

# 青岛双星股份有限公司 2012 年半年度报告

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。
- 3、所有董事均已出席董事会会议。
- 4、公司半年度财务报告未经审计。
- 5、公司负责人汪海先生、主管会计工作负责人宋新女士及会计机构负责人(会计主管人员)赵玉女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	000599	B 股代码	
A 股简称	青岛双星	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	青岛双星股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写			
公司的法定英文名称	QINGDAO DOUBLESTAR CO., LTD		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	汪海		
注册地址	青岛市经济技术开发区新街口工业区		
注册地址的邮政编码	266510		
办公地址	青岛市瞿塘峡路 45 号海富楼三楼		
办公地址的邮政编码	266002		
公司国际互联网网址	www.doublestar.com.cn		
电子信箱	ZHLQ@doublestar.com.cn		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王幸友	戚兴
联系地址	青岛市瞿塘峡路 45 号海富楼三楼	青岛市瞿塘峡路 45 号海富楼三楼

电话	0532—82657986	0532—82657986
传真	0532—82657986	0532—82657986
电子信箱	gqb @ doublestar.com.cn	gqb @ doublestar.com.cn

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http : //www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	青岛市瞿塘峡路 45 号海富楼三楼董秘办公室

## 三、主要会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期 ( 1-6 月 )	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 ( 元 )	3,054,758,817.12	3,031,060,998.42	0.78
营业利润 ( 元 )	3,172,177.59	32,428,935.46	-90.22
利润总额 ( 元 )	13,338,852.56	40,069,239.12	-66.71
归属于上市公司股东的净利润 ( 元 )	9,338,908.75	34,794,774.50	-73.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 ( 元 )	1,463,626.82	28,970,576.59	-94.95
经营活动产生的现金流量净额 ( 元 )	76,667,922.33	114,081,512.78	-32.80
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 ( 元 )	5,165,645,626.42	4,915,766,791.22	5.08
归属于上市公司股东的所有者权益 ( 元 )	1,520,220,087.80	1,510,881,179.05	0.62
股本 ( 股 )	524,828,478.00	524,828,478.00	0.00

主要财务指标

主要财务指标	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 )	0.018	0.066	-72.73
稀释每股收益 ( 元/股 )	0.018	0.066	-72.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益 ( 元/股 )	0.003	0.055	-94.55
全面摊薄净资产收益率 (%)	0.61	2.3	-1.69
加权平均净资产收益率 (%)	0.62	2.33	-1.71
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	0.1	1.92	-1.82

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.1	1.94	-1.84
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.15	0.22	-31.82
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.9	2.88	0.69
资产负债率 (%)	70.49	69.18	1.31

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

无。

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额 (元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无。

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	45,832.30	
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)	6,808,019.29	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,312,823.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-2,291,393.04	
合计	7,875,281.93	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	18,280.00	0.0035						18,280.00	0.0035
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									

境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	18,280.00	0.0035					18,280.00	0.0035	
二、无限售条件股份	524,810,198.00	99.9965					524,810,198.00	99.9965	
1、人民币普通股	524,810,198.00	99.9965					524,810,198.00	99.9965	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	524,828,478.00	100.00					524,828,478.00	100.00	

股份变动的批准情况（如适用）

不适用。

股份变动的过户情况

无。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无。

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
沙克清	3,750	0	0	3,750	高管限售	按相关规定解除限售
袁坤芳	14,530	0	0	14,530	高管限售	按相关规定解除限售
合计	18,280	0	0	18,280	--	--

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### (三) 股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 88,386 户。

#### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
双星集团有限责任公司	国有股	20.31	106,581,644	0		0
戴文	其他	1.13	5,935,955	0		0
中国光大银行股份有限公司-光大保德信量化核心证券投资基金	其他	0.91	4,776,128	0		0
林军	其他	0.85	4,486,470	0		0
上海顺泰创业投资有限公司	社会法人股	0.61	3,200,000	0		0
申银万国-浦发-申银万国宝鼎一期限额特定集合资产管理计划	其他	0.61	3,196,912	0		0
黄武忠	其他	0.38	1,990,000	0		0
上海益民创新投资管理有限公司	其他	0.3	1,600,000	0		0
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.23	1,206,519	0		0
贺来毅	其他	0.23	1,203,545	0		0
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
双星集团有限责任公司	106,581,644	A 股	106,581,644
戴文	5,935,955	A 股	5,935,955
中国光大银行股份有限公司-光大保德信量化核心证券投资基金	4,776,128	A 股	4,776,128
林军	4,486,470	A 股	4,486,470
上海顺泰创业投资有限公司	3,200,000	A 股	3,200,000
申银万国-浦发-申银万国宝鼎一期限额特定集合资产管理计划	3,196,912	A 股	3,196,912
黄武忠	1,990,000	A 股	1,990,000
上海益民创新投资管理有限公司	1,600,000	A 股	1,600,000
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,206,519	A 股	1,206,519
贺来毅	1,203,545	A 股	1,203,545

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司控股股东双星集团有限责任公司与前十名股东及前十名无限售条件股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;公司未知前十名股东以及前十名无限售条件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》中规定的一致行动人的情况。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

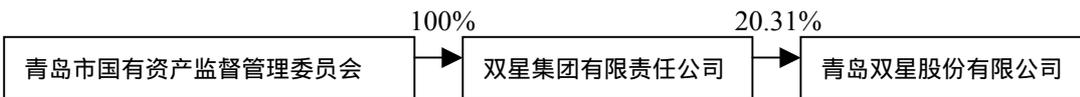
是  否

实际控制人名称	
实际控制人类别	

情况说明

无。

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### (4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

#### (四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有限制性股票数量 (股)	期末持有股票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
汪海	董事长	男	71	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0				否
王增胜	董事	男	57	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0				否
宋新	董事；总经理；	女	58	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0				否
沙淑芬	董事	女	55	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0				否
王幸友	董事；董事会秘书	男	59	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0				否
王厚宝	独立董事	男	62	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0				否
赵红梅	独立董事	女	45	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0				否
李萍	独立董事	女	50	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0				否
于珊	独立董事	女	39	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0				否
杜常功	监事	男	59	2011年05月07日	2012年05月31日	0	0	0	0				否
段家骏	监事	男	52	2012年06月16日	2014年05月07日	0	0	0	0				否
刘成虎	监事	男	49	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0				否
李炳璋	监事	男	59	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0				是
高琚	监事	女	52	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0				是
朱宁	监事	男	39	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0				是
袁坤芳	监事	男	43	2011年05月07日	2014年05月07日	19,373	0	0	19,373				否
戚兴	监事	男	38	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0				否

赵军赤	副总经理	男	57	2008年05月28日	2014年05月07日	0	0	0	0				否
沙克清	副总经理	男	46	2008年05月28日	2014年05月07日	5,000	0	0	5,000				否
邴良光	副总经理	男	44	2009年04月08日	2014年05月07日	747	0	0	747				否
赵玉	总会计师	女	46	2009年04月08日	2014年05月07日	0	0	0	0				否
合计	--	--	--	--	--	25120	0	0	25120			--	--

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) 任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
汪海	双星集团有限责任公司	董事长、党委书记	2000年02月29日		否
王增胜	双星集团有限责任公司	董事、总经理、党委副书记	2000年02月29日		否
宋新	双星集团有限责任公司	董事	2000年01月24日		否
沙淑芬	双星集团有限责任公司	总工程师	2000年07月22日		否
高瑒	双星集团有限责任公司	纪委副书记	2000年07月22日		是
朱宁	双星集团有限责任公司	办公室主任	2006年06月23日		是
在股东单位任职情况的说明	无。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王厚宝	青岛黄海橡胶股份有限公司	独立董事	2009年04月07日		是
赵红梅	山东轻工业学院	副研究员	2005年12月01日		是
李萍	北京金杜律师事务所	合伙人	2008年07月14日		是
于珊	青岛中山置业开发有限公司	副总	2002年01月17日		是
段家骏	青岛市国资委	青岛市市直企业监事会主席	2012年05月10日	2015年05月10日	是
刘成虎	青岛市国资委	青岛市市直企业监事会监事	2008年06月10日		是
在其他单位任职情况的说明	无。				

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	内部董事及高级管理人员：按照国有控股公司的相关规定，执行《青岛市国有（集体）企业负责人经营业绩考核与薪酬管理暂行办法》，公司高级管理人员并根据与公司董事会签订的《生产经营目标责任奖惩合同书》进行考核。监事在所属单位按所任职务领取报酬。独立董事：董事会审议通过后提交股东大会表决，经股东大会表决通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	内部董事及高级管理人员：《青岛市国有（集体）企业负责人经营业绩考核与薪酬管理暂行办法》和《生产经营目标责任奖惩合同书》。独立董事：根据 2007 年度股东大会通过的关于独立

	董事津贴的决议，每人每年人民币叁万元整（含税）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事津贴年终一次性发放，其他董事、监事、高级管理人员薪酬按月发放，年终结算。上半年支付董事、监事、高级管理人员薪酬共计 97.12 万元。

#### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
杜常功	监事会主席	离任	2012 年 05 月 31 日	工作变动
段家骏	监事会主席	新任	2012 年 06 月 16 日	大股东提名担任

#### （五）公司员工情况

在职员工的人数	9,073
公司需承担费用的离退休职工人数	62
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	7,923
销售人员	293
技术人员	485
财务人员	64
行政人员	246
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	3
本科	303
大专	868
高中及以下	5,323

公司员工情况说明

无。

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

报告期内，公司面临的形势仍然十分严峻。国际上，欧债危机继续蔓延，经济持续低迷；中国经济增速放缓，需求不足。尽管天然橡胶等主要原材料价格有较大幅度调整，但是同时受宏观经济调整的影响，市场低迷，公司的轮胎及机械产品销售压力加大，竞争更为激烈，致使公司轮胎产品等售价降低幅度较大，影响了本期的公司盈利。面对严重的不利因素影响，公司积

极进行持续的产品结构调整，技术升级，进高端市场，创新管理与营销模式，努力予以化解，公司经营总体保持良好态势。

报告期内,公司完成营业收入302799.14万元,比上年同期的300556.70万元增长0.75%。其中,轮胎的营业(主营业务)收入为277175.86万元,比去年同期增长1.26%。公司的营业利润和净利润(扣除少数股东损益)完成317.22万元和933.89万元,比上年同期的3242.89万元和3479.48万元分别降低90.22%和73.16%。公司的出口销售完成120291.41万元,比上年同期增长46.24%。公司经营活动产生的现金流量净额为7666.79万元,比上年同期降低32.8%。

报告期内,公司轮胎产品共实现主营业务收入277175.86万元,比去年同期增加1.26%,轮胎产品的毛利率是6.72%,比去年同期增加0.02%,轮胎产品毛利率变动幅度较小的主要原因是受宏观环境影响,产品销售压力加大,再加上天然橡胶价格波动较大,导致轮胎产品售价降低幅度较大。

报告期内,公司的机械产品方面,因受宏观经济影响,产品销售压力加大,橡塑机械产品完成营业(主营业务)收入15296.79万元,比上年同期的13684.45万元,增长11.78%,毛利率为16.54%,比去年同期的16.96%有所降低。公司的铸造机械产品营业(主营业务)收入完成8717.96万元,比上年同期11174.47万元,降低21.98%,产品的毛利率为25.23%,比去年同期20.36%的水平有所增加。

报告期内,公司继续坚持技术升级和创新工作,包括:具有差异化、个性化优势的双星彩色轮胎正式下线投入市场;国内首创可以提高生产效率、减轻劳动强度、降低成本、更加环保的“一次法炼胶生产线”投产运行;自主研发成功国内最先进的绿色环保新型铸造生产线----V法造型线;公司在高端产品研发、新配方开发、新材料应用和工艺创新等方面取得了新的成果。

节能减排方面,在坚持已实施的各方面项目的同时,报告期内,公司持续加大投入,包括青岛轮胎公司全面实施LED绿色照明,全面推进使用高压疏水阀,改造硫化系统、对硫化机泄压进行调整等,都进一步达到较好效果。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是  否

#### 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、青岛双星轮胎工业有限公司,注册资本3000万元,本公司控股100%。主要经营范围:研制、开发、生产销售各种型号的汽车内外轮胎及橡胶制品等;经营本企业自产产品及技术的出口业务等。

截止2012年6月30日,该公司总资产304701.58万元,净资产20367.34万元,实现营业收入200482.99万元,净利润2334.59万元。

2、双星东风轮胎有限公司,注册资本5000万元,本公司控股100%。主要经营范围:研制、开发、生产、销售各种型号的汽车内外轮胎、橡胶制品、服装及鞋类;自营和代理各类商品和技术进出口、但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

截止2012年6月30日,该公司总资产129704.28万元,净资产3877.45万元,实现营业收入61357.98万元,净利润87.85万元。

3、青岛双星轮胎销售有限公司,注册资本50万元,本公司控股100%。主要经营范围:批发、零售:轮胎,铸造机械,绣品、服装、鞋帽、日用百货。

截止2012年6月30日,该公司总资产28388.42万元,净资产18437.82万元,实现营业收入84818.13万元,净利润-590.39万元。

4、青岛双星铸造机械有限公司,注册资本3000万元,本公司控股100%。主要经营范围:清理机械、混砂机械、环保设备、橡塑机械、液压设备、锻压设备及配件的设计、制造、销售、安装、调试、维修;货物和技术进出口。

截止2012年6月30日,该公司总资产25404.98万元,净资产5462.13万元,实现营业收入8020.13万元,净利润-340.13万元。

5、双星中原轮胎有限公司,注册资本5000万元,本公司控股100%。主要经营范围:研制、开发、生产销售各种型号的汽车内外轮胎及橡胶制品。经营本企业自产产品等进出口业务。

截止2012年6月30日,该公司总资产18491.34万元,净资产3230.14万元,实现营业收入5224.75万元,净利润-1447.49万元。

6、青岛双星橡塑机械有限公司,注册资本2000万元,本公司控股100%。主要经营范围:研制、开发、生产、销售各种

型号的橡塑机械及配件，安装、调试维修设备；货物和技术进出口。

截止2012年6月30日，该公司总资产17267.97万元，净资产6697.23万元，实现营业收入17929.42万元，净利润117.09万元。

7、青岛双星名海商贸有限公司，注册资本50万元，本公司控股100%。主要经营范围：研发、销售轮胎、橡胶制品；批发、零售铸造机械、橡塑机械等。

截止2012年6月30日，该公司总资产9867.09万元，净资产868.14万元，实现营业收入43171.19万元，净利润818.14万元。

8、双星漯河中原机械有限公司，注册资本1427万元，本公司控股100%。主要经营范围：清理机械、混砂机械及配件、环保设备件生产、销售。

截止2012年6月30日，该公司总资产9922.03万元，净资产4290.30万元，实现营业收入4273.66万元，净利润224.45万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

今年下半年，轮胎行业面临的主要问题是过剩产能释放，市场竞争激烈；轮胎需求不旺，价格起伏不稳；贸易摩擦和技术壁垒抬头，轮胎出口阻力较大。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

国际金融危机对实体经济持续影响，市场不稳定因素依然存在，各种原因导致天然橡胶等主要原材料大幅波动，同时，受国家宏观调控政策的影响，市场低迷，产品供过于求矛盾的日益突出，再加上劳动力成本等持续上涨，使公司成本和经营面临更大压力。各种形式的出口贸易壁垒和技术壁垒增加以及更为激烈的市场竞争，也从不同方面对公司经营造成影响。

面对存在的这些问题和困难，公司将努力通过进一步调整和优化产品结构，加强技术升级和管理创新、节能挖潜等措施，进一步提高公司在轮胎行业的市场竞争力，并加大机械产品的创新和市场开拓，再加上双星名牌效应、企业文化理念和体制机制创新，努力使公司能够克服困难，尽力抵消各种不利因素对公司的影响。争取取得良好业绩给全体股东较满意的回报。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
<b>分行业</b>						
轮胎行业	2,771,758,602.64	2,585,589,697.59	6.72	1.26	1.25	0.02
机械行业	256,203,687.39	207,149,150.45	19.15	-3.19	-4.10	0.77
其他行业	29,093.95	66,659.92	-129.12	-99.22	-98.28	-125.57
<b>分产品</b>						
轮胎	2,771,758,602.64	2,585,589,697.59	6.72	1.26	1.25	0.02
橡塑机械	152,967,858.92	127,670,521.56	16.54	11.78	12.36	-0.43
铸造机械	87,179,579.31	65,182,089.04	25.23	-21.98	-26.76	4.87
锻压机械	4,467,617.46	4,165,025.74	6.77	-50.72	-42.57	-13.23
环保机械	11,588,631.70	10,131,514.11	12.57	65.96	65.37	0.31
其他	29,093.95	66,659.92	-129.12	-99.22	-98.28	-125.57

主营业务分行业和分产品情况的说明

无。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司利润与上年同期相比发生重大变化的主要原因：公司产品销售压力加大，天然橡胶等主要原材料价格大幅波动，导致产品售价降幅较大，影响公司盈利能力。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
国内销售	1,825,077,238.01	-16.40
国外销售	1,202,914,145.97	46.24

主营业务分地区情况的说明

无。

主营业务构成情况的说明

无。

## (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内，公司利润与上年同期相比发生重大变化的主要原因：公司产品销售压力加大，天然橡胶等主要原材料价格大幅波动，导致产品售价降幅较大，影响公司盈利能力。

## (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

## 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## (二) 公司投资情况

### 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、重大非募集资金投资项目情况**

适用  不适用

**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划**

适用  不适用

**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

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

适用  不适用

业绩预告情况:同向大幅下降

业绩预告填写数据类型

确数  区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动(%)				
累计净利润的预计数(万元)	500	--	900	3,820.58	<input type="checkbox"/> -- <input type="checkbox"/> 增长 <input checked="" type="checkbox"/> 下降	76.44	--	86.91
基本每股收益(元/股)	0.01	--	0.017	0.073	<input type="checkbox"/> -- <input type="checkbox"/> 增长 <input checked="" type="checkbox"/> 下降	76.71	--	86.30
业绩预告的说明	公司预测第三季度市场需求会继续疲软,加上前期天然橡胶等价格较大幅度调整,第三季度产品销售价格会出现不同程度的下降,产品盈利能力会进一步降低。							

**(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

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

适用  不适用

**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果**

适用  不适用

## (八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)和青岛证监局的相关要求,结合公司实际情况,经2012年7月12日召开的公司董事会六届十三次会议和2012年7月28日召开的2012年第二次临时股东大会审议,通过了《关于修改公司章程的议案》,对利润分配政策进行了修改。

《公司章程》第一百五十五条原为:

公司利润分配政策为:

(一)公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报。公司利润分配政策应保持连续性和稳定性。

(二)公司可以采取现金、股票或者法律法规允许的其他方式分配股利。在公司盈利状态良好且现金流比较充裕的条件下,公司可以在年度期末或者中期采取现金方式分配股利。

(三)公司盈利但董事会未做出现金利润分配预案的,应当在定期报告中披露原因。

现修改为:

第一百五十五条 公司利润分配政策为:

(一)公司的利润分配应当重视对投资者的合理回报和有利于公司的长远发展,公司分配政策应当保持连续性和稳定性。

(二)公司可以采取现金、股票或法律法规允许的其他方式分配利润。在公司盈利并符合《公司法》有关利润分配的规定、现金流能够满足正常经营和发展需要的前提下,应当实施积极的现金分配方式;公司可以在年度期末实施现金分红,也可以进行中期现金分红;公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%。若公司经营业绩增长迅速,发放股票股利有利于公司全体股东整体利益,公司可以在满足现金股利分配的同时,进行股票股利分配。

(三)公司制定利润分配方案,应当通过多种渠道听取股东特别是中小股东的意见,董事会应当就当期利润分配进行专项研究和论证。公司利润分配预案由董事会提出,独立董事发表意见后,提交公司股东大会审议批准。董事会、独立董事和持股5%以上的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。存在股东违规占用公司资金情况的,公司应当扣减该股东所分配的现金红利,以偿还其占用的资金。

(四)公司应当在定期报告中详细披露报告期内现金分红政策的制定及执行情况。公司年度盈利,但因经营和发展需要,董事会未提出现金利润分配预案或者按低于本章程规定的现金分红比例进行利润分配的,应当在定期报告中详细解释原因,说明是否符合公司章程、利润分配政策和公司实际情况,说明未用于分配的未分配利润留存公司的用途。公司独立董事对此应当发表独立意见。

(五)公司应当严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。公司由于外部环境或者自身经营状况发生较大变化,确需对《公司章程》确定的利润分配政策进行调整或者变更的,应当经过详细论证后,履行相应的决策程序,并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。

上述对公司现金分红政策的修改制定符合公司章程的规定,分红标准和比例明确、清晰,相关的决策程序和机制完备,独立董事尽职履责并发挥了应有的作用,中小股东有充分表达意见和诉求的机会,中小股东的合法权益得到充分维护。

## (九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## (十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

2011 年度期末累计未分配利润	482,053,038.76
相关未分配资金留存公司的用途	累计未分配利润主要用于了公司近几年全钢、半钢子午胎的改造,2011 年度实现利润未分配的原因主要是为了保障公司

	生产经营的正常运行。
是否已产生收益	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
实际收益与预计收益不匹配的原因	
其他情况说明	

### （十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

我公司于2010年4月8日召开的董事会五届十次临时会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》。报告期内，公司能够按照监管部门要求和公司内幕信息知情人管理制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案。经自查，报告期内未发现公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。公司及相关人员没有因内幕信息知情人管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及执行处罚的情况。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是  否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是  否

### （十二）其他披露事项

#### 1、董事会对内部控制责任的声明

公司董事会认为，公司内部控制制度已经建立，并得到有效执行，内控体系运行良好，发挥了应有的控制与防范作用。公司在2011年度未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司董事会将继续加强内部控制体系建设，不断完善内部控制。

2、公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

3、报告期内，公司选定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》作为指定的信息披露报纸。

### （十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司继续加强公司治理各项工作，按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、深交所发布的有关公司治理的规范性文件要求，结合公司的实际情况，不断完善公司治理结构，进一步建立健全各项规章制度，为公司规范治理提供有力支撑。报告期内，持续加强公司的内部控制规范体系建设工作，进一步提高公司董、监、高人员及相关人员的规范化运作意识和风险控制意识，努力改进和完善公司治理，促进公司健康发展。

## **(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况**

适用  不适用

## **(三) 重大诉讼仲裁事项**

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项

## **(四) 破产重整相关事项**

适用  不适用

## **(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**

### **1、证券投资情况**

适用  不适用

证券投资情况的说明

### **2、持有其他上市公司股权情况**

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

### **3、持有非上市金融企业股权情况**

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

### **4、买卖其他上市公司股份的情况**

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

## **(六) 资产交易事项**

### **1、收购资产情况**

适用  不适用

收购资产情况说明

## 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

## 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

## 4、企业合并情况

适用  不适用

## 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

### (七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

### (八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### (九) 重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

#### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

无。

## (十) 重大合同及其履行情况

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

#### (1) 托管情况

适用  不适用

#### (2) 承包情况

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
山东德瑞宝轮胎有 限公司	2010 年 12 月 03 日	2,383.36	2010 年 12 月 02 日	2,383.36		3 年	否	否
山东德瑞宝轮胎有 限公司	2011 年 03 月 22 日	6,760.20	2011 年 03 月 21 日	6,760.20		3 年	否	否
东营中一橡胶有限 公司	2011 年 03 月 22 日	5,038.00	2011 年 03 月 21 日	5,038.00		3 年	否	否
山东奥戈瑞轮胎有 限公司	2011 年 04 月 19 日	8,142.00	2011 年 04 月 18 日	8,142.00		2.5 年	否	否

山东德瑞宝轮胎有限公司	2011 年 08 月 16 日	2,880.00	2011 年 08 月 15 日	2,880.00		3 年	否	否
东营中一橡胶有限公司	2011 年 11 月 26 日	4,152.00	2011 年 11 月 23 日	4,152.00		3 年	否	否
山东沃森橡胶有限公司	2012 年 03 月 24 日	1,848.00	2012 年 03 月 23 日	1,848.00		3 年	否	否
山东德瑞宝轮胎有限公司	2012 年 04 月 28 日	750.00	2012 年 04 月 27 日	750.00		3 年	否	否
山东吴华轮胎有限公司	2012 年 06 月 05 日	4,540.00	2012 年 06 月 04 日	4,540.00		3 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			7,138.00	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				7,138.00
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			36,493.56	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				36,493.56
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			7,138.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				7,138.00
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			36,493.56	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				36,493.56
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								23.94%
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)								
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)								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								
违反规定程序对外提供担保的说明								

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

无。

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		

减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

#### (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年05月15日	公司办公地	实地调研	机构	长江证券股份有限公司 张翔 周阳	公司生产经营发展情况
2012年05月15日	公司办公地	实地调研	机构	诺安基金管理有限公司 徐程惠	公司生产经营发展情况
2012年05月24日	公司办公地	实地调研	机构	工银瑞信基金管理有限 公司 陈小鹭	公司生产经营发展情况
2012年05月24日	公司办公地	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司 梁博	公司生产经营发展情况
2012年05月25日	公司办公地	实地调研	机构	工银瑞信基金管理有限 公司 陈小鹭	公司生产经营发展情况
2012年06月19日	公司办公地	实地调研	机构	方正证券股份有限公司 戎毅仁 周娅	公司生产经营发展情况
2012年06月26日	公司办公地	实地调研	机构	中邮创业基金管理有限 公司 许忠海	公司生产经营发展情况

#### (十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

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

适用 不适用

**(十七) 其他重大事项的说明**

适用 不适用

**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
董事会六届六次(临时)会议决议	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年03月24日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于公司为全资子公司销售产品向客户提供担保的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年03月24日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
董事会六届七次(临时)会议决议	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年03月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012年第一季度业绩预告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年03月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011年度业绩快报	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年03月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
董事会六届八次会议决议	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年04月13日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
监事会六届四次会议决议	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年04月13日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年04月13日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开2011年度股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年04月13日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012年第一季度报告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年04月21日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
董事会六届十次(临时)会议决议	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年04月28日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于公司为全资子公司销售产品向客户提供担保的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年04月28日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

2011 年度股东大会决议	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http : //www.cninfo.com.cn</a>
董事会六届十一次（临时）会议决议	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http : //www.cninfo.com.cn</a>
监事会六届六次（临时）会议决议	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http : //www.cninfo.com.cn</a>
关于更换公司监事等事项公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http : //www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http : //www.cninfo.com.cn</a>
董事会六届十二次（临时）会议决议	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http : //www.cninfo.com.cn</a>
关于公司为全资子公司销售产品向客户提供担保的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http : //www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一次临时股东大会上决议	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http : //www.cninfo.com.cn</a>
监事会六届七次（临时）会议决议	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http : //www.cninfo.com.cn</a>

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：青岛双星股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		359,303,870.79	272,692,385.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		201,763,274.45	200,862,255.41
应收账款		741,524,527.61	645,543,180.98
预付款项		166,207,351	121,725,850.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		25,758,745.58	23,292,092.15
买入返售金融资产			
存货		1,332,681,918.83	1,248,710,807.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		2,827,239,688.26	2,512,826,572.12
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		1,000,000	1,000,000
投资性房地产		6,397,392.99	6,521,039.61
固定资产		2,140,838,682.89	2,220,358,235.57
在建工程		89,598,291.59	75,148,289.06
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		63,566,447.47	64,396,842.36
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		5,987,714.69	6,184,318.25
递延所得税资产		31,017,408.53	29,331,494.25
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		2,338,405,938.16	2,402,940,219.1
资产总计		5,165,645,626.42	4,915,766,791.22
流动负债：			
短期借款		1,412,553,957.41	1,255,606,728.13
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		76,000,000	0
应付账款		1,102,970,170.99	1,112,420,016.26
预收款项		177,878,807.81	196,888,198.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		39,285,043.79	37,598,777.49
应交税费		16,111,210.06	-12,094,777.37
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		87,151,559.87	80,356,355.9
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		480,599,200	535,218,173
其他流动负债		2,377,335.28	2,377,335.28
流动负债合计		3,394,927,285.21	3,208,370,807.68
非流动负债：			
长期借款		219,000,000	164,000,000
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00

递延所得税负债			
其他非流动负债		27,515,243.75	28,524,001.43
非流动负债合计		246,515,243.75	192,524,001.43
负债合计		3,641,442,528.96	3,400,894,809.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		524,828,478	524,828,478
资本公积		464,014,418.18	464,014,418.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		39,985,244.11	39,985,244.11
一般风险准备			
未分配利润		491,391,947.51	482,053,038.76
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,520,220,087.8	1,510,881,179.05
少数股东权益		3,983,009.66	3,990,803.06
所有者权益（或股东权益）合计		1,524,203,097.46	1,514,871,982.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,165,645,626.42	4,915,766,791.22

法定代表人：汪海

主管会计工作负责人：宋新女士

会计机构负责人：赵玉女士

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		102,779,903.64	107,017,016.28
交易性金融资产			
应收票据		62,640,000.00	10,000,000.00
应收账款		14,183,767.36	18,650,173.79
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,417,377,408.99	2,410,729,726.57
存货			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		2,596,981,079.99	2,546,396,916.64
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		120,934,000.00	120,934,000.00
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,071,308.80	4,945,365.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		127,005,308.80	125,879,365.15
资产总计		2,723,986,388.79	2,672,276,281.79
流动负债：			
短期借款		862,403,043.49	813,163,543.08
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,310,991.88	1,310,991.88
预收款项			
应付职工薪酬		138,003.15	138,003.15
应交税费		75,976.44	1,974,142.21
应付利息			
应付股利			
其他应付款		35,579,200.36	31,589,577.03
一年内到期的非流动负债		480,599,200.00	535,218,173.00

其他流动负债			
流动负债合计		1,380,106,415.32	1,383,394,430.35
非流动负债：			
长期借款		219,000,000.00	164,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		219,000,000.00	164,000,000.00
负债合计		1,599,106,415.32	1,547,394,430.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		524,828,478.00	524,828,478.00
资本公积		469,644,880.83	469,644,880.83
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		38,381,323.74	38,381,323.74
未分配利润		92,025,290.90	92,027,168.87
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,124,879,973.47	1,124,881,851.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,723,986,388.79	2,672,276,281.79

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,054,758,817.12	3,031,060,998.42
其中：营业收入		3,054,758,817.12	3,031,060,998.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,051,586,639.53	2,998,632,062.96
其中：营业成本		2,806,408,242.46	2,782,171,222.08

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		11,659,708.60	9,104,304.98
销售费用		99,408,702.58	84,280,675.12
管理费用		77,412,908.39	76,788,168.19
财务费用		54,266,551.60	45,530,596.12
资产减值损失		2,430,525.90	757,096.47
加：公允价值变动收益(损 失以“-”号填列)		0.00	0.00
投资收益(损失以“-” 号填列)		0.00	0.00
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益(损失以“-” 号填列)		0.00	0.00
三、营业利润(亏损以“-”号填 列)		3,172,177.59	32,428,935.46
加：营业外收入		10,314,183.05	7,712,025.28
减：营业外支出		147,508.08	71,721.62
其中：非流动资产处置 损失		12,174.61	109.32
四、利润总额(亏损总额以“-” 号填列)		13,338,852.56	40,069,239.12
减：所得税费用		4,007,737.21	5,282,089.01
五、净利润(净亏损以“-”号填 列)		9,331,115.35	34,787,150.11
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		9,338,908.75	34,794,774.50
少数股东损益		-7,793.40	-7,624.39

六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.018	0.066
（二）稀释每股收益		0.018	0.066
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		9,331,115.35	34,787,150.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,338,908.75	34,794,774.50
归属于少数股东的综合收益总额		-7,793.40	-7,624.39

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

法定代表人：汪海

主管会计工作负责人：宋新女士

会计机构负责人：赵玉女士

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			977,819.96
减：营业成本			1,498,347.05
营业税金及附加		366,981.74	300,774.58
销售费用			
管理费用		2,556,456.62	4,633,269.65
财务费用		-6,299,391.32	-5,689,222.38
资产减值损失		4,503,774.58	234,573.24
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）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,127,821.62	77.82
加：营业外收入			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,127,821.62	77.82

号填列)			
减：所得税费用		-1,125,943.65	-58,643.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,877.97	58,721.13
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-1,877.97	58,721.13

### 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,389,403,194.86	3,372,684,496.16
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	9,044,849.23	14,290,232.38
收到其他与经营活动有关的现金	11,858,577.24	7,424,624.02
经营活动现金流入小计	3,410,306,621.33	3,394,399,352.56
购买商品、接受劳务支付的现金	2,932,948,814.09	2,930,596,101.59
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	196,917,473.95	161,311,773.99
支付的各项税费	55,799,395.20	64,317,930.38
支付其他与经营活动有关的现金	147,973,015.76	124,092,033.82
经营活动现金流出小计	3,333,638,699.00	3,280,317,839.78
经营活动产生的现金流量净额	76,667,922.33	114,081,512.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,938,697.04	5,372,482.51
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	0.00	2,000,000.00
投资活动现金流入小计	6,938,697.04	7,372,482.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,014,101.44	73,365,717.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	98,014,101.44	73,365,717.00
投资活动产生的现金流量净额	-91,075,404.40	-65,993,234.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,714,582,570.74	1,551,307,176.79
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	1,714,582,570.74	1,551,307,176.79
偿还债务支付的现金	1,557,635,341.46	1,357,992,936.94
分配股利、利润或偿付利息支付	55,668,493.58	51,540,422.53

的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	1,613,303,835.04	1,409,533,359.47
筹资活动产生的现金流量净额	101,278,735.70	141,773,817.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	139,732.10	-274,953.79
五、现金及现金等价物净增加额	87,010,985.73	189,587,141.82
加：期初现金及现金等价物余额	272,292,885.06	222,376,007.35
六、期末现金及现金等价物余额	359,303,870.79	411,963,149.17

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		498,852.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	360,804.46	2,221,038.83
经营活动现金流入小计	360,804.46	2,719,890.83
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	965,294.22	949,647.20
支付的各项税费	2,326,897.51	845,850.56
支付其他与经营活动有关的现金	2,419,540.54	2,402,346.48
经营活动现金流出小计	5,711,732.27	4,197,844.24
经营活动产生的现金流量净额	-5,350,927.81	-1,477,953.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	0.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	706,000,000.00	580,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	48,097,110.35	85,690,214.31
筹资活动现金流入小计	754,097,110.35	665,690,214.31
偿还债务支付的现金	656,760,499.59	481,162,912.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,278,772.02	31,652,538.10
支付其他与筹资活动有关的现金	58,944,023.57	46,714,000.00
筹资活动现金流出小计	752,983,295.18	559,529,450.72
筹资活动产生的现金流量净额	1,113,815.17	106,160,763.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-4,237,112.64	104,682,810.18
加：期初现金及现金等价物余额	107,017,016.28	124,505,286.09
六、期末现金及现金等价物余额	102,779,903.64	229,188,096.27

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权	所有者权益合计

	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	益	
	524,828,478.00	464,014,418.18			39,985,244.11		482,053,038.76		3,990,803.06	1,514,871,982.11
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	524,828,478.00	464,014,418.18			39,985,244.11		482,053,038.76		3,990,803.06	1,514,871,982.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							9,338,908.75		-7,793.40	9,331,115.35
（一）净利润										
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							9,338,908.75		-7,793.40	9,331,115.35
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00					0.00		0.00	0.00
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配	0.00	0.00					0.00		0.00	0.00
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00					0.00		0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资										

本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	524,828,478.00	464,014,418.18			39,985,244.11	491,391,947.51	3,983,009.66	1,524,203,097.46

上年金额

单位：元

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	524,828,478.00	464,014,418.18			39,985,244.11		445,946,135.97	4,022,366.33	1,478,796,642.59
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	524,828,478.00	464,014,418.18			39,985,244.11		445,946,135.97	4,022,366.33	1,478,796,642.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							36,106,902.79	-31,563.27	36,075,339.52
（一）净利润									
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							36,106,902.79	-31,563.27	36,075,339.52
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00

1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期末余额	524,828,478.00	464,014,418.18		39,985,244.11	482,053,038.76	3,990,803.06	1,514,871,982.11

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	524,828,478	469,644,880.83			38,381,323.74		92,027,168.87	1,124,881,851.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他							
二、本年年初余额	524,828,478	469,644,880.83			38,381,323.74		92,027,168.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-1,877.97
(一)净利润							-1,877.97
(二)其他综合收益							
上述(一)和(二)小计							-1,877.97
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00			0.00		0.00
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(四)利润分配	0.00	0.00			0.00		0.00
1.提取盈余公积							
2.提取一般风险准备							
3.对所有者(或股东)的分配							
4.其他							
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00			0.00		0.00
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(六)专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
(七)其他							
四、本期期末余额	524,828,478.00	469,644,880.83			38,381,323.74		92,025,290.90

上年金额

单位：元

项目	上年金额
----	------

	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	524,828,478.00	469,644,880.83			38,381,323.74		92,029,570.10	1,124,884,252.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	524,828,478.00	469,644,880.83			38,381,323.74		92,029,570.10	1,124,884,252.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-2,401.23	-2,401.23
（一）净利润							-2,401.23	-2,401.23
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-2,401.23	-2,401.23
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								

四、本期期末余额	524,828,478.00	469,644,880.83			38,381,323.74		92,027,168.87	1,124,881,851.44
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	---------------	------------------

### (三) 公司基本情况

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

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

1997年9月14日，公司实施第一次配股，增加社会公众股9,600,000.00股，国有法人股放弃配股权，向社会公众股转让配股权2,453,571.00股，配股完成后公司股本总额为132,053,571.00元。2001年2月公司实施第二次配股，增加社会公众股15,136,071.00股，国有法人股放弃配股权，配股完成后公司股本总额为147,189,642.00元。

2001年度，经中国证监会证监公司字〔2001〕50号批准，公司向原青岛华青工业集团股份有限公司定向发行23,325,000.00股普通股，按1:1的比例吸收合并青岛华青工业集团股份有限公司，并于2001年7月23日至8月3日办理完毕换股手续。吸收合并完成后公司股本总额增至170,514,642.00元。

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

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

2005年1月，经中国证监会证监发行字〔2004〕158号文批准，公司实施第三次配股，向社会公众股股东配售人民币普通股27,714,272.00股，国有法人股放弃配股权，实施配股后公司总股本变为252,793,599.00元。2005年4月，公司以2005年1月21日配股后总股本252,793,599股为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增8股，共计增加股本202,234,879.00元，转增后公司股本总额为人民币455,028,478.00元。

2005年12月，公司实施了股权分置改革，股改完成后，公司总股本不变，股本结构变为：有限售条件流通股118,300,076.00股，占总股本的26%，无限售条件流通股336,728,402.00股，占总股本的74%。

2008年4月17日，公司经中国证券监督管理委员会（证监许可[2008]557号）核准，非公开发行A股股票6,980万股。截止2012年6月30日，总股本为524,828,478.00元。

公司法人营业执照注册登记号：370200018054181

公司法定代表人：汪海

公司住所：青岛市经济技术开发区新街口工业区

公司经营范围：橡胶轮胎、机械、绣品的制造、销售；国内外贸易，自有资金对外投资；劳动防护用品的制造与销售。

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况、2012年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

## 3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。  
境外子公司的记账本位币

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号 - 合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年

初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

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

无。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合本位币入账。

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

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

### (2) 外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

## (4) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

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

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

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

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额为 100 万元以上(含 100 万元)的合并范围外客户的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，应当单独进行测试。资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，然后将估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
合并范围内关联方组合	其他方法	按合并范围内关联方划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用      不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	0.50	0.50
1 - 2 年	5.00	5.00
2 - 3 年	10.00	10.00
3 年以上		

3 - 4 年	30.00	30.00
4 - 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	方法说明
合并范围内关联方组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；如经测试未发现减值，合并范围内的关联方应收款项不计提坏账准备，其它关联方应收款项按账龄分析法计提坏账准备。

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

有确凿证据表明可收回性存在明显差异。

坏账准备的计提方法：

个别认定法。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

#### (4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 12、长期股权投资

#### (1) 初始投资成本确定

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

以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### (2) 后续计量及损益确认

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

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

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

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

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按照账面价值低于可收回金额的部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

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

### 13、投资性房地产

#### (1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

#### (2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按照账面价值低于可收回金额的部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的

土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	3-5	2.375-4.85
机器设备	8-14	3-5	6.786-12.125
电子设备	5-14	3-5	6.786-19.40
运输设备	5-14	3-5	6.786-19.40
其他设备	5-14	3-5	6.786-19.40
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	20-40	3-5	2.375-4.85
机器设备	8-14	3-5	6.786-12.125
电子设备	5-14	3-5	6.786-19.40
运输设备	5-14	3-5	6.786-19.40
其他设备	5-14	3-5	6.786-19.40

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按照账面价值低于可收回金额的部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

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

#### （5）其他说明

无。

### 15、在建工程

#### （1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

#### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

- 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 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。

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额计算：借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

## 17、生物资产

无。

## 18、油气资产

无。

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；现在或潜在的竞争者预期采取的行动；为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## （6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

## 20、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、附回购条件的资产转让

无。

## 22、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### （2）预计负债的计量方法

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

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

## 23、股份支付及权益工具

无。

### （1）股份支付的种类

无。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

无。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无。

## 24、回购本公司股份

无。

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### (2) 会计处理方法

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

确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

(1) 根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

(1) 根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

(2) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

### (2) 融资租赁会计处理

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

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为

整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

### 30、资产证券化业务

无。

### 31、套期会计

无。

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

## （五）税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按销售轮胎和劳务收入的 17%计算销项税额减去可抵扣的进项税额缴纳，出口产品执行免抵退的纳税方法；销售自来水、暖气按销售收入的 13%计算销项税额减去可抵扣的进项税额缴纳；销售使用过的，且购进时未抵扣进项税额的固定资产，按 4%的征收率减半缴纳。	17%、13%、4%
消费税	应税轮胎产品销售收入	3%
营业税	租赁收入或劳务收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房屋原值或租金收入	1.2%、12%

各分公司、分厂执行的所得税税率  
无。

### 2、税收优惠及批文

（1）公司控股子公司青岛双星铸造机械有限公司于2011年9月再次被认定为高新技术企业，享受15%的所得税优惠税率，有效期3年。

（2）公司控股子公司青岛双星橡塑机械有限公司于2009年11月被认定为高新技术企业，享受15%的所得税优惠税率，有效期3年。

### 3、其他说明

无

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号 - 合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对

子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 1、子公司情况

无。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

无。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波大榭开发区双星经贸有限公司	有限责任公司	宁波大榭峙岭山庄 12 号	鞋帽、服装销售	500,000.00	鞋帽、服装、百货、体育用品、建筑材料、塑料原料、机电设备、装潢材料、橡胶等的批发、零售、代购代销	400,000.00		80	80	是	206,702.17	9,757.52	
青岛保税区双星橡胶制品有限公司	中外合资企业	青岛保税区十三区展示大厅 C 区 9-3	橡塑、机械	3,000,000.00	生产销售橡塑机械、加工复合胶；国际贸易及转口贸易等。	2,160,000.00		72	72	是	3,784,100.89	21,805.75	
青岛双星机械工业销售有限公司	有限责任公司	青岛胶南市琅琊台路 14 号	铸造机械	1,000,000.00	清理机械、混砂机械、橡塑机械及配件、材料的生产、销售。	1,000,000.00		100	100	是			
青岛双星数控锻压机械有限公司	有限责任公司	青岛胶南市青岛路 95 号	数控、锻压	10,000,000.00	数控锻压机械及配件、材料制造、销售。	10,000,000.00		100	100	是			
青岛双星环保设备有限公司	有限责任公司	青岛胶南市天津街 7 号	环保设备生产	10,000,000.00	研制开发生产粉尘出尘设备、脱硫设备、污	10,000,000.00		100	100	是			

设备有限公司		浮翠街 7 号	生产		水处理设备及配件。								
双星中原轮胎有限公司	有限责任	河南汝南县双星中原工业园	轮胎生产、销售	50,000,000.00	自主选择经营项目,开展经营活动。法律法规禁止的,不得经营。	50,000,000.00		100	100	是			
双星东风轮胎有限公司	有限责任	湖北省十堰市汉江路 21 号	轮胎生产、销售	50,000,000.00	研制开发生产、销售各种型号的汽车内外轮胎、橡胶制品、服装及鞋类;自营和代理出口等。	50,000,000.00		100	100	是			
青岛双星电子科技有限公司	有限责任	青岛胶南市浮翠街 7 号	机械生产、销售	10,000,000.00	制造、安装、维修、改造数控设备、锻压设备、液压气动装置及配件等。	10,000,000.00		100	100	是			
青岛双星名海商贸有限公司	有限责任	青岛市四方区郑州路 43 号	轮胎、机械销售	500,000.00	研发、销售轮胎、橡胶制品;批发、零售铸造机械、橡塑机械等	500,000.00		100	100	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无。

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	注册 地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持 股 比 例 (%)	表决 权比 例(%)	是否 合并 报表	少数股东 权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

单位：元

子公司 全称	子公 司类 型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实际投 资额	实质 上构 成对 子公 司净 投资 的其 他项 目余 额	持 股 比 例 (%)	表决 权比 例(%)	是否 合并 报表	少数 股东 权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有 者权益冲 减子公司少 数股东分 担的本期亏 损超过少数 股东在该子 公司年初所 有者权益中 所享有份额 后的余额
青岛双 星轮胎 工业有 限公司	有限 责任	胶南市 经济技术 开发区青 岛路 95 号	轮胎 生产 销售	30,000,000.00	研制、开发、生 产销售各种型号 的汽车内外轮胎 及橡胶制品；经 营本企业自产产 品及技术的出口 业务等。	58,616,500.00		100	100	是			
青岛双 星铸造	有限 责任	青岛胶 南市琅	铸造 机械	20,000,000.00	清理机械、混砂 机械及配、环保	20,000,000.00		100	100	是			

机械有限公司		烟台路 202 号			设备件生产、销售。								
青岛双星橡塑机械有限公司	有限 责任	青岛胶南市青岛路 95 号	橡塑机械	500,000.00	生产、销售各种型号的橡塑机械。	500,000.00		100	100	是			
青岛双星轮胎销售有限公司	有限 责任	胶南市经济技术开发区青岛路 95 号	轮胎销售	3,000,000.00	批发零售轮胎、铸造机械，绣品。	3,000,000.00		100	100	是			
青岛双星绣品工业有限公司	有限 责任	青岛胶南铁山路 43 号	绣品生产销售	3,000,000.00	抽纱，刺绣，绳线带制品生产、销售	3,000,000.00		100	100	是			
双星漯河中原机械有限公司	有限 责任	漯河市郾城区龙江路与老 107 国道交叉口	机械生产销售	14,270,000.00	清理机械、混砂机械及配件、环保设备件生产、销售。	20,134,000		100	100	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

无。

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

无。

适用  不适用

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无。

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

--	--	--

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

无。

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

无。

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

无。

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无。

### 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

无。

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并				

吸收合并的其他说明:

无。

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无。

### (七) 合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	727,495.35	--	--	675,161.55
人民币	--	--	727,495.35	--	--	675,161.55
银行存款：	--	--	343,892,793.87	--	--	262,178,575.58
人民币	--	--	246,671,181.13	--	--	225,103,341.33
USD	15,371,236.82	6.3249	97,221,535.76	5,884,111.84	6.3009	37,075,200.29
EUR	9.78	7.871	76.98	4.16	8.1625	33.96
其他货币资金：	--	--	14,683,581.57	--	--	9,838,647.93
人民币	--	--	1,322,900	--	--	1,921,000
USD	2,112,394.12	6.3249	13,360,681.57	1,201,316.03	6.3009	7,569,372.17
EUR				42,667.78	8.1625	348,275.76
合计	--	--	359,303,870.79	--	--	272,692,385.06

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

其他货币资金期末余额中信用证保证金13,360,681.57元为本公司之子公司双星东风轮胎有限公司存放于交通银行襄阳支

行、招商银行十堰支行的信用证保证金；保函保证金1,322,900.00元为本公司之子公司青岛双星铸造机械有限公司根据与客户的合同约定，存入银行的保函保证金。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0	0
交易性权益工具投资	0	0
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0	0
衍生金融资产	0	0
套期工具	0	0
其他	0	0
合计	0	0

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	201,763,274.45	196,362,255.41
商业承兑汇票		4,500,000.00
合计	201,763,274.45	200,862,255.41

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

无。

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计		--	0	

说明：

无。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
湖南达堡斯达橡胶科技发展有限公司		2012年11月09日		票号 24541056
南京名人轮胎销售有限公司	2012年05月11日	2012年11月11日	5,000,000.00	票号 26423777
南京名人轮胎销售有限公司	2012年05月11日	2012年11月11日	5,000,000.00	票号 26423778
山东邹平华诚集团化工有限公司	2012年05月18日	2012年11月18日	5,000,000.00	票号 21193687
湖南达堡斯达橡胶科技发展有限公司	2012年06月01日	2012年12月01日	5,000,000.00	票号 24541133
合计	--	--		--

说明：

无。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无。

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加		期末数
账龄一年以内的应收股利	0	0	0	0
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0	0	0	0
其中：	--	--		--
合计	0	0	0	0

说明：

无。

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加		期末数
	0	0		0

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间(天)	
合计		0

##### (3) 应收利息的说明

无。

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0			
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法计提坏账准备的组合	831,008,892.65		89,484,365.04	10.77	732,839,603.06	99.84		11.91
组合小计	831,008,892.65	99.86	89,484,365.04	10.77	732,839,603.06	99.84	87,296,422.08	11.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,153,212.39	0.14	1,153,212.39	100.00	1,153,212.39		1,153,212.39	100.00
合计	832,162,105.04	--	90,637,577.43	--	733,992,815.45		88,449,634.47	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为100万元（含100万元）以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司划归账龄组合按照账龄分析法计提坏账准备。单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款是除单项金额重大以外的应收账款，经单项减值测试后不存在减值，公司划归账龄组合按照账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

	期末数				期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)		
1年以内							
其中：	--	--	--	--	--		
1年以内	628,741,864.99	75.66	3,143,709.32	534,568,182.58	72.95	2,672,840.92	
1年以内小计		75.66	3,143,709.32		72.95	2,672,840.92	
	47,956,762.25	5.77	2,397,838.11	41,781,643.78		2,089,082.20	
2至3年	27,900,917.79	3.36	2,790,091.78	29,200,174.02	3.98	2,920,017.40	
3年以上	126,409,347.62	15.21	81,152,725.83	127,289,602.68		79,614,481.56	
3至4年	37,586,639.26	4.52	11,275,991.78	42,499,138.91	5.80	12,749,741.67	
4至5年	37,891,948.63	4.56	18,945,974.32	35,851,447.78	4.89	17,925,723.90	
5年以上		6.13	50,930,759.73	48,939,015.99	6.68	48,939,015.99	
合计	831,008,892.65	--	89,484,365.04	732,839,603.06	--	87,296,422.08	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	应收账款内容	计提比例	计提理由
货款	959,880.00	959,880.00	100.00	
货款	193,332.39	193,332.39	100.00	无法收回
合计	1,153,212.39	1,153,212.39	100.00	--

### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	应收账款内容	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计				--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无。

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计		--	0	--	

应收账款核销说明：

无。

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

适用  不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1、东风汽车有限公司商用车公司	销售客户	48,296,810.23	一年以内	
2、FLYING WHEEL TRADINGLLC	销售客户	46,840,594.21	一年以内	5.63
3、北汽福田北京欧曼汽车厂	销售客户	23,209,521.90	一年以内	2.79
4、LASERTA LTD	销售客户	21,798,236.56	一年以内	2.62
	销售客户	21,445,587.52	一年以内	2.58
合计	--	161,590,750.42		19.42

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
青岛双星名人实业股份有限公司	本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的企业	342,666.24	
合计	--	342,666.24	0.04

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	

负债小计	0
------	---

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法计提坏账准备的组合	30,219,913.43	98.80	4,461,167.85	14.76	27,510,677.06	98.69	4,218,584.91	15.33
组合小计	30,219,913.43	98.80	4,461,167.85	14.76	27,510,677.06	98.69	4,218,584.91	15.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	365,903.84	1.20	365,903.84	100.00	365,903.84	1.31	365,903.84	100.00
合计	30,585,817.27	--	4,827,071.69	--	27,876,580.90		4,584,488.75	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为100万元（含100万元）以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司划归账龄组合按照账龄分析法计提坏账准备。单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款是除单项金额重大以外的其他应收款，经单项减值测试后不存在减值，公司划归账龄组合按照账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
1年以内	22,432,033.38	74.23	112,160.16	21,893,806.22	79.59	109,469.02

1 年以内小计	22,432,033.38	74.23		21,893,806.22	79.59	109,469.02
1 至 2 年		7.88	118,992.57	305,151.24		15,257.57
2 至 3 年	1,004,363.36	3.32		1,021,270.12	3.71	102,127.02
3 至 4 年	4,403,665.20	14.57	4,129,578.78	4,290,449.48	15.59	3,991,731.30
		0.41	37,220.41	383,333.12	1.39	114,999.94
4 至 5 年	374,477.59	1.24		60,770.00	0.22	30,385.00
5 年以上		12.92	3,905,119.57	3,846,346.36	13.98	3,846,346.36
合计	30,219,913.43		4,461,167.85	27,510,677.06	--	4,218,584.91

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
代垫电费	365,903.84	365,903.84	100	无法收回
合计	365,903.84	365,903.84	100	--

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	
合计	--	--	0	

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额		计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无。

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

无。

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

适用 不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
胶南市供电公司	3,744,452.04	预付电费	12.24
	3,744,452.04		12.24

说明：

无。

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
	非关联方	3,744,452.04	1 年以内	12.24
青岛海东橡胶	非关联方	858,617.44		2.81
出口退税		588,136.22	1 年以内	1.92
三一重工股份有限公司	非关联方		1 年以内	1.31
自来水公司		365,903.84		1.20
合计	--	5,957,109.54		19.48

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系		占其他应收款总额的比例(%)
青岛双星名人实业股份有限公司	本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的企业		0.51
	--	155,389.04	0.51

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	
合计		0

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	
1 年以内	133,177,575.04	80.12	89,964,806.25	73.91
	9,798,336.66	5.90	9,995,727.81	8.21
2 至 3 年	2,409,437.19	1.45	2,126,179.45	1.75
3 年以上	20,822,002.11	12.53		16.13
合计	166,207,351.00		121,725,850.94	--

预付款项账龄的说明：

账龄超过1年的预付款项主要系尚未结算的预付工程、设备款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
HONGSHEN		28,616,490.52	2012 年 06 月 29 日	预付材料款，材料未到

INTERNATIONAL INDUSTRY CO., LTD				
青岛陆港丰国际贸易有限公司	供应商	18,973,352.66	2012 年 05 月 29 日	预付材料款, 材料未到
	供应商	15,467,257.82	2012 年 06 月 29 日	
江苏扬安机电设备工程有 限公司	供应商	6,812,400.00	2012 年 06 月 21 日	预付设备款, 材料未到
青岛金港国际物流有限公司	供应商		2012 年 06 月 28 日	预付物流款, 物流未发生
合计		76,409,641.31	--	--

预付款项主要单位的说明：

无。

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

适用  不适用

### (4) 预付款项的说明

无。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额		账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
	357,092,434.19		357,092,434.19			284,054,482.63
在产品			174,845,792.10	214,390,004.96		
库存商品	800,743,692.54		800,743,692.54	750,266,319.99		750,266,319.99
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	1,332,681,918.83	0	1,332,681,918.83	1,248,710,807.58	0	1,248,710,807.58

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	本期计提额	本期减少		期末账面余额
		转回		

原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
	0	0		0	0

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

无。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0	0

其他流动资产说明：

无。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		

其他		
合计	0	0

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

无。

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计		--	0	0	0	0	0

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无。

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0	0

持有至到期投资的说明：

无。

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计	0	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无。

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0	0

#### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	质	注册资本	本企业持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	利润
一、合营企业												
二、联营企业												

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无。

#### 15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
山东鑫海担保 有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1.00	1.00				
合计	--	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	--	--	--	0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

无。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	7,809,258.37	0	0	7,809,258.37
1.房屋、建筑物	7,809,258.37			7,809,258.37
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,288,218.76	123,646.62	0	1,411,865.38
1.房屋、建筑物	1,288,218.76	123,646.62		1,411,865.38
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	6,521,039.61	0	0	
1.房屋、建筑物	6,521,039.61			6,397,392.99
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	6,521,039.61	0		6,397,392.99
1.房屋、建筑物	6,521,039.61			6,397,392.99

单位：元

	本期
--	----

本期折旧和摊销额	123,646.62
投资性房地产本期减值准备计提额	0

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间:

无。

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位: 元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	3,553,936,907.72	59,134,826.54		15,195,851.03	3,597,875,883.23
其中:房屋及建筑物	640,596,127.33	4,159,109.79			644,755,237.12
机器设备	2,878,908,758.19	53,423,018.79		14,510,367.84	2,917,821,409.14
运输工具	22,808,290.02	1,227,882.03		432,443.00	23,603,729.05
办公设备及其他	11,623,732.18	324,815.93		253,040.19	11,695,507.92
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	1,333,578,672.15		131,761,514.48	8,302,986.29	1,457,037,200.34
其中:房屋及建筑物	117,025,145.29	9,724,166.34	9,724,166.34		126,749,311.63
机器设备	1,195,070,206.30	120,077,272.68	120,077,272.68	7,908,597.04	1,307,238,881.94
运输工具	13,322,623.63		1,297,999.29	152,654.79	14,467,968.13
办公设备及其他	8,160,696.93	662,076.17	662,076.17	241,734.46	8,581,038.64
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,220,358,235.57	--			2,140,838,682.89
其中:房屋及建筑物	523,570,982.04	--			518,005,925.49
机器设备	1,683,838,551.89	--			1,610,582,527.20
运输工具	9,485,666.39	--			
办公设备及其他	3,463,035.25	--			3,114,469.28
四、减值准备合计	0	--			0
其中:房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			

办公设备及其他		--	
五、固定资产账面价值合计	2,220,358,235.57	--	2,140,838,682.89
其中：房屋及建筑物	523,570,982.04	--	518,005,925.49
机器设备	1,683,838,551.89	--	1,610,582,527.20
运输工具	9,485,666.39	--	
办公设备及其他	3,463,035.25	--	3,114,469.28

本期折旧额 131,761,514.48 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 44,336,297.08 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0	
机器设备	7,655,243.14	5,505,807.44		2,149,435.70	
运输工具				0	
				0	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
双星漯河中原机械有限公司生产车间、仓库等建筑物	2009 年建成投入使用，未办妥	2012 年 12 月 31 日

固定资产说明：

双星漯河中原机械有限公司于2009年搬迁至目前的新厂区，办公楼的房产证已办理完毕，生产车间、仓库等其他建筑物的房产证目前正在办理当中。

## 18、在建工程

## (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
轮胎工业子午胎改造项目	8,282,793.63		8,282,793.63	18,130,089.49		18,130,089.49
东风轮胎子午胎技改库容项目	74,711,980.45		74,711,980.45	47,160,771.17		47,160,771.17
双星中原轮胎有限公司新厂建设项目	2,073,236.63		2,073,236.63	2,073,236.63		2,073,236.63
双星漯河中原机械有限公司新厂建设项目	35,950.14		35,950.14	35,950.14		35,950.14
其他项目	4,494,330.74			7,748,241.63		7,748,241.63
合计	89,598,291.59	0	89,598,291.59	75,148,289.06	0	75,148,289.06

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)		利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
轮胎工业子 午胎改造项目		18,130,089.49	26,112,973.70	35,960,269.56								8,282,793.63
东风轮胎子 午胎技改库 容项目		47,160,771.17	28,837,189.16	1,285,979.88				4,294,196.64	1,515,808.33	5.23		
双星中原轮 胎有限公司 新厂建设项 目		2,073,236.63										2,073,236.63
原机械有限 公司新厂建 设项目		35,950.14										35,950.14
		7,748,241.63	3,836,136.75	7,090,047.64								4,494,330.74
合计	0	75,148,289.06	58,786,299.61	44,336,297.08	0	--	--	4,294,196.64	1,515,808.33	--	--	89,598,291.59

在建工程项目变动情况的说明：

1、在建工程期末余额中资本化利息为4,294,196.64元，其中：本期资本化利息额为1,515,808.33元。2、公司期末在建工程不存在减值迹象，故未计提减值准备。3、在建工程期末余额较上期期末增加19.23%，主要原因为双星东风轮胎有限公司的子午胎生产线本期增加投资所致。

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0	0	0	0	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度

**(5) 在建工程的说明**

无。

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
		0	0	0
合计	0	0	0	0

工程物资的说明：

无。

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0	0	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无。

**21、生产性生物资产**

**(1) 以成本计量**

适用  不适用

(2) 以公允价值计量

适用  不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0	0		0
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

无。

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计		12,857.01	0	78,647,528.49
土地使用权	70,821,409.97			70,821,409.97
专利技术	4,969,050.00			4,969,050.00
软件	2,844,211.51	12,857.01		2,857,068.52

二、累计摊销合计	14,237,829.12	843,251.90	0	15,081,081.02
土地使用权	7,952,356.44	708,212.08		8,660,568.52
专利技术	4,969,050.00			4,969,050.00
软件	1,316,422.68	135,039.82		1,451,462.50
三、无形资产账面净值合计	64,396,842.36	0	0	63,566,447.47
土地使用权	62,869,053.53			62,160,841.45
专利技术				
	1,527,788.83			1,405,606.02
四、减值准备合计	0	0		0
土地使用权				
专利技术				
无形资产账面价值合计	64,396,842.36	0	0	63,566,447.47
土地使用权	62,869,053.53			62,160,841.45
专利技术				
软件	1,527,788.83			1,405,606.02

本期摊销额 843,251.9 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益		
合计	0	0	0	0	0

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无。

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

合计	0	0	0	0	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

无。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
房屋租赁费	6,184,318.25		196,603.56		5,987,714.69	
合计	6,184,318.25	0	196,603.56	0	5,987,714.69	--

长期待摊费用的说明：

无。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	23,866,162.28	23,162,114.16
开办费		
可抵扣亏损		
内部购销未实现损益所得税资产	7,151,246.25	6,169,380.09
小 计		29,331,494.25
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		44,729,283.36
合计		44,729,283.36

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数		备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
坏账准备引起的暂时性差异	95,464,649.12	93,034,123.22
内部购销未实现损益引起的暂时性差异	28,604,985.00	24,677,520.34
小计		117,711,643.56

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无。

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	93,034,123.22	2,430,525.90			95,464,649.12
	0	0	0	0	0
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准					

备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备	0	0			0
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
合计	93,034,123.22	2,430,525.90	0	0	95,464,649.12

资产减值明细情况的说明：

无。

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	
合计	0	0

其他非流动资产的说明

无。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	50,000,000.00	
抵押借款		
保证借款		425,000,000.00
信用借款	912,553,957.41	810,606,728.13

		0
合计	1,412,553,957.41	1,255,606,728.13

短期借款分类的说明：

1.截止2012年6月30日，公司不存在已到期未偿还的短期借款的情况。

2.期末余额中质押借款5000万元，系本公司之子公司双星东风轮胎有限公司以应收账款5000万元向交通银行股份有限公司襄阳分行办理的有追索权的国内保理业务，取得贷款5000万元。

3. 期末余额中保证借款45000万元系本公司所取得的借款，由本公司控股股东双星集团有限责任公司提供连带责任担保。

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	
合计	0	--	--	--	

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无。

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
	0	0

交易性金融负债的说明：

无。

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	76,000,000.00	

合计	76,000,000.00	0
----	---------------	---

下一会计期间将到期的金额 76,000,000 元。

应付票据的说明：

无。

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	
1 年以内		967,963,291.13
	106,370,642.18	
2 至 3 年	25,342,249.64	23,707,954.62
3 年以上	21,968,077.15	18,717,250.16
合计	1,102,970,170.99	1,112,420,016.26

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无。

### 33、预收账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	
1 年以内	156,049,631.46	171,881,621.04
1 至 2 年	12,469,354.24	13,774,921.59
	5,103,039.25	5,568,708.26
3 年以上	4,256,782.86	5,662,948.10
合计	177,878,807.81	196,888,198.99

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,042,646.47	153,028,387.34	153,955,623.24	15,115,410.57
二、职工福利费	335,807.28		13,493,374.00	343,727.28
三、社会保险费	2,145,564.39	26,550,079.95	27,652,563.10	1,043,081.24
其中：医疗保险费	330,161.07	8,829,496.72	8,380,366.22	
基本养老保险费	1,414,438.47	14,222,419.38	15,441,922.19	194,935.66
失业保险费	111,092.73		1,824,145.84	31,591.75
工伤保险费	232,764.50	953,615.66	1,164,951.89	
生育保险费	57,107.62	799,903.33	841,176.96	15,833.99
四、住房公积金	1,910,366.49		3,828,000.00	1,525,699.49
五、辞退福利				
六、其他	17,164,392.86	4,578,183.01	485,450.66	21,257,125.21
其中：工会经费	4,230,406.32	2,616,292.05	185,061.84	6,661,636.53
职工教育经费	12,933,986.54		300,388.82	14,595,488.68
合计	37,598,777.49	201,101,277.30	199,415,011.00	39,285,043.79

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额 4,578,183.01，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

无。

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	16,276,384.94	-9,031,588.64
消费税	5,915.29	158,453.21
营业税	50,581.01	33,284.11
企业所得税	2,880,343.60	
个人所得税	2,268,539.57	
城市维护建设税	-7,894,128.44	
房产税	535,701.16	1,195,960.26
土地使用税	-217,484.84	2,730,250.31

教育费附加	979,034.99	228,978.09
河道维护费及水利基金	229,807.61	103,289.39
地方教育费附加	817,273.15	152,652.05
印花税及其他	179,242.02	219,518.07
合计	16,111,210.06	-12,094,777.37

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：  
无。

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	0	0

应付利息说明：  
无。

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0	0	--

应付股利的说明：  
无。

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	42,513,205.56	
1 至 2 年	21,413,676.05	19,049,090.18
2 至 3 年	9,780,731.56	14,731,827.60

3 年以上	13,443,946.70	1,597,730.22
合计	87,151,559.87	80,356,355.90

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款，主要为尚未结算的运费款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
漯河市堰城区财政局	15,334,000.00	往来款
双星十堰物流有限公司	5,050,607.43	未结算运费i
合 计	20,384,607.43	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0	0	0	0

预计负债说明：

无。

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年内到期的长期借款	480,599,200.00	535,218,173.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	480,599,200.00	535,218,173.00

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
保证借款	430,000,000.00	485,000,000.00
信用借款		50,218,173.00
	480,599,200.00	535,218,173.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
1. 中国进出口银行青岛分行	2011 年 06 月 30 日	2012 年 10 月 30 日	CNY	4.51		100,000,000.00		100,000,000.00
2. 中国农业银行股份有限公司青岛市南二支行	2009 年 11 月 25 日	2012 年 09 月 25 日	CNY	4.86		90,000,000.00		
3. 中国农业银行股份有限公司青岛市南二支行	2009 年 12 月 07 日	2012 年 07 月 15 日	CNY	6.46		80,000,000.00		90,000,000.00
4. 南洋商业银行青岛分行	2009 年 09 月 11 日	2012 年 09 月 11 日	USD	LIBOR+2.60	8,000,000.00	50,599,200.00	0	80,000,000.00
5. 中国工商银行股份有限公司青岛市南	2010 年 10 月 26 日	2012 年 10 月 24 日	CNY	5.04		50,000,000.00		80,000,000.00

一支行								
合计	--	--	--		--		--	440,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)		逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--		--	--	

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

无。

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	息	本期应计利息	本期已付利息	息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

无。

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
						0

一年内到期的长期应付款的说明：

无。

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
	2,377,335.28	2,377,335.28
合计	2,377,335.28	2,377,335.28

其他流动负债说明：

其他流动负债期末余额系本公司收到的与资产相关的政府补助应于2012年7月至2013年6月分摊转入损益的金额。

## 42、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
	219,000,000.00	164,000,000.00
合计	219,000,000.00	164,000,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款中的保证借款21,900.00万元,系由本公司控股股东双星集团有限责任公司承担连带责任担保。

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币 金额		外币 金额	本币金额
1. 中国农业银行股份有限公司青岛市南二支行	2012年06月21日	2015年06月20日	CNY	6.72		90,000,000.00		50,000,000.00
2. 中国农业银行股份有限公司青岛市南二支行	2012年05月16日	2015年05月15日		6.98		80,000,000.00		45,000,000.00
3. 中国工商银行股份有限公司青岛市南一支行	2011年11月07日	2013年08月30日	CNY	6.65		20,000,000.00		20,000,000.00
4. 中国工商银行股份有限公司青岛市南一支行	2011年11月04日	2013年08月30日	CNY			19,000,000.00		20,000,000.00
5. 中国工商银行股份有限公司青岛市南一支行		2013年08月30日	CNY	6.65		10,000,000.00		
合计	--	--	--	--		219,000,000.00	--	154,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无。

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

无。

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息		借款条件

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币		人民币
合计		0	0	0

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

长期应付款的说明：

无。

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	
合计	0	0	0	0	--

专项应付款说明：

无。

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
双星漯河中原机械有限公司拆迁补偿款		16,825,303.98
收到的与资产相关的政府补助	11,001,519.47	
合计	27,515,243.75	28,524,001.43

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：  
无。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	524,828,478						524,828,478.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：  
无。

#### 48、库存股

库存股情况说明  
无。

#### 49、专项储备

专项储备情况说明  
无。

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	432,673,222.86			432,673,222.86
其他资本公积	31,341,195.32			31,341,195.32
	464,014,418.18	0	0	464,014,418.18

资本公积说明：  
无。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数		本期减少	期末数
	39,985,244.11			
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	39,985,244.11	0	0	39,985,244.11

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无。

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无。

## 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--		--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
	482,053,038.76	--	445,946,135.97	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,338,908.75	--		--
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	491,391,947.51	--	482,053,038.76	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

无。

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,027,991,383.98	
其他业务收入		25,493,991.14
营业成本	2,806,408,242.46	2,782,171,222.08

### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轮胎行业	2,771,758,602.64	2,585,589,697.59	2,737,197,176.46	2,553,743,556.83
机械行业		207,149,150.45	264,637,583.79	
其他行业	29,093.95	66,659.92		3,864,710.85
	3,027,991,383.98		3,005,567,007.28	2,773,611,803.12

### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轮胎	2,771,758,602.64	2,585,589,697.59		2,553,743,556.83
橡塑机械	152,967,858.92		136,844,469.67	

铸造机械	87,179,579.31	65,182,089.04	111,744,733.26	88,993,468.21
锻压机械	4,467,617.46		9,065,485.43	7,252,477.80
	11,588,631.70	10,131,514.11	6,982,895.43	
其他	29,093.95	66,659.92		3,864,710.85
合计	3,027,991,383.98		3,005,567,007.28	2,773,611,803.12

#### (4) 主营业务 (分地区)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	1,825,077,238.01	1,679,019,012.22	2,182,994,027.5	1,995,420,923.64
国外销售	1,202,914,145.97	1,113,786,495.74	822,572,979.78	778,190,879.48
合计	3,027,991,383.98	2,792,805,507.96	3,005,567,007.28	2,773,611,803.12

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1、一汽解放青岛汽车厂	107,472,592.00	3.52
2、重汽集团济南卡车股份公司	105,349,531.62	3.45
3、FLYING WHEEL TRADINGLLC	60,035,663.29	1.97
4、LASERTA LTD	59,697,612.27	1.95
5、北汽福田北京欧曼汽车厂	55,972,961.37	1.83
合计	388,528,360.55	12.72

营业收入的说明

无。

#### 55、合同项目收入

适用 □ 不适用

合同项目的说明：

无。

#### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	579,987.77	1,755,120.88	应税收入的 3%
营业税	1,080,999.95	375,125.44	应税收入的 5%
城市维护建设税	5,822,710.91	3,856,991.39	
教育费附加	2,568,512.81	1,662,487.20	实际缴纳流转税额的 3%
资源税			
地方教育费附加	1,607,497.16	1,454,580.07	实际缴纳流转税额的 2%
合计	11,659,708.60	9,104,304.98	--

营业税金及附加的说明：

无。

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
其他	0	0
合计	0	0

公允价值变动收益的说明：

无。

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		

持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0	0

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：  
无。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	
一、坏账损失	2,430,525.90	757,096.47
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	2,430,525.90	757,096.47

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	58,006.91	428,095.96
其中：固定资产处置利得	58,006.91	428,095.96
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	6,808,019.29	6,915,202.22
其他	3,448,156.85	368,727.10
合计	10,314,183.05	7,712,025.28

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
税收奖励	905,499.59	4,731,872.62	
与资产相关的政府补助	1,013,670.00	1,013,669.64	
高新技术企业、品牌企业、科技项目奖励	860,000.00		
节能技术奖励	1,754,300		
其他政府奖励	2,274,549.70	1,169,659.96	
合计	6,808,019.29	6,915,202.22	--

营业外收入说明

无。

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	12,174.61	109.32
其中：固定资产处置损失	12,174.61	109.32
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		
其他	135,333.47	71,612.30
合计	147,508.08	71,721.62

营业外支出说明：

无。

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,693,651.49	5,761,086.73
递延所得税调整	-1,685,914.28	-478,997.72
合计	4,007,737.21	5,282,089.01

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润( )	P0	9,338,908.75	34,794,774.50
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润( )	P0	1,463,626.82	28,970,576.59
期初股份总数	S0	524,828,478.00	524,828,478.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		

报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	524,828,478.00	524,828,478.00
基本每股收益( )		0.018	0.066
基本每股收益( )		0.003	0.055
调整后的归属于普通股股东的当期净利润( )	P1	9,338,908.75	34,794,774.50
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润( )	P1	1,463,626.82	28,970,576.59
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		524,828,478.00	524,828,478.00
稀释每股收益( )		0.018	0.066
稀释每股收益( )		0.003	0.055

### 1、基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

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

### 2、稀释每股收益

稀释每股收益= P1/(S0 + S1 + Si×Mi÷M0–Sj×Mj÷M0–Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		0
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计		

其他综合收益说明：

无。

## 65、现金流量表附注

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补贴收入	6,808,019.29
利息收入	1,602,401.10
滞纳金、职工罚款收入	
其他收入	3,448,156.85
合计	11,858,577.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费	4,241,715.72
运输费	48,955,733.39

广告费	14,116,771.05
公司经费	1,161,528.19
办公费	493,648.72
检验费	1,407,009.33
修理费	4,544,203.06
水电费	
研究开发费	14,527,627
聘请中介机构费	436,020.00
港杂费	6,483,830.78
银行手续费	1,559,008.46
	2,320,764.01
保险费	3,189,642.66
排污费	839,644.93
电话费	591,769.13
其他支出	
合计	147,973,015.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无。

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无。

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0
合计	0

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	9,331,115.35	34,787,150.11
加：资产减值准备	2,430,525.9	757,096.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	131,885,161.10	123,777,091.97
无形资产摊销	843,251.90	822,839.88
长期待摊费用摊销	196,603.56	181,379.44
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）	-45,832.30	
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）	52,100,792.32	51,540,422.53
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,685,914.28	
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）	-83,971,111.25	-93,598,978.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-120,788,936.18	-162,834,935.5
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	86,372,266.21	159,548,806.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	76,667,922.33	114,081,512.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	359,303,870.79	411,963,149.17
减：现金的期初余额	272,292,885.06	222,376,007.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	87,010,985.73	189,587,141.82

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		

物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	359,303,870.79	411,963,149.17
其中：库存现金	727,495.35	756,955.46
可随时用于支付的银行存款	343,892,747.90	381,482,560.03
可随时用于支付的其他货币资金		29,723,633.68
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	359,303,870.79	272,292,885.06

现金流量表补充资料的说明

无。

### 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无。

### (八) 资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无。

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	

## (九) 关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
双星集团有限责任公司	控股股东	国有独资公司	青岛市市南区贵州路 5 号	汪海	国有资产运营	100,000,000.00	20.31	20.31	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会	163576098

本企业的母公司情况的说明

持有本公司5%以上股份的股东仅有双星集团有限责任公司,所持股份为国有法人股,持股份比例为20.31%,不存在股份质押和冻结情况。双星集团有限责任公司为本公司的发起人母公司,成立于1980年9月12日,于2000年5月改制为有限责任公司,属国有独资公司。法定代表人是公司董事长汪海,注册地点青岛市贵州路5号,注册资本10000万元,组织代码16357609-8。经营范围:国有资产运营等。双星有限责任公司的控股股东为青岛市人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
宁波大榭开发区双星经贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波大榭峙岭山庄 12 号	王红军	鞋帽、服装等销售	500,000.00	80	80	71337730-X
青岛双星轮胎工业有限公司	控股子公司	有限责任公司	胶南市经济技术开发区青岛路 95 号	赵军赤	研制、开发、生产销售各种型号的汽车内外轮胎及橡胶制品等	30,000,000.00	100	100	26481037-3
青岛双星铸造机械有限公司	控股子公司	公司	青岛胶南市琅琊台路 202 号	杨宝林	混砂机械及配件、环	30,000,000.00	100	100	70647978-9

					保设备生产、销售				
青岛双星橡塑机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	青岛胶南市青岛路 95 号	高进绪	生产、销售各种型号的橡塑机械	20,000,000.00		100	
青岛双星轮胎销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	胶南市经济技术开发区青岛路 95 号	赵军赤	批发零售轮胎, 铸造机械等	500,000.00	100	100	70647527-8
青岛双星绣品工业有限公司	控股子公司	有限责任公司	青岛胶南铁山路 43 号	臧元文	抽纱刺绣制品的生产、销售	3,000,000.00	100	100	26481296-9
青岛保税区双星橡胶制品有限公司	控股子公司		青岛保税区十三区展示大厅 C 区 9-3	赵军赤	生产销售橡塑机械、加工复合胶; 贸易及转口贸易		72	72	74721311-9
青岛双星机械工业销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	青岛胶南市琅琊台路 14 号	程显平	清理机械、混砂机械、橡塑机械的生产、销售	1,000,000.00		100	76361058-7
青岛双星数控锻压机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	青岛胶南市青岛路 95 号	张书祥	生产加工橡胶板、胶粉、再生胶、复合胶、内胎垫带、废胎翻新等	10,000,000.00	100	100	77352386-6
青岛双星环保设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	青岛胶南市浮翠街 7 号	陈瑛	生产加工除尘设备、脱硫设备、铸造设备等	10,000,000.00	100	100	77350809-2
双星中原轮胎有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南汝南县双星中原工业园		研制开发生产各型号汽车内外轮胎及橡胶制品	50,000,000.00	100	100	77651962-7
双星东风轮胎有限	控股子公司	有限责任	湖北省十堰市汉江	刘宗良	研制开发生产、销售	50,000,000.00	100	100	

公司	司	公司	北路 21 号		各种型号的汽车内外轮胎、橡胶制品、服装及鞋类；自营和代理出口等				
双星漯河中原机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	城区龙江路与老 107 国道交叉口	卢敬书	产、销售铸造机械	14,270,000.00	100	100	26777347-5
青岛双星电子科技有限公司	司	有限责任公司	青岛胶南市浮翠街 7 号	逢增辉	制造、安装、维修、改造数控设备、锻压设备、液压气动装置及配件等。		100		79401567-6
青岛双星名海商贸有限公司	控股子公司	公司	青岛市四方区郑州路 43 号		研发、销售轮胎、橡胶制品；批发、零售铸造机械、橡塑机械等	500,000.00	100	100	

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型		法定代表人		注册资本	本企业持股比例(%)	投资单位表 决权比例 (%)	期末资产总 额	期末负债总 额	期末净资产 总额	本期营业收 入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业	--	--	--	--		--		--	--	--	--		--	
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--		--

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	
青岛双星经贸有限公司	与本公司同一母公司	70642959-7
青岛双星鞋业科研教育中心	与本公司同一母公司	16397612-0
青岛双星集团技术开发中心	与本公司同一母公司	16387427-1
青岛双星名人实业股份有限公司	或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的企业	16386160-6
青岛海江鞋业有限公司	与本公司同一母公司	61431626-1
青岛双星集团供应有限公司	本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的企业	
青岛双星篮球俱乐部有限公司	与本公司同一母公司	76673382-2
青岛双星集团鲁中有限公司	本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的企业	16304298-5
青岛双星华信印刷有限公司	或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的企业	16365718-9
青岛双星名人皮鞋有限公司	本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的企业	67905688-6
	本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的企业	67553565-2

本企业的其他关联方情况的说明

无。

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	易金额的比例(%)
双星集团有限责任公司	代收代缴	按实际缴付	149,155.81	100	141,307.56	100

公司						
青岛双星鞋业科研教育中心	会务费	市场价格	16,150.00	4.32	52,429.00	22.7
青岛双星名人实业股份有限公司	运动鞋		38,922.66	0.63	44,413.32	1.29
青岛双星名人皮鞋有限公司	运动鞋	市场价格	10,440.17	1.16	35,641.03	1.03
青岛双星篮球俱乐部有限公司	广告费		7,000,000.00	37.76	100,000.00	0.42
青岛双星华信印刷有限公司	印刷品		217,943.92	24.14	255,882.79	20.57
青岛双星集团技术开发中心	鞋		12,179.49	0.2		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
青岛双星名人实业股份有限公司	搭扣等	市场价格			369,304.09	23.57
青岛双星集团鲁中有限公司	搭扣等	市场价格	6,789.74		30,041.77	1.92

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

关联托管/承包情况说明

无。

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

无。

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	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
双星集团有限责任公司	青岛双星股份有限公司	90,000,000	2009年11月25日	2012年09月25日	否
双星集团有限责任公司	青岛双星股份有限公司	90,000,000	2012年06月21日	2015年06月20日	否
双星集团有限责任公司		80,000,000	2012年07月11日	2015年07月10日	否
双星集团有限责任公司	青岛双星股份有限公司	80,000,000		2015年05月15日	
双星集团有限责任公司	青岛双星股份有限公司	95,000,000	2010年10月26日	2012年10月24日	否
双星集团有限责任公司	青岛双星股份有限公司	45,000,000	2011年02月12日	2013年01月17日	否
双星集团有限责任公司	青岛双星股份有限公司	50,000,000	2011年10月13日	2013年06月28日	否
双星集团有限责任公司	青岛双星股份有限公司	10,000,000	2011年10月27日	2013年08月30日	否
双星集团有限责任公司	青岛双星股份有限公司	19,000,000	2011年11月05日	2013年08月30日	否
双星集团有限责任公司	青岛双星股份有限公司	20,000,000	2011年11月07日	2013年08月30日	否
双星集团有限责任公司	青岛双星股份有限公司	50,000,000	2012年03月14日		否
双星集团有限责任公司	青岛双星股份有限公司	50,000,000	2012年03月16日	2013年03月15日	否

双星集团有限责任公司	青岛双星股份有限公司	30,000,000	2012 年 03 月 06 日	2013 年 03 月 05 日	否
双星集团有限责任公司	青岛双星股份有限公司	30,000,000	2011 年 03 月 09 日	2013 年 03 月 08 日	否
双星集团有限责任公司	青岛双星股份有限公司	10000000	2012 年 05 月 18 日	2013 年 05 月 18 日	否
双星集团有限责任公司	青岛双星股份有限公司	100,000,000	2011 年 06 月 30 日	2012 年 10 月 30 日	
双星集团有限责任公司	青岛双星股份有限公司	50,000,000	2011 年 08 月 19 日	2012 年 08 月 18 日	否
双星集团有限责任公司		10,000,000	2011 年 09 月 26 日	2012 年 09 月 25 日	否
双星集团有限责任公司	青岛双星股份有限公司	50,000,000	2012 年 05 月 30 日		否
双星集团有限责任公司	青岛双星股份有限公司	50,000,000	2012 年 05 月 08 日	2013 年 05 月 07 日	否
双星集团有限责任公司	青岛双星股份有限公司	40,000,000	2012 年 06 月 14 日	2013 年 06 月 13 日	否
	青岛双星股份有限公司	30,000,000	2012 年 03 月 31 日	2013 年 03 月 31 日	否
双星集团有限责任公司	青岛双星股份有限公司		2011 年 05 月 06 日	2013 年 05 月 06 日	否

关联担保情况说明

截止2012年6月31日,公司控股股东双星集团有限责任公司为本公司向银行短期借款4.90亿元、长期借款6.49亿元提供连带责任保证,保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额

(7) 其他关联交易

公司与青岛双星名人实业股份有限公司之间的关联交易：

2007年公司将鞋类业务生产资产转让给青岛双星名人实业股份有限公司，转让价格为12,844.08万元，2008年度已全部

收回。根据协议公司应收青岛双星名人实业股份有限公司资金占用费1,461,943.57元，截止2012年6月30日已收回1,372,036.27元。

## 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	有限公司	155,389.04	155,389.04
应收账款	青岛双星名人实业股份有限公司	342,666.24	345,307.24
	青岛双星集团鲁中有限公司		2,964.33

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	青岛双星集团鲁中有限公司	11,704.65	11,704.65
应付账款	青岛双星集团技术开发中心	76,339.74	62,089.74
应付账款	青岛双星华信印刷有限公司	120,486.00	
应付账款	青岛双星篮球俱乐部有限公司		
预收账款		27,540.00	156,692.80

## (十) 股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

无。

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

无。

**3、以现金结算的股份支付情况**

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

无。

**4、以股份支付服务情况**

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

**5、股份支付的修改、终止情况**

无。

**(十一) 或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

无。

**2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

无。

其他或有负债及其财务影响：

无。

## （十二）承诺事项

### 1、重大承诺事项

无。

### 2、前期承诺履行情况

无。

## （十三）资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无。

## （十四）其他重要事项说明

### 1、非货币性资产交换

无。

### 2、债务重组

无。

### 3、企业合并

无。

#### 4、租赁

无。

#### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

#### 6、年金计划主要内容及重大变化

无。

#### 7、其他需要披露的重要事项

青岛双星股份有限公司的子公司双星液压电器工程有限公司于2012年5月22日改名为青岛双星电子科技有限公司。注册资本共计1000万元人民币，出资人为双星铸造机械有限公司和双星橡塑机械有限公司，出资额分别为600万元和400万元人民币，占注册资本40%和60%。

### (十五) 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法计提坏账准备的组合	38,195,955.93	100	24,012,188.57	62.87	38,195,955.93	100		51.17
组合小计	38,195,955.93	100	24,012,188.57		38,195,955.93	100	19,545,782.14	51.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款			0		0		0	
合计	38,195,955.93	--	24,012,188.57	--	38,195,955.93	--		--

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为100万元（含100万元）以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司划归组合按照账龄分析法计提坏账准备。单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款是除单项金额重

大以外的应收账款，经单项减值测试后不存在减值，公司划归账龄组合按照账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--		--
1 年以内	0		0	1,144,049.35	2.99	5,720.25
计	0	0	0		2.99	5,720.25
1 至 2 年		3	57,202.46			
3 年以上	37,051,906.58	97.00	23,954,986.11	37,051,906.58		19,540,061.89
3 至 4 年	10,489,989.77		3,146,996.93	13,268,539.47	34.74	3,980,561.84
5 年以上	11,507,855.27	30.13	5,753,927.64		43.06	8,223,867.06
		39.41	15,054,061.54	7,335,632.99	19.21	
合计	38,195,955.93	--		38,195,955.93	--	19,545,782.14

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	
合计	--			--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无。

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
	--	--	0		--

应收账款核销说明：

无。

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

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

### (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	(%)
1、成都西南采购	客户	3,051,540		7.99
2、肖洪	客户	2,721,158.16	4-5 年	7.12
3、石家庄物流平台		1,651,973.75		4.32
4、长沙凯元鞋业有限公司	客户	1,604,556.31	4-5 年	4.20
5、殷宪国	客户		5 年以上	3.73
合计	--	10,453,301.07		27.36

### (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0	0

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
			坏账准备		账面余额			
	金额	比例(%)		比例(%)		比例(%)	金额	(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合并范围内关联方组合		99.93			2,409,683,172.44	99.95		
账龄分析法计提坏账准备的组合		0.07		17.37	1,282,232.55		235,678.42	18.38
组合小计		100.00		17.37	2,410,965,404.99		235,678.42	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				0	0		0	
合计		--		--	2,410,965,404.99		235,678.42	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为100万元(含100万元)以上的合并范围外客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司划归组合后计提坏账准备。单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款是除单项金额重大以外的其他应收款项，经单项减值测试后不存在减值，公司划归组合后计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	--	--	--	--	--	--
1 年以内		19.51	1,533.67	0	0	
1 年以内小计	306,734.00	19.51		0	0	0
1 至 2 年						
2 至 3 年	1,000,000.00		100,000.00		79.31	101,690.68
	265,325.79	16.88	171,512.90		20.69	133,987.74
3 至 4 年				187,625.79	14.63	
4 至 5 年	187,625.79	11.94				
5 年以上	77,700.00	4.94	77,700.00	77,700.00	6.06	77,700.00
合计	1,572,059.79	--	273,046.57	1,282,232.55	--	235,678.42

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--		0	--	--

其他应收款核销说明：

无。

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
1. 北京中篮巨人广告中心	1,000,000.00	保证金
合计	1,000,000.00	—

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京中篮巨人广告中心	非关联	1,000,000.00		63.61
高璐	职工	306,734.00	1 年以内	
青岛双星名人实业股份有限公司	关联	155,389.04	4-5 年	9.88
即墨市财政局	非关联	77,700.00	5 年以上	4.94
股份皮革办销售部	非关联	32,236.75	4-5 年	2.05
合计	--	1,572,059.79	--	100.00

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
青岛双星名人实业股份有限公司	本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加	155,389.04	

	重大影响的企业		
合计	--	155,389.04	9.88

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
青岛双星轮胎工业有限公司	成本法	21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00	70.00	70.00				
青岛双星铸造机械有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00	90.00	90.00				
合计	--	120,934,000.00	120,934,000.00	0.00	120,934,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

无。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	0	977,819.96

其他业务收入		
营业成本		1,498,347.05
合计		-520,527.09

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他			977,819.96	1,498,347.05
合计	0	0	977,819.96	1,498,347.05

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他			977,819.96	1,498,347.05
	0	0	977,819.96	1,498,347.05

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售			977,819.96	1,498,347.05

合计	0	0	977,819.96	1,498,347.05
----	---	---	------------	--------------

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
合计	0	0

营业收入的说明

无。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0	0

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

无。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		--
净利润	-1,877.97	58,721.13
加：资产减值准备	4,503,774.58	234,573.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	42,209,676.80	-4,933,039.07
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,125,943.65	
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）		568,174.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,325,050.57	
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,388,493.00	3,297,457.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,350,927.81	-1,477,953.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	
现金的期末余额	102,779,903.64	229,188,096.27
减：现金的期初余额	107,017,016.28	124,505,286.09
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,237,112.64	104,682,810.18

### 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
<b>资产</b>		
<b>负债</b>		

## (十六) 补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.62	0.018	0.018
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1	0.003	0.003

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达30%(含30%)以上,或占公司报表日资产总额5%(含5%)或报告期利润总额10%(含10%)以上项目分析:

#### 1. 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度(%)	注释
应收账款	741,524,527.61	645,543,180.98	95,981,346.63	14.87	注1
预付账款	166,207,351.00	121,725,850.94	44,481,500.06	36.54	注2

应交税费	16,111,210.06	-12,094,777.37	28,205,987.43	233.21	注3
长期借款	219,000,000.00	164,000,000.00	55,000,000.00	33.54	注5

注1：应收账款期末余额较上期期末上升14.87%，基本与年初持平，应收账款与收入保持同步增长。

注2：预付账款期末余额较上期期末上升36.54%，主要系预付原材料款的增加。

注3：应交税费期末余额较上期期末上升233.21%，主要系本期应交未交的税费较期初增加。

注4：长期借款期末余额较上期期末上升33.54%，主要系本期发生新增贷款所致。

### 1. 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度(%)	注释
营业收入	3,054,758,817.12	3,031,060,998.42	23,697,818.70	0.78	注1
营业成本	2,806,408,242.46	2,782,171,222.08	24,237,020.38	0.87	注2
销售费用	99,408,702.58	84,280,675.12	15,128,027.46	17.95	注3
管理费用	77,412,908.39	76,788,168.19	624,740.20	0.81	注4
财务费用	54,266,551.60	45,530,596.12	8,735,955.48	19.19	注5

注1：营业收入本期同比上升0.78%，基本与上期持平。

注2：营业成本本期同比上升0.87%，基本与上期持平。

注3：销售费用本期同比上升17.95%，主要系本期运输费增加所致。

注4：管理费用本期同比上升0.81%，基本与上期持平。

注5：财务费用本期同比上升19.19%，主要系本期贷款增加所致。

## 九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有法定代表人签名的半年度报告文本； 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本； 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿； 4 其他有关资料。

董事长：汪海

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 09 日