽修（集团）总公司、中国化工装备总公司与青岛市国有资产监督管理委员会签订《产权转让协议》，青岛市国有资产监督管理委员会转让持有的黄海集团 100% 股权，其中中车汽修（集团）总公司受让黄海集团 90% 股权，中国化工装备总公司受让黄海集团 10% 股权，从而中车汽修（集团）总公司和中国化工装备总公司间接控制本公司 121,929,360 国有法人股，占本公司总股本的 56.45%。

2006 年 10 月，依据国资产权[2006]368 号文《关于青岛黄海橡胶股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，本公司进行了股权分置改革，流通股股东每 10 股获得资本公积金转增股份 5.5 股，实际转增股份 3,960 万股。股权分置改革完成后，公司股本总额增至 25,560 万元，黄海集团持股比例下降为 47.70%。

2008 年 7 月 25 日，黄海集团持有公司的 350 万股（占公司总股本的 1.37%）有限售条件境内法人股被司法拍卖给自然人邱伟。拍卖后黄海集团持有公司股权 118,429,360.00 股，持股比例为 46.33%。中车汽修（集团）总公司间接持股比例为 41.70%。

黄海集团持有公司股权 118,429,360.00 股已经解除限售，可上市流通日为 2009 年 11 月 16 日。因黄海集团与中车汽修（集团）总公司买卖合同纠纷一案，北京市第一中级人民法院于 2009 年 12 月 30 日下达了执行裁定书。将黄海集团持有的本公司无限售流通股 115,429,360 股解除冻结，交付中车汽修（集团）总公司抵偿黄海集团所欠中车汽修（集团）总公司债务，所有权自交付时起转移给中车汽修（集团）总公司，财产权自该裁定送达中车汽修（集团）总公司起转移。本次股权司法划转后，中车汽修（集团）总公司将成为本公司的控股股东，持有本公司 115,429,360 股，占本公司总股本的 45.16%。截止 2010 年 12 月 31 日，股权尚未办理过户手续。

公司营业执照注册号：370200018060417

公司注册地：青岛市城阳区棘洪滩金岭工业园 3 号

公司经营范围：橡胶轮胎制造、销售；橡胶化工产品开发、生产及销售；进出口业务（按外经贸部核准范围经营）；高新技术开发、咨询及服务；工艺开发；修旧利废。分支机构经营：二类汽车维修（小型车维修）；货物进出口；汽车装饰；汽车清洗服务；销售：汽车配件、润滑油、润滑脂、橡胶制品、化工产品（不含危险品）、机械设备、电子产品。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明：

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

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

6、 外币业务和外币报表折算：

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

7、 金融工具：

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产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（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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承

诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如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；如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。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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，单独进行减值测试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(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损

失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(1) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

8、 应收款项：

(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	期末金额为 200 万元以上（含 200 万元）的客户应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，应当单独进行测试。资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，然后将估计的资产对于单项金额重大的应收款项，应当单独进行测试。资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，然后将估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值。

(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坏账准备的确定依据	本公司制定的信用政策在充分考虑了不同市场、不同客户的风险情况下，将单项金额不重大的应收款项，以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合，并按组合在资产负债表日余额的一定比例计提坏账准备。公司将包含超过三年以上的单项金额不重大应收款项划分为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，经单项减值测试后不存在减值的，按照充分考虑风险后的账龄分析法计提比例计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
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坏账准备的计提方法	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）	5	5
1—2 年	8	8
2—3 年	20	20
3—4 年	35	35
4—5 年	65	65
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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	个别认定法

9、 存货：

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

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

分次摊销法

10、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的共同控制情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：符合下列条件之一：

- a. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- b. 参与被投资单位的政策制定过程
- c. 向被投资单位派出管理人员
- d. 依赖投资本公司的技术或技术资料
- e. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

11、 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。

(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	40	3-5	2.38-2.43
机器设备	10-35	3-5	2.71-9.7
运输设备	12	3-5	7.92-8.08
其他设备	5	3-5	19.00-19.40

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日, 本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象, 当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额, 如果资产的可收回金额低于其账面价值, 按其差额计提资产减值准备, 减值损失一经计提, 在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额, 如存在公平交易中的销售协议价格, 则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定; 或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格, 按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据: 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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的: ①在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给承租人; ②承租人有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权; ③即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分; ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值; ⑤租赁资产性质特殊, 如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法: 融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值;

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

12、 在建工程:

(1) 在建工程的类别

自营方式建造、出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

工程完工达到预定可使用状态时点, 结转固定资产。

预定可使用状态的判断标准: 符合下列情况之一

- a. 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成;

b. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

c. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

d. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

13、 借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。

(2) 资本化金额确认方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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金额确定；②占用一般借款按照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。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定。③借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

14、 无形资产：

(1) 无形资产的计价方法

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

(2) 使用寿命有限的无形资产，为可以预见带来经济利益期限，其使用寿命估计按该资产使用寿命的年限确定；或者其使用寿命估计按该资产生产产量等类似计量单位数量确定；使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等。
使用寿命不确定的无形资产不予摊销。但在年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用

寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。其复核程序为重新估计该资产为公司带来经济利益期限，估计情况是否发生变化、是否有证据表明使用寿命是有限等。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

15、 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，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

16、 预计负债：

(1) 预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

17、 收入：

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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：①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。②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。

(3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

18、 政府补助：

(1) 政府补助类型

财政拨款、财政贴息、税收返还、无偿划拨非货币性资产。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

19、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异，按照暂时性差异对未来期间应纳税金额的影响，分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。存在应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异按照规定确认递延所得税负债和递延所得税资产。

20、 经营租赁、融资租赁：

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

本期公司将部分固定资产资产对外经营租赁，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

21、 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

22、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	①按销售应税产品和劳务收入的 17% 计算销项税额减去可抵扣的进项税额缴纳，出口产品执行免抵退的纳税方法；	17%、6%、13%、4%
消费税	公司生产的子午线轮胎免征消费税，汽车内胎按销售收入的 3% 缴纳消费税。	3%
营业税	租赁费收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	房屋原值或租金收入	1.2%、12%

2、 税收优惠及批文

2010 年，公司收到青岛市科技局、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国家级高新技术企业认定证书（证书编号为：GR200937100029），发证时间为 2009 年 10 月 12 日，有效期为三年。

根据相关规定，公司自获得高新技术企业认定资格后三年内，企业所得税按 15% 的比例征收。

(五) 会计报表附注

1、 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：	/	/	141,998.22	/	/	114,947.19
人民币	/	/	141,998.22	/	/	114,947.19
银行存款：	/	/	940,638.79	/	/	3,295,360.41
人民币	/	/	804,789.81	/	/	3,141,717.74
美元	20,991.56	6.4716	135,848.98	23,199.40	6.6227	153,642.67
其他货币资金：	/	/	1,818,266.91	/	/	57,879,150.75
人民币	/	/	1,818,266.91	/	/	57,879,150.75
合计	/	/	2,900,903.92	/	/	61,289,458.35

2、 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	24,613,546.02	16,617,466.75
商业承兑汇票	13,000,000.00	0.00
合计	37,613,546.02	16,617,466.75

(2) 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				
二连浩特市茂源畜产品加工有限责任公司	2011年3月30日	2011年9月30日	2,600,000.00	银行承兑汇票
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	2011年5月27日	2011年11月27日	2,000,000.00	商业承兑汇票
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	2011年5月27日	2011年11月27日	2,000,000.00	商业承兑汇票
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	2011年5月27日	2011年11月27日	2,000,000.00	商业承兑汇票
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	2011年5月27日	2011年11月27日	2,000,000.00	商业承兑汇票
合计	/	/	10,600,000.00	/

3、 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	18,358,950.57	6.86	18,358,950.57	100.00	18,358,950.57	6.91	18,358,950.57	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	240,031,531.73	89.68	34,269,936.94	14.28	238,089,104.35	89.60	41,524,551.79	17.44

组合小计	240,031,531.73	89.68	34,269,936.94	14.28	238,089,104.35	89.60	41,524,551.79	17.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,277,253.75	3.47	9,277,253.75	100.00	9,277,253.75	3.49	9,277,253.75	100.00
合计	267,667,736.05	/	61,906,141.26	/	265,725,308.67	/	69,160,756.11	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
河北龙达橡胶有限公司	8,606,995.43	8,606,995.43	100	长期无业务，无法收回
宁波金轮轮胎有限公司	3,329,667.72	3,329,667.72	100	长期无业务，无法收回
青岛君欣橡胶轮胎有限公司	3,239,184.67	3,239,184.67	100	长期无业务，无法收回
物华化工有限公司	3,183,102.75	3,183,102.75	100	长期无业务，无法收回
合计	18,358,950.57	18,358,950.57	/	/

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 年以内小计	179,926,639.38	74.96	8,996,331.96	178,194,025.89	74.85	8,909,701.29
1 至 2 年	13,831,215.19	5.76	1,106,497.22	19,676,546.30	8.26	1,574,123.70
2 至 3 年	5,750,136.58	2.40	1,150,027.32	3,285,101.14	1.38	657,020.23
3 至 4 年	7,564,337.80	3.15	2,647,518.23	5,535,229.00	2.32	1,937,330.15
4 至 5 年	6,162,013.53	2.57	4,005,308.79	8,433,787.42	3.54	5,481,961.82
5 年以上	26,797,189.25	11.16	26,797,189.25	22,964,414.60	9.65	22,964,414.60
合计	240,031,531.73	100.00	44,702,872.77	238,089,104.35	100.00	41,524,551.79

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	1,824,451.51	1,824,451.51	100	长期无业务，无法

				收回
客户 2	1,504,994.41	1,504,994.41	100	长期无业务，无法收回
客户 3	1,669,319.94	1,669,319.94	100	长期无业务，无法收回
客户 4	1,646,819.31	1,646,819.31	100	长期无业务，无法收回
客户 5	1,263,593.62	1,263,593.62	100	长期无业务，无法收回
其他客户合计	1,368,074.96	1,368,074.96	100	长期无业务，无法收回
合计	9,277,253.75	9,277,253.75	/	/

(2) 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。

(3) 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 (%)
1.中国重型汽车集团公司济南卡车公司	客户	45,838,764.88	1 年以内	17.13
2.青州顺驰汽车贸易有限公司	客户	26,654,472.33	1 年以内	9.96
3.天津一汽夏利汽车股份有限公司	客户	8,636,613.75	1 年以内	3.22
4.河北龙达橡胶有限公司	客户	8,606,995.43	5 年以上	3.22
5.南京依维柯汽车有限公司	客户	8,504,184.08	1 年以内	3.18
合计	/	98,241,030.47	/	36.71

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中车（北京）汽修连锁有限公司	母公司控股股东之子公司	148,967.49	0.06
青岛橡胶（集团）进出口有限公司	同一母公司	4,612,840.33	1.72
青岛橡胶（集团）劳动服务公司	母公司下属单位	4,583,997.51	1.71

青岛橡胶（集团）劳动服务公司塑料制品厂	母公司下属单位	2,227,714.00	0.83
青岛黄海橡胶集团轻轮福利厂	母公司下属单位	2,151,861.44	0.8
合计	/	13,725,380.77	5.12

4、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：								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	47,982,644.03	100	2,431,782.89	5.87	58,904,077.93	100.00	5,759,677.22	9.78
组合小计					58,904,077.93	100.00	5,759,677.22	9.78
合计	47,982,644.03	/	2,431,782.89	/	58,904,077.93	/	5,759,677.22	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 200 万元（含 200 万元）以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司划归账龄组合按照账龄分析法计提坏账准备。单项金额不重大应收账款是除单项金额重大以外的其他应收款项，经单项减值测试后不存在减值，公司划归账龄组合按照账龄分析法计提坏账准备。

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 年以内小计	43,079,310.97	89.78	1,313,503.25	47,521,171.44	80.67	2,376,058.57
1 至 2 年	394,772.25	0.82	31,581.78	1,231,629.86	2.09	98,530.39
2 至 3 年	4,047,616.61	8.44	809,523.32	5,485,250.53	9.31	1,097,050.11
3 至 4 年	217,859.80	0.45	76,250.93	2,985,925.99	5.07	1,045,074.10
4 至 5 年	120,459.40	0.25	78,298.61	1,534,674.46	2.61	997,538.40
5 年以上	122,625.00	0.26	122,625.00	145,425.65	0.25	145,425.65
合计	47,982,644.03	100.00	2,431,782.89	58,904,077.93	100	5,759,677.22

(2) 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。

(3) 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(%)
青岛密炼胶有限责任公司	联营公司	14,099,045.31	1 年内	29.38
青岛海创开发建设投资有限公司	业务客户	12,056,000.00	1 年内	25.13
青岛海关	业务客户	4,605,000.00	1 年内	9.60
青岛海关	业务客户	3,680,000.00	2-3 年	7.67
青岛海关	业务客户	1,253,813.43	1 年内	2.61
青岛盛锦海国际物流有限公司	业务客户	1,018,506.21	1 年内	2.12
应收出口退税	业务客户	3,815,568.15	1 年内	7.95
合计	/	40,527,933.10	/	84.46

(4) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
1. 青岛密炼胶有限责任公司	联营公司	14,099,045.31	29.38
2. 青岛黄海模具加工维修公司	同一母公司	203,752.93	0.42
3. 青岛黄海设备维修安装公司	同一母公司	611,637.83	1.27
4. 青岛橡胶(集团)黄海实业有限公司	同一母公司	51,275.00	0.11
5. 青岛橡胶(集团)劳动服务公司	母公司之下属公司	452,244.76	0.94
合计	/	15,417,955.83	32.12

5、 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	160,239,639.38	87.65	84,231,887.26	82.72
1 至 2 年	3,247,438.97	1.78	1,714,272.36	1.68
2 至 3 年	1,154,935.39	0.63		

3 年以上	18,173,579.59	9.94	15,887,041.41	15.60
合计	182,815,593.33	100.00	101,833,201.03	100.00

公司超三年以上预付款项主要是 2001 年 11 月，黄海集团与青岛金岭工业园管理委员会签订《征地协议书》征用金岭工业园 1 号路西侧，炼胶中心南侧约计 326.64 亩土地，用于 120 万套全钢载重子午胎项目。2002-2003 年公司为该宗土地预付土地款 15,791,600.00 元，该宗土地实际由公司使用，目前尚未取得土地使用证。其他超过一年以上预付款项系尚未结算货款。

(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
青岛黄海橡胶集团有限责任公司	母公司	56,405,738.65	1 年以内	
中国化工青岛橡胶公司	同一最终控制方	21,225,423.53	1 年以内	代收代付款
青岛城阳金岭工业园实业有限公司	园区土地管理	15,791,600.00	5 年以上	因没有办理土地使用证，挂账
青岛正纳国际贸易有限公司	供应商	12,249,520.00	1 年以内	款项尚未结算
昆明高深橡胶销售有限公司	供应商	8,547,840.00	1 年以内	款项尚未结算
合计	/	114,220,122.18	/	/

公司超三年以上预付款项主要是 2001 年 11 月，黄海集团与青岛金岭工业园管理委员会签订《征地协议书》征用金岭工业园 1 号路西侧，炼胶中心南侧约计 326.64 亩土地，用于 120 万套全钢载重子午胎项目。2002-2003 年公司为该宗土地预付土地款 15,791,600.00 元，该宗土地实际由公司使用，目前尚未取得土地使用证。

(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

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

(4) 预付款项的说明：

预付账款期末较期初增长 79.52%，主要是自 2011 年初

6、 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	62,695,074.78	166,749.93	62,528,324.85	56,131,267.79	166,749.93	55,964,517.86

在产品	20,798,423.50		20,798,423.50	20,608,219.71		20,608,219.71
库存商品	240,720,148.08	3,289,776.22	237,430,371.86	208,588,017.61	3,289,776.22	205,298,241.39
委托加工物资	14,854,524.81		14,854,524.81	9,139,358.08		9,139,358.08
合计	339,068,171.17	3,456,526.15	335,611,645.02	294,466,863.19	3,456,526.15	291,010,337.04

(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	
原材料	166,749.93				166,749.93
库存商品	3,289,776.22				3,289,776.22
合计	3,456,526.15				3,456,526.15

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	对库龄超过一年的材料，按照一定比例计提		0
库存商品	成本与可变现净值孰低		0

存货期末价值较期初增加 44,601,307.98 元，增长 15.33% ,主要是公司主要原材料价格年末较年初大幅上升，导致期末原材料、在产品、产成品成本上升及存货数量增加所致。

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0.00 元。

7、对合营企业投资和联营企业投资:

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
青岛密炼胶有限责任公司	40	40	275,187,461.81	276,184,657.49	-997,195.68	42,033,324.25	-6,927,202.66

8、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

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
青岛密炼胶有限责任公司	40,000,000.00	1,905,819.11	-1,905,819.11	0		40	40

9、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:	1,182,303,326.36	4,569,930.77	0.00	1,186,873,257.13
其中: 房屋及建筑物	231,716,923.25			231,716,923.25
机器设备	941,853,998.79	4,412,136.75		946,266,135.54
运输工具	7,886,127.44	157,794.02		8,043,921.46

其他设备	846,276.88			846,276.88
		本期 新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	503,010,196.37		46,606,705.93	549,616,902.30
其中:房屋及建筑物	33,276,469.08		2,751,638.52	36,028,107.60
机器设备	464,077,402.06		43,595,364.98	507,672,767.04
运输工具	5,142,347.63		217,865.57	5,360,213.20
其他设备	513,977.60		41,836.86	555,814.46
三、固定资产账面净值合计	679,293,129.99	/	/	637,256,354.83
其中:房屋及建筑物	198,440,454.17	/	/	195,688,815.65
机器设备	477,776,596.73	/	/	438,593,368.50
运输工具	2,743,779.81	/	/	2,683,708.26
其他设备	332,299.28	/	/	290,462.42
		/	/	0.00
四、减值准备合计		/	/	0.00
其中:房屋及建筑物		/	/	0.00
机器设备		/	/	0.00
运输工具		/	/	
其他设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	679,293,129.99	/	/	637,256,354.83
其中:房屋及建筑物	198,440,454.17	/	/	195,688,815.65
机器设备	477,776,596.73	/	/	438,593,368.50
运输工具	2,743,779.81	/	/	2,683,708.26
其他设备	332,299.28	/	/	290,462.42

本期折旧额: 46,606,705.93 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值
机器设备	4,440,131.02
合计	4,440,131.02

(3) 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
公司城阳棘洪滩金岭工业园房产尚未办妥产权证书	原因是土地使用权系受让黄海集团土地使用权，至今未取得土地证，因而未能办理房产证	

10、 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	385,000.00		385,000.00	385,000.00		385,000.00

在建工程期末未发现减值迹象，故未计提减值准备。

11、 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	74,920,433.33		149,573.35		74,770,859.98
二、存货跌价准备	3,456,526.15				3,456,526.15
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					0.00
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	78,376,959.48		149,573.35	78,227,386.13

12、 短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		12,000,000.00
抵押借款		340,857,623.06
保证借款	380,414,678.03	102,154,165.68
信用借款	350,000,000.00	350,000,000.00
合计	730,414,678.03	805,011,788.74

公司期末借款余额较期初减少 9.27%，主要是偿还交通银行借款 5,000.00 万元及押汇贸易融资减少 1,300.00 万元所致。

13、 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	1,432,392.65	45,536,425.01
合计	1,432,392.65	45,536,425.01

应付票据期末较年初减少 44,104,032.36 元，主要系本期公司银行承兑票据到期。

14、 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	388,411,633.21	254,055,183.89
1 至 2 年	14,935,258.34	18,727,387.06
2 至 3 年	5,915,705.71	34,417,043.17
3 年以上	18,134,828.39	33,359,877.85
合计	427,397,425.65	340,559,491.97

(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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

福建华橡自控技术股份有限公司应付余额 7208400 元，帐龄期 1 年以上，未结设备款。
桂林橡胶机械厂应付余额 5763840 元，帐龄期 3 年以上，未结设备款。

15、 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		15,580,541.77
1 至 2 年		1,336,414.88
2 至 3 年		368,910.52
3 年以上		861,590.41
合计	34,203,653.49	18,147,457.58

(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。

16、 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	2,228,573.26			2,228,573.26
二、职工福利费				
三、社会保险费	36,905,292.67	12,040,761.70	17,176,999.82	31,769,054.55
其中：医疗保险费	3,271,042.12	3,124,271.42	3,981,785.50	2,413,528.04
基本养老保险费	29,668,881.48	7,898,888.95	11,474,592.48	26,093,177.95
失业保险费	2,528,420.45	586,426.21	1,014,147.00	2,100,699.66
工伤保险费	714,139.06	229,962.50	342,857.02	601,244.54
生育保险费	722,809.56	201,212.62	363,617.82	560,404.36
四、住房公积金	30,752,990.74	3,658,908.42	96,324.16	34,315,575.00
五、辞退福利	4,210,552.31		899,515.08	3,311,037.23
六、其他	8,227,701.44	889,451.32	154,891.00	8,962,261.76
合计	82,325,110.42	16,589,121.44	18,327,730.06	80,586,501.80

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 66,084,629.55 元。

工会经费和职工教育经费金额 8,962,261.76 元，因解除劳动关系给予补偿 10,000.00 元。

17、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-4,999,562.17	-12,912,517.98
消费税	-553,715.03	-438,976.57
营业税	12,500.00	16,666.67

企业所得税		
个人所得税	49,901.09	54,696.50
城市维护建设税	128,613.83	128,905.50
房产税	1,391,149.13	1,495,034.75
土地使用税	2,296,880.10	2,344,960.35
印花税	398,100.72	403,957.74
教育费附加	55,120.22	55,245.22
地方教育费附加	29,214.48	29,297.81
义务教育费	106,803.00	151,015.00
河道维护费	1,351,290.43	1,351,290.43
合计	266,295.80	-7,320,424.58

18、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		259,600.51
合计		259,600.51

19、 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	200,430,132.51	134,875,012.49
1-2 年	13,734,748.45	14,183,622.11
2-3 年	8,408,953.43	866,047.81
3 年以上	1,851,355.58	2,530,166.67
合计	224,425,189.97	152,454,849.08

(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

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

超过一年未支付的大额款项 1,300.00 万元，是借用中车汽修（集团）总公司 800 万元和青岛橡胶工业研究所 500 万元借款未偿还。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

对于金额较大的大额款项 187,210,580.09 元，其中主要是与中国化工橡胶总公司内部拆借资金形成的借款 164,772,211.75 元。

20、 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	255,600,000.00						255,600,000.00

21、 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）	224,999,125.87			224,999,125.87
其他资本公积	97,594,976.31			97,594,976.31
合计	322,594,102.18			322,594,102.18

22、 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	25,400,574.99			25,400,574.99
合计	25,400,574.99			25,400,574.99

23、 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	-638,525,610.36	/
调整后 年初未分配利润	-638,525,610.36	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-23,900,858.09	/
期末未分配利润	-662,426,468.45	/

24、 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	829,578,321.62	697,619,435.94
其他业务收入	10,778,778.32	9,057,802.38
营业成本	814,353,742.98	688,262,949.57

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	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
轮胎制造业	829,578,321.62	807,207,413.85	697,619,435.94	679,323,542.87
合计	829,578,321.62	807,207,413.85	697,619,435.94	679,323,542.87

(3) 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
全钢子午胎	606,100,454.64	587,049,620.76	514,925,678.36	496,183,327.74
半钢子午胎	219,370,102.06	216,795,868.77	178,003,905.99	175,121,231.96
其他	4,107,764.92	3,361,924.32	4,689,851.59	8,018,983.17
合计	829,578,321.62	807,207,413.85	697,619,435.94	679,323,542.87

(4) 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
国内	470,558,561.53	420,948,837.33	347,696,986.49	318,996,654.58
国外	359,019,760.09	386,258,576.52	349,922,449.45	360,326,888.29
合计	829,578,321.62	807,207,413.85	697,619,435.94	679,323,542.87

(5) 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（%）
客商 1	145,361,235.88	17.57
客商 2	85,233,204.72	10.30
客商 3	80,879,208.98	9.77
客商 4	57,867,811.86	6.99
客商 5	28,589,293.51	3.46
合计	397,930,754.95	48.09

25、 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
消费税	269,725.61	150,836.80	公司生产的子午线轮胎免征消费税，汽车内胎按销售收入的 3% 缴纳消费税。
营业税	25,000.00		租赁费收入
城市维护建设税	1,750.00	27,233.62	应纳流转税额
教育费附加	750.00	11,671.55	
地方教育费附加	500.00	612,939.78	
合计	297,725.61	802,681.75	/

26、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	4,971,260.08	9,405,811.90
职工薪酬	3,667,947.95	4,762,624.42
自营出口（国内运费、商检、 报关费等）	2,063,502.18	2,670,587.40
销售包干费（含业务费、装卸 费等）	2,991,190.10	2,689,506.17
仓储费	908,870.68	325,500.00
差旅费	80,379.50	99,234.80
其他费用	2,107.00	134,915.57
合计	14,685,257.49	20,088,180.26

27、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	6,004,007.10	5,311,711.83
房产、土地、印花、河道维护 等税费	1,957,308.31	2,962,893.88
折旧	2,557,574.32	3,530,941.68
三包费	3,460,881.27	3,856,369.07
研发、开发费	3,368,413.35	3,500,476.04
养老金	0.00	1,424,979.93
租赁费	1,359,239.03	1,226,331.44
审计、评估、咨询、代理、律 师等中介费	3,131,242.89	2,100,186.00
办公费	1,174,617.70	892,550.18
财产保险金	28,007.86	454,325.40
水电、燃料费	865,427.02	807,459.68
维修费、修理费	67,817.03	1,416,696.62
差旅费	276,210.51	361,103.60
业务招待费	239,336.67	406,069.27
污水处理费	792,131.75	438,318.15
例试、实验、检测费	298,320.37	200,516.12
职工福利	681,779.02	386,412.71
无形资产摊销	0.00	458,652.78
排污费	78,000.00	170,000.00
工会经费及教育经费	122,025.53	121,489.86
认证费	103,276.00	133,344.00
通讯费	166,254.48	160,233.00
宣传费	6,848.33	73,551.49
其他	537,448.50	881,008.56
合计	27,276,167.04	31,275,621.29

28、 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	27,115,545.28	19,542,532.85
减：利息收入	-891,998.61	-2,200,931.07
汇兑损失	0	1,182,378.46
减：汇兑收益	-504,726.49	0
手续费支出	384,665.58	716,013.67
其他支出	87,052.33	1,238,485.77
合计	26,190,538.09	20,478,479.68

29、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

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	-1,905,819.11	-3,423,182.26
合计	-1,905,819.11	-3,423,182.26

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
青岛密炼胶有限责任公司	-1,905,819.11	-3,423,182.26	被投资企业经营亏损
合计	-1,905,819.11	-3,423,182.26	/

被投资公司仍正常经营，近三年一直处于亏损状态，未进行分红。

30、 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	-149,573.35	4,471,384.00
二、存货跌价损失		2,407,083.26
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	-149,573.35	6,878,467.26

31、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		35.59	
其中：固定资产处置利得		35.59	
债务重组利得	895,568.66	38,650,611.44	
政府补助	19,212,000.00	120,000.00	
其他	194,150.28	265,648.84	
合计	20,301,718.94	39,036,295.87	

(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
搬迁收到的政府补助	19,212,000.00		搬迁收到的政府补助
废水在线监测设施补助款		120,000.00	废水在线监测补助
合计	19,212,000.00	120,000.00	/

营业外收入较同期减少 18,734,576.93 元，主要系本期债务重组收益比去年同期减少 37,755,042.78 元影响；本期搬迁收到的政府补助 19,212,000.00 元。

32、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
诉讼罚息		2,872,863.98	
合计		2,872,863.98	

去年同期非常损失主要为诉讼罚息，其中，与青岛一建诉讼结案，支付诉讼罚息 3,217,647.35 元；与中建七局诉讼结束，支付诉讼罚息 1,786,808.93 元。

33、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
利息收入	891,998.61
押金及保证金款	70,000.00
其他往来款	320,932.44
合计	1,282,931.05

(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
差旅费	353,083.01
办公费	225,118.44
财产保险费	28,007.85
中介费（审计评估、财务顾问、律师费、咨询费）	303,000.00
自营出口费用（国内运费、商检和保管费）	718,049.38
其他往来	3,496,002.66
合计	5,123,261.34

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
拆迁收到政府补助	19,212,000.00
合计	19,212,000.00

34、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	-23,900,858.09	-28,368,891.86
加：资产减值准备	-149,573.35	6,878,467.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,606,705.93	48,418,181.03
无形资产摊销	0.00	458,652.78
长期待摊费用摊销	0.00	
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）	0.00	
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）	26,190,538.09	20,478,479.68
投资损失（收益以“-”号填列）	1,905,819.11	3,423,182.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-44,601,307.98	-92,371,299.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,414,848.61	-81,175,764.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	88,791,658.00	9,458,226.54
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	27,428,133.10	-112,800,766.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,900,903.92	125,988,928.84
减：现金的期初余额	61,289,458.35	20,828,229.66
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	-58,388,554.43	105,160,699.18

(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	2,900,903.92	61,289,458.35
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	0.00	0.00
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	2,900,903.92	61,289,458.35

(六) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
青岛黄海橡胶集团有限责任公司	国有企业 (全民所有制企业)	青岛市李沧区沧安路 1 号	孙振华	受托范围内的国有资产运营; 轮胎、橡胶制品制造; 橡胶用原辅材料、橡胶机械、技术服务; 自营进出口业务 (按核准许可证经营); 对外经济技术合作业务	800,000,000	46.33	46.33	中国化工集团公司	163580492

2、本企业的合营和联营企业的情况

单位: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
一、合营企业								
二、联营企业								
青岛密炼胶有限责任公司	有限公司	青岛市城阳区棘洪滩工业园	孙振华	橡胶轮胎及各种橡胶制品用混炼胶的制造与销售	100,000,000.00	40	40	750420717

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
青岛密炼胶有限责任公司	275,187,461.81	276,184,657.49	-997,195.68	42,033,324.25	-6,927,202.66

3、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
中车汽修（集团）总公司	其他	118658721
中国化工橡胶总公司	其他	100008069
中国化工橡胶总公司供销分公司	其他	783216691
中国化工青岛橡胶公司	其他	26457186X
中国化工装备总公司	其他	10000188-7
蓝星清洗股份有限公司	其他	22436782-1
北京翔远工程承包公司	其他	102047002
北京翔远工程建设监理有限公司	其他	63378238-0
北京橡胶工业设计院	其他	400001491
北京橡研院机电技术开发有限公司	其他	103002447
益阳益神橡胶机械有限公司	其他	616681211
沈阳子午线轮胎模具有限公司	其他	71578107-4
桂林橡胶机械厂	其他	19885350X
福建华橡自控技术股份有限公司	其他	726434799
青岛橡六输送带有限公司	其他	66128071-6
中国化工财务有限公司	其他	100019622
青岛橡胶（集团）进出口有限公司	母公司的控股子公司	71371269X
青岛橡胶集团黄海实业有限公司	母公司的控股子公司	264629531
青岛黄海设备维修安装公司	母公司的全资子公司	264575430
青岛黄海模具加工维修公司	母公司的全资子公司	264575238
青岛橡六集团有限公司	母公司的全资子公司	163572767
青岛黄海运输有限责任公司	参股股东	163615093
青岛橡胶（集团）劳动服务公司塑料制品厂	其他	964900265
青岛橡胶（集团）劳动服务公司	其他	163579010
青岛黄海橡胶轻轮福利厂	其他	163579002
中车（北京）汽修连锁有限公司	其他	733486669
中车（青岛）橡胶有限公司	其他	770279079

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：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 (%)
青岛黄海模具加工维修公司	维修费	市场价格			256,527.62	17.38
青岛黄海设备维修安装公司	维修费	市场价格			147,565.00	10
青岛黄海橡胶集团轻轮福利厂	购买材料	市场价格			1,759,162.57	0.32
青岛黄海橡胶集团有限责任公司	购买材料	市场价格			47,963.91	0.01
青岛黄海运输有限公司	运输劳务	市场价格	1,625,212.31	24.10	2,600,728.93	100
青岛密炼胶有限责任公司	密炼胶加工	市场价格	32,909,912.40	100.00	49,628,173.52	100
青岛密炼胶有限责任公司	电	市场价格	9,177,948.00	100.00		
青岛橡胶（集团）劳动服务公司塑料制品厂	购买材料	市场价格			309,709.40	0.06
沈阳子午线轮胎模具有限公司	购买模具	市场价格	2,603,760.68	67.83		
中车（北京）汽修连锁销售公司	购买内胎	市场价格			13,244,900.43	100
中车（青岛）橡胶有限公司	购买材料	市场价格			7,274,065.68	1.32
中国化工橡胶总公司供销分公司	购买商品	市场价格			86,378,213.63	15.69
北京橡胶工业研究设计院	维修费	市场价格	138,461.54	2.22		
中国化工橡胶总公司供销分公司	购买材料	市场价格	79,764,990.24	11.07		

出售商品/提供劳务情况表

单位：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(%)
青岛密炼胶有限责任公司	销售材料	市场价格	70,909.97	100.00		
青岛黄海橡胶集团有限责任公司	销售轮胎	市场价格	145,361,235.98	17.52		
青岛黄海运输有限公司	销售轮胎	市场价格			1,714,433.91	0.24
中车(青岛)橡胶有限公司	销售轮胎	市场价格	996,683.98	0.12		
中车(北京)汽修连锁销售公司	销售轮胎	市场价格	223,925.48	0.03	1,453,155.20	0.21
青岛黄海设备维修安装公司	销售商品	市场价格			24,419.47	6.69
青岛橡胶(集团)劳动服务公司塑料制品厂	销售商品	市场价格			1,164,401.71	36.46
青岛黄海橡胶集团轻轮福利厂	销售商品	市场价格			2,029,035.78	63.54
青岛黄海橡胶集团有限责任公司	销售水电	市场价格	81,507.33	42.85	18,244.27	5.00
青岛橡胶(集团)劳动服务公司	销售水电	市场价格			322,241.01	88.31
青岛黄海运输有限公司	销售水电	市场价格	5,990.30	3.15		
青岛密炼胶有限责任公司	销售蒸汽	市场价格	2,298,000.00	100.00	4,178,288.73	100.00

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
青岛黄海橡胶股份有限公司	中车(北京)汽修连锁有限公司	汽修固定资产	2009年1月1日	2011年12月31日	协商价格	1,000,000

(3) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
青岛黄海橡胶集团有限责任公司、中国化工橡胶总公司、青岛密炼胶有限责任公司、青岛橡六集团有限公司	青岛黄海橡胶股份有限公司	23,000,000.00	2011年10月19日~2013年10月18日	否
青岛橡六集团有限公司	青岛黄海橡胶股份有限公司	16,000,000.00	2011年7月15日~2013年7月14日	否
中国化工橡胶总公司	青岛黄海橡胶股份有限公司	50,000,000.00	2010年8月18日~2012年8月17日	否
中国化工集团公司	青岛黄海橡胶股份有限公司	50,000,000.00	2011年12月10日~2013年12月9日	否
中国化工集团公司	青岛黄海橡胶股份有限公司	200,000,000.00	2011年7月11日~2013年7月10日	否
中国化工集团公司	青岛黄海橡胶股份有限公司	6,627,746.76	2011年4月6日~2013年4月5日	否
中国化工集团公司	青岛黄海橡胶股份有限公司	2,070,912.00	2011年4月14日~2013年4月13日	否
中国化工集团公司	青岛黄海橡胶股份有限公司	6,112,400.31	2011年5月16日~2013年5月15日	否
中国化工集团公司	青岛黄海橡胶股份有限公司	2,935,517.76	2011年5月26日~2013年5月25日	否
中国化工集团公司	青岛黄海橡胶股份有限公司	3,033,368.35	2011年6月2日~2013年6月1日	否
中国化工集团公司	青岛黄海橡胶股份有限公司	3,033,368.36	2011年6月7日~2013年6月6日	否
中国化工集团公司	青岛黄海橡胶股份有限公司	6,118,923.68	2011年6月15日~2013年6月14日	否
中国化工集团	青岛黄海橡胶股	5,507,031.32	2011年6月20日~	否

公司	份有限公司		2013 年 6 月 19 日	
中国化工集团 公司	青岛黄海橡胶股 份有限公司	5,975,409.49	2011 年 6 月 27 日~ 2013 年 6 月 26 日	否
合计		380,414,678.03		否

(4) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国化工橡 胶总公司	30,000,000.00	2010 年 4 月 2 日	2011 年 4 月 2 日	2011 年借款 3000 万元逾期未续签合同。
中国化工橡 胶总公司	20,000,000.00	2010 年 4 月 2 日	2011 年 4 月 2 日	2011 年借款 2000 万元逾期未续签合同。
中国化工橡 胶总公司	35,174,046.07	2010 年 10 月 14 日	2011 年 10 月 14 日	
中国化工橡 胶总公司	32,000,000.00	2010 年 11 月 24 日	2011 年 11 月 24 日	
中国化工橡 胶总公司	20,000,000.00	2011 年 1 月 11 日	2012 年 1 月 11 日	
中国化工橡 胶总公司	25,000,000.00	2011 年 1 月 28 日	2012 年 1 月 28 日	
中车汽修 (集团)总公 司	8,000,000.00	2009 年 1 月 21 日	2009 年 6 月 30 日	合同到期后未续签新合同，款项尚未偿还。 2009 年 6 月 30 日后，借贷双方均没有计提利息。
中国化工财 务有限公司	350,000,000.00	2011 年 7 月 11 日	2012 年 7 月 11 日	中国化工集团公司委托贷款

(5) 其他关联交易

公司通过关联单位中国化工青岛橡胶公司代收代付购、销货款以及代付银行借款、费用等。本期通过中国化工青岛橡胶公司代收货款 421,143,763.43 元，代付货款及运费、水电费、工资等 413,747,126.85 元。

5、 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

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	华斯防腐工程 有限公司	120,000.00	6,000.00	100,000.00	5,000.00
其他应收款	青岛黄海模具 加工维修公司	203,752.93	10,187.65	146,687.55	7,334.38
其他应收款	青岛黄海设备 维修安装公司	611,637.83	30,581.89	465,974.05	23,298.70

其他应收款	青岛密炼胶有 限责任公司	14,099,045.31	704,952.27	8,297,337.28	414,866.86
其他应收款	青岛橡胶（集 团）劳动服务 公司	452,244.76	22,612.24	376,972.83	18,848.64
应收账款	青岛橡胶集团 黄海实业有限 公司	51,275.00	2,563.75	51,275.00	2,563.75
应收账款	青岛黄海橡胶 集团轻轮福利 厂	2,151,861.44	107,593.07	2,151,861.44	107,593.07
应收账款	青岛黄海橡胶 集团有限责任 公司			31,546,802.50	1,577,340.13
应收账款	青岛橡胶（集 团）进出口有 限公司	4,612,840.33	918,480.00	4,612,840.33	918,480.00
应收账款	青岛橡胶（集 团）劳动服务 公司	4,583,997.51	366,719.80	4,583,997.51	366,719.80
应收账款	青岛橡胶（集 团）劳动服务 公司塑料制品 厂	2,227,714.00	178,217.12	2,227,714.00	178,217.12
应收账款	青岛橡胶集团 黄海实业有限 公司	3,859.00			
预付账款	青岛黄海设备 维修安装公司	23,137.78		23,137.78	
预付账款	青岛密炼胶有 限责任公司			3,733,920.58	
预付账款	青岛橡胶（集 团）劳动服务 公司塑料制品 厂	999,990.00		999,990.00	
预付账款	中国化工青岛 橡胶公司	21,225,423.53		13,828,786.95	
预付账款	青岛黄海橡胶 集团有限责任 公司	56,405,738.65		31,546,802.50	
预付账款	青岛橡胶（集 团）进出口有 限公司	11,254.73			

预付账款	青岛橡胶（集团）劳动服务公司	733,782.70			
其他应收款	青岛黄海运输有限责任公司	304,816.63	15,240.83		
预付账款	青岛橡六输送带有限公司	15,895.46			
预付账款	中国化工橡胶总公司供销分公司	5,380,258.52			

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	福建华橡自控技术股份有限公司	7,010.85	7,010.85
其他应付款	青岛黄海运输有限责任公司		232,513.53
其他应付款	青岛密炼胶有限责任公司	102,788.80	211,863.80
其他应付款	中车（北京）汽修连锁有限公司	4,607,955.68	5,107,955.68
其他应付款	中车汽修（集团）总公司	8,000,000.00	8,000,000.00
其他应付款	中国化工橡胶总公司	164,772,211.75	117,859,475.97
应付账款	青岛橡胶（集团）进出口有限公司		1,423,391.77
应付账款	青岛橡胶（集团）劳动服务公司		360,167.30
应付账款	青岛橡胶集团黄海实业有限公司	276,914.75	276,914.75
应付账款	北京翔远工程承包公司	574,370.00	1,574,370.00
应付账款	北京橡研院机电技术开发有限公司	37,000.00	37,000.00
应付账款	福建华橡自控技术股份有限公司	8,995,314.00	8,995,314.00
应付账款	桂林橡胶机械厂	5,763,840.00	5,763,840.00
应付账款	蓝星硅材料有限公司	160,000.00	160,000.00
应付账款	青岛黄海设备维修安装公司	85,179.10	85,179.10
应付账款	青岛橡六输送带有限公司		47,668.54
应付账款	沈阳子午线轮胎模具有	3,955,128.00	1,185,600.00

	限公司		
应付账款	中车（北京）汽修连锁有限公司	4,747,110.80	5,414,190.80
应付账款	中车（青岛）橡胶有限公司	8,864,479.25	8,502,835.51
应付账款	中国化工橡胶总公司供销分公司		3,272,688.06
应付账款	青岛密炼胶有限责任公司	32,054,099.85	
预收账款	中车（北京）汽修连锁有限公司	412,087.70	636,013.18

(七) 股份支付:

无

(八) 或有事项:

无

(九) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

中车集团在 2006 年 9 月 9 日收购报告书中,做出了"为避免中车双膝投产后与黄海股份产生同业竞争,在本次收购获得中国证监会的无异议及豁免要约收购义务 36 个月内,将以黄海股份为主导,对中车集团下属的各橡胶轮胎企业(含中车双喜)进行整合"的有关承诺。

2、 前期承诺履行情况

公司为兑现收购承诺事项、解决同业竞争问题,积极配合实际控制人进行股权划转工作,并于 2010 年 4 月至 10 月筹划重大资产重组事项,期间各方为本次重大资产重组做出大量工作,最终因交易对方有关原因未能重组成功。

鉴于上述情况,并考虑到公司目前的实际经营状况不甚理想,为保护中小股东的利益,并彻底解决中国化工系统内橡胶轮胎业务同业竞争问题,由公司最终实际控制人中国化工集团做出新的承诺,此次承诺具体内容如下:在黄海股份司法划转涉及的股权交割后 3 年内提出黄海股份包括但不限于重大资产重组的提案,按照法定程序积极努力推进各项行政审批工作,解决同业竞争问题。

在解决黄海股份同业竞争的同时,中国化工全面、逐步的推动系统内轮胎类资产的整合,力求早日实现系统内轮胎类公司资源、经验及技术的共享,充分发挥协同效应,扩大品牌影响力,提升中国化工轮胎类资产在行业中的竞争地位,最终解决轮胎业务同业竞争。

(十) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位:元 币种:人民币

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助(与企业业务密	19,212,000.00	财政项目补助款

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)		
债务重组损益	895,568.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	194,150.28	
合计	20,301,718.94	

2、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

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-23,900,858.09	-28,368,891.86	-58,831,791.28	

(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

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-23,900,858.09	-28,368,891.86	-58,831,791.28	

3、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		-0.0935	-0.0935
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.1729	-0.1729

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》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：孙振华
 青岛黄海橡胶股份有限公司
 2011 年 8 月 8 日