

公司代码：600623

公司简称：双钱股份

900909

双钱 B 股

# 双钱集团股份有限公司

## 2015 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘训峰、主管会计工作负责人薛建民及会计机构负责人（会计主管人员）孙福根声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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

七、其他

公司美国存托凭证（ADR）托管机构：纽约银行。

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	16
第七节	优先股相关情况.....	18
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	18
第九节	财务报告.....	20
第十节	备查文件目录.....	109

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司	指	双钱集团股份有限公司
华谊集团	指	上海华谊（集团）公司
载重公司	指	双钱集团股份有限公司双钱载重轮胎分公司
江苏公司	指	双钱集团（江苏）轮胎有限公司
重庆公司	指	双钱集团（重庆）轮胎有限公司
安徽公司	指	双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司
新昆公司	指	新疆昆仑轮胎有限公司
华泰橡胶	指	华泰橡胶有限公司
制皂公司	指	上海制皂（集团）有限公司
如皋制皂	指	上海制皂（集团）如皋有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	双钱集团股份有限公司
公司的中文简称	双钱股份
公司的外文名称	DOUBLE COIN HOLDINGS LTD.
公司的外文名称缩写	DCHL
公司的法定代表人	刘训峰

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马晓宾	孙文
联系地址	上海市吴淞路290号	上海市吴淞路290号
电话	021-23537288	021-23537029
传真	021-23537032	021-23537032
电子信箱	maxiaobin@doublecoinholdings.com	sunwen@doublecoinholdings.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市四川中路63号
公司注册地址的邮政编码	200002
公司办公地址	上海市吴淞路290号
公司办公地址的邮政编码	200080
公司网址	<a href="http://www.doublecoinholdings.com">http://www.doublecoinholdings.com</a>
电子信箱	company@doublecoinholdings.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《香港商报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	上海市吴淞路290号董事会办公室

## 五、 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	双钱股份	600623	轮胎橡胶
B股	上海证券交易所	双钱B股	900909	轮胎B股

## 六、 公司报告期内注册变更情况

无

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

## 一、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	5,856,686,499.60	7,000,300,835.18	-16.34
归属于上市公司股东的净利润	-91,430,267.38	166,796,961.51	-154.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-109,783,731.03	124,063,921.54	-188.49
经营活动产生的现金流量净额	798,499,145.25	-214,478,872.12	472.30
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,981,963,044.32	3,022,699,317.18	-1.35
总资产	13,448,050,202.09	14,415,884,787.87	-6.71

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上 年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.103	0.188	-154.79
稀释每股收益(元/股)	-0.103	0.188	-154.79
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.123	0.139	-188.49
加权平均净资产收益率(%)	-3.094	5.943	减少9.04个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-3.716	4.420	减少8.14个百分 点

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

### 三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-2,640,366.22	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	15,287,118.01	
债务重组损益	890,400.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,296,411.13	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	900,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	740,704.09	
少数股东权益影响额	-5,628,059.62	
所得税影响额	-492,743.74	
合计	18,353,463.65	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

公司属化工行业,主营轮胎、制皂、电池、油墨等业务,其中全钢载重子午胎的销售收入和利润在公司收入和利润构成中占主导地位。报告期内,面对复杂多变的宏观经济环境和严峻的市场竞争态势,公司董事会和经营班子带领全体员工积极应对,根据公司所制定的战略目标,持续优化升级产品结构,提升技术创新和推进渠道建设,加强标准化和HSE管理,不断提高企业的核心竞争能力。报告期内,公司持续加强产品研发,加快产品改进,强化质量和服务意识,不断提升产品的市场竞争能力。虽然上半年围绕市场提升,公司全力以赴做了大量的工作,但面对市场的严峻形势和行业的激烈竞争,公司的经营业绩遇到了较大困难。公司上半年共生产轮胎442.53万条,同比增加0.93%,其中全钢胎产量312.44万条,斜交胎产量为38.36万条,轿车胎91.73万条。上半年公司实现营业收入585,668.65万元,实现归属于上市公司股东的净利润-9,143.03万元。

下半年,公司将进一步控制经营风险、提升经营质量、强化开源节流、全力减亏增盈,结合公司资产重组工作的推进,公司将从原有轮胎业务平稳发展的基础下,注入华谊集团下属的能源化工、精细化工及化工服务等板块核心资产,构筑新的“3+1”业务架构,并形成以纵向产业链为核心和以横向服务化工产业链为主的“化工制造”+“化工服务”双核驱动模式,推动公司未来的可持续发展,增强核心竞争力和综合实力。

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,856,686,499.60	7,000,300,835.18	-16.34
营业成本	5,231,146,270.46	6,104,161,891.24	-14.30
销售费用	413,635,450.59	269,663,665.76	53.39
管理费用	331,137,493.94	281,674,494.44	17.56
财务费用	109,382,339.64	171,475,864.81	-36.21
经营活动产生的现金流量净额	798,499,145.25	-214,478,872.12	472.30
投资活动产生的现金流量净额	182,499,356.69	-304,170,467.48	160.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,326,684,382.22	704,991,323.71	-288.18
研发支出	102,130,499.38	163,850,000.00	-37.67

变动原因说明:

营业收入变动原因说明:减少主要系报告期产品售价下调,使收入同比减少。

营业成本变动原因说明:减少主要系报告期原材料价格下降,使成本同比减少

销售费用变动原因说明:增加主要系去年同期销售折扣实发大于应发冲回销售费用所致。

管理费用变动原因说明:增加主要系报告期子公司人员安置等导致管理费用同比增加

财务费用变动原因说明:主要系报告期借款减少、筹资成本下降,导致财务费用同比下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:增加主要系报告期银票持有量同比减少,使经营活动产生的现金流量净额有所改善。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期收到土地处置款使投资活动产生的现金流量净额同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:减少主要系报告期原材料价格下降,产品售价下调,周转资金需求总量减少及收到土地处置款,使筹资活动产生的现金流量净额同比减少。

研发支出变动原因说明:减少主要系报告期部分项目处于前期开发阶段,使研发支出同比减少。

**2 其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

不适用

**(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明**

2014年11月29日公司发布了重大事项停牌公告,因公司正在筹划重大事项,公司股票自2014年12月1日起停牌,并于2014年12月11日起发布公告于2014年12月15日正式进入资产重组停牌程序。

2015年3月23日,公司召开了第八届董事会第八次会议审议通过了本次资产重组相关议案,并披露了《双钱集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》及相关公告,公司股票于2015年3月24日复牌。

2015年4月9日公司召开了2015年第一次临时股东大会,审议通过了本次资产重组相关事宜。

经中国证监会上市公司并购重组委员会于2015年6月24日召开的2015年第52次并购重组委工作会议审核,公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得无条件通过。公司于2015年6月25日公司披露了《双钱集团股份有限公司关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核通过暨公司股票复牌的公告》。

2015年7月23日公司收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准双钱集团股份有限公司向上海华谊(集团)公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]1721号),核准公司向上海华谊(集团)公司发行940,784,985股股份购买相关资产,以及非公开发

行不超过 300,347,280 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，并于 2015 年 7 月 24 日披露了《关于公司重大资产重组事项获得中国证监会核准的公告》。

目前公司正在积极落实资产重组后续实施工作。

### (3) 经营计划进展说明

公司计划 2015 年全钢胎销量 745 万条，销售收入比上年增长 5% 以上。截止 2015 年 6 月 30 日，公司全钢胎销量 301.81 万条，同比减少 8.06%；公司实现营业收入 585,668.65 万元，同比减少 16.34%。

上半年，我国轮胎市场需求依旧低迷，因此与计划相比，公司上半年生产经营完成情况不理想。下半年，公司将直面当前的困难，坚持以“实践改革抓调整，谋划创新促发展”为生产经营的指导思想，找准市场需求，优化产品性能，加强基础性研究，通过产学研合作，开发满足用户需求的轮胎产品，同时积极寻求营销创新方案，提升服务管理，努力实现年初预定的各项目标任务。此外随着公司资产重组工作的逐步实施，将进一步增强公司的核心竞争力和综合实力。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	7,672,502,252.36	7,085,758,672.88	7.65	-14.29	-12.51	减少 1.87 个百分点
商业	1,813,149,439.49	1,800,007,772.12	0.72	-7.12	-6.08	减少 1.10 个百分点
旅游饮食服务业	4,228,621.90	1,950,940.79	53.86	3.56	-0.39	增加 1.83 个百分点
劳务收入	5,644,145.26	4,495,099.48	20.36	-0.12	5.09	减少 3.95 个百分点
其他收入	410,000.00	13,500.00	96.71	100.00	100.00	增加 96.71 个百分点
合计	9,495,934,459.02	8,892,225,985.27	6.36	-12.99	-11.27	减少 1.81 个百分点
其中：关联交易总额	3,691,412,084.33	3,709,557,120.59	-0.49	-7.08	-6.59	减少 0.52 个百分点
应相互抵销的关联交易	3,668,585,361.41	3,687,719,871.38	-0.52	-7.12	-6.63	减少 0.53 个百分点
合计	5,827,349,097.61	5,204,506,113.89	10.69	-16.31	-14.29	减少 2.11 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
轮胎	4,114,620,885.08	3,593,271,257.07	12.67	-34.59	-34.46	减少 0.17 个百分点
其中：关联交易	12,774,649.89	12,220,905.04	4.33	-44.04	-44.04	增加 0.00 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明：

报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额为人民币 91,195.65 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 (%)
上海	6,422,445,714.61	-11.64
其他地区	2,025,627,100.13	-3.87
海外	1,047,861,644.28	3.68
小计	9,495,934,459.02	-8.57
公司内各地区分部相互抵销	3,668,585,361.41	7.17
合计	5,827,349,097.61	-16.31

主营业务分地区情况的说明：

销售地区按销售方所在地分类。

### (三) 核心竞争力分析

#### 1、品牌竞争能力。

公司拥有“双钱”、“回力”两个闻名遐迩的品牌。“双钱”品牌已拥有 80 余年的历史，目前所拥有的荣誉有：中国名牌产品、中国驰名商标、中华老字号、上海著名商标，上海名牌产品等。无论是产品技术还是品牌形象都不断地推陈出新，紧紧锁定目标消费群体和相关机会公众进行宣传 and 引导。公司品牌宣传不仅通过高速公路、零售商店、广播电台以及各大媒体，还积极参加中外国际轮胎展不断地进行品牌宣传，形成多渠道、立体式的品牌宣传与产品推介的格局，不断扩大品牌的知名度与影响力。

#### 2、战略发展能力。

近年来公司通过实施“走出去”战略，已形成了上海闵行、江苏如皋、重庆双桥、安徽无为、新疆乌鲁木齐五大轮胎生产基地。通过布局分工，优化了产品结构，逐步实现了产地销经营模式，加强了公司参与市场竞争的能力，抢占了行业竞争的先机。

#### 3、生产制造能力。

公司拥有一支成熟的技术研发团队，也积累了丰富的企业生产管理经营。公司一直致力于轮胎技术的进步，尤其是近年来，取得了一项又一项知识产权的丰硕成果，生产出国内第一条全钢工程轮胎、国内第一条全钢工业轮胎，FE 轮胎也实现了国内首家工业化生产。公司生产管理在继承传统优秀成果的同时不断创新和提升，近年来开展了一系列的管理创新实践，如实施供应链整合、优化业务流程、设计合理库存模型，包括开展产地销和集约化生产等工作，推动了生产管理的持续进步。

#### 4、开放合作能力。

在科研创新上，公司重视产学研联合，与一些著名高校联手推动企业技术进步；在资源的获取能力上，公司从产业链的战略角度出发，重视与产业链的上下游战略合作，提升企业的竞争能力。公司通过与米其林公司的再度携手，借助米其林与公司在轿车轻卡轮胎业务方面的各自优势，将“回力”品牌打造成为中高端轿车轻卡轮胎品牌。

#### 5、文化建设能力。

“开放、融合、和谐”是公司企业文化建设的核心内容，也是创建公司核心价值观的重要法则。多年来，公司以构建企业文化建设体系为载体，培育具有公司特色的企业文化，制定了“诚信、责任、争先”的企业精神和“开拓进取、创造卓越、共同发展”的公司经营观，在员工中广泛宣传“现在做、马上做、认真做、努力做”的公司格言，明确了“致力于成为中国最专业的轮胎制造商和服务商”的公司愿景。通过企业文化建设的深入开展，使文化优势能够有效地转化为企业的管理优势和竞争优势。

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

报告期末, 对外长期股权投资余额 1,739.76 万元, 比上年末的 1,728.98 万元增加 10.78 万元, 增加的比例为 0.62%, 来源于权益法公司的投资收益及红利。

**(1) 证券投资情况**

适用  不适用

**(2) 持有其他上市公司股权情况**

适用  不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目
600614	鼎立股份	15,188.80				135,600.09	96,258.83	可供出售金融资产
600618	氯碱化工	265,804.00				311,020.91	257,544.41	可供出售金融资产
600827	百联股份	1,497,020.21			3,953,900.00	2,029.60	417,184.68	可供出售金融资产
600754	锦江股份	9,000,000.00			254,550,139.80		30,046,312.64	可供出售金融资产
601328	交通银行	930,212.75				4,345,335.47	1,817,245.03	可供出售金融资产
600643	爱建股份	700,000.00			7,026,600.00	1,237,526.39	2,757,562.04	可供出售金融资产
600688	上海石化	820,500.00				3,435,673.67	2,833,236.17	可供出售金融资产
000166	申万宏源	12,702,428.00			288,631,557.50		152,372,275.12	可供出售金融资产
600322	天房发展	267,200.00			1,374,410.00		442,132.50	可供出售金融资产
600649	城投控股	66,780.00			325,978.40		55,433.76	可供出售金融资产
600640	号百股份	100,000.00			2,888,000.00		2,191,000.00	可供出售金融资产
600636	三爱富	44,200.00						长期股权投资
600614	鼎立股份	57,750.00						长期股权投资
600618	氯碱化工	125,048.00						长期股权投资
合计		26,592,131.76	/	/	558,750,585.70	9,467,186.13	193,286,185.18	/

**(3) 持有金融企业股权情况**

适用  不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目
上海宝鼎投资股份有限公司	625,000.00			625,000.00			可供出售金融资产
上海国际信托投资公司	23,333,300.00			23,333,300.00			可供出售金融资产
上海银行	242,200.00			242,200.00			可供出售金融资产
上海华谊集团财务有限责任公司	60,000,000.00	10.00	10.00	60,000,000.00			可供出售金融资产
合计	84,200,500.00	/	/	84,200,500.00			/

**2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况****(1) 委托理财情况**

适用  不适用

**(2) 委托贷款情况**

适用  不适用

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

□适用 √不适用

## (2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

## (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品	注册资本	资产规模	股权%	净利润
上海制皂（集团）有限公司	生产型	肥皂、油墨、电池	16,068.97	89,631.50	60.00	1,888.69
双钱集团东海轮胎有限公司	生产型	轮胎	1,468.00	10,981.70	65.00	-2,906.84
上海轮胎橡胶(集团)有限公司	贸易	轮胎、房产	13,102.20	31,445.18	100	61.99
双钱集团上海供销有限公司	批发	轮胎生产原材料	2,100.00	40,642.28	100	586.94
上海双钱轮胎销售有限公司	批发	轮胎	17,400.00	102,276.82	35.06	-12,874.58
双钱集团(江苏)轮胎有限公司	生产型	轮胎	62,000.00	162,254.56	51.67	753.70
上海轮胎橡胶(集团)股份有限公司轮胎研究所	研究、开发	轮胎	3,000.00	17,743.01	100	3,789.81
中国北美轮胎联合销售公司	批发	轮胎	210 万美元	65,915.70	52.40	-465.51
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	生产型	轮胎	60,000.00	153,070.84	60.26	-2,321.31
双钱集团(安徽)回力轮胎有限公司	生产型	轮胎	166,666.67	171,802.36	40.80	-5,904.25
华泰橡胶有限公司	贸易	橡胶	1268.20 万美元	22,419.23	83.00	-176.55
双钱集团(新疆)昆仑轮胎有限公司	生产型	轮胎	93,642.69	207,244.98	51.00	-3,300.73

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额
双钱集团（重庆）轮胎有限公司新建 250 万套全钢丝子午线轮胎项目	18.77	87.69%	0.04	15.11
双钱集团（江苏）轮胎有限公司年产 180 万条高性能全钢丝子午线载重轮胎扩建项目	15.26	19.86%	0.10	2.49
双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司年产 1500 万条高性能半钢丝子午线轮胎项目	31.83	49.26%	0.50	13.76

双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司扩建年产 120 万条高性能全钢载重子午线轮胎项目	9.88	2.02%	0.03	0.1
合计	75.74	/	0.67	31.46

#### 非募集资金项目情况说明

(1) 经公司第五届董事会第十九次会议和公司 2007 年第二次临时股东大会审议通过的双钱集团（重庆）轮胎有限公司新建 250 万套全钢丝子午线轮胎项目，总投资概算 13.37 亿元，后经重庆市经信委（渝经信投资[2010]593 号文）总投资调整为 18.77 亿元。通过前期的投入具备了 120 万套全钢丝载重轮胎的生产能力，完成了 250 万套的生产厂房和公用工程配套设施的建设。2010 年 10 月，为了适应市场需求，经公司第六届董事会第十七次会议和公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，公司加快产品结构调整，实施了双钱集团（重庆）轮胎有限公司年产 50 万条高性能全钢丝子午线载重轮胎技改项目，投资概算 3.05 亿元。经公司第七届董事会第十一次会议审议通过，又实施了双钱集团（重庆）轮胎有限公司年产 30 万条高性能全钢丝子午线载重轮胎技改项目，投资概算 1.66 亿元。目前公司重庆 250 万套项目总投资概算合计为 18.77 亿元，经技改项目的实施，具备了 200 万套全钢丝载重轮胎的生产能力。截止到 2015 年 6 月 30 日，累计投资约 16.46 亿元，累计资金投入 15.11 亿元，完成项目进度的 87.69%。

(2) 经公司第六届董事会第十七次会议和公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过的双钱集团（如皋）轮胎有限公司年产 180 万条高性能全钢丝子午线载重轮胎扩建项目，总投资概算 15.26 亿元（其中美金 0.14 亿元），截止到 2015 年 6 月 30 日，累计投资约 3.03 亿元，累计资金投入 2.49 亿元，完成项目进度的 19.86%。

(3) 经公司第六届董事会第十八次会议和公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过的双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司年产 1500 万条高性能半钢丝子午线轮胎项目，总投资概算 31.83 亿元，截止到 2015 年 6 月 30 日，累计投资 15.68 亿元，累计资金投入 13.76 亿元，完成项目进度的 49.26%。

(4) 经公司第七届董事会第二十一次会议和公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过的双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司扩建年产 120 万条高性能全钢载重子午线轮胎项目，总投资概算 9.88 亿元，截止到 2015 年 6 月 30 日，累计投资约 0.20 亿元，累计资金投入 0.10 亿元，完成项目进度的 2.02%。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

根据公司 2015 年 4 月 8 日举行的 2014 年度股东大会决议，通过了 2014 年度公司利润分配方案，按 2014 年末的总股本 889,467,722 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.50 元现金红利（含税），合计分配 133,420,158.30 元（B 股股利折算成美元支付）。

2015 年 5 月 12 日为公司 A 股现金红利发放日；2015 年 5 月 28 日为公司 B 股现金红利发放日，公司按期完成红利发放。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司中期不进行利润分配和公积金转增股本。	

## 三、其他披露事项

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

适用 不适用

## (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

## 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

## 二、破产重整相关事项

适用 不适用

## 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

## (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>2015年3月23日，公司召开了第八届董事会第八次会议审议通过了本次资产重组相关议案，并披露了《双钱集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及相关公告。</p> <p>2015年4月9日公司召开了2015年第一次临时股东大会，审议通过了本次资产重组相关事宜。</p>	<p>相关公告已于2015年3月24日及2015年4月10日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》、《香港商报》。</p>

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

## 1、出售资产情况

单位：元 币种：人民币

被出售资产 (可供出售 金融资产)	出售日	出售价格	本年初起至出售 日该资产为上市 公司贡献的净利 润	出售产生的损 益	是否 为 关 联 交 易 (如 是, 说 明 定 价 原 则)	资 产 出 售 定 价 原 则	所 涉 及 的 资 产 权 是 否 已 全 部 过 户	资产出售为 上市公司贡 献的净利润 占利润总额 的比例(%)
鼎立股份 (600614)	2015/6/30	150,788.89	135,600.09	135,600.09	否	公 允 价	是	100.06
氯碱化工 (600618)	2015/6/25	576,824.91	311,020.91	311,020.91	否	公 允 价	是	100.14

百联股份 (600827)	2015/6/25	3,077.51	2,029.60	2,029.60	否	公允 价	是	100.00
交通银行 (601328)	2015/6/30	5,104,773.22	4,345,335.47	4,174,560.47	否	公允 价	是	101.91
爱建股份 (600643)	2015/6/25	1,327,966.39	1,237,526.39	1,237,526.39	否	公允 价	是	100.57
上海石化 (600688)	2015/6/29	4,256,173.67	3,435,673.67	3,435,673.67	否	公允 价	是	101.57
合计		11,419,604.59	9,467,186.13	9,296,411.13				104.25

出售资产情况说明：

资产出售系根据公司第八届董事会第十一次会议审议通过的《关于公司出售其他上市公司股份相关事宜的议案》。

#### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

#### 五、重大关联交易

适用 不适用

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2015年3月13日公司八届七次董事会及2015年4月8日公司2014年度股东大会审议通过了《关于公司日常关联交易的议案》。公司与关联方的日常交易均属于正常的业务购销活动,在较大程度上支持了公司的生产经营和持续发展,符合公开、公平、公正原则。	公司八届七次董事会及2014年度股东大会审议通过。 www.sse.com.cn

##### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
华谊集团(香港)有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	市场价	221,586,999.06	12.20
上海华谊贸易有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	市场价	11,093,168.56	30.27
上海京华化工厂有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	市场价	7,214,500.00	10.02
安徽华谊化工有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	市场价	5,654,674.82	100
上海制皂(集团)如皋有限公司	合营公司	购买商品	市场价	17,194,412.82	16.72
上海双钱轮胎销售(约旦)有限公司	合营公司	销售商品	市场价	12,774,649.89	0.31
上海制皂(集团)如皋有限公司	合营公司	销售商品	市场价	138,676.46	1.15
合计			/	262,440,371.89	

**(二) 关联债权债务往来****1、 关联方应收应付款项**

## 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海双钱轮胎销售(约旦)有限公司	7,780,356.76	389,017.84	10,446,827.23	522,341.36
其他应收款					
	上海制皂(集团)如皋有限公司	10,000,000.00	500,000.00	10,000,000.00	500,000.00

## 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	上海京华化工厂有限公司	4,858,165.80	1,531,448.64
	华谊集团(香港)有限公司	136,995,553.45	3,790,416.26
其他应付款			
	上海华谊(集团)公司	212,859,694.46	857,073,256.04
	上海制皂(集团)如皋有限公司	9,065,014.44	5,377,151.00
长期应付款			
	上海华谊(集团)公司	10,266,457.06	10,266,457.06
短期借款			
	上海华谊集团财务有限责任公司	600,000,000.00	250,000,000.00

**2、 关联方资金往来**

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海制皂(集团)如皋有限公司	合营公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
上海华谊(集团)公司	控股股东				857,073,256.04	-644,213,561.58	212,859,694.46
合计		10,000,000.00		10,000,000.00	857,073,256.04	-644,213,561.58	212,859,694.46

**六、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

上海牡丹油墨有限公司	控股子公司	上海制皂(集团)如皋有限公司	6,000,000	2015/4/9	2015/4/9	2016/4/9	连带责任担保	否	否		否	是	合营公司
双钱集团(江苏)轮胎有限公司	控股子公司	上海制皂(集团)如皋有限公司	8,783,900	2014/9/14	2014/9/14	2015/9/13	连带责任担保	否	否		否	是	合营公司
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)													
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)						14,783,900.00							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						42,900,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计(B)						649,900,000.00							
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)						664,683,900.00							
担保总额占公司净资产的比例(%)						22.29							
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)						14,783,900.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)													
上述三项担保金额合计(C+D+E)						14,783,900.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						截至2015年6月30日,公司对外担保余额(不包括对控股子公司的担保)为14,783,900.00元;公司对控股子公司的担保余额为649,900,000.00元,担保总额664,683,900.00元,占公司期末净资产比例为22.29%。担保总额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为14,783,900.00元。							

## 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

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。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、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。

##### 2、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司控股股东华谊集团于2015年7月6日通过上海证券交易所交易系统首次增持公司股份100万股，于7月7日增持本公司股份100万股，又于7月15日增持公司股份100万股，累计增持本公司股份300万股，占公司总股本889,467,722股的0.33%。增持前华谊集团持有公司股份584,002,584股，占公司股份总额的65.66%，增持后华谊集团持有公司股份587,002,584股，占公司股份总额的65.99%。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	53,272
---------------	--------

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内	期末持股数	比例	持有	质押或冻结情况	股东

(全称)	增减	量	(%)	有限 售条 件股 份数 量	股 份 状 态	数量	性质
上海华谊(集团)公司		584,002,584	65.66		质押	213,700,000	国家
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND		5,030,634	0.57		未知		未知
齐文		3,212,207	0.36		未知		未知
SCBHK A/C KG INVESTMENTS ASIA LIMITED	2,183,944	2,595,445	0.29		未知		未知
孙爱民	936,200	2,196,200	0.25		未知		未知
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	538,700	2,023,200	0.23		未知		未知
COLLEGE RETIREMENT EQUITIES FUND(C021)	1,444,000	1,923,500	0.22		未知		未知
DEBORAH WANG LIN		1,500,000	0.17		未知		未知
NORGES BANK		1,438,800	0.16		未知		未知
王建成 WANG JIANCHENG		1,243,800	0.14		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
上海华谊(集团)公司	584,002,584			人民币普通股	584,002,584		
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	5,030,634			境内上市外资股	5,030,634		
齐文	3,212,207			境内上市外资股	3,212,207		
SCBHK A/C KG INVESTMENTS ASIA LIMITED	2,595,445			境内上市外资股	2,595,445		
孙爱民	2,196,200			境内上市外资股	2,196,200		
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	2,023,200			境内上市外资股	2,023,200		
COLLEGE RETIREMENT EQUITIES FUND(C021)	1,923,500			境内上市外资股	1,923,500		
DEBORAH WANG LIN	1,500,000			境内上市外资股	1,500,000		

NORGES BANK	1,438,800	境内上市外 资股	1,438,800
王建成 WANG JIANCHENG	1,243,800	境内上市外 资股	1,243,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 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	变动情形	变动原因
张逸民	独立董事	聘任	2015年4月8日，经公司2014年度股东大会审议通过，选举张逸民先生为公司独立董事，相关公告已于2015年4月9日在上海证券交易所网站予以披露。
顾立立	监事	聘任	2015年4月8日，经公司2014年度股东大会审议通过，选举顾立立先生为公司监事，相关公告已于2015年4月9日在上海证券交易所网站予以披露。
顾立立	监事会主席	选举	2015年5月28日，经公司第八届监事会第十次会议审议通过，选举顾立立先生为监事会主席，相关公告已于2015年5月29日在上海证券交易所网站予以披露。
李垣	独立董事	离任	独立董事李垣先生由于个人原因辞去独立董事职务，以及董事会下属专门委员会委员职务，相关公告已于2015年3月13日在上海证券交易所网站予以公告。
常清	监事会主席	离任	2015年5月28日公司收到常清先生提交的书面辞职报

			告，申请辞去公司监事及监事会主席职务，相关公告已于2015年5月29日在上海证券交易所网站予以披露。
张建平	监事	离任	2015年3月13日公司收到张建平先生提交的书面辞职报告，申请辞去公司监事职务，相关公告已于2015年3月17日在上海证券交易所网站予以披露。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：双钱集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	1,152,533,005.79	1,483,436,817.41
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	(二)	538,340,403.85	1,279,506,226.85
应收账款	(三)	1,748,466,355.81	1,437,832,494.53
预付款项	(四)	222,647,393.22	235,384,086.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(五)		1,375,000.00
应收股利			
其他应收款	(六)	96,848,228.04	366,709,921.59
买入返售金融资产			
存货	(七)	2,149,963,252.22	2,275,895,636.28
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	(八)	191,904,495.79	172,200,652.04
流动资产合计		6,100,703,134.72	7,252,340,834.81
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(九)	646,701,085.70	403,833,089.74
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十)	17,397,610.87	17,289,802.30
投资性房地产	(十一)	146,019,260.32	149,805,499.63
固定资产	(十二)	5,281,197,265.21	5,455,962,643.72
在建工程	(十三)	647,309,042.57	518,190,736.19
工程物资			
固定资产清理	(十四)	8,538.98	
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	(十五)	475,761,450.71	484,854,579.45
开发支出			
商誉	(十六)	128,065,581.26	128,065,581.26
长期待摊费用	(十七)	4,887,231.75	5,542,020.77
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,347,347,067.37	7,163,543,953.06
资产总计		13,448,050,202.09	14,415,884,787.87
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(十九)	3,271,398,922.31	2,965,106,439.75
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	(二十)	67,380,332.31	90,857,868.71
应付账款	(二十一)	1,996,233,912.84	1,651,034,327.26
预收款项	(二十二)	187,788,417.51	174,845,582.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十三)	18,726,312.48	46,952,655.22
应交税费	(二十四)	32,418,608.52	129,586,818.82
应付利息	(二十五)	22,075,527.42	22,698,029.67
应付股利	(二十六)	500,414.67	500,414.67
其他应付款	(二十七)	977,006,675.25	1,585,175,592.79
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	(二十八)	873,339,282.94	1,056,128,837.53
其他流动负债			
流动负债合计		7,446,868,406.25	7,722,886,567.07
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	(二十九)	642,447,986.24	1,165,998,653.11
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	(三十)	10,266,457.06	10,266,457.06
长期应付职工薪酬	(三十一)	98,735,553.82	106,000,000.00
专项应付款			
预计负债	(三十二)	12,238,000.00	12,238,000.00
递延收益	(三十三)	343,939,621.04	349,564,252.52
递延所得税负债	(十八)	143,019,734.07	81,847,543.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,250,647,352.23	1,725,914,906.39
负债合计		8,697,515,758.48	9,448,801,473.46

<b>所有者权益</b>			
股本	(三十四)	889,467,722.00	889,467,722.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十五)	606,989,881.44	606,989,881.44
减：库存股			
其他综合收益	(三十六)	381,579,252.81	197,465,099.99
专项储备			
盈余公积	(三十七)	220,691,010.13	220,691,010.13
一般风险准备			
未分配利润	(三十八)	883,235,177.94	1,108,085,603.62
归属于母公司所有者权益合计		2,981,963,044.32	3,022,699,317.18
少数股东权益		1,768,571,399.29	1,944,383,997.23
所有者权益合计		4,750,534,443.61	4,967,083,314.41
负债和所有者权益总计		13,448,050,202.09	14,415,884,787.87

法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：薛建民 会计机构负责人：孙福根

**母公司资产负债表**

2015年6月30日

编制单位：双钱集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十五	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		826,094,650.42	1,079,333,520.17
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		1,414,180,839.25	1,816,552,817.44
应收账款	(一)	710,592,970.95	747,618,401.77
预付款项		117,986,683.01	134,306,904.90
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	1,157,918,145.75	1,059,961,768.94
存货		656,431,479.52	666,564,827.89
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		36,300,957.49	28,695,738.21
流动资产合计		4,919,505,726.39	5,533,033,979.32
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		638,288,939.80	401,603,923.02
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	2,330,747,245.74	2,330,244,435.18
投资性房地产		47,603,372.48	48,709,399.75

固定资产		1,011,912,490.79	1,039,162,637.58
在建工程		37,406,648.45	35,965,928.49
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		198,369,862.45	201,642,274.09
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		4,264,328,559.71	4,057,328,598.11
资产总计		9,183,834,286.10	9,590,362,577.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,095,734,144.31	1,766,662,422.91
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		83,475,033.70	50,701,915.55
应付账款		572,532,442.50	354,274,932.72
预收款项		7,786,076.90	8,110,013.93
应付职工薪酬		1,039,331.40	230,111.87
应交税费		1,023,119.82	6,117,605.84
应付利息		18,537,727.47	15,596,018.42
应付股利		500,414.67	500,414.67
其他应付款		1,410,701,686.39	1,890,217,617.76
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		822,536,030.71	955,324,330.71
其他流动负债			
流动负债合计		5,013,866,007.87	5,047,735,384.38
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		526,000,000.00	1,008,806,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		6,027,639.16	6,027,639.16
长期应付职工薪酬		93,155,553.82	100,200,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延收益		100,930,346.93	102,064,212.35
递延所得税负债		131,981,276.87	72,279,224.30
其他非流动负债			
非流动负债合计		858,094,816.78	1,289,377,075.81
负债合计		5,871,960,824.65	6,337,112,460.19
<b>所有者权益：</b>			
股本		889,467,722.00	889,467,722.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		529,081,003.43	529,081,003.43
减：库存股			
其他综合收益		383,306,613.45	204,200,455.78
专项储备			
盈余公积		220,691,010.13	220,691,010.13
未分配利润		1,289,327,112.44	1,409,809,925.90
所有者权益合计		3,311,873,461.45	3,253,250,117.24
负债和所有者权益总计		9,183,834,286.10	9,590,362,577.43

法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：薛建民 会计机构负责人：孙福根

## 合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		5,856,686,499.60	7,000,300,835.18
其中：营业收入	(三十九)	5,856,686,499.60	7,000,300,835.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,099,447,768.92	6,849,565,656.83
其中：营业成本	(三十九)	5,231,146,270.46	6,104,161,891.24
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	(四十)	11,993,412.75	23,198,933.06
销售费用	(四十一)	413,635,450.59	269,663,665.76
管理费用	(四十二)	331,137,493.94	281,674,494.44
财务费用	(四十三)	109,382,339.64	171,475,864.81
资产减值损失	(四十四)	2,152,801.54	-609,192.48
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）	(四十五)	9,969,996.69	4,872,582.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		502,810.56	1,026,471.81
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-232,791,272.63	155,607,760.94
加：营业外收入	(四十六)	17,553,607.21	53,258,388.01
其中：非流动资产处置利得		123,212.47	906,383.96
减：营业外支出	(四十七)	3,275,751.33	196,948.01

其中：非流动资产处置损失		2,763,578.69	65,730.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-218,513,416.75	208,669,200.94
减：所得税费用	（四十八）	18,317,487.99	54,056,099.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-236,830,904.74	154,613,101.07
归属于母公司所有者的净利润		-91,430,267.38	166,796,961.51
少数股东损益		-145,400,637.36	-12,183,860.44
六、其他综合收益的税后净额		185,561,058.09	3,134,657.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		184,114,152.82	3,547,367.74
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	
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		184,114,152.82	3,547,367.74
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		183,619,972.55	2,051,494.06
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	
4.现金流量套期损益的有效部分		0.00	
5.外币财务报表折算差额		494,180.27	1,495,873.68
6.其他		0.00	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,446,905.27	-412,710.63
七、综合收益总额		-51,269,846.65	157,747,758.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		92,683,885.44	170,344,329.25
归属于少数股东的综合收益总额		-143,953,732.09	-12,596,571.07
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.103	0.188
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.103	0.188

法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：薛建民 会计机构负责人：孙福根

**母公司利润表**  
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十五	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	（四）	1,570,847,488.35	2,244,763,650.68
减：营业成本	（四）	1,379,811,296.15	2,011,666,580.47
营业税金及附加		693,534.37	3,898,567.69
销售费用		43,791,612.76	37,235,345.31
管理费用		134,097,977.87	67,936,908.10
财务费用		47,004,661.78	86,709,900.92

资产减值损失		-8,771,107.89	-2,190,282.68
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）	（五）	44,417,493.96	13,356,345.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		502,810.56	1,026,471.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,637,007.27	52,862,976.32
加：营业外收入		2,757,322.16	42,595,560.75
其中：非流动资产处置利得		1,488,855.01	602,728.58
减：营业外支出		350,044.00	59,364.00
其中：非流动资产处置损失		300,044.00	59,364.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,044,285.43	95,399,173.07
减：所得税费用		8,106,940.59	37,561,118.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,937,344.84	57,838,054.79
五、其他综合收益的税后净额		179,106,157.67	2,092,049.50
（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		179,106,157.67	2,092,049.50
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		179,106,157.67	2,092,049.50
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		192,043,502.51	59,930,104.29
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.015	0.065
（二）稀释每股收益（元/股）		0.015	0.065

法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：薛建民 会计机构负责人：孙福根

## 合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,063,964,686.33	5,740,853,030.58
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		8,197,036.92	14,376,934.14
收到其他与经营活动有关的现金	(四十九)	113,586,965.08	220,114,835.75
经营活动现金流入小计		7,185,748,688.33	5,975,344,800.47
购买商品、接受劳务支付的现金		5,087,569,675.14	4,905,713,334.48
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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		533,754,968.51	522,847,750.95
支付的各项税费		356,121,300.01	344,258,829.06
支付其他与经营活动有关的现金	(四十九)	409,803,599.42	417,003,758.10
经营活动现金流出小计		6,387,249,543.08	6,189,823,672.59
经营活动产生的现金流量净额		798,499,145.25	-214,478,872.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		11,419,604.59	
取得投资收益收到的现金		565,776.99	3,846,110.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		264,276,045.74	372,643.37
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		276,261,427.32	4,218,754.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,762,070.63	276,685,221.63
投资支付的现金			30,000,000.00
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	(四十九)		1,704,000.00
投资活动现金流出小计		93,762,070.63	308,389,221.63
投资活动产生的现金流量净额		182,499,356.69	-304,170,467.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			14,462,762.52
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,163,192,434.36	4,924,888,239.64
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十九)		79,063,719.12

筹资活动现金流入小计		4,163,192,434.36	5,018,414,721.28
偿还债务支付的现金		5,195,954,332.41	4,037,275,888.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		293,922,484.17	276,147,509.32
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			
筹资活动现金流出小计		5,489,876,816.58	4,313,423,397.57
筹资活动产生的现金流量净额		-1,326,684,382.22	704,991,323.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		14,782,068.66	5,189,765.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-330,903,811.62	191,531,749.25
加：期初现金及现金等价物余额		1,483,436,817.41	1,111,660,676.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,152,533,005.79	1,303,192,425.68

法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：薛建民 会计机构负责人：孙福根

## 母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,662,126,062.88	3,502,107,164.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,018,413,212.25	1,894,921,210.83
经营活动现金流入小计		7,680,539,275.13	5,397,028,375.35
购买商品、接受劳务支付的现金		4,583,178,998.11	3,923,266,039.37
支付给职工以及为职工支付的现金		154,839,222.29	178,831,636.83
支付的各项税费		19,095,091.50	70,502,167.46
支付其他与经营活动有关的现金		2,078,745,017.19	1,448,289,969.13
经营活动现金流出小计		6,835,858,329.09	5,620,889,812.79
经营活动产生的现金流量净额		844,680,946.04	-223,861,437.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		11,419,604.59	
取得投资收益收到的现金		34,618,272.27	12,329,873.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		221,651.69	
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		46,259,528.55	12,329,873.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,985,973.18	59,052,101.80
投资支付的现金			648,040,100.00
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			1,704,000.00

投资活动现金流出小计		5,985,973.18	708,796,201.80
投资活动产生的现金流量净额		40,273,555.37	-696,466,328.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,937,615,292.56	4,112,362,068.14
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,937,615,292.56	4,112,362,068.14
偿还债务支付的现金		3,866,960,523.05	2,856,674,923.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		226,555,282.42	230,758,952.73
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,093,515,805.47	3,087,433,875.86
筹资活动产生的现金流量净额		-1,155,900,512.91	1,024,928,192.28
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		17,707,141.75	2,551,945.41
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-253,238,869.75	107,152,372.09
加：期初现金及现金等价物余额		1,079,333,520.17	680,895,063.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		826,094,650.42	788,047,435.68

法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：薛建民 会计机构负责人：孙福根

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	889,467,722.00				606,989,881.44		197,465,099.99		220,691,010.13		1,108,085,603.62	1,944,383,997.23	4,967,083,314.41
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	889,467,722.00				606,989,881.44		197,465,099.99		220,691,010.13		1,108,085,603.62	1,944,383,997.23	4,967,083,314.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							184,114,152.82				-224,850,425.68	-175,812,597.94	-216,548,870.80
(一)综合收益总额							184,114,152.82				-91,430,267.38	-145,417,628.52	-52,733,743.08
(二)所有者投入和减少资本													
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													
(三)利润分配											-133,420,158.30	-30,394,969.42	-163,815,127.72
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											-133,420,158.30	-30,394,969.42	-163,815,127.72
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	889,467,722.00				606,989,881.44		381,579,252.81		220,691,010.13		883,235,177.94	1,768,571,399.29	4,750,534,443.61

项目	上期												
	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	889,467,722.00				606,989,881.44		96,330,437.63		214,418,125.30		916,041,351.35	1,404,057,936.96	4,127,305,454.68
加：会计政策变更											-47,938,103.20		-47,938,103.20
前期差错更正													
同一控制下企业 合并													
其他													
二、本年期初余额	889,467,722.00				606,989,881.44		96,330,437.63		214,418,125.30		868,103,248.15	1,404,057,936.96	4,079,367,351.48
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）							101,134,662.36		6,272,884.83		239,982,355.47	540,326,060.27	887,715,962.93
（一）综合收益总额							101,134,662.36				342,317,754.28	105,366,211.36	548,818,628.00
（二）所有者投入和 减少资本												435,955,125.84	435,955,125.84
1. 股东投入的普通股												468,279,100.00	468,279,100.00
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												-32,323,974.16	-32,323,974.16
（三）利润分配									6,272,884.83		-102,335,398.81	-7,706,623.09	-103,769,137.07
1. 提取盈余公积									6,272,884.83		-6,272,884.83		

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-96,062,513.98	-7,706,623.09	-103,769,137.07
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														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他													6,711,346.16	6,711,346.16
四、本期末余额	889,467,722.00				606,989,881.44		197,465,099.99		220,691,010.13		1,108,085,603.62	1,944,383,997.23	4,967,083,314.41	

法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：薛建民 会计机构负责人：孙福根

## 母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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	889,467,722.00				529,081,003.43		204,200,455.78		220,691,010.13	1,409,809,925.90	3,253,250,117.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	889,467,722.00				529,081,003.43		204,200,455.78		220,691,010.13	1,409,809,925.90	3,253,250,117.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							179,106,157.67			-120,482,813.46	58,623,344.21

(一) 综合收益总额						179,106,157.67			12,937,344.84	192,043,502.51	
(二)所有者投入和减少资本											
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											
(三) 利润分配									-133,420,158.30	-133,420,158.30	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-133,420,158.30	-133,420,158.30	
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	889,467,722.00				529,081,003.43		383,306,613.45		220,691,010.13	1,289,327,112.44	3,311,873,461.45

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	889,467,722.00			529,081,003.43		98,967,262.07		214,418,125.30	1,494,204,579.62	3,226,138,692.42
加：会计政策变更									-44,788,103.20	-44,788,103.20
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	889,467,722.00			529,081,003.43		98,967,262.07		214,418,125.30	1,449,416,476.42	3,181,350,589.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						105,233,193.71		6,272,884.83	-39,606,550.52	71,899,528.02
（一）综合收益总额						105,233,193.71			62,728,848.29	167,962,042.00
（二）所有者投入和减少资本										
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										
（三）利润分配								6,272,884.83	-102,335,398.81	-96,062,513.98
1. 提取盈余公积								6,272,884.83	-6,272,884.83	
2. 对所有者（或股东）的分配									-96,062,513.98	-96,062,513.98
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	889,467,722.00			529,081,003.43		204,200,455.78		220,691,010.13	1,409,809,925.90	3,253,250,117.24

法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：薛建民 会计机构负责人：孙福根

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

双钱集团股份有限公司【原名上海轮胎橡胶（集团）股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”】前身系上海轮胎橡胶（集团）公司。一九九二年五月经批准改制为中外合资股份有限公司，一九九二年十二月在上海证券交易所上市。所属行业为橡胶制造类。

根据 2006 年 4 月 10 日公司股权分置改革 A 股市场相关股东会决议，非流通股股东以股权分置改革方案实施 A 股股权登记日 2006 年 5 月 18 日为基数，向 A 股流通股股东每 10 股送 7 股，共计支付 16,016,000 股，作为非流通股获得流通权的对价，非流通股股东由此获得所持非流通股股份的流通权。对价股份上市日为 2006 年 5 月 22 日。经股权分置改革方案实施后，截至 2015 年 6 月 30 日止，股本总数为 889,467,722 股，均为无限售条件股份。

公司注册资本为 88,946.77 万元，经营范围为：轮胎、力车胎、胶鞋及其橡胶制品和前述产品的配件、橡胶原辅材料、橡胶机械、模具、轮胎橡胶制品钢丝（涉及许可经营的凭许可证经营），主要产品为轮胎。

本公司的母公司为上海华谊（集团）公司，本公司的实际控制人为上海华谊（集团）公司。

本财务报表业经公司董事会于 2015 年 8 月 21 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

子公司名称
上海制皂（集团）有限公司
上海轮胎橡胶（集团）股份有限公司轮胎研究所
双钱集团（江苏）轮胎有限公司
双钱集团上海供销有限公司
双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司
上海轮胎橡胶（集团）有限公司
双钱集团上海东海轮胎有限公司
上海橡胶机械一厂有限公司
上海轮胎橡胶集团金桥轮胎厂
上海轮胎橡胶（集团）公司房地产开发经营公司

---

上海回力宾馆有限公司
上海双力物业管理有限公司
上海龙泰精细橡胶公司
上海白象天鹅电池有限公司
上海制皂厂
上海油墨厂
上海凌旭油脂储炼有限公司
上海牡丹油墨有限公司
MoltechHoldingsCorporation
上海制皂有限公司
Moltechpowersystemsinc.
中国北美轮胎联合销售公司
上海双钱轮胎销售有限公司
双钱集团（重庆）轮胎有限公司
华泰橡胶有限公司
上海双钱宾馆有限公司
双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司
新疆昆仑工程轮胎有限责任公司

---

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

##### 2. 持续经营

公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力没有重大怀疑。

#### 五、重要会计政策及会计估计

##### 1. 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。

## 2. 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。

## 3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 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。

### 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. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（十三）长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日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。

### 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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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。

## 10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 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。

### 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。

### 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。

### 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。

#### **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。

#### **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累计下跌超过初始成本 80%的情况下被认为严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“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 6 个月的情况下被认为下跌是“非暂时性”的。

## (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。

**11. 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	余额在 1,000 万元以上的(含 1,000 万元)
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,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。如减值测试后,预计未来现金流量现值不低于其账面价值的,则按账龄分析法计提坏账准备。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

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)	5	5
其中:1 年以内分项,可添加行		

1—2 年	30	30
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
内部往来应收账款	“账龄分析法”	按个别认定法单独进行减值测试。有证据表明不存在收回风险的，不计提坏账准备；有证据表明控股子公司已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准准备对应收款项进行债务重组或无其他收回方式的，以个别认定法计提坏账准备。

**(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	期末对于单项金额虽不重大但存在明显减值迹象的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，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。如减值测试后，预计未来现金流量现值不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	同“11(2)”

**12. 存货**

**1、 存货的分类**

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、产成品、开发成本、开发产品、委托加工物资等。

**2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**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。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### 13. 长期股权投资

#### 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。

#### 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。

在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 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，按照本附注五(5)“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五

(6)合并财务报表的编制方法”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。

#### 14. 投资性房地产

##### (1). 如果采用成本计量模式的：

##### 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一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。

#### 15. 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

(3). 固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(4). 除制皂集团及其所属子公司外的公司各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
专用设备	年限平均法	15	5	6.33
通用设备	年限平均法	15	5	6.33
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

制皂集团及其所属子公司的各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	3-10	9.70-1.80
专用设备	年限平均法	10-20	3-10	9.70-4.50
通用设备	年限平均法	5	3-10	19.40-18.00
运输设备	年限平均法	5-10	3-10	19.40-9.00
其他设备	年限平均法	5	3-10	19.40-18.00

#### (5). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
  - (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
  - (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
  - (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- 公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

#### 16. 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建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。

#### 17. 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、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。

## 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各部分分别完工，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。

## 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。

## 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。

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(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。

#### 2、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	50-60 年	土地证上注明年限
商标使用权	10-20 年	受益期
财务软件、专用技术等	5 年	受益期
工业产权	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，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 3、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

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

#### 1、 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。

## 2、 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。

## 19. 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

## 20. 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。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、摊销年限

有明确受益期的按受益期为摊销年限，无明确受益期的按 5 年平均摊销。

## 21. 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

#### (1) 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。

#### (2) 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。

### (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。

## 22. 预计负债

### 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。

### 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。

## 23. 收入

### 1、销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、具体原则：

- (1) 内销：按照订单发出产品经客户验收确认后，确认销售收入。
- (2) 外销：货物装船并且收到运输公司开具的提单后，确认销售收入。

## 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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。收到的与资产相关的政府补助，递延收益的摊销时点是相关资产可供使用时；对于应计提折旧或摊销的长期资产，即为资产开始折旧或摊销的时点；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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。收到与收益相关的政府补助，在其补偿的相关费用或损失发生的期间计入当期损益，其中用于补偿已发生（包括以前期间已发生）的相关费用或损失的，在取得当期直接确认；用于补偿以后期间的相关费用或损失的，在确认相关费用或损失的期间确认。如有确凿证据表明政府补助项目已获批且预计收取时点、具体金额明确，在获批当期参照上述原则确认。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。

按应收金额确认的政府补助，参照上述方法处理。

## 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

1、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。

2、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。

## 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%、6%
消费税	按应税销售收入计缴	4%
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	增值税、消费税、营业税“三税”实际缴纳的税额之和	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴（注）	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
双钱集团（江苏）轮胎有限公司	15%
上海轮胎橡胶（集团）股份有限公司轮胎研究所	15%
双钱集团（重庆）轮胎有限公司	15%
上海牡丹油墨有限公司	15%
双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	15%
上海制皂有限公司	15%
华泰橡胶有限公司	20%

注：中国北美轮胎联合销售公司按美国联邦税率、美国加州税率计缴。

### 2. 税收优惠

公司下属子公司上海牡丹油墨有限公司、双钱集团（江苏）轮胎有限公司、双钱集团（重庆）轮胎有限公司、上海轮胎橡胶（集团）股份公司轮胎研究所及双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司、上海制皂有限公司被评定为高新技术企业，所得税率税率为 15%，2014 年所得税实际税负为 15%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	183,631.48	464,212.57
银行存款	949,179,672.54	1,407,477,103.25
其他货币资金	203,169,701.77	75,495,501.59
合计	1,152,533,005.79	1,483,436,817.41

其中：存放在境外的 款项总额	52,711,284.06	44,172,658.28
-------------------	---------------	---------------

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有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		56,114,061.56
其他保证金		18,510,373.58
合计		74,624,435.14

## 2、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	538,340,403.85	1,279,506,226.85
商业承兑票据		
合计	538,340,403.85	1,279,506,226.85

### (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	15,323,881.59
商业承兑票据	
合计	15,323,881.59

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司有 15,323,881.59 元应收票据质押给银行用于开具银行承兑汇票。

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,304,762,036.73	
商业承兑票据		
合计	1,304,762,036.73	

## 3、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,955,563,750.25	99.35	207,097,394.44	10.59	1,748,466,355.81	1,629,128,017.63	99.23	191,295,523.10	11.74	1,437,832,494.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,715,976.20	0.65	12,715,976.20	100	0.00	12,715,976.20	0.77	12,715,976.20	100.00	
合计	1,968,279,726.45	/	219,813,370.64	/	1,748,466,355.81	1,641,843,993.83	/	204,011,499.30	/	1,437,832,494.53

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
其中：1 年以内分项			
	1,820,076,244.57	91,003,812.23	5.00%
1 年以内小计	1,820,076,244.57	91,003,812.23	5.00%
1 至 2 年	23,553,383.20	7,066,014.96	30.00%
2 至 3 年	5,813,110.47	2,906,555.24	50.00%
3 年以上	106,121,012.01	106,121,012.01	100.00%
合计	1,955,563,750.25	207,097,394.44	

(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 15,801,871.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

(4). 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
新疆浦盟科技发展有限公司	283,379,253.48	14.40	14,168,962.67
AMERICAN TIRE DISTRIBUTORS	88,638,344.21	4.50	4,431,917.21
上海上客轮胎有限公司	83,666,651.22	4.25	4,183,332.56
吉林省玉林商贸有限公司	48,438,899.12	2.46	2,421,944.96
北京福田戴姆勒汽车有限公司	36,691,732.94	1.86	1,834,586.65
合计	540,814,880.97	27.48	27,040,744.05

#### 4、 预付款项

##### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	181,106,123.45	81.34	184,278,342.63	78.29
1 至 2 年	11,067,584.97	4.97	17,405,572.63	7.39
2 至 3 年	21,927,269.29	9.85	24,244,790.46	10.30
3 年以上	8,546,415.51	3.84	9,455,380.39	4.02
合计	222,647,393.22	100.00	235,384,086.11	100.00

##### (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(%)
安徽省安迈达进出口有限公司	32,354,762.11	14.53
埃克森化工商务有限公司	23,218,022.22	10.43
中化国际(新加坡)有限公司	8,845,973.26	3.97
中国石油天然气股份有限公司西北化工销售分公司	7,473,894.94	3.36
南京龙贞自控科技发展有限公司	5,659,000.00	2.54
合计	77,551,652.52	34.83

#### 5、 应收利息

√适用 □不适用

##### (1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		1,375,000.00
委托贷款		
债券投资		
合计		1,375,000.00

## 6、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	69,747,707.43	32.66	54,572,707.43	78.24	15,175,000.00	66,647,707.43	13.40	53,022,707.43	79.56	13,625,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	137,120,865.99	64.21	58,072,637.95	42.35	79,048,228.04	421,931,629.34	84.89	72,371,707.75	17.15	349,559,921.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,676,641.32	3.13	4,051,641.32	60.68	2,625,000.00	8,476,641.32	1.71	4,951,641.32	58.42	3,525,000.00
合计	213,545,214.74	100.00	116,696,986.70	/	96,848,228.04	497,055,978.09	100	130,346,056.50	/	366,709,921.59

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海进通贸易有限公司	25,300,000.00	25,300,000.00	100.00%	预计无法收回
上海钱力实业(集团)有限公司	30,350,000.00	15,175,000.00	50.00%	预计无法全额收回
上海远东国际集团有限公司	14,097,707.43	14,097,707.43	100.00%	预计无法收回
合计	69,747,707.43	54,572,707.43	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%

1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	78,660,796.38	3,933,039.82	5.00
1 年以内小计	78,660,796.38	3,933,039.82	5.00
1 至 2 年	1,579,959.63	473,987.89	30.00
2 至 3 年	6,428,999.47	3,214,499.73	50.00
3 年以上	50,451,110.51	50,451,110.51	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	137,120,865.99	58,072,637.95	100.00

## (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-12,749,069.80 元;本期收回或转回坏账准备金额 900,000.00 元。  
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
上海杰通轮胎销售有限公司	900,000.00	收回
合计	900,000.00	/

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	148,131,521.15	140,998,295.82
备用金	6,738,400.27	2,206,834.51
押金	13,348,843.64	11,055,809.66
收储土地款	37,707,520.00	301,660,160.00
其他	7,618,929.68	41,134,878.10
合计	213,545,214.74	497,055,978.09

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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

上海市杨浦区土地发展中心	非关联方	37,707,520.00	1 年以内	17.66	1,885,376.00
上海钱力实业(集团)有限公司	非关联方	30,350,000.00	1 年以内	14.21	15,175,000.00
上海进通贸易有限公司	非关联方	25,300,000.00	1 年以内	11.85	25,300,000.00
上海远东国际集团有限公司	非关联方	14,097,707.43	5 年以上	6.60	14,097,707.43
上海制皂(集团)如皋有限公司	合营企业	10,000,000.00	1 年以内	4.68	500,000.00
合计	/	117,455,227.43	/	55.00	56,958,083.43

## 7、 存货

### (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	851,818,480.52	502,938.99	851,315,541.53	678,837,202.23	502,938.99	678,334,263.24
在产品	103,763,854.65		103,763,854.65	124,381,450.12		124,381,450.12
库存商品	1,187,155,439.95	9,388,666.17	1,177,766,773.78	1,467,445,082.62	11,650,574.23	1,455,794,508.39
周转材料	5,845,098.24	20,683.76	5,824,414.48	5,305,908.47	20,683.76	5,285,224.71
委托加工物资	532,261.93		532,261.93	1,339,783.97		1,339,783.97
开发成本	50,000.00	50,000.00		50,000.00	50,000.00	
开发产品	20,760,405.85	10,000,000.00	10,760,405.85	20,760,405.85	10,000,000.00	10,760,405.85
合计	2,169,925,541.14	19,962,288.92	2,149,963,252.22	2,298,119,833.26	22,224,196.98	2,275,895,636.28

### (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	502,938.99					502,938.99
在产品						
库存商品	11,650,574.23			2,261,908.06		9,388,666.17
周转材料	20,683.76					20,683.76
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发成本	50,000.00					50,000.00
开发产品	10,000,000.00					10,000,000.00
合计	22,224,196.98			2,261,908.06		19,962,288.92

## 8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税可抵扣进项税	191,904,495.79	156,734,471.73
预缴企业所得税		15,466,180.31
合计	191,904,495.79	172,200,652.04

## 9、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	650,985,348.56	4,284,262.86	646,701,085.70	408,419,780.60	4,586,690.86	403,833,089.74
按公允价值计量的	558,750,585.70		558,750,585.70	315,882,589.74		315,882,589.74
按成本计量的	92,234,762.86	4,284,262.86	87,950,500.00	92,537,190.86	4,586,690.86	87,950,500.00
合计	650,985,348.56	4,284,262.86	646,701,085.70	408,419,780.60	4,586,690.86	403,833,089.74

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	24,131,000.21		24,131,000.21
公允价值	558,750,585.70		558,750,585.70
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	534,619,585.49		534,619,585.49
已计提减值金额			

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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		
长江经济联合发展(集团)	2,800,000.00			2,800,000.00					0.31	

股份有限 公司									
成都海发 集团股份 有限公司 (注)	150,000.00			150,000.00	150,000.00			150,000.00	
上海宝鼎 投资股份 有限公司	625,000.00			625,000.00					
上海彩生 色料化学 有限公司	950,000.00			950,000.00					19
上海国际 信托投资 公司	23,333,300.00			23,333,300.00					0.533
上海华谊 集团财务 有限责任 公司	60,000,000.00			60,000,000.00					10
上海银行	242,200.00			242,200.00					
申银万国 证券股份 有限公司 (注1)	202,428.00		202,428.00		202,428.00		202,428.00		
浙江永康 活塞公司 (注2)	1,200,000.00			1,200,000.00	1,200,000.00			1,200,000.00	
海南回力 工贸公司	460,707.19			460,707.19	460,707.19			460,707.19	100
厦门回力 工贸公司	2,246,557.67			2,246,557.67	2,246,557.67			2,246,557.67	100
号百控股 (注1)	100,000.00		100,000.00		100,000.00		100,000.00		
鼎立股份 (注2)	57,750.00			57,750.00	57,750.00			57,750.00	
三爱富 (注2)	44,200.00			44,200.00	44,200.00			44,200.00	
氯碱化工 (注2)	125,048.00			125,048.00	125,048.00			125,048.00	
合计	92,537,190.86		302,428.00	92,234,762.86	4,586,690.86		302,428.00	4,284,262.86	/

注 1: 完成股权过户

注 2: 尚未完成股权过户

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	4,586,690.86			4,586,690.86
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少	302,428.00			302,428.00
其中：期后公允价值回升转回	/			/
期末已计提减值金余额	4,284,262.86			4,284,262.86

## 10、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
上海双钱轮胎销售(约旦)有限公司	15,893,325.94			502,810.56						16,396,136.50
上海制皂(集团)如皋有限公司(注)										
小计	15,893,325.94			502,810.56						16,396,136.50
二、联营企业										
上海金峰油化工业有限公司	1,396,476.36						-395,001.99			1,001,474.37
上海神马帘子布有限责任公司(注)										
小计	1,396,476.36						-395,001.99			1,001,474.37
合计	17,289,802.30			502,810.56			-395,001.99			17,397,610.87

注：已产生超额亏损

## 11、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	249,564,862.92			249,564,862.92
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	249,564,862.92			249,564,862.92
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	86,122,763.09			86,122,763.09
2. 本期增加金额	3,786,239.31			3,786,239.31
(1) 计提或摊销	3,786,239.31			3,786,239.31
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	89,909,002.40			89,909,002.40
三、减值准备				
1. 期初余额	13,636,600.20			13,636,600.20
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	13,636,600.20			13,636,600.20
四、账面价值				
1. 期末账面价值	146,019,260.32			146,019,260.32
2. 期初账面价值	149,805,499.63			149,805,499.63

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

## 12、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	其他	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	2,969,408,034.93	5,533,814,288.31	76,187,573.08	145,019,996.52	777,017,707.12	9,501,447,599.96
2. 本期增加金额	33,931,056.41	34,657,222.36	405,882.89	3,633,205.85	19,549,379.33	92,176,746.84
(1) 购置	0.00	5,164,778.62	405,882.89	1,105,682.41	9,360,490.44	16,036,834.36
(2) 在建工程转入	33,931,056.41	29,492,443.74		2,527,523.44	10,188,888.89	76,139,912.48
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少	17,222,224.38	10,422,460.93	206,022.00	1,174,799.89	4,194,608.74	33,220,115.94

金额						
(1) 处置或 报废	17,222,224.38	10,422,460.93	206,022.00	1,174,799.89	4,194,608.74	33,220,115.94
(2) 其他						
4. 期末余额	2,986,116,866.96	5,558,049,049.74	76,387,433.97	147,478,402.48	792,372,477.71	9,560,404,230.86
二、累计折旧						
1. 期初余额	718,112,800.16	2,510,750,539.63	58,327,861.78	108,798,619.69	541,235,754.39	3,937,225,575.65
2. 本期增加金额	46,500,652.22	165,097,760.11	2,329,984.42	10,085,505.31	16,737,465.10	240,751,367.16
(1) 计提	46,500,652.22	165,097,760.11	2,329,984.42	10,085,505.31	16,737,465.10	240,751,367.16
3. 本期减少金额		2,970,372.78	61,978.29	412,471.41	3,578,153.12	7,022,975.60
(1) 处置或 报废		2,970,372.78	61,978.29	412,471.41	3,578,153.12	7,022,975.60
4. 期末余额	764,613,452.38	2,672,877,926.96	60,595,867.91	118,471,653.59	554,395,066.37	4,170,953,967.21
三、减值准备						
1. 期初余额	5,090,317.96	91,424,109.93	246,392.99	399,112.56	11,099,447.15	108,259,380.59
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		6,382.15				6,382.15
(1) 处置或 报废		6,382.15				6,382.15
4. 期末余额	5,090,317.96	91,417,727.78	246,392.99	399,112.56	11,099,447.15	108,252,998.44
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,214,954,851.66	2,811,467,458.17	4,191,426.54	143,826,431.93	106,757,096.91	5,281,197,265.21
2. 期初账面价值	2,246,204,916.81	2,931,639,638.75	17,613,318.31	35,822,264.27	224,682,505.58	5,455,962,643.72

## (2). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	2,386,281.61

## (3). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
制皂有限杨浦体育房屋	300,000.00	正在办理中
重庆轮胎厂房	4,631,978.79	正在办理中
上轮厂房	912,717.00	土地、房屋权属分离
白象厂房	14,327,547.86	土地、房屋权属分离
新疆工程房屋	61,591,959.59	不颁发产证
双钱本部厂房	316,697.48	不颁发产证

大正仓库及厂房	55,122,488.48	地块规划停办
载重厂房	654,081.24	不颁发产证
东海轮胎厂房及办公室	1,755,314.54	土地、房屋权属分离
新昆办公楼	18,042,698.37	正在办理中

### 13、在建工程

√适用 □不适用

#### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
设备流水线	648,199,248.17	890,205.60	647,309,042.57	519,080,941.79	890,205.60	518,190,736.19
合计	648,199,248.17	890,205.60	647,309,042.57	519,080,941.79	890,205.60	518,190,736.19

#### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)
重庆年产30万条高性能全钢子午线载重胎	166,060,000	1,336,410.26		1,336,410.26				100%			
江苏180万套项目-90万套项目	666,177,600.00	159,488,721.11	11,593,354.07			171,082,075.18	17.76	20%			
安徽年产1500万条高性能半钢子午胎项目	2,985,000,000.00	34,704,228.25	73,423,162.23	2,016,984.10		106,110,406.38		53%			
新疆一期100万条子午线轮胎扩产40万条项目	191,870,000.00	160,799,369.66	6,749,546.12			167,548,915.78	71.64	100%	16,501,184.75	3,152,851.41	3.15
新疆120万套生产线	99,528,000.00	8,276,668.17	7,113,010.88			15,389,679.05	1.46	3%			
新疆十五万套工程胎扩建项目	1,051,492,900.00	50,999,632.62				50,999,632.62	100	100%			
合计	5,160,128,500.00	415,605,030.07	98,879,073.30	3,353,394.36		511,130,709.01	/	/	16,501,184.75	3,152,851.41	/

### 14、固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产报废处置	8,538.98	
合计	8,538.98	

### 15、无形资产

#### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标使用权	电脑软件	合计
一、账面原						

值						
1. 期初余额	581,004,669.59			42,081,931.79	32,534,290.27	655,620,891.65
2. 本期增加金额	220,189.05			30,000.00	189,401.71	439,590.76
(1) 购置	220,189.05			30,000.00	189,401.71	439,590.76
(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	581,224,858.64			42,111,931.79	32,723,691.98	656,060,482.41
二、累计摊销						
1. 期初余额	135,132,972.97			28,179,532.59	7,453,806.64	170,766,312.20
2. 本期增加金额	6,536,184.54			1,032,418.68	1,964,116.28	9,532,719.50
(1) 计提	6,536,184.54			1,032,418.68	1,964,116.28	9,532,719.50
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	141,669,157.51			29,211,951.27	9,417,922.92	180,299,031.70
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	439,555,701.13			12,899,980.52	23,305,769.06	475,761,450.71
2. 期初账面价值	445,871,696.62			13,902,399.20	25,080,483.63	484,854,579.45

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
大中华正泰轮胎公司	24,104,601.07	列入上海市闵行区人民政府开发计划而暂缓搁置

## 16、商誉

√适用 □不适用

## (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	128,065,581.26			128,065,581.26
合计	128,065,581.26			128,065,581.26

## 17、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
绿化工程	1,397,336.00		147,088.00		1,250,248.00
装修费	4,033,122.27		485,201.02		3,547,921.25
其他	111,562.50		22,500.00		89,062.50
合计	5,542,020.77		654,789.02		4,887,231.75

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

## (1). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	58,360,063.55	9,392,572.72	58,360,063.55	9,392,572.72
可供出售金融资产公允价值变动	534,508,645.40	133,627,161.35	289,819,883.98	72,454,970.98
合计	592,868,708.95	143,019,734.07	348,179,947.53	81,847,543.70

## 19、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,000,000.00	345,000,000.00
抵押借款	259,944,800.00	423,361,283.70
保证借款	500,000,000.00	402,380,000.00

信用借款	2,247,816,563.43	1,694,365,156.05
信用证借款	163,637,558.88	100,000,000.00
合计	3,271,398,922.31	2,965,106,439.75

短期借款分类的说明：

期末数中向关联财务公司上海华谊集团财务有限责任公司借款 600,000,000.00 元。

## 20、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	57,377,548.19	78,155,951.41
银行承兑汇票	10,002,784.12	12,701,917.30
合计	67,380,332.31	90,857,868.71

## 21、应付账款

### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款、工程款	1,996,233,912.84	1,651,034,327.26
合计	1,996,233,912.84	1,651,034,327.26

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
美丽食品公司	43,608,316.67	历年往来
联合利华	24,045,987.52	历年往来
青岛软控机电工程有限公司	12,748,752.13	工程未结算
上海远东国际集团有限公司	3,134,227.50	历年往来
合计	83,537,283.82	/

## 22、预收款项

### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	187,788,417.51	174,845,582.65
合计	187,788,417.51	174,845,582.65

## 23、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

一、短期薪酬	44,970,698.26	348,856,913.67	377,271,938.60	16,555,673.33
二、离职后福利-设定提存计划	1,981,956.96	35,221,695.38	35,033,013.19	2,170,639.15
三、辞退福利		91,500.00	91,500.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	46,952,655.22	384,170,109.05	412,396,451.79	18,726,312.48

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	41,728,959.87	275,747,588.71	304,140,364.76	13,336,183.82
二、职工福利费	1,281,875.98	14,243,467.08	14,243,467.08	1,281,875.98
三、社会保险费	1,013,640.54	22,519,802.76	22,604,591.13	928,852.17
其中: 医疗保险费	756,899.68	17,880,801.42	18,021,916.04	615,785.06
工伤保险费	185,131.46	3,022,741.03	3,000,978.80	206,893.69
生育保险费	71,609.4	1,616,260.31	1,581,696.29	106,173.42
四、住房公积金	52,459.50	14,653,069.36	14,922,546.36	-217,017.50
五、工会经费和职工教育经费	864,760.44	5,620,346.15	5,288,329.66	1,196,776.93
六、短期带薪缺勤		50,400.00	50,400.00	
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	29,001.93	16,022,239.61	16,022,239.61	29,001.93
合计	44,970,698.26	348,856,913.67	377,271,938.60	16,555,673.33

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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	1,852,979.20	32,499,856.53	32,399,818.27	1,953,017.46
2、失业保险费	128,977.76	2,721,838.85	2,633,194.92	217,621.69
3、企业年金缴费				
合计	1,981,956.96	35,221,695.38	35,033,013.19	2,170,639.15

## 24、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,644,025.73	5,209,469.39
消费税	16,318.35	
营业税	706,766.05	290,609.87
企业所得税	7,590,226.98	109,682,335.91
个人所得税	1,087,901.22	591,100.92
城市维护建设税	813,938.76	898,150.26

房产税	1,673,018.28	6,996,339.76
土地增值税	292,199.60	289,000.00
土地使用税	562,763.19	1,793,424.45
印花税	215,291.00	2,829,441.65
教育费附加	727,197.46	900,489.00
堤防费	2,203.62	
河道管理费	39,607.51	106,457.61
其他	47,150.77	
合计	32,418,608.52	129,586,818.82

## 25、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
企业债券利息		
短期借款应付利息	22,075,527.42	22,698,029.67
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	22,075,527.42	22,698,029.67

## 26、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	500,414.67	500,414.67
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	500,414.67	500,414.67

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：未办理领取手续

## 27、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
	977,006,675.25	1,585,175,592.79
合计	977,006,675.25	1,585,175,592.79

### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长城资产管理公司	15,897,703.99	往来款
上海华谊(集团)公司	10,000,000.00	借款
合计	25,897,703.99	/

## 28、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

## (1) 1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	873,339,282.94	1,056,128,837.53
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	873,339,282.94	1,056,128,837.53

## (2) 金额前五名的一年内到期的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行	2013/4/7	2016/4/7	RMB	5.75	-	34,000,000.00	-	34,000,000.00
中国工商银行上海市外滩支行	2014/2/20	2016/2/19	RMB	5.40	-	50,000,000.00	-	26,000,000.00
中国银行上海分行	2013/3/25	2016/3/25	RMB	2.80	50,000,000.00	305,680,000.00	50,000,000.00	305,950,000.00
中国建设银行第四支行	2014/3/3	2016/3/2	RMB	5.22	-	300,000,000.00	-	300,000,000.00
恒生银行上海分行	2014/2/26	2016/2/26	USD	3.23	27,000,000.00	165,067,200.00	28,500,000.00	174,391,500.00
中国进出口银行	2012/10/17	2015/1/19	RMB	4.2				300,000,000.00
中国建设银行上海市四支行	2013/6/24	2015/6/23	RMB	5.84				100,000,000.00
中国建设银行上海市四支行	2013/6/24	2015/6/23	RMB	5.84				100,000,000.00
中国建设银行上海市四支行	2013/10/10	2015/10/9	RMB	5.84				100,000,000.00
中国建设银行上海市四支行	2013/10/9	2015/10/8	RMB	5.84				100,000,000.00
合计					77,000,000.00	854,747,200.00	78,500,000.00	1,540,341,500.00

## (3) 一年内到期的长期借款中的逾期借款：

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
中国建设银行上海市支行	9,382,867.31	1999-12	停息	流动资金	未办理展期手续	无
中国建设银行上海市四支行	1,788,830.71	2005-12	停息	流动资金	未办理展期手续	无
合计	11,171,698.02					

## 29、长期借款

√适用 □不适用

## (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		256,000,000.00
抵押借款	416,447,986.24	157,192,653.11
保证借款	226,000,000.00	305,950,000.00

信用借款		446,856,000.00
合计	642,447,986.24	1,165,998,653.11

其他说明，包括利率区间：

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行上海市外滩支行	2014/2/20	2017/2/19	RMB	5.40		226,000,000.00		256,000,000.00
中国进出口银行上海市分行	2015/5/15	2016/11/8	RMB	3.40		100,000,000.00		
中国进出口银行上海市分行	2015/5/25	2016/11/8	RMB	3.40		100,000,000.00		
中国进出口银行上海市分行	2015/5/27	2016/11/8	RMB	3.40		100,000,000.00		
交通银行乌鲁木齐市人民路支行	2013/4/7	2017/4/7	RMB	5.75		34,000,000.00		
中国银行上海分行	2013/3/25	2016/3/25	USD	2.67			50,000,000.00	305,950,000.00
中国建设银行第四支行	2014/3/3	2016/3/2	RMB	5.84				300,000,000.00
恒生银行上海分行	2014/2/26	2016/2/26	USD	3.20			24,000,000.00	146,856,000.00
交通银行乌鲁木齐市人民路支行	2013/4/7	2018/4/7	RMB	6.40				100,000,000.00
合计						560,000,000.00		1,108,806,000.00

### 30、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
上海华谊（集团）公司	10,266,457.06	10,266,457.06

### 31、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	87,339,969.40	89,360,000.00
二、辞退福利	11,395,584.42	16,640,000.00
三、其他长期福利		
合计	98,735,553.82	106,000,000.00

**(2) 设定受益计划变动情况**

√适用 □不适用

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	106,000,000.00	
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-7,264,446.18	
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-7,264,446.18	
五、期末余额	98,735,553.82	

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	106,000,000.00	
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-7,264,446.18	
五、期末余额	98,735,553.82	

**32、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	12,238,000.00	12,238,000.00	反倾销诉讼
合计	12,238,000.00	12,238,000.00	/

**33、递延收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	349,564,252.52		5,624,631.48	343,939,621.04	
合计	349,564,252.52		5,624,631.48	343,939,621.04	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

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
自主创新和产业升级专项引导资金	127,447,044.93		2,122,668.00		125,324,376.93	与资产相关
西部建设奖励	89,506,941.23		1,079,690.46		88,427,250.77	与资产相关
动迁补偿	132,610,266.36		2,422,273.02		130,187,993.34	与资产相关
合计	349,564,252.52		5,624,631.48		343,939,621.04	/

## 34、股本

单位：元 币种：人民币

	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	889,467,722.00						889,467,722.00

## 35、资本公积

单位：元 币种：人民币

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)	374,485,154.78			374,485,154.78
其他资本公积	232,504,726.66			232,504,726.66
合计	606,989,881.44			606,989,881.44

## 36、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-17,314,000.00						-17,314,000.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-17,314,000.00						-17,314,000.00
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	214,779,099.99	246,834,057.78	9,296,411.13	61,272,999.68	184,114,152.82	1,446,905.27	398,893,252.81
其中：权益法下	-907,217.16						-907,217.16

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							
可供出售金融资产公允价值变动损益	221,058,994.31	245,091,998.74	9,296,411.13	61,272,999.68	183,619,972.55	199,026.50	404,678,966.86
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-5,372,677.16	1,742,059.04			494,180.27	1,247,878.77	-4,878,496.89
其他综合收益合计	197,465,099.99	246,834,057.78	9,296,411.13	61,272,999.68	184,114,152.82	1,446,905.27	381,579,252.81

## 37、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	220,691,010.13			220,691,010.13
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	220,691,010.13			220,691,010.13

## 38、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,108,085,603.62	916,041,351.35
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-47,938,103.20
调整后期初未分配利润	1,108,085,603.62	868,103,248.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-91,430,267.38	166,796,961.51
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	133,420,158.30	96,062,513.98
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	883,235,177.94	938,837,695.68

## 39、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,827,349,097.61	5,204,506,113.89	6,963,147,338.25	6,072,087,488.23

其他业务	29,337,401.99	26,640,156.57	37,153,496.93	32,074,403.01
合计	5,856,686,499.60	5,231,146,270.46	7,000,300,835.18	6,104,161,891.24

## 2、主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	7,672,502,252.37	7,085,758,672.88	8,951,267,784.31	8,098,990,385.63
(2) 商业	1,813,149,439.49	1,800,007,772.12	1,952,073,653.26	1,916,455,554.84
(3) 旅游饮食服务业	4,228,621.90	1,950,940.79	4,083,182.20	1,958,566.69
(4) 劳务收入	5,644,145.26	4,495,099.48	5,650,947.37	4,277,334.20
(5) 其他收入	410,000.00	13,500.00		
小计	9,495,934,459.02	8,892,225,985.27	10,913,075,567.14	10,021,681,841.36
公司内各业务分部相互抵销	3,668,585,361.41	3,687,719,871.38	3,949,928,228.89	3,949,594,353.13
合计	5,827,349,097.61	5,204,506,113.89	6,963,147,338.25	6,072,087,488.23

## 3、主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	6,422,445,714.61	6,141,542,765.53	7,268,248,514.23	6,833,159,659.23
其他地区	2,025,627,100.13	1,869,637,662.91	2,107,229,461.99	1,826,715,317.89
海外	1,047,861,644.28	881,045,556.83	1,010,664,952.01	825,757,816.84
小计	9,495,934,459.02	8,892,225,985.27	10,386,142,928.23	9,485,632,793.96
公司内各地区分部相互抵销	3,668,585,361.41	3,687,719,871.38	3,422,995,589.98	3,413,545,305.73
合计	5,827,349,097.61	5,204,506,113.89	6,963,147,338.25	6,072,087,488.23

## 4、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
新疆浦墨科技发展有限公司	516,169,698.10	8.86
上海杰询投资管理有限公司	365,591,150.44	6.27
上海天月投资股份有限公司	286,455,752.22	4.92
Tire and Battery Corp.	184,371,403.95	3.16
上海腾稳实业发展有限公司	177,690,265.49	3.05
合计	1,530,278,270.20	26.26

## 40、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
消费税	104,369.62	5,069,715.70
营业税	1,665,003.47	944,683.59
城市维护建设税	5,314,157.40	9,255,313.18
教育费附加	3,954,696.73	6,774,937.44
其他	955,185.53	1,154,283.15
合计	11,993,412.75	23,198,933.06

## 41、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	413,635,450.59	269,663,665.76
合计	413,635,450.59	269,663,665.76

## 42、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	331,137,493.94	281,674,494.44
合计	331,137,493.94	281,674,494.44

## 43、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	125,393,313.48	182,089,583.79
利息收入	-4,529,985.61	-6,946,100.55
汇兑损益	-23,748,474.39	-6,925,453.38
其他	12,267,486.16	3,257,834.95
合计	109,382,339.64	171,475,864.81

## 44、资产减值损失

√适用 □不适用

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	2,152,801.54	-609,192.48
二、存货跌价损失		
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	2,152,801.54	-609,192.48

## 45、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	502,810.56	1,026,471.81
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	170,775.00	3,846,110.78
处置可供出售金融资产取得的投资收益	9,296,411.13	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	9,969,996.69	4,872,582.59

## 46、营业外收入

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	123,212.47	906,383.96	123,212.47
其中：固定资产处置利得	123,212.47	906,383.96	123,212.47
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	15,287,118.01	52,021,834.94	15,287,118.01
违约金、罚款收入	429,375.90	131,805.89	429,375.90
其他	1,713,900.83	198,363.22	1,713,900.83
合计	17,553,607.21	53,258,388.01	17,553,607.21

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专项应付款递延收益	715,000.02	715,000.02	与资产相关
财政局贴息补助		556,160.00	与收益相关
科技进步奖	8,000.00		与收益相关
知识产权、科技奖励		185,000.00	与收益相关
英才资助款	138,000.00	105,000.00	与收益相关

回迁动迁补偿	1,288,407.60	1,288,407.72	与资产相关
房产动迁补偿	1,568,219.00		与收益相关
双力物业售后房补贴	42,763.53	49,123.00	与收益相关
上轮税费返还		791,300.00	与收益相关
黄标车报废补贴收入	56,000.00		与收益相关
职业培训补贴	419,215.00		与收益相关
出口补贴	26,500.00	325,000.00	与收益相关
新区镇级财政补贴	167,466.00		与收益相关
中小企业国际市场开拓	20,500.00		与收益相关
专利补助		3,200.00	与收益相关
政府奖励税收	4,981,568.00		与收益相关
政府单台设备补助		400,000.00	与收益相关
固定资产贷款贴息	707,667.96	471,778.64	与资产相关
米东区财政国库项目资金	859,130.00	1,002,163.00	与收益相关
技能大师工作室补贴		100,000.00	与收益相关
4200 万技改分摊递延收益	700,000.02	466,666.68	与资产相关
乌鲁木齐市财政局国库处社保补贴	1,013,795.00		与收益相关
出口产品补贴		79,907.00	与收益相关
增值税税控机维护费	330.00	407.00	与收益相关
霍山路动迁补偿款	1,133,865.42	1,133,865.42	与资产相关
安徽土地补偿款		40,854,366.00	与资产相关
西部建设奖励	1,079,690.46	1,079,690.46	与资产相关
专项补助资金	361,000.00	1,444,800.00	与收益相关
闵行国库政府补贴		970,000.00	与收益相关
合计	15,287,118.01	52,021,834.94	/

## 47、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,763,578.69	65,730.83	2,763,578.69
其中：固定资产处置损失	2,763,578.69	65,730.83	2,763,578.69
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
罚款滞纳金支出	62,160.94	78,926.77	62,160.94
其他	400,011.70	52,290.41	400,011.70
合计	3,275,751.33	196,948.01	3,275,751.33

## 48、 所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,317,487.99	54,056,099.87
递延所得税费用		
合计	18,317,487.99	54,056,099.87

## 49、 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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租金收入	2,595,497.09	5,886,491.95
利息收入	5,162,655.73	6,774,393.23
政府补助	3,122,202.75	6,012,060.00
企业往来	65,857,537.75	117,660,162.11
收回保证金	3,364,096.47	61,290,319.89
出口退税	8,003,038.97	
其他	25,481,936.32	22,491,408.57
合计	113,586,965.08	220,114,835.75

## (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	本期发生额	上期发生额
费用	280,883,918.97	229,074,825.60
退回保证金	1,237,490.30	6,097,715.58
企业往来	114,489,906.72	175,569,133.27
其他	13,192,283.43	6,262,083.65
合计	409,803,599.42	417,003,758.10

## (3). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
巨胎技术改造补助		1,704,000.00
合计		1,704,000.00

## (4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购兼并新昆公司		79,063,719.12
合计		79,063,719.12

## 50、 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-236,830,904.74	154,613,101.07
加: 资产减值准备	2,152,801.54	-609,192.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	244,537,606.47	233,291,058.05
无形资产摊销	9,532,719.50	8,394,112.28
长期待摊费用摊销	654,789.02	485,901.00
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)	-2,640,366.22	-840,653.13
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)	125,397,221.33	188,639,264.09
投资损失(收益以“-”号填列)	9,969,996.69	-4,872,582.59
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-128,194,292.12	-207,512,761.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	684,591,783.93	-892,029,678.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	89,327,789.85	305,962,560.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	798,499,145.25	-214,478,872.12
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,152,533,005.79	1,303,192,425.68
减: 现金的期初余额	1,408,812,382.27	1,050,370,356.54
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额	74,624,435.14	61,290,319.89
现金及现金等价物净增加额	-330,903,811.62	191,531,749.25

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,152,533,005.79	1,408,812,382.27
其中: 库存现金	183,631.48	464,212.57
可随时用于支付的银行存款	949,179,672.54	1,482,101,538.39
可随时用于支付的其他货币资金	203,169,701.77	871,066.45

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,152,533,005.79	1,483,436,817.41
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### 51、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据	15,323,881.59	质押
固定资产	148,855,251.95	用于借款抵押
无形资产	14,300,990.26	用于借款抵押
在建工程	188,065,500.00	用于借款抵押
应收账款	288,297,727.32	用于借款质押
合计	654,843,351.12	/

### 52、外币货币性项目

√适用 □不适用

#### (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	61,018,512.36	6.1136	373,042,777.18
欧元	634,756.15	6.8699	4,360,711.27
港币	913,381.31	0.7886	720,301.63
英镑	477,291.59	9.6422	4,602,140.97
泰铢	83,134,441.75	0.1837	15,271,796.95
应收账款			
其中：美元	87,362,649.76	6.1136	534,100,295.57
欧元			
港币	3,379,436.97	0.7886	2,665,057.79
英镑	487,050.84	9.6422	4,696,241.61
长期借款			
其中：美元	154,000,000.00	6.1136	941,494,400.00
短期借款			
其中：美元	200,493,022.82	6.1136	1,225,734,144.31
泰铢	629,940,000.00	0.1837	115,719,978.00
预收账款			

其中：欧元	565,200.58	6.8699	3,882,871.46
应付账款			
其中：美元	22,408,327.90	6.1136	136,995,553.45
预付账款			
其中：美元	7,049,585.00	6.1136	43,098,342.86

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并

### 2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (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	
上海轮胎橡胶(集团)股份公司轮胎研究所	上海	上海	研究、开发	100.00		设立
双钱集团(江苏)轮胎有限公司	如皋	如皋	生产型	51.67		设立
双钱集团上海供销有限公司	上海	上海	批发	90.48	9.52	设立
上海轮胎橡胶(集团)有限公司	上海	上海	贸易	100.00		设立
双钱集团上海东海轮胎有限公司	上海	上海	生产型	65.00		设立
上海橡胶机械一厂有限公司	上海	上海	生产型	100.00		设立
双钱集团(安徽)回力轮胎有限公司(注1)	安徽	安徽	生产型	40.80		设立
上海轮胎橡胶集团金桥轮胎厂	上海	上海	生产型	77.00		设立
上海轮胎橡胶(集团)房地产开发经营公司	上海	上海	房产		100.00	设立
上海回力宾馆有限公司	上海	上海	服务		100.00	设立
上海双力物业管理有限公司	上海	上海	服务		100.00	设立
上海龙泰精细橡胶公司	上海	上海	生产型		53.33	设立
中国北美轮胎联合销售公司	美国	美国	批发	52.40		设立
上海双钱轮胎销售有限公司(注2)	上海	上海	批发	35.06		设立
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	重庆	重庆	生产型	55.00	15.00	设立
上海双钱宾馆有限公司	上海	上海	服务		100.00	设立
上海制皂(集团)有限公司	上海	上海	贸易	60.00		非同一控制下合并
上海白象天鹅电池有限公司	上海	上海	生产型		100.00	非同一控制下合并
上海制皂厂	上海	上海	生产型		100.00	非同一控制下合并
上海油墨厂	上海	上海	生产型		100.00	非同一控制下合并
上海凌旭油脂储炼有限公司	上海	上海	生产型		65.2743	非同一控制下合并
上海牡丹油墨有限公司	上海	上海	生产型		100.00	非同一控制下合并

上海制皂有限公司	上海	上海	生产型		100.00	非同一控制下合并
Moltech Holdings Corporation	维尔京群岛	维尔京群岛	生产型		70.00	设立
Moltech PowerSystem Inc.	美国	美国	投资型		70.00	设立
华泰橡胶有限公司	泰国	泰国	生产型	83.00		非同一控制下合并
双钱集团(新疆)昆仑轮胎有限公司	新疆	新疆	生产型	51.00		非同一控制下合并
新疆昆仑工程轮胎有限责任公司	新疆	新疆	生产型		100.00	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:

注 1: 上海华谊(集团)公司将持有的双钱集团(安徽)回力轮胎有限公司 19.2%表决权授权给本公司表决, 本公司拥有对安徽轮胎公司 60%表决权。

注 2: 本公司持有上海双钱轮胎销售有限公司 35.06%有表决权股份, 剩余股份由分散的小股东持有, 所有小股东单独持有的有表决权股份均未超过 3.47%, 且其他股东之间未达成集体决策协议, 故本公司控制上海双钱轮胎销售有限公司。

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
双钱集团(江苏)轮胎有限公司	48.33%	3,642,637.18		321,414,617.18
双钱集团(安徽)回力轮胎有限公司	59.20%	-34,953,170.60		733,581,456.84
上海制皂(集团)有限公司	40.00%	7,554,774.46		249,660,569.88
上海双钱轮胎销售有限公司	64.94%	-83,609,720.99		-94,839,871.71
中国北美轮胎联合销售公司	47.60%	-2,215,807.44	12,193,388.84	3,896,489.04
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	30.00%	-9,225,170.81		146,351,036.41
双钱集团(新疆)昆仑轮胎有限公司	49.00%	-16,173,556.65		415,912,375.88

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

子公司名	期末余额	期初余额
------	------	------

称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
双钱集团 (江苏) 轮胎有限公司	40,587.75	121,666.81	162,254.56	82,081.00	13,669.39	95,750.39	36,171.91	125,161.57	161,333.48	79,173.13	12,340.89	91,514.02
双钱集团 (安徽) 回力轮胎有限公司	47,592.67	124,209.69	171,802.36	47,886.57		47,886.57	50,974.61	120,746.13	171,720.74	41,900.70		41,900.70
上海制皂 (集团) 有限公司	81,336.61	8,294.89	89,631.50	26,827.20	389.16	27,216.36	86,278.31	8,640.32	94,918.63	34,069.36	372.58	34,441.94
上海双钱 轮胎销售有限公司	94,526.31	7,750.51	102,276.82	116,881.05		116,881.05	82,726.14	7,753.74	90,479.88	92,209.52		92,209.52
中国北美 轮胎联合销售公司	57,116.85	8,798.85	65,915.70	58,228.51	6,868.60	65,097.11	64,601.41	8,977.72	73,579.13	63,101.35	6,943.07	70,044.42
双钱集团 (重庆) 轮胎有限公司	32,247.96	120,822.88	153,070.84	70,744.44	33,542.72	104,287.16	30,038.00	124,935.93	154,973.93	67,008.25	36,860.69	103,868.94
双钱集团 (新疆) 昆仑轮胎有限公司	103,178.45	104,066.53	207,244.98	108,676.68	13,688.22	122,364.90	101,857.70	104,328.29	206,185.99	100,176.20	17,828.99	118,005.19

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
双钱集团(江苏)轮胎有限公司	81,190.01	753.70		12,356.41	101,890.80	2,841.15		-5,877.21
双钱集团(安徽)回力轮胎有限公司	16,598.98	-5,904.25		-1,389.22	15,030.70	-5,350.08		-307.13
上海制皂(集团)有限公司	46,532.02	1,888.69	49.76	-25,323.96	47,706.28	632.96	-4.06	1,225.50
上海双钱轮胎销售有限公司	204,674.52	-12,874.58		30.03	308,144.08	-1,185.08		16.25
中国北美轮胎联合销售公司	87,736.34	-465.51	311.02	3,848.64	81,861.98	2,720.77	-191.73	869.03
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	57,284.45	-2,321.31		349.47	78,980.47	528.89		337.85
双钱集团(新疆)昆仑轮胎有限公司	48,656.58	-3,300.73		5,721.54	51,434.66	295.46		9,494.08

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

### (1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	16,396,136.50	15,893,325.94
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	502,810.56	1,026,471.81
--其他综合收益		
--综合收益总额	502,810.56	1,026,471.81
联营企业：		
投资账面价值合计	1,001,474.37	1,396,476.36

下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-395,001.99	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-395,001.99	

## (2). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
上海制皂(集团)如皋有限公司	-5,025,986.66	-3,301,736.38	-8,327,723.04
上海神马帘子布有限责任公司	-19,563,835.56	-440,827.61	-20,004,663.17

## 十、公允价值的披露

√适用 □不适用

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	558,750,585.70			558,750,585.70
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	558,750,585.70			558,750,585.70
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				

持续以公允价值计量的资产总额	558,750,585.70			558,750,585.70
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 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 (%)
上海华谊(集团)公司	上海	国有资产经营和管理、实	328,108.00	65.66	65.66

		业投资			

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”

## 3、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州天原物流有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊能源化工有限公司	母公司的控股子公司
上海京华化工厂有限公司	母公司的全资子公司
上海华谊信息技术有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊集团装备工程有限公司	母公司的全资子公司
安徽华谊化工有限公司	母公司的控股子公司
上海华向橡胶制品有限公司	母公司的全资子公司
上海涂料有限公司	母公司的全资子公司
上海华谊企发资产管理有限公司	母公司的全资子公司
上海华谊集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司
上海化工装备有限公司	母公司的全资子公司
上海回力鞋业有限公司	母公司的全资子公司
上海树脂厂有限公司	母公司的全资子公司
上海吴泾化工有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊丙烯酸有限公司	母公司的控股子公司
上海氯碱化工股份有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊贸易有限公司	母公司的全资子公司
上海华谊工程服务有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊新能源化工销售有限公司	母公司的控股子公司
上海化工供销有限公司	母公司的全资子公司
上海化学工业检验检测有限公司	母公司的控股子公司
上海橡胶制品研究所有限公司	母公司的全资子公司
上海三爱富新材料股份有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的控股子公司
上海一品颜料有限公司	母公司的控股子公司
上海市涂料研究所	母公司的全资子公司
华谊集团（香港）有限公司	母公司的全资子公司
上海敦煌化工厂	母公司的全资子公司
上海焦化有限公司	母公司的全资子公司
上海双钱轮胎销售（约旦）有限公司	其他
上海金峰油化工业有限公司	其他
上海制皂（集团）如皋有限公司	其他

## 4、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

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	本期发生额	上期发生额
上海华谊新能源化工销售有限公司	采购材料	602,421.88	3,335,043.19
上海敦煌化工厂	采购材料		381,102.54
上海华谊天原化工物流有限公司	运费	3,552,723.83	1,740,681.33
上海化工供销有限公司	采购材料	49,322.68	74,957.00
苏州天原物流有限公司	运费		600,906.13
上海制皂（集团）如皋有限公司	采购材料	17,194,412.82	18,663,785.75
上海京华化工厂有限公司	采购材料	7,214,500.00	8,358,500.00
上海华谊信息技术有限公司	接受劳务	1,410,329.79	11,096,456.25
安徽华谊化工有限公司	采购材料	5,654,674.82	4,130,781.53
上海涂料有限公司	采购材料	548,538.46	396,420.94
上海华谊贸易有限公司	采购材料	11,093,168.56	14,094,794.53
上海华谊企发资产管理有限公司	接受劳务	59,629.36	
华谊集团（香港）有限公司	采购材料	221,586,999.06	

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	本期发生额	上期发生额
上海焦化有限公司	销售商品	2,614.53	28,946.60
上海氯碱化工股份有限公司	销售商品	1,246.15	3,465.37
上海涂料有限公司	销售商品		415.38
上海华谊丙烯酸有限公司	销售商品	1,902.91	1,215.92
上海三爱富新材料股份有限公司	销售商品	888.46	804.26
上海京华化工厂有限公司	销售商品	3,507.69	7,980.00
上海华谊（集团）公司	销售商品	81,035.91	35,363.59
上海华谊信息技术有限公司	房屋租赁	740,220.00	626,328.00
上海双钱轮胎销售（约旦）有限公司	销售商品	12,774,649.89	22,826,722.92
上海金峰油化工业有限公司	销售商品		1,079,999.82
上海制皂（集团）如皋有限公司	销售材料	138,676.46	195,754.20

**(2). 关联担保情况**

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海制皂(集团)如皋有限公司	10,000,000.00	2015/4/9	2016/4/9	否
上海制皂(集团)如皋有限公司	17,000,000.00	2014/9/14	2015/9/13	否

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海华谊(集团)公司	50,000,000.00 美元	2013/3/25	2016/3/25	否
上海华谊(集团)公司	276,000,000.00	2014/2/20	2017/2/19	否

**(3). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

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				
上海华谊(集团)公司	202,759,694.46	2015/1/27	2015/12/31	
上海华谊集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2015/3/24	2016/3/23	
上海华谊集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2015/3/24	2016/3/23	
上海华谊集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2015/3/24	2016/3/23	
上海华谊集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2015/4/16	2016/4/15	
上海华谊集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2015/4/16	2016/4/15	
上海华谊集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2015/4/10	2015/10/9	
上海华谊集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2015/4/16	2015/10/15	
拆出				
上海制皂(集团)如皋有限公司	10,000,000.00	2015/1/1	2015/12/31	流动资金不足,维持正常生产

**(4). 其他关联交易**

1、截止 2015 年 6 月 30 日,公司尚有 419,207,977.03 元银行存款,存放于同一母公司控制下的关联财务公司:上海华谊集团财务有限责任公司。

## 5、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	海南回力工贸公司	2,434,929.66	2,434,929.66	2,434,929.66	2,434,929.66
	上海双钱轮胎销售(约旦)有限公司	7,780,356.76	389,017.84	10,446,827.23	522,341.36
	上海华谊能源化工有限公司			53,403.44	2,670.17
	厦门回力工贸公司	319,105.60	319,105.60	319,105.60	319,105.60
	上海京华化工厂有限公司			4,377.60	1,313.28
	上海涂料有限公司			11,720.80	586.04
	上海华谊丙烯酸有限公司	2,226.40	111.32	2,500.00	125.00
	上海华谊(集团)公司	9,664.00	483.20	6,560.00	328.00
	上海氯碱化工股份有限公司	6,760.86	338.04	7,384.98	369.25
	上海三爱富新材料股份有限公司		-	1,524.00	76.20
	上海焦化有限公司	2,322.50	116.13		
	上海华谊信息技术有限公司	123,370.00	6,168.50		
	上海制皂(集团)如皋有限公司	51,274.98			
	华谊集团(香港)有限公司	121,727.46	6,086.37		
预付账款					
	上海制皂(集团)如皋有限公司	1,860,000.00		81,300.00	
其他应收款					
	上海制皂(集团)如皋有限公司	10,000,000.00	500,000.00	10,000,000.00	500,000.00
	上海神马帘子布有限责任公司	128,599.50	128,599.50	128,599.50	128,599.50
	上海华谊企发资产管理有限公司			44,773.47	16,090.43
	海南回力工贸公司	100,946.83	100,946.83	100,946.83	100,946.83
	厦门回力工贸公司	3,688.30	3,688.30	3,688.30	3,688.30

## (2). 应付项目

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
应付账款			
	安徽华谊化工有限公司	1,198,214.84	672,665.47

	上海制皂（集团）如皋有限公司	2,204,627.47	1,376,313.92
	上海京华化工厂有限公司	4,858,165.80	1,531,448.64
	上海华谊贸易有限公司	2,008,506.22	
	上海华谊天原化工物流有限公司	466,917.74	466,112.26
	上海涂料有限公司	194,040.00	166,860.00
	上海化工装备有限公司		122,606.00
	上海华谊信息技术有限公司	568,580.00	459,179.00
	上海华谊集团装备工程有限公司	60,000.00	60,000.00
	上海化工供销有限公司	23,766.05	107,498.89
	上海华谊新能源化工销售有限公司		929,914.60
	上海华谊工程服务有限公司		558,800.00
	华谊集团（香港）有限公司	136,995,553.45	3,790,416.26
其他应付款			
	上海华谊（集团）公司	212,859,694.46	857,073,256.04
	上海制皂（集团）如皋有限公司	9,065,014.44	5,377,151.00
	上海焦化有限公司	3,000.00	
	厦门回力工贸公司		133,410.36
	上海华谊信息技术有限公司	30,000.00	173,370.00
预收账款			
	上海华谊贸易有限公司		738.00
	上海华谊（集团）公司		6,560.00
	上海三爱富新材料股份有限公司	13,108.50	13,500.00
长期应付款			
	上海华谊（集团）公司	10,266,457.06	10,266,457.06

## 十二、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

借款性质	金额（外币）	金额（本币）	借款日	还款日	备注
短期借款		80,000,000.00	2014/10/10	2015/9/18	房产抵押借

					款
短期借款		40,000,000.00	2015/3/17	2015/9/16	房产抵押借款
短期借款		24,900,000.00	2015/3/31	2015/12/10	房产抵押借款
短期借款	USD18,000,000.00	110,044,800.00			房产设备抵押借款
短期借款	THB629,940,000.00	115,719,978.00			信用证借款
短期借款	USD7,837,866.54	47,917,580.88	2015/6/11	2015/12/23	信用证借款
短期借款		50,000,000.00	2015/5/7	2015/10/29	应收账款保理
短期借款		50,000,000.00	2015/5/6	2015/10/29	应收账款保理
一年内长期借款		34,000,000.00	2013/4/7	2016/4/7	在建工程抵押借款
一年内长期借款		6,000,000.00	2013/4/7	2016/1/4	在建工程抵押借款
一年内长期借款	USD232,332	1,420,384.92			房产设备等抵押借款
长期借款		226,000,000.00	2014/2/20	2017/2/19	股权质押
长期借款	USD9,233,182.78	56,447,986.24			房产设备等抵押借款
长期借款		6,000,000.00	2013/4/7	2017/1/4	在建工程抵押借款
长期借款		34,000,000.00	2013/4/7	2017/4/7	在建工程抵押借款
长期借款		10,000,000.00	2013/4/7	2018/4/7	在建工程抵押借款
长期借款		6,000,000.00	2013/4/7	2018/1/4	在建工程抵押借款
长期借款		4,000,000.00	2013/4/7	2018/4/6	在建工程抵押借款
长期借款		100,000,000.00	2015/5/15	2016/11/8	房产抵押借款
长期借款		100,000,000.00	2015/5/25	2016-11-8	房产抵押借款
长期借款		100,000,000.00	2015/5/27	2016-11-8	房产抵押借款
合计		1,207,450,730.04			

## 2、或有事项

√适用 □不适用

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
合并范围内:			
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	80,000,000.00	2015/9/18	有到期还款能力,对公司无重大不利影响
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	100,000,000.00	2015/9/29	有到期还款能力,对公司无重大不利影响
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	45,000,000.00	2015/9/16	有到期还款能力,对公司无重大不利影响
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	24,900,000.00	2015/12/10	有到期还款能力,对公司无重大不利影响
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	100,000,000.00	2016/3/30	有到期还款能力,对公司无重大不利影响
双钱集团(江苏)轮胎有限公司	100,000,000.00	2017/2/3	有到期还款能力,对公司无重大不利影响
双钱集团(江苏)轮胎有限公司	100,000,000.00	2017/11/18	有到期还款能力,对公司无重大不利影响
双钱集团(江苏)轮胎有限公司	100,000,000.00	2017/4/13	有到期还款能力,对公司无重大不利影响
小计	649,900,000.00		
关联方:			

上海制皂(集团)如皋有限公司	10,000,000.00	2016/4/9	上海牡丹油墨有限公司担保
上海制皂(集团)如皋有限公司	17,000,000.00	2015/9/13	双钱集团(江苏)轮胎有限公司担保
小计	27,000,000.00		
合计	676,900,000.00		

### 十三、 资产负债表日后事项

1、2015年7月23日公司收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准双钱集团股份有限公司向上海华谊(集团)公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]1721号),核准公司向上海华谊(集团)公司发行940,784,985股股份购买相关资产,以及非公开发行不超过300,347,280股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金,并于2015年7月24日披露了《关于公司重大资产重组事项获得中国证监会核准的公告》。目前公司正在积极落实资产重组后续实施工作。

2、公司控股股东华谊集团于2015年7月6日通过上海证券交易所交易系统首次增持公司股份100万股,于7月7日增持本公司股份100万股,又于7月15日增持公司股份100万股,累计增持本公司股份300万股,占公司总股本889,467,722股的0.33%。增持前华谊集团持有公司股份584,002,584股,占公司股份总额的65.66%,增持后华谊集团持有公司股份587,002,584股,占公司股份总额的65.99%。

### 十四、 其他重要事项

根据2003年度第一次临时股东大会决议,公司将应收债权15,229.78万元与上海华谊(集团)公司名下的由双钱载重轮胎公司和大中华正泰轮胎公司实际使用的土地使用权(土地面积268,600平方米、土地面积69,685平方米,评估价格15,109.43万元),以15,229.78万元对价置换,按约定置换中所涉及的有关税费及土地出让金应由本公司承担,2007年10月本公司补缴土地出让金5,979.35万元及相应的契税等,并于2008年1月取得沪房地闵字(2008)第000489号房地产权证,实际土地面积为248,829平方米,使用期限从2007年8月31日至2057年8月30日止。本公司根据原置换协议中所记载的面积结转土地成本12,092.52万元。大中华正泰轮胎公司所占用的土地因列入上海市闵行区人民政府开发计划而暂缓搁置,已于2009年结转至“无形资产-土地使用权”。截止2015年6月30日该土地成本原值为3,137.26万元,账面价值为24,104,601.07元,尚未办妥权证。

### 十五、 母公司财务报表主要项目注释

#### (1). 应收账款

#### (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-1,948,706.89元;本期收回或转回坏账准备金额0元。

#### (3). 应收账款分类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	756,904,253.35	100.00	46,311,282.40	6.12	710,592,970.95	795,878,391.06	100.00	48,259,989.29	6.06	747,618,401.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	756,904,253.35	/	46,311,282.40	/	710,592,970.95	795,878,391.06	/	48,259,989.29	/	747,618,401.77

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	738,980,597.09	36,949,029.85	5.00%
1 年以内小计	738,980,597.09	36,949,029.85	5.00%
1 至 2 年	11,905,072.57	3,571,521.77	30.00%
2 至 3 年	455,705.82	227,852.91	50.00%
3 年以上	5,562,877.87	5,562,877.87	100.00%
合计	756,904,253.35	46,311,282.40	

(4). 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
CHINA MANUFACTURERS ALLIANCE, LLC	398,764,131.51	52.68	19,938,206.58
中国人民解放军总装备部通用装备保障部	35,859,023.04	4.74	1,792,951.15
南通宾利化工科技有限公司	32,299,020.00	4.27	1,614,951.00
ZAFCO TRADING	23,619,544.94	3.12	1,180,977.25
TYRES 4U	23,486,956.36	3.10	1,174,347.82
合计	514,028,675.85	67.91	25,701,433.79

## 1、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	46,257,176.92	3.79	46,257,176.92	100.00			52,126,609.22	4.61	52,126,609.22	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,174,240,306.89	96.13	16,322,161.14	1.39	1,157,918,145.75	1,077,236,898.78	95.30	17,275,129.84	1.60	1,059,961,768.94

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	0.08	1,000,000.00	100.00		1,000,000.00	0.09	1,000,000.00	100.00	
合计	1,221,497,483.81	/	63,579,338.06	/	1,157,918,145.75	1,130,363,508.00	/	70,401,739.06	/	1,059,961,768.94

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
双钱集团上海供销有限公司	46,257,176.92	46,257,176.92	100.00	供销公司超额亏损
合计	46,257,176.92	46,257,176.92	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	2,901,212.67	145,060.63	5.00%
1 年以内小计	2,901,212.67	145,060.63	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年	87,147.70	43,573.85	50.00%
3 年以上	16,133,526.66	16,133,526.66	100%
合计	19,121,887.03	16,322,161.14	

组合中，采用其他方法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
合并范围内其他应收款(注)	1,155,118,419.86		

注：

坏账准备的计提方法见附注五、11（2）

## (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-952,968.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,869,432.30 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,205,054,782.78	1,094,861,433.30
备用金	1,672,927.12	1,255,436.38
押金	10,714,495.64	10,615,875.03

其他	4,055,278.27	23,630,763.29
合计	1,221,497,483.81	1,130,363,508.00

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	往来款	553,063,347.89	1年以内、1-2年	45.28%	
双钱集团新疆昆仑轮胎有限公司	往来款	342,028,025.65	1年以内	28.00%	
双钱集团(江苏)轮胎有限公司	往来款	154,036,663.09	1年以内	12.61%	
双钱集团上海供销有限公司	往来款	46,257,176.92	1年以内	3.79%	46,257,176.92
上海轮胎橡胶(集团)有限公司轮胎研究所	往来款	40,358,637.52	5年以上	3.30%	
合计	/	1,135,743,851.07	/	92.98%	46,257,176.92

## 2、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	2,334,237,617.92	19,886,508.68	2,314,351,109.24	2,334,237,617.92	19,886,508.68	2,314,351,109.24
对联营、合营企业投资	16,396,136.50		16,396,136.50	15,893,325.94		15,893,325.94
合计	2,350,633,754.42	19,886,508.68	2,330,747,245.74	2,350,130,943.86	19,886,508.68	2,330,244,435.18

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
上海制皂(集团)有限公司	154,731,014.69			154,731,014.69		
上海轮胎橡胶(集团)股份有限公司轮胎研究所	30,000,000.00			30,000,000.00		
双钱集团(江苏)轮胎有限公司	284,995,777.02			284,995,777.02		
双钱集团上海供销有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00		19,000,000.00
上海轮胎橡胶(集团)有限公司	131,022,000.00			131,022,000.00		
双钱集团上海东海轮胎	9,542,000.00			9,542,000.00		

有限公司						
上海双钱轮胎销售有限公司	50,775,483.49			50,775,483.49		
上海橡胶机械一厂有限公司	886,508.68			886,508.68		886,508.68
中国北美轮胎联合销售公司	9,100,308.00			9,100,308.00		
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	330,000,000.00			330,000,000.00		
双钱集团(安徽)回力轮胎有限公司	680,000,000.00			680,000,000.00		
华泰橡胶有限公司	62,184,526.04			62,184,526.04		
双钱集团(新疆)昆仑轮胎有限公司	572,000,000.00			572,000,000.00		
合计	2,334,237,617.92			2,334,237,617.92		19,886,508.68

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海双钱轮胎销售(约旦)有限公司	15,893,325.94			502,810.56						16,396,136.50	
小计	15,893,325.94			502,810.56						16,396,136.50	
二、联营企业											
上海神马帘子布有限责任公司(注)											
小计											
合计	15,893,325.94			502,810.56						16,396,136.50	

## 3、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,545,779,707.57	1,358,526,237.14	2,190,837,733.29	1,994,769,944.28
其他业务	25,067,780.78	21,285,059.01	53,925,917.39	16,896,636.19
合计	1,570,847,488.35	1,379,811,296.15	2,244,763,650.68	2,011,666,580.47

## 2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	1,545,779,707.57	1,358,526,237.14	2,190,837,733.29	1,994,769,944.28

## 3、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	1,545,779,707.57	1,358,526,237.14	2,190,837,733.29	1,994,769,944.28

## 4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
CHINA MANUFACTURERS ALLIANCE, LLC	470,747,306.41	29.97%
双钱集团上海供销有限公司	151,524,311.88	9.65%
上海双钱轮胎销售有限公司	118,686,557.43	7.56%
ZAFCO TRADING	107,856,261.30	6.87%
上海轮胎橡胶（集团）股份有限公司轮胎研究所	82,676,092.69	5.26%
合计	931,490,529.71	59.31%

## 4、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	34,447,497.27	9,083,762.86
权益法核算的长期股权投资收益	502,810.56	1,026,471.81
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	170,775.00	3,246,110.78
处置可供出售金融资产取得的投资收益	9,296,411.13	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

合计	44,417,493.96	13,356,345.45
----	---------------	---------------

## 十六、 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
非流动资产处置损益	-2,640,366.22	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	15,287,118.01	
债务重组损益	890,400.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,296,411.13	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	900,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	740,704.09	
所得税影响额	-492,743.74	
少数股东权益影响额	-5,628,059.62	
合计	18,353,463.65	

### 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.094	-0.103	-0.103
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.716	-0.123	-0.123

### 3、 其他

#### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

##### 3.1.1 报告期末，资产负债表项目大幅变动原因分析

报表项目	期末余额	期初余额	增减额	增减比例%	增减原因
应收票据	538,340,403.85	1,279,506,226.85	-741,165,823.00	-57.93	主要系本期销售回笼减少和用银票归还母公司借款所致
应收利息		1,375,000.00	-1,375,000.00	-100.00	主要系收到定期存单利息
其他应收款	96,848,228.04	366,709,921.59	-269,861,693.55	-73.59	主要系收到制皂公司土地转让款

可供出售金融资产	646,701,085.70	403,833,089.74	242,867,995.96	60.14	主要系股票价值回升所致
固定资产清理	8,538.98	0.00	8,538.98	100.00	系固定资产报废处置未完毕
应付职工薪酬	18,726,312.48	46,952,655.22	-28,226,342.74	-60.12	系支付给职工以及为职工支付的现金
应交税费	32,418,608.52	129,586,818.82	-97,168,210.30	-74.98	主要系毛利及其他涉税收入下降导致应交税金减少
其他应付款	977,006,675.25	1,585,175,592.79	-608,168,917.54	-38.37	主要系归还母公司借款
长期借款	642,447,986.24	1,165,998,653.11	-523,550,666.87	-44.90	归还银行借款
递延所得税负债	143,019,734.07	81,847,543.70	61,172,190.37	74.74	主要系股票价值回升所致
其他综合收益	381,579,252.81	197,465,099.99	184,114,152.82	93.24	主要系股票价值回升所致

## 3.1.2 报告期内，利润表项目大幅变动原因分析

报表项目	报告期	上年同期数	增减额	增减比例	增减原因
营业税金及附加	11,993,412.75	23,198,933.06	-11,205,520.31	-48.30	主要系收入下降导致税金减少
销售费用	413,635,450.59	269,663,665.76	143,971,784.83	53.39	增加主要系去年同期折扣实发大于应发冲回销售费用所致
财务费用	109,382,339.64	171,475,864.81	-62,093,525.17	-36.21	主要系报告期筹资成本降低，导致财务费用同比下降。
资产减值损失	2,152,801.54	-609,192.48	2,761,994.02	453.39	主要系应收款项增加，按账龄计提减值准备
投资收益	9,969,996.69	4,872,582.59	5,097,414.10	104.61	主要系出售股票增加
营业利润	-232,791,272.63	155,607,760.94	-388,399,033.57	-249.60	上述原因综合所致
营业外收入	17,553,607.21	53,258,388.01	-35,704,780.80	-67.04	主要系政府补助减少所致
营业外支出	3,275,751.33	196,948.01	3,078,803.32	1563.26	主要系固定资产处置损失所致
利润总额	-218,513,416.75	208,669,200.94	-427,182,617.69	-204.72	上述原因综合所致
所得税费用	18,317,487.99	54,056,099.87	-35,738,611.88	-66.11	主要系报告期利润总额下滑所致
净利润	-236,830,904.74	154,613,101.07	-391,444,005.81	-253.18	上述原因综合所致
少数股东损益	-145,400,637.36	-12,183,860.44	-133,216,776.92	-1093.39	上述原因综合所致
归属于母公司所有者的净利润	-91,430,267.38	166,796,961.51	-258,227,228.89	-154.82	上述原因综合所致
其他综合收益的税后净额	185,561,058.09	3,134,657.11	182,426,400.98	5819.66	主要系股票价值回升所致
综合收益总额	-51,269,846.65	157,747,758.18	-209,017,604.83	-132.50	主要系净利润少于去年同期和股票价值回升所致

## 第十节

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告文本；
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作的负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
备查文件目录	以上备查文件原稿均完整置于公司董事会办公室。

董事长：刘训峰

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 21 日

