

青岛双星股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 4 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人汪海、主管会计工作负责人宋新及会计机构负责人(会计主管人员)赵玉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2012 年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	3
第二节 公司简介	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 董事会报告	12
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	33
第八节 公司治理	39
第九节 内部控制	42
第十节 财务报告	44
第十一节 备查文件目录	135

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	青岛双星股份有限公司
双星集团公司、双星集团		双星集团有限责任公司 本公司控股股东
双星轮胎总公司		本公司子公司：青岛双星轮胎工业有限公司、双星东风轮胎有限公司等轮胎类企业的行政管理机构
双星机械总公司		本公司子公司：青岛双星铸造机械有限公司、青岛双星橡塑机械有限公司、青岛环保设备有限公司等机械类企业的行政管理机构
双星轮胎、轮胎公司		本公司各轮胎类子公司的统称
双星机械、机械公司		本公司各机械类子公司的统称

重大风险提示

公司已在本年度报告中就可能存在的相关风险予以描述。敬请投资者查阅本年度报告“董事会报告”一节中关于公司未来发展的展望部分的相关内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	青岛双星	股票代码	000599
变更后的股票简称（如有）			
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	青岛双星股份有限公司		
公司的中文简称	青岛双星		
公司的外文名称（如有）	QINGDAO DOUBLESTAR CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）			
公司的法定代表人	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	
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的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	青岛市瞿塘峡路 45 号海富楼三楼董秘办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1996 年 04 月 24 日	青岛市经济技术开发区新街口工业区	26460643-6	无	无
报告期末注册	2008 年 11 月 13 日	青岛市经济技术开发区新街口工业区	370200018054181	370211264606436	26460643.6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2002 年 7 月 30 日，变更为：鞋、橡胶轮胎、铸造机械、橡塑机械。 2008 年 11 月 13 日，变更为：橡胶轮胎、机械。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 1504 号
签字会计师姓名	林盛、李新刚

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入(元)	5,908,510,699.47	6,315,494,517.31	-6.44%	5,777,805,224.77
归属于上市公司股东的净利润(元)	21,012,119.25	36,106,902.79	-41.81%	36,432,235.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	2,326,505.50	20,822,761.44	-88.83%	15,451,957.78
经营活动产生的现金流量净额(元)	273,671,588.95	193,735,949.41	41.26%	91,364,739.25
基本每股收益(元/股)	0.04	0.07	-42.86%	0.07
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.07	-42.86%	0.07
净资产收益率(%)	1.38%	2.42%	-1.04%	2.5%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产(元)	4,814,201,831.00	4,915,766,791.22	-2.07%	4,709,100,744.85
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	1,531,893,298.30	1,510,881,179.05	1.39%	1,474,774,276.26

公司报告期末至报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

是否存在公司债和可转债等其他证券

是 否

如果公司存在最近两年连续亏损的情形,公司债和可转债等其他证券是否需要于次一交易日开市起停牌

是 否 不适用

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

单位:元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	21,012,119.25	36,106,902.79	1,531,893,298.30	1,510,881,179.05
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	21,012,119.25	36,106,902.79	1,531,893,298.30	1,510,881,179.05
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

是 否 不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	812,030.88	911,703.88	921,208.14	
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）	20,675,080.35	16,844,609.15	25,507,265.02	
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	2,440,090.02	2,013,433.48	1,296,610.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
所得税影响额	5,241,503.50	4,485,606.85	6,745,194.80	
少数股东权益影响额（税后）	84.00	-1.69	-388.79	
合计	18,685,613.75	15,284,141.35	20,980,277.24	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年是非常复杂、艰难的一年。宏观经济增速放缓，内外市场需求疲软，原材料价格起伏不定，制造成本不断增加，人力资源更加紧张，市场竞争更加激烈。

面对不利的宏观环境和行业环境，公司在报告期内继续发扬双星品牌优势、管理优势、文化优势、产品优势和市场营销等优势，强化科技、管理创新和产品结构调整升级。同时，更好地应对天然橡胶等主要原材料大幅度调整，劳动力价格等大幅上升带来的成本方面的变化，以及由于市场竞争激烈，致使轮胎产品售价降低幅度较大，对公司经营与盈利造成的一定影响，努力争取更好的经营业绩。

公司现在的主业是轮胎制造业，年销售收入占公司营业总收入的90%左右，轮胎业务规模在全国属较上游水平，经营区域遍布全国大多数地区，并外销至美国欧洲、亚州、中东、非洲和南美等数十个国家和地区。特别是近年以来，公司加大了在中东、南美等地区的市场开拓，增强了公司外销抗风险能力。公司轮胎产品以全钢载重子午胎和半胎子午胎为主，包括工程胎、军胎等。报告期内，公司加大轮胎产品结构的调整和研发投入，推出了具备低滚动阻力、低噪音绿色环保和重量轻、尺寸小、载重量大的低断面无内胎载重子午线轮胎等产品。公司超宽扁平轮胎，无内胎轮胎及矿山专用轮胎、泥地胎、雪地胎等差异化、专业化轮胎，特别是报告期内，抗湿滑性能优异、滚动阻力小，具有差异化、个性化优势的双星彩色轮胎等产品正式下线投入市场，为双星轮胎进高端、抢占市场提供了产品保证。

在机械产品方面，报告期内，公司继续努力实现向“高、精、尖、细”高档产品为主的转变，同时，拓展了新的产业范围。报告期内，公司还积极进行机械产品结构调整，大力开拓新的产品市场。V法造型线等大型的、技术含量高、高附加值的机械设备产品显著增加。

目前，机械公司已成为集科研、设计、制造、安装调试与咨询服务于一体的综合性机械装备制造企业，双星铸造机械公司、双星橡塑机械公司和双星中原机械公司等先后获得国家高新技术企业认定证书。双星铸造机械有限公司的综合实力及双星橡塑机械有限公司的综合实力都在国内同行业名列前茅。

二、主营业务分析

1、概述

公司主营业务为轮胎、机械等产品的生产及销售。报告期内公司利润构成未发生重大变化。

2012年度营业收入、营业成本、期间费用、研发投入、现金流等项目情况

单位：元

项目	2012 年度	2011 年度	同比增减幅度 (%)
营业收入	5,908,510,699.47	6,315,494,517.31	-6.44%
营业成本	5,376,164,866.87	5,816,060,538.72	-7.56%
期间费用	500,135,396.96	442,881,713.02	12.93%
研发投入	34,142,968.95	27,861,992.35	22.54%
经营活动产生的现金流量净额	273,671,588.95	193,735,949.41	41.26%

投资活动产生的现金流量净额	-101,734,413.83	-153,891,037.42	-33.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-181,544,547.60	11,256,781.19	-1712.76%

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年度，公司受国内经济持续低迷，需求量下降，加之大宗原材料价格下行，产品促销降价等原因，公司营业收入同比下降6.44%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

本报告期，公司根据市场需求变化，不断扩大半钢胎产销量，致使轮胎总体产销量同比增长20%以上，实现营业收入590,851.07万元，同比降低6.44%。公司营业收入降低的主要原因：一是本报告期公司半钢胎产销量同比增长幅度较大，而半钢胎营业收入占总营业收入的比重较小，致使公司营业收入与轮胎产销量的增减比例不一致；二是本报告期国内需求减少，加之大宗原材料价格下行，产品促销降价，致使营业收入出现下降。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
轮胎	销售量	8,570,556	7,134,773	20.12%
	生产量	8,752,575	7,236,486	20.95%
	库存量	1,178,777	1,002,630	17.57%
机械	销售量	1,094	1,677	-34.76%
	生产量	1,125	1,680	-33.04%
	库存量	98	129	-24.03%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

机械产销量同比下降30%以上的主要原因：受宏观经济形势影响，本报告期国内基础装备投资减少，机械市场需求疲软，导致机械产品产销量同比出现下降。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	695,431,909.41
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	11.76%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	162,154,912.00	2.74%
2	第二名	147,996,602.56	2.5%
3	第三名	137,625,460.66	2.33%
4	第四名	126,304,787.18	2.14%
5	第五名	121,350,147.01	2.05%
合计	——	695,431,909.41	11.76%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
轮胎制造业	营业成本	4,987,435,083.27	93.5%	5,338,965,683.73	92.02%	1.48%
机械制造业	营业成本	346,646,401.63	6.5%	463,125,580.25	7.98%	-1.48%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
轮胎	营业成本	4,987,435,083.27	93.5%	5,338,965,683.73	92.02%	1.48%
橡塑机械	营业成本	199,630,593.77	3.74%	217,621,529.42	3.75%	-0.01%
铸造机械	营业成本	140,535,794.04	2.63%	239,848,321.84	4.13%	-1.5%
其他	营业成本	6,480,013.82	0.12%	5,655,728.99	0.1%	0.02%

说明：公司本报告期轮胎营业成本 498,743.51 万元，占总营业成本 93.5%，同比增加 1.48 个百分点，机械产品营业成本 34,664.64 万元，占总营业成本 6.5%，同比降低 1.48 个百分点，主要系本报告期机械市场竞争激烈，产销量下降较多所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,290,157,302.27
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	30.77%

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	382,089,226.95	9.11%

2	第二名	253,738,467.42	6.05%
3	第三名	248,122,671.11	5.92%
4	第四名	221,946,040.67	5.29%
5	第五名	184,260,896.12	4.39%
合计	——	1,290,157,302.27	30.77%

4、费用

项目	本报告期	上年同期	变动幅度%
销售费用	226,331,102.57	196,918,634.89	14.94%
管理费用	163,525,460.38	154,164,094.57	6.07%
财务费用	110,278,834.01	91,798,983.56	20.13%
所得税	16,651,169.10	3,935,853.67	323.06%

所得税费用本期同比上升323.06%，主要系本期坏账准备计提较上期减少，冲回确认的递延所得税资产所致。

5、研发支出

报告期内，公司通过技术创新投入，加大彩色轮胎等产品的研发和推向市场力度，提高产品的市场竞争力。

报告期内研发支出总额占最近一期经审计净资产的2.23%，占最近一期经审计营业收入的0.58%。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	6,709,439,823.46	7,198,414,889.46	-6.79%
经营活动现金流出小计	6,435,768,234.51	7,004,678,940.05	-8.12%
经营活动产生的现金流量净额	273,671,588.95	193,735,949.41	41.26%
投资活动现金流入小计	22,745,684.81	28,115,195.89	-19.1%
投资活动现金流出小计	124,480,098.64	182,006,233.31	-31.61%
投资活动产生的现金流量净额	-101,734,413.83	-153,891,037.42	-33.89%
筹资活动现金流入小计	2,856,244,328.25	2,543,453,685.65	12.3%
筹资活动现金流出小计	3,037,788,875.85	2,532,196,904.46	19.97%
筹资活动产生的现金流量净额	-181,544,547.60	11,256,781.19	-1,712.76%
现金及现金等价物净增加额	-10,840,036.39	49,916,877.71	-121.72%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1. 本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 41.26%，主要是天然胶价格下降，采购支出减少所致。
2. 本报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 33.89%，主要是购建固定资产较少，资本支出减少所致。
3. 本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 1712.76%，主要是偿还银行贷款较多所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
轮胎制造业	5,398,088,232.76	4,987,435,083.27	7.61%	-5.22%	-6.58%	1.35%
机械制造业	443,070,917.14	346,646,401.63	21.76%	-22.06%	-25.15%	3.23%
分产品						
轮胎	5,398,088,232.76	4,987,435,083.27	7.61%	-5.22%	-6.58%	1.35%
橡塑机械	244,079,829.48	199,630,593.77	18.21%	-7.27%	-8.27%	0.89%
铸造机械	192,535,956.40	140,535,794.04	27.01%	-35.8%	-41.41%	6.98%
其他	6,455,131.26	6,480,013.82	-0.39%	19.65%	14.57%	4.44%
分地区						
国内	3,396,316,352.39	3,079,250,919.33	9.34%	-17.78%	-18.76%	1.09%
国外	2,444,842,797.51	2,254,830,565.57	7.77%	14.61%	12.07%	2.09%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	307,949,851.67	6.4%	272,692,385.06	5.55%	0.85%	
应收账款	858,767,515.35	17.84%	645,543,180.98	13.13%	4.71%	

存货	1,079,079,585.08	22.41%	1,248,710,807.58	25.4%	-2.99%	
投资性房地产	6,273,746.37	0.13%	6,521,039.61	0.13%	0%	
长期股权投资	1,000,000.00	0.02%	1,000,000.00	0.02%	0%	
固定资产	2,143,858,984.62	44.53%	2,220,358,235.57	45.17%	-0.64%	
在建工程	53,548,523.55	1.11%	75,148,289.06	1.53%	-0.42%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
短期借款	1,244,469,303.93	25.85%	1,255,606,728.13	25.54%	0.31%	
长期借款	433,000,000.00	8.99%	164,000,000.00	3.34%	5.65%	

3、以公允价值计量的资产和负债

是 否 不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化。

是 否 不适用

五、核心竞争力分析

公司有较强的核心竞争力

- 1、品牌优势：双星品牌是全国驰名商标，著名民族品牌，公司主业双星轮胎的全钢子午胎被授予中国名称称号。
- 2、管理优势：双星探索出了符合中国国情，符合制造加工业和公司实际，独具特色的企业管理模式。
- 3、技术优势：以研制并成功推向市场的彩色轮胎、低断面无内胎载重子午线轮胎为代表的双星差异化、专业化、个性化、绿色环保轮胎产品等使公司技术和产品不断进高端，形成自身优势。
- 4、文化优势：公司注重在员工进行“继承传统，借鉴先进，创造特色”的企业文化实践，注重用特色鲜明的企业文化理念形成企业的向心力、凝聚力，形成拼搏奉献、积极创新、战斗力强的管理团体和员工队伍。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1)、对外投资情况

报告期内，公司无对外投资情况

(2)持有金融股权情况

报告期内，公司无持有金融股权情况

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

报告期内，公司无委托理财情况

(2) 衍生品投资情况

报告期内，公司无衍生品投资情况

(3) 委托贷款情况

报告期内，公司无委托贷款情况

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金使用情况

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
宁波大榭开发区双星经贸有限公司	子公司	批发	鞋帽、服装	50 万元	984,967.75	984,967.75		-48,543.12	-48,543.12
青岛双星轮胎工业有限公司	子公司	轮胎	各种型号的汽车内外轮胎及橡胶制品	3000 万元	3,114,919,691.19	223,561,046.36	4,027,810,550.70	43,909,817.80	43,233,548.74
青岛双星铸造机械有限公司	子公司	机械	清理机械、混砂机械及配件、环保设备	3000 万元	244,372,756.74	50,903,335.74	150,363,218.26	-10,781,512.00	-7,119,243.31
青岛双星橡塑机械有限公司	子公司	机械	橡塑机械	2000 万元	169,911,097.36	68,411,488.84	287,697,909.33	1,192,915.43	2,610,049.80
青岛双星轮胎销售有限公司	子公司	批发	轮胎	50 万元	211,098,866.27	203,493,144.30	1,302,066,182.11	19,020,135.48	13,211,069.45
青岛双星绣品工业有限公司	子公司	纺织	抽纱刺绣制品	300 万元	18,620,460.03	12,560,179.77	39,410.18	-3,819,793.91	-4,303,848.35
青岛保税区双星橡胶制品有限公司	孙公司	橡胶	加工复合胶；贸易及转口贸易	36 万美元	16,239,252.64	15,884,681.92		-16,436.71	-16,036.71

青岛双星 数控锻压 机械有限 公司	孙公司	机械	数控锻压机 械、液压气动 系统装置、电 气控制系统 设备	1000 万元	14,992,189.84	10,265,692.30	11,042,426.86	-1,446,749.15	-1,101,187.38
青岛双星 环保设备 有限公司	孙公司	机械	除尘设备、脱 硫设备、污水 处理设备	1000 万元	20,797,717.05	11,366,562.28	27,642,479.08	-541,276.48	-317,894.88
双星中原 轮胎有限 公司	子公司	轮胎	各型号汽车 内外轮胎及 橡胶制品	5000 万元	156,488,961.22	12,978,011.76	73,796,672.97	-34,852,948.70	-33,798,287.28
双星东风 轮胎有限 公司	子公司	轮胎	各种型号的 汽车内外轮 胎、橡胶制品	5000 万元	1,232,721,372.75	30,624,969.50	1,245,254,452.92	-15,943,604.24	-7,271,013.14
双星漯河 中原机械 有限公司	子公司	机械	铸造机械	1427 万元	109,212,413.03	50,789,030.66	95,389,143.52	8,834,427.91	10,130,559.14
青岛双星 电子科技 有限公司	孙公司	机械	电子产品、高 低压成套开 关设备	1000 万元	13,994,203.67	11,645,522.61	15,043,531.67	-221,777.88	-215,280.68
青岛双星 名海商贸 有限公司	孙公司	批发	轮胎	50 万元	157,210,653.03	7,402,443.96	898,275,088.78	9,219,259.02	6,902,443.96

主要子公司、参股公司情况说明：

本报告期子公司双星中原轮胎有限公司亏损3379.83万元，主要原因是该公司主要生产内胎、垫带、轻卡农用胎等，产品同质化程度较高，附加值较低，加之市场竞争激烈，导致产品没有盈利，出现亏损。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
青岛双星机械工业销售有限公司	由于长期以来经济效益不好	注销	无

5、非募集资金投资的重大项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资的重大项目情况

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

国内轮胎企业的同质化程度比较高，轮胎产品过剩状况比较严重，供过于求矛盾更加突出，这在中国经济增速放缓、宏观经济形势比较低迷、需求不足，汽车行业产销增速回落、轮胎配套市场需求下降的情况下，进一步加剧了轮胎市场的竞争，形势更加严峻。

2、公司发展战略

公司未来发展机遇与挑战并存。面对发达国家和外资轮胎企业的技术性贸易壁垒，反倾销和跨国集团与品牌的打压，国内残酷的市场价格竞争，以及天然橡胶等主要原材料价格大幅波动和劳动力等要素价格持续上升，导致的成本波动等，公司将持之以恒地坚持有双星特色的发展战略。

公司在未来几年发展中，将进一步实施名牌战略，作大作强双星名牌；坚持以质量为中心，“抓百年质量，树百年品牌”；特别重视加大技术升级力度，进一步提升产品档次，努力适应个性化、差异化、专业化、多元化的市场需求；大力促进科技和管理体制、机制的自主创新，更好地适应原材料、能源、劳动力成本不断上涨带来的新情况；进一步细分细化管理，做专做精产品；更好地进行节约挖潜、节能降耗、减员增效和工艺技术改造；坚持双星管理理念和企业文化，增强企业核心竞争力。

根据市场状况，多种形式加大资金投入力度，进一步加快技术改造步伐，努力扩大全钢子午胎、半钢子午胎等轮胎产品生产规模。形成青岛双星轮胎公司重点发展全钢子午胎，双星东风轮胎公司重点发展半钢子午胎的同时，通过技改扩大全钢子午胎产能的格局。

逐步实现产品的专业化、系列化和高档化，全面完善公司的轮胎产品结构和专卖网络、专业配套与经销代理并存的经营布局，不断创新营销管理模式，不断提高公司轮胎产品的整体竞争能力和市场占有率。同时，进一步实现公司机械行业的铸机、橡机、环保、锻压、液压、电器等产业互相促进、共同发展。实现机械产品向“高、精、尖、细”的高档产品为主的转变，促进公司各项经营业务的全面发展。

3、经营计划

公司在新年度的经营计划与目标，2013年，面对严峻的宏观经济形势和市场环境，公司将努力克服各方面困难，争取新年度轮胎和机械共实现销售收入70亿元，费用率与2012年度基本持平，营业成本比2012年度有所下降，（在天然橡胶等主要原材料没有大幅波动的前提下）毛利率有所提高。

4、可能面对的风险

风险主要包括：国际金融危机对实体经济的持续影响，局部地区形势不稳定可能造成全球市场不稳定因素上升的影响，国家宏观调控可能对公司产品，特别是轮胎产品造成的影响；橡胶等主要原材料价格大幅波动的影响；劳动力价格以及能源价格上涨给企业造成的影响；税收政策调整对企业带来的影响；汇率变化给企业产品出口带来的影响；各种形式的出口贸易壁垒增加的影响以及激烈的市场竞争带来的严峻局面。

面对这些风险因素，在对策方面，公司将一方面继续坚持实施前述各项发展战略和应对危机措施，加大产品结构的调整、加快技术升级力度，另一方面进一步按照双星管理理念，落实各项既定措施：继续强化以资金为重点的管理，节能降耗，降低生产成本，提高双星产品在市场上的竞争力创造条件；加快采用新材料、新技术、新工艺、新设备的步伐，加大新产品、新款式、新花色的开发力度，以双星名牌优质、高附加值、适销对路的产品吸引顾客，抢占市场；以百分之百的工作质量和服务质量确保百分之百的产品质量，以双星的优质服务和放心质量赢得客户，站稳市场；充分发挥在全国建起并不断扩大的市场经销网络的作用，加大国内、国际两个市场开拓力度；充分利用好双星名牌这一无形资产，实施双星名牌战略，扩大市场；进一步深化经营体制、分配机制等方面体制、机制的改革创新和进行产业与产品的拓展与结构调整，增强企业活力和市场竞争能力；坚持双星文化理念的实施与创新，为企业持续发展，应对市场挑战，奠定员工队伍基础。双星的发展已进入了一个新的历史阶段，公司决心以最大的努力克服一切不利因素，争取创造良好的业绩给全体股东较满意的回报。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

本期审计报告为标准审计意见。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内，公司未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上年相比本年（期）减少合并单位1家，原因为青岛双星机械工业销售有限公司因长期不发生业务，已没有存在的必要性，所以公司在2012年6月进行注销。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

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日召开的公司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。公司由于外部经

营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，利润分配调整或变更的条件和程序合规、透明。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司2010年度、2011年度未进行利润分配，亦未进行资本公积金转增股本。2012年度，拟以2012年12月31日的总股本524,828,478股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利人民币 0.1元（含税），不以资本公积金转增股本。该预案需经公司2012年度股东大会审议批准。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	5,248,284.78	21,012,119.25	24.98%
2011 年	0.00	36,106,902.79	0%
2010 年	0.00	36,432,235.02	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

公司致力于建设有效的利益相关方参与机制，积极促进自身和利益相关方共同可持续发展。公司主动承担经济、社会、环境责任，建立严格的质量控制体系，努力为社会和消费者提供优质的产品和服务，同时坚持安全生产，依法维护员工权益，最大限度增进企业对社会和环境的积极影响，最大限度地创造经济、社会和环境的综合价值。

十五、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

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

是 否 不适用

四、资产交易事项

1、收购资产情况

是 否 不适用

2、出售资产情况

是 否 不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励。

六、重大关联交易

适用 不适用

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

5、其他重大关联交易

适用 不适用

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

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	连带责任保证	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	连带责任保证	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	连带责任保证	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	连带责任保证	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	连带责任保证	3	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	连带责任保证	3	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	连带责任保证	3	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	连带责任保证	3	否	否
山东昊华轮胎有限公司	2012年06月05日	4,540.00	2012年06月04日	4,540.00	连带责任保证	3	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			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	7,138			
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				23.82%				
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								

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

3、其他重大合同

适用 不适用

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

公司或持股 5%以上股东没有在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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
不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	林盛、李新刚
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否 不适用

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，聘请大信会计师事务所有限公司为公司内部控制审计机构，期间共支付内部控制审计费用40万元。

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十一、处罚及整改情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员无受监管部门处罚等情况。

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十三、其他重大事项的说明

不适用

十四、公司子公司重要事项

公司子公司无其他应披露的重大事项

十五、公司发行公司债券的情况

不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	0.0035%						18,280	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	0.0035%						18,280	0.0035%
二、无限售条件股份	524,810,198	99.9965%						524,810,198	99.9965%
1、人民币普通股	524,810,198	99.9965%						524,810,198	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	100%						524,828,478	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		84,965		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		82862		
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
双星集团有限责任公司	国有法人	20.31%	106,581,644	0	0	106,581,644		
戴文	境内自然人	1.18%	6,210,086	1,097,611	0	6,210,086		
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	1.1%	5,783,428	2,524,871	0	5,783,428		
林军	境内自然人	0.99%	5,187,469	-5,160,390	0	5,187,469		
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	0.78%	4,090,766	-1,829,980	0	4,090,766		
上海顺泰创业投资有限公司	境内非国有法人	0.61%	3,200,000	0	0	3,200,000		
黄武忠	境内自然人	0.38%	1,990,000	0	0	1,990,000		
上海益民创新投资管理有限公司	境内非国有法人	0.3%	1,600,000	148,650	0	1,600,000		
唐建柏	境内自然人	0.26%	1,389,364	1,389,364	0	1,389,364		
钱志刚	境内自然人	0.23%	1,206,789	1,206,789	0	1,206,789		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名股东之间是否存在关联关系,也未知上述股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量(注 4)	股份种类						
		股份种类	数量					
双星集团有限责任公司	106,581,644	人民币普通股	1,206,789					

戴文	6,210,086	人民币普通股	6,210,086
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	5,783,428	人民币普通股	5,783,428
林军	5,187,469	人民币普通股	5,187,469
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	4,090,766	人民币普通股	4,090,766
上海顺泰创业投资有限公司	3,200,000	人民币普通股	3,200,000
黄武忠	1,990,000	人民币普通股	1,990,000
上海益民创新投资管理有限公司	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
唐建柏	1,389,364	人民币普通股	1,389,364
钱志刚	1,206,789	人民币普通股	1,206,789
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名无限售流通股股东之间以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	未知		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
双星集团有限责任公司	汪海	1980 年 09 月 12 日	16357609-8	10000 万元	国有资产运营等
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	2012 年实现营业收入（其他业务收入）3805 万元，利润总额 232 万元。截至 2012 年底，资产总额 64673 万元，负债总额 36022 万元，净资产 28651 万元，资产负债率 56%。2012 年度经营活动产生的现金流量净额为 5140 万元，投资活动产生的现金流量净额为-4502 万元，筹资活动产生的现金流量净额 2132 万元。双星集团有限责任公司主要资产是持有本公司 20.31%的股份，未来发展策略与本公司基本一致。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有光大银行 10757085 股 A 股,持股比例 0.0266%。				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
---------	--------	------	--------	------	--------

	单位负责人				
青岛市政府国有资产监督管理委员会					
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	无				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况					

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

公司最终控制层面持股比例 5%以上的股东情况：无。

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东：

除控股股东外无其他持股在 10%以上的法人股东。

三、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况：

未知是否有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)
汪海	董事长	现任	男	71	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0
王增胜	董事	现任	男	57	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0
宋新	董事、总经理	现任	女	58	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0
沙淑芬	董事	现任	女	55	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0
王幸友	董事、董事会 秘书	现任	男	59	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0
王厚宝	独立董事	现任	男	62	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0
赵红梅	独立董事	现任	女	45	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0
李萍	独立董事	现任	女	50	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0
于珊	独立董事	现任	女	39	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0
杜常功	监事会主席	离任	男	59	2011年05月07日	2012年05月31日	0	0	0	0
段家骏	监事会主席	现任	男	52	2012年06月16日	2014年05月07日	0	0	0	0
刘成虎	监事	现任	男	49	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0
李炳瑄	监事	现任	男	59	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0
高琚	监事	现任	女	52	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0
朱宁	监事	现任	男	39	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0
袁坤芳	监事	现任	男	43	2011年05月07日	2014年05月07日	19,373	0	0	19,373
戚兴	监事	现任	男	38	2011年05月07日	2014年05月07日	0	0	0	0
赵军赤	副总经理	现任	男	57	2008年05月28日	2014年05月07日	0	0	0	0
沙克清	副总经理	现任	男	46	2008年05月28日	2014年05月07日	5,000	0	0	5,000
邴良光	副总经理	现任	男	44	2009年04月08日	2014年05月07日	747	0	0	747
赵玉	总会计师	现任	女	46	2009年04月08日	2014年05月07日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	25,120	0	0	25,120

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

董事长汪海先生,大专文化,高级经济师,自2000年5月起至今,任双星集团有限责任公司董事长、党委书记。历任国营第九橡胶厂政治处主任、党委副书记、书记、厂长,兼任中国橡胶工业协会副理事长、中国皮革工业协会副理事长。

董事王增胜先生,大专文化,高级经济师,自2000年5月起至今,任双星集团有限责任公司总经理、党委副书记。历任国营第九橡胶厂教育科科长、党委办公室主任、党委书记。

董事、总经理宋新女士,大本文化,高级会计师,自2003年12月起至今,任本公司总经理。历任双星集团财务处副处长、处长、总会计师。

董事沙淑芬女士,大专文化,高级工程师,自1998年3月起至今,任双星集团有限责任公司总工程师。历任双星集团技术开发部主任、党委书记。

董事、董事会秘书王幸友先生,大专文化,律师、企业法律顾问资格,自2006年4月起至今,任本公司董事会秘书。历任双星集团党委办公室主任、双星报总编、本公司党委副书记、双星集团有限责任公司法律顾问处处长。

独立董事王厚宝先生,大专文化,历任中共青岛市委研究室副主任,中共青岛高科技工业园工委副书记(正局级),青岛市四方区区委副书记、区长,青岛市体改委(办)副主任(正局级),现已退休。

独立董事赵红梅女士,大本文化,自1989年至今在山东轻工业学院担任教学和教育行政工作。

独立董事李萍女士,国际经济法博士,北京市金杜律师事务所合伙人。历任德衡律师事务所副主任,山东铭丰律师事务所律师主任。

董独立董事于珊女士,大本文化,注册会计师、注册资产评估师,现任青岛中山置业开发有限公司财务总监、副总经理。历任青岛海晖会计师事务所副所长。

监事会主席段家骏先生,中欧国际工商学院工商管理硕士,曾任青岛市台东税务分局副局长、青岛市地税局办公室主任、行政处处长、青岛市地税局市北分局局长、黄岛分局局长、青岛市地税局副局长等职,现任青岛市市直企业监事会主席。

监事刘成虎先生,大本文化,现任青岛市政府国有资产监督管理委员会监事。历任青岛经济技术开发区工业发展总公司审计室科长,青岛市城市建设综合开发管理办公室预算财务处副处长,青岛市国有资产管理办公室监事会秘书。

监事李炳瑄先生,大专文化,自2012年起至今,任本公司人事部部长。历任双星集团劳工科副科长、劳动人事处副处长、人事教育部副部长、双星集团有限责任公司劳动人事处处长。

监事高琨女士,大专文化,自1993年5月起至今,任双星集团有限责任公司纪委副书记。历任双星集团运动鞋厂厂长、监察处处长。

监事朱宁先生,大本文化,自2006年6月起至今,任双星集团有限责任公司办公室主任。历任双星集团办公室秘书、副主任。

监事袁坤芳先生,大专文化,现任双星机械总公司党委书记。历任双星轮胎公司(原华青工业集团)团委书记、总务处处长、党委办公室主任、双星轮胎工业有限公司宣传教育中心主任、党委副书记、工会主席,双星机械总公司党委副书记、纪委书记、工会主席、双星铸机公司总经理,双星轮胎、机械总公司党组成员。

监事戚兴先生,大专文化,1999年至2001年6月任双星集团有限责任公司财务处科长。2001年6月至今,任本公司证券事务代表。

副总经理赵军赤先生,历任双星集团有限责任公司国际贸易部副经理、综合管理部副部长,双星轮胎公司党委副书记、副总经理、青岛双星轮胎工业有限公司党组书记、双星东风轮胎有限公司党组书记,双星轮胎、机械总公司党委书记。

副总经理沙克清先生,现任双星机械总公司总经理,历任原青岛华青铸造机公司车间主任、双星轮胎公司销售处长、双星绣品公司销售处长、双星机械总公司副总经理、双星轮胎公司副总经理、双星机械总公司总经理,双星轮胎、机械总公司总经理。

副总经理邢良光先生,现任双星轮胎总公司总经理、青岛双星轮胎工业有限公司总经理,历任双星东风轮胎公司供应公司总经理、青岛双星轮胎工业有限公司副总经理兼供应公司总经理。

总会计师赵玉女士，自2009年3月起至今，任青岛双星轮胎工业有限公司总会计师，历任双星集团资产财务部管理人员、青岛双星轮胎工业有限公司财务中心处长。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名		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		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
高琚	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、确定依据、实际支付情况

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。2012年支付董事、监事、高级管理人员薪酬共计 285.17 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
汪海	董事长	男	71	现任	75.69		75.69
王增胜	董事	男	57	现任	27.47		27.47
宋新	董事、总经理	女	58	现任	20.87		20.87
沙淑芬	董事	女	55	现任	20.87		20.87
王幸友	董事、董事会秘书	男	59	现任	8.21		8.21
王厚宝	独立董事	男	62	现任	3.00		3.00
赵红梅	独立董事	女	45	现任	3.00		3.00
李萍	独立董事	女	50	现任	3.00		3.00
于珊	独立董事	女	39	现任	3.00		3.00
杜常功	监事会主席	男	59	离任	0.00		0.00
段家骏	监事会主席	男	52	现任	0.00		0.00
刘成虎	监事	男	49	现任	0.00		0.00
李炳瑄	监事	男	59	现任		8.63	8.63
高琨	监事	女	52	现任		8.26	8.26
朱宁	监事	男	39	现任		10.51	10.51
袁坤芳	监事	男	43	现任	18.00		18.00
戚兴	监事	男	38	现任	3.66		3.66
赵军赤	副总经理	男	57	现任	16.00		16.00
沙克清	副总经理	男	46	现任	20.00		20.00
邴良光	副总经理	男	44	现任	20.00		20.00
赵玉	总会会计师	女	46	现任	15.00		15.00
合计	--	--	--	--	257.77	27.40	285.17

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杜常功	监事会主席	离职	2011年05月31日	工作变动

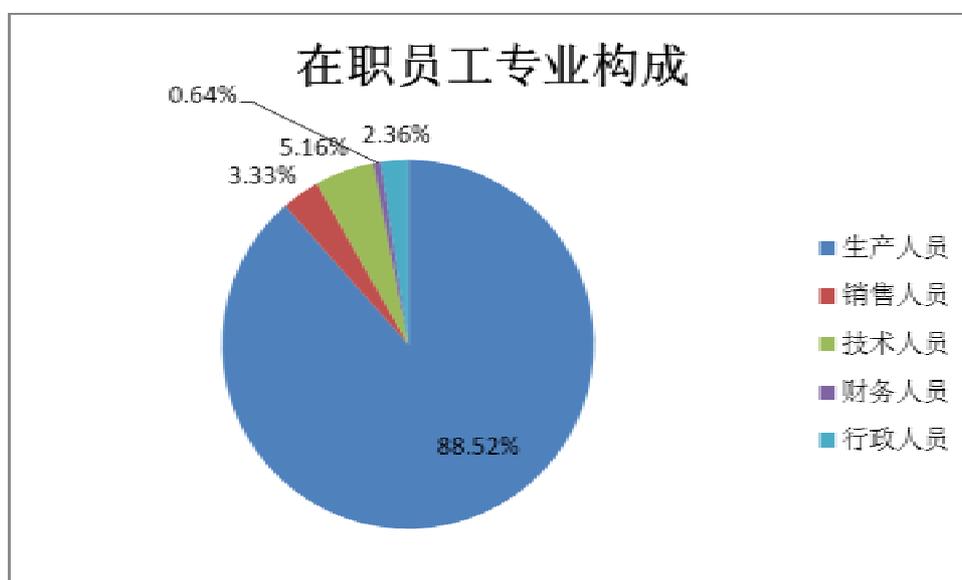
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司没有核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员的变动。

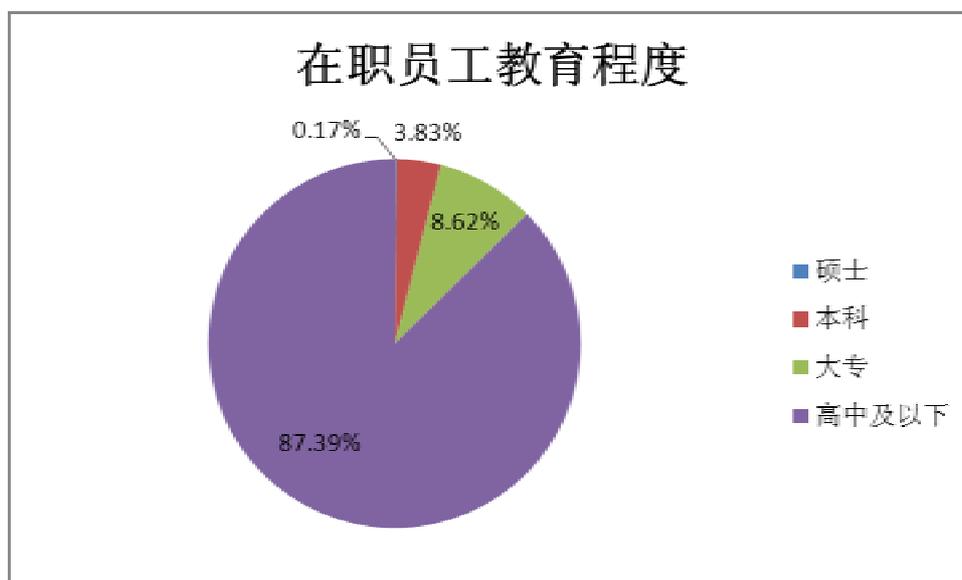
六、公司员工情况

1、报告期末，公司在职工8,438人。其中：

(1)按专业构成分类，生产人员7,469人、销售人员281人、技术人员435人、财务人员54人、行政人员199人。



(2)按教育程度分类，高中及以下学历7374人、大专学历727人、本科学历323人、硕士学历14人。



2、员工薪酬政策：

公司各类人员均实行以基础工资（或岗位工资）为基础，加特殊津贴、奖励、加班费、考核奖惩等项目的综合计算模式，各类假期按相关规定待遇支付。工资基本构成项目包括：基础工资（或计件工资）、特殊津贴、奖励（包括加班费）、考核奖惩。(1)、生产一线岗位，各工厂的一线生产岗位根据岗位不同，确定不同基础工资，根据岗位工作任务目标，对质量、产量、消耗等各项指标完成情况进行量化分解，并进行指标性工资核算。按照公司内部市场化承包方式运作。(2)、生产辅助岗位，根据岗位不同，确定不同岗位工资，根据岗位工作任务目标，对工作质量、服务质量等各项指标完成情况进行量化分解，并进行指标性内部市场化承包。(3)、管理岗位、技术岗位、营销岗位，根据岗位不同，确定不同岗位工资，根据岗位工作任务目标，对工作质量、工作绩效等各项指标完成情况进行量化分解，并进行指标性内部市场化承包。

3、员工培训计划：

公司根据战略规划、经营发展、岗位管理的需要，制订培训计划，通过集中培训、专题教育、互动交流和劳动竞赛、技术比武、岗位练兵等多种形式的措施，对员工进行企业文化、管理、技能等多方面的培训，全面提高公司员工的综合素质，以适应社会和企业对员工队伍和管理骨干的要求。

4、报告期末，公司离退休职工 1255人，由社会支付退休金。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司能够按照《公司法》、《证券法》等法律法规和证券监管部门有关规范性文件及公司章程的要求，规范运作，不断健全和完善公司的法人治理结构。公司董事会认为，公司治理的实际情况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求基本相符。

2012年，公司制定修订了《董事会战略决策委员会工作规则》、《董事会审计委员会工作规则》、《董事会提名委员会工作规则》、《董事会薪酬与考核委员会工作规则》、《总经理工作规则》、《发展战略规划管理制度》、《投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《融资管理制度》、《内部审计制度》、《重大信息内部报告制度》、《内部控制评价制度》、《全面预算管理制度》、《财务报告管理制度》、《公司子公司管理制度》等制度。

公司严格执行《内幕信息知情人管理制度》的各项要求，落实内幕信息知情人登记制度和外部信息使用人管理制度。没有发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司已经制定并实施内幕信息知情人管理制度。公司在定期报告及重大事项审议、披露前，认真填写内幕信息知情人登记表，防止内幕信息外泄。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 05 日	董事会 2011 年度工作报告	参会股东全票通过	2012 年 05 月 08 日	公告名称：青岛双星股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告，公告编号：2012-013，披露网站：巨潮资讯网
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 05 日	监事会 2011 年度工作报告	参会股东全票通过	2012 年 05 月 08 日	
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 05 日	2011 年度财务工作报告	参会股东全票通过	2012 年 05 月 08 日	
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 05 日	2011 年度利润分配的议案	参会股东全票通过	2012 年 05 月 08 日	
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 05 日	关于续聘大信会计师事务所有限公司及其报酬的议案	参会股东全票通过	2012 年 05 月 08 日	

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 06 月 16 日	关于选举段家骏先生担任公司第六届监事会监事的议案	参会股东全票通过	2012 年 06 月 19 日	公告名称 :青岛双星股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告,公告编号 : 2012-020,披露网站 :巨潮资讯网
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 07 月 28 日	关于修改公司章程的议案	参会股东全票通过	2012 年 07 月 31 日	公告名称 :青岛双星股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告,公告编号 : 2012-025,披露网站 :巨潮资讯网

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王厚宝	12	2	10	0	0	否
赵红梅	12	2	10	0	0	否
李萍	12	2	10	0	0	否
于珊	12	2	10	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

适用 不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设的审计委员会根据有关规定,履行工作职责。在公司年度报告及其他相关工作中,通过现场参加2012年2月7日召开的审计委员会、管理层与年审机构的年报三方事前沟通会和2012年3月20日召开的审计委员会、管理层与年审

机构的年报三方事后沟通会等方式：与负责公司年度审计工作的大信会计师事务所有限公司年审注册会计师协商确定了公司2012年度财务报告的审计计划安排；按照相关规定要求，在年审注册会计师进场前审阅了公司财务会计报表，发表了认为公司财务报表基本反映了公司2012年度的经营情况，未发现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的审议意见。在年审注册会计师进场后，以多种方式督促注册会计师及相关人员在约定时限内出具审计报告。公司年审注册会计师出具初步审计意见后，与公司年审注册会计师进行了沟通和交流；向公司董事会提交了关于大信会计师事务所有限公司从事2012年度公司审计工作的总结报告，认为其能够遵循独立、客观、公正、公允的执业原则，出具的审计结论符合公司的实际情况。召开会议，对经大信会计师事务所有限公司审计的公司2012年度财务会计报告进行表决，形成提交董事会审核的决议；向公司董事会提交了续聘大信会计师事务所有限公司的建议。

公司董事会下设的薪酬与考核委员会根据有关规定，履行工作职责。在对公司董事、监事、高级管理人员薪酬相关程序等进行审核认为，公司董事、监事、高级管理人员2012年的薪酬的确定，符合薪酬相关原则要求，符合相关法规的规定和公司相关管理制度。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司控股股东为双星集团有限责任公司。报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到五分开。（1）业务分开方面：本公司在生产经营方面拥有完整的业务链，具有独立健全的采购、销售体系，具有独立完整的经营业务及自主经营能力。（2）人员分开方面：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面独立。公司高级管理人员均在公司领取薪酬，在股东单位不担任除董事、监事以外的其他任何行政职务。（3）资产完整方面：本公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施等非专利技术无形资产。（4）机构独立方面：公司设立了健全独立的组织机构并保持了其运作的独立性。（5）财务独立方面：公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账户，独立作出财务决策，公司依法独立纳税。

七、同业竞争情况

公司控股股东双星集团有限责任公司及其控制企业，与本公司不存在相同相似业务。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员，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》，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。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司为贯彻落实《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，报告期内，根据中国证监会《关于做好 2012 年上市公司建立健全内部控制规范体系监管工作的通知》（上市部函[2012]086 号），青岛证监局《关于做好辖区上市公司内部控制规范体系监督工作的通知》（青证监发[2012]58 号）的要求，于 2012 年 3 月 30 日制定了公司内控实施工作方案。为确保内部控制规范体系建设工作的顺利开展，公司确定总经理为内部控制规范建设的第一责任人，成立了以公司总经理为组长的内部控制规范实施领导小组，公司内控部为内控规范的牵头部门、是内控规范建设的具体办事机构。公司内控规范建设工作能够按照内控规范建设工作计划要求积极推进、认真落实。公司并聘请了专业机构北京立信瑞思咨询公司提供内部控制咨询服务。同时，公司已聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行独立审计。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司实施的财务报告内部控制自我评价是根据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》和《深交所主板上市公司规范运作指引》等规范性文件的要求，结合公司内部控制系统，在内部控制日常监督的基础上，对公司截止 2012 年 12 月 31 日内部控制设计与运行的有效性进行评价。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内不存在内部控制重大、重要缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 19 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 19 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

适用 不适用

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见不一致的原因说明

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010 年 4 月 8 日，公司召开第五届董事会第十次会议，审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格执行。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 17 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2013]第 13-00064 号

审计报告正文

青岛双星股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青岛双星股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：青岛双星股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	307,949,851.67	272,692,385.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	142,321,197.92	200,862,255.41
应收账款	858,767,515.35	645,543,180.98
预付款项	112,946,834.41	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		
应收股利		
其他应收款	13,807,176.05	23,292,092.15
买入返售金融资产		
存货	1,079,079,585.08	1,248,710,807.58
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,514,872,160.48	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		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产	6,273,746.37	6,521,039.61
固定资产	2,143,858,984.62	2,220,358,235.57
在建工程	53,548,523.55	75,148,289.06
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	62,895,081.28	64,396,842.36
开发支出		

商誉		
长期待摊费用	5,781,111.13	6,184,318.25
递延所得税资产	25,972,223.57	29,331,494.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,299,329,670.52	2,402,940,219.10
资产总计	4,814,201,831.00	4,915,766,791.22
流动负债：		
短期借款	1,244,469,303.93	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		
应付票据	67,850,000.00	
应付账款	1,104,386,974.96	1,112,420,016.26
预收款项	134,664,765.88	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	37,407,497.05	37,598,777.49
应交税费	-5,000,758.24	-12,094,777.37
应付利息		
应付股利		
其他应付款	66,742,643.54	80,356,355.90
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	161,000,000.00	535,218,173.00
其他流动负债	2,947,335.28	2,377,335.28
流动负债合计	2,814,467,762.40	3,208,370,807.68
非流动负债：		
长期借款	433,000,000.00	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	30,864,166.14	28,524,001.43
非流动负债合计	463,864,166.14	192,524,001.43
负债合计	3,278,331,928.54	3,400,894,809.11
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	524,828,478.00	524,828,478.00
资本公积	464,014,418.18	464,014,418.18
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	40,007,238.86	39,985,244.11
一般风险准备		
未分配利润	503,043,163.26	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	1,531,893,298.30	1,510,881,179.05
少数股东权益	3,976,604.16	3,990,803.06
所有者权益（或股东权益）合计	1,535,869,902.46	1,514,871,982.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,814,201,831.00	4,915,766,791.22

法定代表人：汪海

主管会计工作负责人：宋新

会计机构负责人：赵玉

2、母公司资产负债表

编制单位：青岛双星股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	156,496,524.67	107,017,016.28
交易性金融资产		
应收票据	18,970,000.00	10,000,000.00
应收账款	2,049,034.19	18,650,173.79
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,410,147,500.66	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	2,587,663,059.52	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	5,653,899.48	4,945,365.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	126,587,899.48	125,879,365.15
资产总计	2,714,250,959.00	2,672,276,281.79
流动负债：		
短期借款	934,708,779.65	813,163,543.08
交易性金融负债		
应付票据	30,000,000.00	
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	1,008,710.03	1,974,142.21
应付利息		
应付股利		

其他应付款	27,982,675.34	31,589,577.03
一年内到期的非流动负债	161,000,000.00	535,218,173.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,156,149,160.05	1,383,394,430.35
非流动负债：		
长期借款	433,000,000.00	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	433,000,000.00	164,000,000.00
负债合计	1,589,149,160.05	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	38,403,318.49	38,381,323.74
一般风险准备		
未分配利润	92,225,121.63	92,027,168.87
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,125,101,798.95	1,124,881,851.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,714,250,959.00	2,672,276,281.79

法定代表人：汪海

主管会计工作负责人：宋新

会计机构负责人：赵玉

3、合并利润表

编制单位：青岛双星股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	5,908,510,699.47	6,315,494,517.31
其中：营业收入	5,908,510,699.47	6,315,494,517.31

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,894,938,811.27	6,295,253,070.63
其中：营业成本	5,376,164,866.87	5,816,060,538.72
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	25,859,900.19	17,519,091.69
销售费用	226,331,102.57	196,918,634.89
管理费用	163,525,460.38	154,164,094.57
财务费用	110,278,834.01	91,798,983.56
资产减值损失	-7,221,352.75	18,791,727.20
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）	150,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,721,888.20	20,241,446.68
加：营业外收入	24,380,027.22	20,788,948.98
减：营业外支出	452,825.97	1,019,202.47
其中：非流动资产处置损失	104,481.57	212,450.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,649,089.45	40,011,193.19
减：所得税费用	16,651,169.10	3,935,853.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,997,920.35	36,075,339.52
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	21,012,119.25	36,106,902.79
少数股东损益	-14,198.90	-31,563.27
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.07
（二）稀释每股收益	0.04	0.07
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	20,997,920.35	36,075,339.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,012,119.25	36,106,902.79
归属于少数股东的综合收益总额	-14,198.90	-31,563.27

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：元。

法定代表人：汪海

主管会计工作负责人：宋新

会计机构负责人：赵玉

4、母公司利润表

编制单位：青岛双星股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	0.00	977,819.96
减：营业成本	0.00	1,498,347.05
营业税金及附加	711,884.87	548,895.80
销售费用		
管理费用	6,888,033.47	5,075,990.68
财务费用	-10,870,084.94	-13,871,443.20
资产减值损失	2,834,137.32	7,776,614.73
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	436,029.28	-50,585.10
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	436,029.28	-50,585.10

填列)		
减：所得税费用	216,081.77	-48,183.87
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	219,947.51	-2,401.23
五、每股收益：	--	--
(一)基本每股收益	0.00	0.00
(二)稀释每股收益	0.00	0.00
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	219,947.51	-2,401.23

法定代表人：汪海

主管会计工作负责人：宋新

会计机构负责人：赵玉

5、合并现金流量表

编制单位：青岛双星股份有限公司

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	6,666,395,869.70	7,152,318,537.83
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	15,659,912.09	24,209,324.13
收到其他与经营活动有关的现金	27,384,041.67	21,887,027.50
经营活动现金流入小计	6,709,439,823.46	7,198,414,889.46
购买商品、接受劳务支付的现金	5,537,707,305.38	6,286,831,441.66
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	397,400,723.90	349,649,263.45
支付的各项税费	145,025,245.15	111,530,369.60
支付其他与经营活动有关的现金	355,634,960.08	256,667,865.34
经营活动现金流出小计	6,435,768,234.51	7,004,678,940.05
经营活动产生的现金流量净额	273,671,588.95	193,735,949.41
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	150,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,895,684.81	24,615,195.89
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	5,700,000.00	3,500,000.00
投资活动现金流入小计	22,745,684.81	28,115,195.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	124,480,098.64	182,006,233.31
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		
投资活动现金流出小计	124,480,098.64	182,006,233.31
投资活动产生的现金流量净额	-101,734,413.83	-153,891,037.42
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	2,856,244,328.25	2,543,453,685.65
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,856,244,328.25	2,543,453,685.65

偿还债务支付的现金	2,929,145,162.02	2,425,153,810.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	108,643,713.83	107,043,093.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,037,788,875.85	2,532,196,904.46
筹资活动产生的现金流量净额	-181,544,547.60	11,256,781.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,232,663.91	-1,184,815.47
五、现金及现金等价物净增加额	-10,840,036.39	49,916,877.71
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	261,452,848.67	272,292,885.06

法定代表人：汪海

主管会计工作负责人：宋新

会计机构负责人：赵玉

6、母公司现金流量表

编制单位：青岛双星股份有限公司

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	4,945,595.97	849,508.80
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	997,829.59	1,435,836.63
经营活动现金流入小计	5,943,425.56	2,285,345.43
购买商品、接受劳务支付的现金		6,123.23
支付给职工以及为职工支付的现金	1,630,631.90	1,746,486.00
支付的各项税费	2,777,870.85	1,162,631.72
支付其他与经营活动有关的现金	47,554,641.84	10,221,480.37
经营活动现金流出小计	51,963,144.59	13,136,721.32
经营活动产生的现金流量净额	-46,019,719.03	-10,851,375.89
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		
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		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,259,000,000.00	819,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	96,678,148.10	83,286,920.09
筹资活动现金流入小计	1,355,678,148.10	902,286,920.09
偿还债务支付的现金	1,199,218,173.00	745,549,427.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,760,747.68	73,374,386.84
支付其他与筹资活动有关的现金		90,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,285,978,920.68	908,923,814.01
筹资活动产生的现金流量净额	69,699,227.42	-6,636,893.92
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	23,679,508.39	-17,488,269.81
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	130,696,524.67	107,017,016.28

法定代表人：汪海

主管会计工作负责人：宋新

会计机构负责人：赵玉

7、合并所有者权益变动表

编制单位：青岛双星股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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)					21,994.75		20,990,124.50		-14,198.90	20,997,920.35
(一) 净利润							21,012,119.25		-14,198.90	20,997,920.35
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							21,012,119.25		-14,198.90	20,997,920.35
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					21,994.75		-21,994.75			
1. 提取盈余公积					21,994.75		-21,994.75			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										

1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	524,828,478.00	464,014,418.18			40,007,238.86		503,043,163.26		3,976,604.16	1,535,869,902.46

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	其他		
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							36,106,902.79		-31,563.27	36,075,339.52
(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										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者 权益的金额										

3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	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

法定代表人：汪海

主管会计工作负责人：宋新

会计机构负责人：赵玉

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：青岛双星股份有限公司

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	524,828,478.00	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	524,828,478.00	469,644,880.83			38,381,323.74		92,027,168.87	1,124,881,851.44

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					21,994.75		197,952.76	219,947.51
（一）净利润							219,947.51	219,947.51
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							219,947.51	219,947.51
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					21,994.75		-21,994.75	
1．提取盈余公积					21,994.75		-21,994.75	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	524,828,478.00	469,644,880.83			38,403,318.49		92,225,121.63	1,125,101,798.95

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								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	524,828,478.00	469,644,880.83			38,381,323.74		92,027,168.87	1,124,881,851.44

法定代表人：汪海

主管会计工作负责人：宋新

会计机构负责人：赵玉

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12月31日，总股本为524,828,478.00元。其中，无限售条件流通股份524,810,198.00元，有限售条件股份18,280.00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

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12月31日的财务状况、2012年度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。

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

适用 不适用

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。

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定、在资产负债表日外币项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法、外币报表折算的会计处理方法。

9、金融工具

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法；金融资产转移的确认依据和计量方法；金融负债终止确认条件；金融资产和金融负债的公允价值确定方法，包括因继续涉入形成的金融资产和金融负债的公允价值确定方法；金融资产（此处不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法；金融资产转移的确认依据和计量方法；金融负债终止确认条件；金融资产和金融负债的公允价值确定方法，包括因继续涉入形成的金融资产和金融负债的公允价值确定方法；金融资产（此处不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法。

(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。

注：金融资产和金融负债的公允价值确定方法，包括因继续涉入形成的金融资产和金融负债的公允价值确定方法。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据:

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

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

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
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
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

注: 按具体组合的名称, 分别填写确定组合的依据和采用的坏账准备计提方法。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	0.5%	0.5%

1 - 2 年	5%	5%
2 - 3 年	10%	10%
3 年以上		
3 - 4 年	30%	30%
4 - 5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)

注：填写具体组合名称。

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

注：填写具体组合名称。

(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

计价方法：加权平均法

计价方法：加权平均法。各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出存货按加权平均法计价；周转材料于其领用时采用一次性摊销法摊销。

(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

(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

注：如选择其他，请在文本框中说明。

包装物

摊销方法：一次摊销法

注：如选择其他，请在文本框中说明。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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。

注：1、采用成本模式的，披露投资性房地产的折旧或摊销方法以及减值准备计提依据；

2、采用公允价值模式的，应披露该项会计政策选择的依据，包括认定投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场的依据；公司能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值进行估计的依据；同时说明对投资性房地产的公允价值进行估计时涉及的关键假设和主要不确定因素。

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			

(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

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

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

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

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。

注：采用实际利率计算利息费用的，说明实际利率的计算过程。

17、生物资产

无。

注：需披露具体的确定标准、分类、减值准备的计提等。

18、油气资产

无。

注：需按下列内容进行详细披露：

- 1、与各类油气资产相关支出的资本化标准；
- 2、各类油气资产的折耗或摊销方法；

- 3、减值测试方法、减值准备计提方法；
- 4、采矿许可证等执照费用的会计处理方法；
- 5、油气储量估计的判断依据。

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。

(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。

注：应逐项说明使用寿命不确定的依据。

(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

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。

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括房屋装修费、租入固定资产的改良支出等。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

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

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

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) 确认提供劳务收入的依据

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。

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

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

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

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

(3) 售后租回的会计处理

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

31、套期会计

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

注：如有，应详细说明本报告期发现的前期会计差错，采用追溯重述法处理的，应披露前期会计差错内容、批准处理情况、受影响的各个比较报表项目名称和累积影响数；采用未来适用法的，应披露重大会计差错更正的内容、批准处理情况、采用未来使用法的原因。如表式无法清晰、完整地说明，则应补充采用文字说明。

(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

单位：元

(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

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		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%

注：1、按税种分项说明报告期执行的法定税率。各分公司、分厂异地独立缴纳所得税的，应说明各分公司、分厂执行的所得税税率。

2、若公司同一税种在同一期间适用不同税率，应分别税率详细列示，并分别说明适用范围。

各分公司、分厂执行的所得税税率

注：各分公司、分厂异地独立缴纳所得税的，应说明各分公司、分厂执行的所得税税率。

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 2012 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。

(3) 公司控股子公司双星漯河中原机械有限公司于 2012 年 7 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。

注：公司如存在各种税种的减免情况，应按税种分项说明相关法律法规或政策依据、批准机关、批准文号、减免幅度及有效期限。对于超过法定纳税期限尚未缴纳的税款，应列示主管税务机关的批准文件。享有其他特殊税收优惠政策的，应说明该政策的有效期限、累计获得的税收优惠以及已获得但尚未执行的税收优惠。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	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	500000	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	196,993.55	9,708.62	
青岛保税区双星橡胶制品有	中外合资企业	青岛保税区十三区展示大厅	橡塑机械		生产销售橡塑机械、加工复合胶；国际贸	2,160,000.00		72%	72%	是	3,779,610.61	4,490.28	

限公司		C 区 9-3			易及转口贸易等。								
青岛双星数控锻压机械有限公司	有限 责任	青岛胶南市青岛路 95 号	数控、锻压	10000000	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	青岛胶南市浮翠街 7 号	环保设备生产	10000000	研制开发生产粉尘出尘设备、脱硫设备、污水处理设备及配件。	10,000,000.00		100%	100%	是			
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	50000000	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	50000000	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%				
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	10000000	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%	100%	是			
青岛双星名海商贸有限公司	有限 责任	四方区郑州路 43 号	轮胎、机械销售	500000	研发、销售轮胎、橡胶制品；批发、零售铸造机械、橡	500,000.00		100%	100%	是			

					塑机械等									
--	--	--	--	--	------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注：“持股比例”填列享有被投资单位权益份额的比例，“表决权比例”填列直接持有的比例和通过所控制的被投资单位间接持有的比例。

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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	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

							资 的 其 他 项 目 余 额						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 机械有 限公司	有限责 任	青岛胶 南市琅 琊台路 202 号	铸造机 械	30,000,000.00	清理机械、 混砂机械 及配、环保 设备件生 产、销售。	30,000,000.00		100%	100%	是			
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	20,000,000.00	生产、销售 各种型号 的橡塑机 械。	20,000,000.00		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	500,000.00	批发零售 轮胎、铸造 机械，绣 品。	500,000.00		100%	100%	是			
青岛双 星绣品 工业有 限公司	有限责 任	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	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	20,134,000.00		100%	100%	是			

		道交叉 口			售。								
--	--	----------	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

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

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

与上年相比本年(期)减少合并单位 1 家,原因为青岛双星机械工业销售有限公司因长期不发生业务,已没有存在的必要性,所以公司在 2012 年 6 月进行注销。

注:持有半数及半数以上表决权比例但未纳入合并范围,或持有半数及半数以下表决权比例,但纳入合并范围,需要详细说明原因,不能只填写是否控制。

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

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
青岛双星机械工业销售有限公司	4,242,689.07	1,541,620.35

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

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

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

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

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

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

注：公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司或业务借壳上市并构成反向购买的，应说明判断构成反向购买的依据、企业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。如表式无法清晰、完整地说明，则应补充采用文字说明。

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	项目	金额	项目	金额

注：报告期内发生吸收合并的，应分别同一控制下和非同一控制下的吸收合并，披露并入的主要资产、负债项目及其金额。

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

注：如报告期内合并报表中包含境外经营实体时，还应披露各主要财务报表项目的折算汇率以及外币报表折算差额的处理方法。

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：	--	--	475,226.36	--	--	675,161.55
人民币	--	--	475,226.36	--	--	675,161.55
银行存款：	--	--	257,952,389.58	--	--	262,178,575.58
人民币	--	--	186,038,269.99	--	--	225,103,341.33
美元	11,378,750.74	6.29%	71,521,137.78		6.3%	37,075,200.29
欧元		8.32%	392,981.81	4.16	8.16%	33.96
其他货币资金：	--	--	49,522,235.73	--	--	9,838,647.93
人民币	--	--	46,597,004.26	--	--	1,921,000.00
美元		6.29%	2,925,231.47	1,201,316.03	6.3%	7,569,372.17
欧元				42,667.78		348,275.76
合计	--	--	307,949,851.67	--	--	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2,925,232.73元为本公司之子公司双星东风轮胎有限公司存放于招商银行十堰分行和交通银行十堰分行的信用证保证金；保函保证金17,597,003.00元为本公司及本公司之子公司根据约定，存于银行的贷款保函保证金及履约保函保证金；汇票保证金29,000,000.00元为本公司及本公司之子公司办理银行承兑汇票存入银行的汇票保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	
银行承兑汇票	133,132,217.90	196,362,255.41
商业承兑汇票	9,188,980.02	4,500,000.00
合计	142,321,197.92	200,862,255.41

(2) 期末无质押的应收票据情况。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况：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
拉图拉甘(青岛)国际酒业集团有限公司	2012年09月19日	2013年03月19日	8,000,000.00	
河南陕汽重卡汽车销售有限公司	2012年10月23日	2013年04月23日	5,000,000.00	
新疆金百胜贸易有限公司	2012年07月03日		5,000,000.00	
九江市浩丰酒店管理咨询有限公司	2012年09月03日	2013年03月03日	4,900,000.00	
东风汽车股份有限公司	2012年10月24日	2013年04月22日	4,000,000.00	
合计	--	--	26,900,000.00	--

说明

注：披露金额最大的前五名。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

注：如有，请说明。

3、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								
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	926,843,770.22		68,076,254.87	7.35%		99.84%		11.91%
组合小计		99.27%	68,076,254.87	7.35%		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	6,769,858.23	0.73%		100%	1,153,212.39	0.16%		100%
合计		--	74,846,113.10	--		--	88,449,634.47	

注：填写组合名称。账面余额中的比例按期末该类应收账款除以应收账款合计数计算，坏账准备比例按该类应收账款期末已计提坏账准备除以期末该类应收账款金额计算。

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

单位：元

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
			坏账准备	账面余额		坏账准备
		比例(%)		金额	比例(%)	
其中：		--	--	--	--	--
1 年以内小计		81.93%	3,796,097.23	534,568,182.58		2,672,840.92
1 至 2 年	58,128,542.73	6.27%	2,906,427.15	41,781,643.78		2,089,082.20
2 至 3 年	29,134,427.38	3.14%	2,913,442.74	29,200,174.02	3.98%	2,920,017.40
3 年以上		8.66%	58,460,287.75	127,289,602.68	17.37%	79,614,481.56
3 至 4 年	19,876,947.62		5,963,084.29	42,499,138.91	5.8%	12,749,741.67
4 至 5 年	15,974,401.10	1.72%	7,987,200.56	35,851,447.78	4.89%	17,925,723.90
5 年以上	44,510,002.90		44,510,002.90	48,939,015.99	6.68%	48,939,015.99
合计		--		732,839,603.06	--	

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

注：填写具体组合名称。

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

注：填写具体组合名称。

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	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
--------	------	------	---------	------

货款	6,769,858.23	6,769,858.23	100%	无法收回
合计	6,769,858.23	6,769,858.23	--	--

(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	转回或收回金额
3-4 年货款	加大催收力度	账龄分析法		18,910,606.07
4-5 年货款	加大催收力度	账龄分析法	7,720,054.78	15,440,109.56
5 年以上货款	加大催收力度	账龄分析法	20,227,154.21	
合计	--		33,620,390.81	--

注：本表列报本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。对于本报告期通过重组等方式收回、金额重大的应收款项，则应逐笔列报。金额不重大的，可汇总列报。

无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。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

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

(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 (%)
第一名	客户	33,390,342.43	1 年以内	3.58%
第二名	客户		1 年以内	3.31%
第三名	客户	28,573,997.00	1 年以内	3.06%
	客户	25,547,901.90	1 年以内	2.74%
第五名	客户	24,859,320.55	1 年以内	
合计	--	143,304,818.84	--	15.35%

注：“单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际需要填写。

(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	本公司主要投资者个人、关键	242,666.24	

公司	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		
	--	242,666.24	0.03%

(7) 无终止确认的应收款项。

(8) 无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。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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	18,307,403.48	98.04%		24.58%	27,510,677.06	98.69%	4,218,584.91	15.33%
组合小计		98.04%	4,500,227.43		27,510,677.06	98.69%	4,218,584.91	15.33%
单项计提坏账准备的其他应收款	365,903.84	1.96%	365,903.84		365,903.84	1.31%	365,903.84	100%
合计	18,673,307.32	--	4,866,131.27		27,876,580.90	--	4,584,488.75	--

注：填写组合名称。账面余额中的比例按期末该类其他应收款除以其他应收款合计数计算，坏账准备比例按该类其他应收款期末已计提坏账准备除以期末该类其他应收款金额计算。

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	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		
		比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1 年以内小计	10,815,649.44		54,078.24	21,893,806.22	79.59%	109,469.02
1 至 2 年	2,059,359.11	11.25%	102,967.95	305,151.24	1.11%	15,257.57
2 至 3 年	303,300.88	1.66%		1,021,270.12	3.71%	102,127.02
3 年以上	5,129,094.05		4,312,851.15	4,290,449.48	15.59%	3,991,731.30
	1,026,270.36	5.61%	307,881.12	383,333.12	1.39%	114,999.94
	195,707.33	1.07%	97,853.67	60,770.00	0.22%	
5 年以上	3,907,116.36	21.34%	3,907,116.36	3,846,346.36	13.98%	3,846,346.36
合计	18,307,403.48	--	4,500,227.43		--	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	--	--

(2) 本报告期无转回或收回的其他应收款情况。

无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。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 本报告期无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。

(5) 无金额较大的其他应收款的性质或内容。

(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(%)
第一名	往来款	1,251,231.00	5 年以上	6.7%
第二名	保证金	1,000,000.00	3-4 年	5.36%
第三名	往来款	673,367.70	1 年以内	3.61%
第四名	往来款	365,903.84	3-4 年	1.96%
第五名	投标保证金	300,000.00	1 年以内	1.61%
合计	--	3,590,502.54	--	19.24%

注：“单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际需要填写。

(7) 无其他应收关联方账款情况

(8) 无终止确认的其他应收款项情况

(9) 无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

5、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	比例(%)
1 年以内		72.61%	89,964,806.25	73.91%
1 至 2 年	7,953,279.28	7.04%	9,995,727.81	8.21%
2 至 3 年	5,891,858.25	5.22%	2,126,179.45	1.75%
3 年以上	17,087,532.28	15.13%	19,639,137.43	16.13%
合计	112,946,834.41	--	121,725,850.94	--

(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
第一名	供应商	24,171,015.96		预付材料款，材料未到
第二名	供应商	7,324,166.30		预付材料款，材料未到
第三名	供应商	7,242,400.00		预付设备款，设备未到
第四名	供应商	5,531,139.43		预付材料款，材料未到
第五名	供应商	4,765,970.58		预付材料款，材料未到

合计	--	49,034,692.27	--	--
----	----	---------------	----	----

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

(4) 预付款项的说明。

6、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
原材料	216,951,366.72	972,890.50	215,978,476.22	284,054,482.63		
在产品	160,487,817.91	1,258,235.25	159,229,582.66	214,390,004.96		214,390,004.96
库存商品	705,741,059.98		703,871,526.20	750,266,319.99		750,266,319.99
周转材料						
合计	1,083,180,244.61	4,100,659.53	1,079,079,585.08	1,248,710,807.58		1,248,710,807.58

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		972,890.50			972,890.50
在产品		1,258,235.25			1,258,235.25
库存商品		3,869,400.35		1,999,866.57	1,869,533.78
周转材料					
消耗性生物资产					
合计		6,100,526.10		1,999,866.57	4,100,659.53

(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	未余额的比例 (%)

原材料	成本高于可变现净值的差额		
库存商品	成本高于可变现净值的差额		
在产品	成本高于可变现净值的差额		
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明

本公司按照存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额，确定其可变现净值，并将其与存货账面余额进行比较，确定减值后对其计提存货跌价准备。

注：存货期末余额中含有借款费用资本化金额的，应予以披露。

7、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	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%	1%				
合计	--	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	--	--	--			150,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力无受到限制的有关情况。

8、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	
一、账面原值合计	7,809,258.37			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	247,293.24		1,535,512.00

1.房屋、建筑物	1,288,218.76			1,535,512.00
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	6,521,039.61	-247,293.24		6,273,746.37
1.房屋、建筑物	6,521,039.61			6,273,746.37
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	6,521,039.61	-247,293.24		6,273,746.37
1.房屋、建筑物	6,521,039.61			6,273,746.37
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	247,293.24
投资性房地产本期减值准备计提额	

(2) 无按公允价值计量的投资性房地产。

9、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	194,375,295.03	45,031,715.14	3,703,280,487.61	
其中：房屋及建筑物	640,596,127.33	23,999,911.59		664,596,038.92	
机器设备	2,878,908,758.19	165,799,204.33	42,693,984.92	3,002,013,977.60	
运输工具	22,808,290.02	3,667,854.61	2,036,397.00	24,439,747.63	
办公设备及其他	11,623,732.18		12,230,723.46	12,230,723.46	
--	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		248,832,462.31	22,989,631.47	1,559,421,502.99
其中：房屋及建筑物	117,025,145.29		19,387,861.21		136,413,006.50
机器设备	1,195,070,206.30		225,309,227.16	21,959,405.72	1,398,420,027.74
运输工具	13,322,623.63		3,228,543.08	786,863.89	15,764,302.82

办公设备及其他	8,160,696.93		906,830.86	243,361.86	8,824,165.93
--	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		--		2,143,858,984.62
其中：房屋及建筑物	523,570,982.04		--		528,183,032.42
机器设备	1,683,838,551.89		--		1,603,593,949.86
运输工具	9,485,666.39		--		8,675,444.81
办公设备及其他	3,463,035.25		--		3,463,035.25
四、减值准备合计			--		
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		--		2,143,858,984.62
其中：房屋及建筑物	523,570,982.04		--		528,183,032.42
机器设备	1,683,838,551.89		--		1,603,593,949.86
运输工具	9,485,666.39		--		8,675,444.81
办公设备及其他	3,463,035.25		--		3,463,035.25

注：本期折旧额 248,832,462.31 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 141,239,073.72 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	80,324,827.44	10,364,684.68			
机器设备	94,012,412.38	37,742,531.49			
运输工具		648,579.41			
办公设备及其他	223,276.80	223,276.80			

(3) 无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无持有待售的固定资产情况。

(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	2013 年度
-----------------------------	------------------	---------

注：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。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
		减值准备	账面价值		减值准备	账面价值
轮胎工业子午胎改造项目	1,592,362.03		1,592,362.03	18,130,089.49		18,130,089.49
东风轮胎子午胎技改库容项目	50,762,334.77		50,762,334.77	47,160,771.17		47,160,771.17
双星中原轮胎有限公司新厂建设项目	53,260.00		53,260.00	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
其他项目	1,140,566.75		1,140,566.75	7,748,241.63		7,748,241.63
合计	53,548,523.55		53,548,523.55	75,148,289.06		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 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
轮胎工业子午胎改造项目		18,130,089.49	55,518,470.22	72,056,197.68							自有资金	1,592,362.03
胎子午胎技改库容项目			62,076,147.13	58,474,583.53				3,793,770.93	2,590,572.04	5.25%	自筹资金	50,762,334.77

双星中原轮胎有限公司新厂建设项目		2,073,236.63	358,974.36	2,378,950.99							自有资金	53,260.00
双星漯河中原机械有限公司新厂建设项目		35,950.14		35,950.14							自有资金	
其他项目		7,748,241.63	1,685,716.50	8,293,391.38							自有资金	1,140,566.75
合计		75,148,289.06	119,639,308.21	141,239,073.72	--	--	3,793,770.93	2,590,572.04			--	53,548,523.55

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3,793,770.93元，其中：本期资本化利息额为2,590,572.04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) 在建工程无减值准备。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
东风轮胎子午胎技改库容项目	99.00%	

11、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	78,634,671.48	261,857.08		78,896,528.56
土地使用权	70,821,409.97			
专利技术	4,969,050.00	15,470.00		4,984,520.00
	2,844,211.51	120,145.08		
商标		126,242.00		126,242.00
	14,237,829.12	1,763,618.16		16,001,447.28
土地使用权	7,952,356.44	1,416,424.15		

专利技术	4,969,050.00	1,547.00		4,970,597.00
软件	1,316,422.68	343,542.97		1,659,965.65
商标		2,104.04		2,104.04
三、无形资产账面净值合计		-1,501,761.08		62,895,081.28
土地使用权	62,869,053.53	-1,416,424.15		61,452,629.38
专利技术		13,923.00		13,923.00
软件	1,527,788.83	-223,397.89		1,304,390.94
商标		124,137.96		124,137.96
四、减值准备合计				
土地使用权				
专利技术				
软件				
商标				
无形资产账面价值合计	64,396,842.36	-1,501,761.08		62,895,081.28
土地使用权	62,869,053.53	-1,416,424.15		61,452,629.38
专利技术		13,923.00		13,923.00
软件	1,527,788.83			1,304,390.94
商标		124,137.96		124,137.96

注：本期摊销额 1,763,618.16 元。

(2) 公司无开发项目支出。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
房屋租赁费	6,184,318.25		403,207.12		5,781,111.13	
合计	6,184,318.25		403,207.12		5,781,111.13	--

注：金额较大的长期待摊费用项目，说明其具体摊销方法。

13、递延所得税资产和递延所得税负债

注：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的，请填写表格（1）；若递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示的，请填写表格（2）。

(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

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		
开办费		
可抵扣亏损		
内部购销未实现损益所得税资产	6,654,738.02	6,169,380.09
坏账准备所得税资产	19,317,485.55	23,162,114.16
小计	25,972,223.57	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	64,672,855.79	
合计	64,672,855.79	44,729,283.36

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

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	期初数	备注
2013 年		23,136,716.49	
2014 年			
2015 年	3,438,650.34	3,438,650.34	
2016 年	18,153,916.53	18,153,916.53	
2017 年	43,080,288.92		
合计	64,672,855.79	44,729,283.36	--

注：无法在资产负债表日确定全部可抵扣亏损情况的，可只填写能确定部分的金额及其到期年度，并在备注栏予以说明。

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	79,712,244.37	
内部购销未实现损益引起的暂时性差异	26,618,952.09	
小计	106,331,196.46	

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
	25,972,223.57		29,331,494.25	
递延所得税负债				

递延所得税资产和递延所得税负债无互抵明细。

14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期减少		期末账面余额
		转回		
一、坏账准备	93,034,123.22	13,321,878.85		
二、存货跌价准备		6,100,526.10	1,999,866.57	4,100,659.53
三、可供出售金融资产减值准备				
四、持有至到期投资减值准备				
五、长期股权投资减值准备				
六、投资性房地产减值准备				
七、固定资产减值准备				
八、工程物资减值准备				
九、在建工程减值准备				

十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计		6,100,526.10	13,321,878.85	1,999,866.57	83,812,903.90

15、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	37,200,000.00	20,000,000.00
抵押借款		
保证借款	701,000,000.00	425,000,000.00
	506,269,303.93	810,606,728.13
合计	1,244,469,303.93	1,255,606,728.13

短期借款分类的说明

1. 截止2012年12月31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3720万元，系本公司之子公司双星东风轮胎有限公司以其应收账款3720万元银行办理的有追索权的国内保理业务，取得贷款3720万元。
3. 期末余额中保证借款70100万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) 无已到期未偿还的短期借款情况。

16、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	67,850,000.00	
合计	67,850,000.00	

注：下一会计期间将到期的金额 67,850,000.00 元。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	987,300,514.35	967,963,291.13
1 至 2 年		102,031,520.35
2 至 3 年	28,636,387.61	23,707,954.62
3 年以上		18,717,250.16
合计	1,104,386,974.96	1,112,420,016.26

(2) 本报告期无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

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付账款主要为尚未结算的应付设备质保金。

17、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	107,845,380.08	171,881,621.04
1 至 2 年	9,582,354.26	13,774,921.59
2 至 3 年	10,412,403.53	5,568,708.26
3 年以上	6,824,628.01	5,662,948.10
合计	134,664,765.88	196,888,198.99

(2) 本报告期无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

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的大额预收款项较上期期末有所增加，主要为未实现销售的货款

18、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	300,053,277.78	302,404,638.48	13,691,285.77
二、职工福利费	335,807.28	28,052,030.62	28,044,110.62	343,727.28
三、社会保险费	2,145,564.39	55,561,835.07	56,834,863.37	
医疗保险费	330,161.07	15,179,952.27	15,335,219.00	174,894.34
基本养老保险费	1,414,438.47	32,267,074.29	33,022,142.34	659,370.42
失业保险费	111,092.73	3,869,178.81	3,960,324.70	19,946.84
工伤保险费	232,764.50	2,430,925.46	2,647,191.09	16,498.87
	57,107.62	1,814,704.24	1,869,986.24	1,825.62
四、住房公积金	1,910,366.49	6,669,896.84	8,227,668.92	
五、辞退福利				
六、其他	17,164,392.86	9,376,087.26	4,393,126.62	22,147,353.50
工会经费	4,230,406.32	5,364,628.10	3,849,126.50	5,745,907.92
职工教育经费	12,933,986.54		544,000.12	16,401,445.58
合计	37,598,777.49	399,713,127.57	399,904,408.01	37,407,497.05

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 22,147,353.50 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-5,534,190.43	-9,031,588.64
消费税	12,619.76	158,453.21
营业税	78,008.68	33,284.11
企业所得税	-6,493,584.42	-8,933,994.64
个人所得税	413,850.41	
城市维护建设税	1,594,766.33	530,302.36
房产税	1,426,011.29	1,195,960.26
土地使用税	2,120,431.13	2,730,250.31
教育费附加	308,065.73	228,978.09
河道维护费及水利基金	491,890.02	103,289.39

地方教育费附加	205,386.89	152,652.05
印花税及其他	375,986.37	219,518.07
合计	-5,000,758.24	-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

20、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	29,345,307.26	44,977,707.90
1 至 2 年	11,894,300.48	19,049,090.18
2 至 3 年	10,137,859.27	14,731,827.60
3 年以上	15,365,176.53	1,597,730.22
合计	66,742,643.54	80,356,355.90

(2) 本报告期无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

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明：主要为尚未结算的运费及往来款。

(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
合 计	15,334,000.00	—

21、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	161,000,000.00	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	161,000,000.00	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	161,000,000.00	485,000,000.00
信用借款		50,218,173.00
合计	161,000,000.00	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 0.00 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. 中国工商银行股份有限公司青岛市南支行	2011 年 10 月 13 日	2013 年 06 月 28 日	人民币元	6.65%		50,000,000.00		
2. 中国工商银行股份有限公司青岛市南支行	2011 年 02 月 12 日	2013 年 01 月 17 日	人民币元	5.27%		42,000,000.00		
3. 中国工商银行股份有限公司青岛市南支行	2011 年 11 月 07 日	2013 年 08 月 30 日	人民币元	6.65%		20,000,000.00		
4. 华夏银行股份有限公司威海路支行	2011 年 05 月 06 日	2013 年 05 月 06 日	人民币元	6.72%		20,000,000.00		
5. 中国工商银行股份有限公司青岛市南支行	2011 年 11 月 05 日	2013 年 08 月 30 日	人民币元	6.65%		19,000,000.00		
1. 中国进出口银行青岛	2011 年 06 月 30 日	2012 年 10 月 30 日	人民币元	4.51%				100,000,000.00

分行								
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	人民币元	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02日	2012年06月25日	人民币元	4.86%				90,000,000.00
4. 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	人民币元	4.86%				80,000,000.00
5. 中国农业银行股份有限公司青岛市南二支行	2009年12月10日	2012年05月21日	人民币元	4.86%				80,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	151,000,000.00	--	440,000,000.00

无一年内到期的长期借款中的逾期借款。

(3) 无一年内到期的应付债券。

(4) 无一年内到期的长期应付款。

22、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
收到的与资产相关的政府补助	2,947,335.28	2,377,335.28
合计	2,947,335.28	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2013年度分摊转入损益的金额。

注：公司根据《企业会计准则》规定计入“递延收益”科目的金额，按照预计转入利润表的时间分别计入“其他流动负债”、“其他非流动负债”项目并列报，同时须在说明框中进行详细说明。

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

质押借款		
抵押借款		
保证借款	433,000,000.00	164,000,000.00
信用借款		
	433,000,000.00	164,000,000.00

长期借款分类的说明

长期借款中的保证借款43300万元,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

贷款单位		借款终止日		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. 中国农业银行股份有限公司青岛市南第二支行	21日	2015年06月20日		6.72%				
2. 中国农业银行股份有限公司青岛市南第二支行	2012年07月11日	2012年07月10日	人民币元	6.46%		80,000,000.00		
3. 中国农业银行股份有限公司青岛市南第二支行	16日	2015年05月15日	人民币元	6.98%		80,000,000.00		
4. 中国农业银行股份有限公司青岛市南第二支行	2012年10月09日	2015年09月27日	人民币元	6.46%		53,000,000.00		
5. 中国工商银行股份有限公司青岛市南支行	10日	2014年07月07日	人民币元	6.21%		50,000,000.00		
1. 中国工商	2011年10月	2013年06月	人民币元	6.65%				50,000,000.00

银行股份有限公司青 岛市南一支行	13 日	28 日						
2. 中国工商 银行股份有 限公司青 岛市南一支行	2011 年 01 月 31 日	2013 年 01 月 17 日	人民币元	5.27%				45,000,000.00
3. 华夏银行 青岛威海路 支行	2011 年 05 月 06 日	2013 年 05 月 06 日	人民币元	6.72%				20,000,000.00
4. 中国工商 银行股份有 限公司青 岛市南一支行	07 日	2013 年 08 月 30 日	人民币元	6.65%				20,000,000.00
5. 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	人民币元	6.65%				19,000,000.00
合计		--	--		--	353,000,000.00		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

24、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
	16,202,144.57	16,825,303.98
	14,662,021.57	11,698,697.45
	30,864,166.14	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

本期收到的与资产相关的政府补助为：本公司之子公司青岛双星铸造机械有限公司收到政府拨付的技改项目专项资金300万元，本公司之子公司青岛双星橡塑机械有限公司收到政府拨付的技改项目专项资金270万元。

注：公司根据《企业会计准则》规定计入“递延收益”科目的金额，按照预计转入利润表的时间分别计入“其他流动负债”、“其他非流动负债”项目并列报，同时须在说明框中进行详细说明。

25、股本

单位：元

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

26、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
合计	464,014,418.18			464,014,418.18

27、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	39,985,244.11	21,994.75		40,007,238.86
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	39,985,244.11	21,994.75		40,007,238.86

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

28、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	482,053,038.76	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	482,053,038.76	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,012,119.25	--
减：提取法定盈余公积	21,994.75	10%
提取一般风险准备		
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	503,043,163.26	--
---------	----------------	----

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

29、营业收入、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	5,841,159,149.90	6,263,717,394.47
	67,351,549.57	
营业成本	5,376,164,866.87	5,816,060,538.72

(2) 主营业务（分行业）

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
轮胎制造业	5,398,088,232.76	4,987,435,083.27	5,695,218,531.38	5,338,965,683.73
机械制造业	443,070,917.14		568,498,863.09	463,125,580.25
合计	5,841,159,149.90	5,334,081,484.90	6,263,717,394.47	5,802,091,263.98

(3) 主营业务（分产品）

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	5,398,088,232.76	4,987,435,083.27	5,695,218,531.38	5,338,965,683.73
橡塑机械	244,079,829.48		263,205,015.37	217,621,529.42

铸造机械	192,535,956.40	140,535,794.04	299,898,631.26	239,848,321.84
	6,455,131.26	6,480,013.82	5,395,216.46	5,655,728.99
合计	5,841,159,149.90	5,334,081,484.90	6,263,717,394.47	5,802,091,263.98

(4) 主营业务 (分地区)

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入		营业收入	营业成本
国内	3,396,316,352.39	3,079,250,919.33	4,130,558,290.15	
国外	2,444,842,797.51	2,254,830,565.57	2,133,159,104.32	2,011,985,628.29
合计	5,841,159,149.90	5,334,081,484.90	6,263,717,394.47	5,802,091,263.98

(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	
第一名	162,154,912.00	2.74%
第二名	147,996,602.56	
第三名		2.33%
第四名	126,304,787.18	
第五名	121,350,147.01	2.05%
	695,431,909.41	11.76%

30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	
消费税	696,174.18	2,880,861.75	
营业税	904,640.53	569,383.66	
城市维护建设税	14,107,190.25	7,968,888.50	
教育费附加	6,096,365.77	3,437,850.53	
资源税			
地方教育费附加	4,055,529.46	2,662,107.25	
合计	25,859,900.19	17,519,091.69	--

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	7,417,264.42	
工资	18,184,580.50	23,251,674.76
运输费		89,475,063.79
办公费	878,893.73	1,276,471.92
	1,257,978.46	842,696.23
广告费	40,993,979.91	34,747,523.90
检验费	2,384,920.47	
报关费	240,365.55	455,884.10
电话费		237,742.67
邮寄费	629,345.61	514,294.83
	13,964.43	171,087.64
涉外费	249,523.00	
业务招待费	1,632,563.29	1,141,679.43
福利费		284,517.86
港杂费	17,204,907.68	10,925,690.72
银行扣费	1,510,479.70	1,303,682.52
职工教育费	140,291.60	88,346.87
	204,720.54	164,774.86
劳动保险费	904,495.32	521,694.04
保险费	7,978,998.22	2,145,013.08
其他	25,290,113.48	20,600,300.97
合计	226,331,102.57	196,918,634.89

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	37,139,812.84	32,341,663.04
修理费	10,983,308.54	13,720,284.29
公司经费		1,806,950.78
工会经费	1,239,801.38	1,535,019.75
社会保险费	7,536,965.91	8,575,348.20

聘请中介机构费	3,758,877.00	2,099,685.17
房产税	4,975,142.65	4,614,127.69
办公用品	2,200,016.22	829,218.26
业务招待费		3,085,491.26
无形资产摊销	1,646,155.06	1,636,430.75
住房公积金	1,234,087.87	1,284,286.17
会务费		801,855.19
水利基金	1,366,339.59	2,783,522.52
财产保险费	4,653,435.10	4,304,962.39
咨询费		244,506.00
研究开发费	34,142,968.95	27,861,992.35
广告费	353,639.58	1,986,415.37
差旅费		2,824,638.51
诉讼费	81,782.00	11,592.84
车船使用税	457,311.31	31,553.51
土地使用税	6,338,203.93	11,495,933.37
印花税	1,953,879.74	2,620,243.60
职工教育经费	917,221.53	1,191,314.10
排污费	1,821,345.32	1,842,239.10
能源费用	2,324,042.09	1,347,310.97
绿化费	86,163.45	155,588.00
租赁费	560,527.00	375,421.00
机动车辆保险费	406,076.91	433,375.23
折旧	7,784,364.44	3,618,810.13
宣传费		461,452.60
低值易耗品	1,031,625.72	533,782.77
电话费	1,127,313.14	1,127,420.91
福利费	9,820,147.35	7,405,988.67
技术服务费	181,901.00	290,782.22
劳动保护费	1,046,392.93	774,254.35
其他		8,110,633.51
合计	163,525,460.38	154,164,094.57

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	106,053,141.79	108,643,709.12
		-3,603,579.38
汇兑损失	9,755,921.48	9,538,833.08
		-25,303,189.72
手续费支出	2,553,029.40	2,523,210.46
	110,278,834.01	91,798,983.56

34、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	
成本法核算的长期股权投资收益	150,000.00	
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		
	150,000.00	

(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
山东鑫海担保有限公司			以前年度未分红
合计	150,000.00		--

注：1、期末取得投资收益的，不在本表填列；

2、仅列示投资收益占利润总额 5%以上的投资单位，或占利润总额比例最高的前 5 家投资单位。

(3) 无按权益法核算的长期股权投资收益。

35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-13,321,878.85	18,791,727.20
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	-7,221,352.75	18,791,727.20

36、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	916,512.45	1,124,154.83	916,512.45
其中：固定资产处置利得	916,512.45	1,124,154.83	916,512.45
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	20,675,080.35	16,844,609.15	20,675,080.35
其他	2,788,434.42	2,820,185.00	2,788,434.42
合计	24,380,027.22	20,788,948.98	

(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	6,091,199.59	9,041,391.55	
与资产相关的政府补助	2,789,655.29	2,377,335.28	
高新技术企业、品牌企业、科技项目奖励	1,244,080.00	3,521,797.32	
节能技术奖励	3,080,400.00	632,000.00	
其他政府奖励	7,469,745.47	1,272,085.00	
合计	20,675,080.35	16,844,609.15	--

37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	104,481.57	212,450.95	104,481.57
其中：固定资产处置损失	104,481.57	212,450.95	104,481.57
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	348,344.40	806,751.52	348,344.40
合计	452,825.97	1,019,202.47	452,825.97

38、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	13,291,898.42	8,953,873.03
递延所得税调整	3,359,270.68	-5,018,019.36

合计	16,651,169.10	3,935,853.67
----	---------------	--------------

39、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	21,012,119.25	36,106,902.79
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润()	P0	2,326,505.50	20,822,761.44
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	12个月	12个月
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()		0.04	0.07
基本每股收益()		0.004	0.04
调整后的归属于普通股股东的当期净利润()	P1	21,012,119.25	36,106,902.79
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	2,326,505.50	20,822,761.44
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()		0.04	0.07
稀释每股收益()		0.004	0.04

1、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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

2、稀释每股收益

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

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

注：根据《企业会计准则第34号—每股收益》及《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）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

40、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	17,885,425.06
利息收入	2,756,957.06
滞纳金、职工罚款收入	809,418.32
其他收入	5,932,241.23
合计	27,384,041.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	10,026,813.13
运输费	98,401,342.84
	41,383,825.29
公司经费	16,785,974.56
办公费	1,811,245.07
检验费	3,747,583.64
修理费	17,094,118.86
研究开发费	23,804,588.44
聘请中介机构费	
港杂费	17,168,651.88
银行手续费	3,933,886.49

业务招待费	5,861,444.11
保险费	12,568,589.36
排污费	1,821,585.32
电话费	1,284,492.24
其他支出	
合计	355,634,960.08

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
资产相关的专项资金	5,700,000.00
合计	5,700,000.00

(4) 无支付的其他与投资活动有关的现金。

(5) 无收到的其他与筹资活动有关的现金。

(6) 无支付的其他与筹资活动有关的现金。

41、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	20,997,920.35	36,075,339.52
加：资产减值准备	-7,221,352.75	18,791,727.20
	249,117,009.19	253,219,131.37
	1,763,618.16	1,651,506.83
长期待摊费用摊销	403,207.12	385,483.00
以“-”号填列)	-796,655.06	-911,703.88
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)	106,052,207.89	101,453,849.77
	-150,000.00	

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,359,270.68	-5,018,019.36
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）	165,530,562.97	-118,481,458.53
	-323,494,832.90	-148,729,179.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	58,110,633.30	55,299,273.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	273,671,588.95	193,735,949.41
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	261,452,848.67	272,292,885.06
	272,292,885.06	
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	-10,840,036.39	49,916,877.71

(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		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		--
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		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
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
	261,452,848.67	272,292,885.06
其中：库存现金	475,226.36	675,161.55
可随时用于支付的银行存款	257,952,389.58	262,178,575.58
	3,025,232.73	9,439,147.93
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	261,452,848.67	272,292,885.06

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

42、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。

八、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	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	本企业最终控制方	组织机构代码

							(%)	例(%)		
双星集团 有限责任公司		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	1 亿元	20.31%	20.31%	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会	163576098

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	有限责任公 司	青岛胶南市 琅琊台路 202 号	杨宝林	清理机械、 混砂机械及 配件、环保 设备生产、 销售	30,000,000.00	100%	100%	70647978-9
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		100%	100%	70647493-7
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	中外合资	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	3,000,000.00	72%	72%	74721311-9

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	数控锻压机械及配件、材料制造、销售。	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	徐勇	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
双星东风轮胎有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省十堰市 汉江北路 21 号	刘宗良	研制开发生产、销售各种型号的汽车内外轮胎、服装及鞋类；自营和代理出口等	50,000,000.00		100%	77079764-2
双星漯河中原机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	漯河市郾城区 龙江路	卢敬书	设计、生产、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		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。	10,000,000.00	100%	100%	79401567-6
青岛双星名海商贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	青岛市四方区 郑州路 43 号	赵军赤	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%	58782957-0

3、本企业无合营和联营企业。

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	组织机构代码
---------	--------	--------

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	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	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	86362488-X
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	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	16365718-9
	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
山东双星名人商贸有限公司	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	67553565-2

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	占同类交易金额的比例(%)
双星集团有限责任公司	代收代缴		208,715.01		437,431.21	100%
青岛双星鞋业科研教育中心	会务费	市场价格	67,150.00		43,089.00	5.66%
青岛双星名人实业股份有限公司	运动鞋	市场价格	74,067.97		256,096.23	

青岛双星名人皮鞋有限公司	运动鞋	市场价格	94,350.43	0.42%	35,641.03	
青岛双星篮球俱乐部有限公司	广告费	市场价格	13,000,000.00	33.62%	8,400,000.00	
青岛双星集团鲁中有限公司	胶料	市场价格	8,324.99	0.04%	1,581.00	
青岛双星集团技术开发中心	运动鞋	市场价格	12,179.49	0.05%		
青岛双星华信印刷有限公司	印刷品	市场价格	641,806.09	14.17%	519,739.49	17.7%

出售商品、提供劳务情况表

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	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				23.52%
青岛双星集团鲁中有限公司	轮胎	市场价格		0%	30,041.71	1.56%
山东双星名人商贸有限公司	轮胎	市场价格		0%	568,843.76	0.01%
青岛海江鞋业有限公司	轮胎	市场价格				0%

(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

注：托管资产类型包括：股权托管、其他资产托管。

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	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

注：托管资产类型包括：股权托管、其他资产托管。

(3) 无关联租赁情况

(4) 关联担保情况

关联担保情况说明

接受担保：截止2012年12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7.01亿元、长期借款5.94亿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。

2012年3月本公司之子公司青岛双星橡塑机械有限公司与华融金融租赁有限公司及山东沃森橡胶有限公司三方签署租赁物买卖合同。由本公司提供回购担保（即当山东沃森未能按照约定期限支付租金，由本公司按照约定价格从融资公司回购上述设备），本期未发生回购的情况。

2012年4月本公司之子公司青岛双星橡塑机械有限公司与中信富通融资租赁有限公司及山东德瑞宝轮胎有限公司、山东昊龙橡胶轮胎有限公司三方签署租赁物买卖合同。由本公司提供回购担保（即当山东德瑞宝、山东昊龙未能按照约定期限支付租金，由本公司按照约定价格从融资公司回购上述设备），本期未发生回购的情况。

2012年6月本公司之子公司青岛双星橡塑机械有限公司与华融金融租赁有限公司及山东昊华轮胎有限公司三方签署租赁物买卖合同。由本公司提供回购担保（即当山东奥戈瑞未能按照约定期限支付租金，由本公司按照约定价格从融资公司回购上述设备），本期未发生回购的情况。

(5) 无关联方资金拆借。

(6) 无关联方资产转让、债务重组情况。

(7) 无其他关联交易。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	青岛双星名人实业股份有限公司			155,389.04	776.95
应收账款	青岛双星名人实业股份有限公司	242,666.24	1,213.33	345,307.24	1,726.54
	青岛双星集团鲁中有限公司			2,964.33	14.82

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

上市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	62,089.74	62,089.74
应付账款	青岛双星华信印刷有限公司	385,570.90	360,506.80
	青岛双星篮球俱乐部有限公司		6,300,000.00
预收账款	山东双星名人商贸有限公司		156,692.80

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项可以抵销后金额填列。

九、股份支付

- 1、股份支付总体情况：无。
- 2、无以权益结算的股份支付情况。
- 3、无以现金结算的股份支付情况。
- 4、无以股份支付服务情况。
- 5、无股份支付的修改、终止情况。

十、或有事项

无。

十一、承诺事项

无。

十二、资产负债表日后事项

无。

十三、其他重要事项

无。

十四、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 (%)	金额	(%)	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								
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	18,663,714.12	76.87%	16,614,679.93	89.02%	38,195,955.93	100%	19,545,782.14	51.17%
组合小计	18,663,714.12		16,614,679.93	89.02%	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	5,616,645.84	23.13%	5,616,645.84	100%				
合计	24,280,359.96	--	22,231,325.77	--	38,195,955.93	--		--

注：填写组合名称。账面余额中的比例按期末该类应收账款除以应收账款合计数计算，坏账准备比例按该类应收账款期末已计提坏账准备除以期末该类应收账款金额计算。

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	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--		--	--	--	--
1 年以内小计				1,144,049.35	2.99%	5,720.25
1 至 2 年	1,144,049.35	6.13%	57,202.47			
2 至 3 年						
	17,519,664.77	93.87%	16,557,477.46	37,051,906.58	97.01%	19,540,061.89
3 至 4 年				13,268,539.47	34.74%	3,980,561.84
4 至 5 年	1,924,374.62	10.31%	962,187.31	16,447,734.12	43.06%	8,223,867.06
5 年以上	15,595,290.15	83.56%	15,595,290.15	7,335,632.99	19.21%	7,335,632.99
合计	18,663,714.12	--	16,614,679.93	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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	5,616,645.84	5,616,645.84	100%	无法收回
合计	5,616,645.84	5,616,645.84	--	--

(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	转回或收回金额
3-4 年货款	加大催收力度	账龄分析法	1,718,255.70	5,727,519.01
4-5 年货款	加大催收力度	账龄分析法	3,419,111.55	6,838,223.09
5 年以上货款	加大催收力度	账龄分析法	1,349,853.87	1,349,853.87
合计	--			--

注：本表列报本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。对于本报告期通过重组等方式收回、金额重大的应收款项，则应逐笔列报。金额不重大的，可汇总列报。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

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

(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	(%)
第一名	客户	2,721,158.16	5 年以上	11.21%
	客户	2,381,189.40	5 年以上	9.81%
第三名	客户	1,630,282.15	4 年以上	6.71%
第四名	客户	1,604,556.31	5 年以上	6.61%
第五名	客户	1,341,631.66	4 年以上	5.53%
	--		--	
合计	--	9,678,817.68	--	39.86%

(7) 应收关联方账款情况：无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

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(%)	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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
合并范围内关联方组合	2,409,432,165.77	99.95%			2,409,683,172.44	99.95%		
账龄分析法计提坏账准备的组合		0.05%	384,272.11	34.95%	1,282,232.55	0.05%	235,678.42	18.38%
组合小计	2,410,531,772.77	100%	384,272.11	0.02%	2,410,965,404.99	100%	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								
合计	2,410,531,772.77	--	384,272.11	--	2,410,965,404.99	--	235,678.42	--

注：写组合名称。账面余额中的比例按期末该类其他应收款除以其他应收款合计数计算，坏账准备比例按该类其他应收款填期末已计提坏账准备除以期末该类其他应收款金额计算。

其他应收款种类的说明

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						
其中：	--	--	--	--	--	

1 至 2 年						
2 至 3 年				1,016,906.76	79.31%	101,690.68
3 年以上	1,099,607.00	100%		265,325.79	20.69%	133,987.74
3 至 4 年	1,021,907.00	92.93%		187,625.79		56,287.74
5 年以上	77,700.00	7.07%	77,700.00	77,700.00	6.06%	77,700.00
合计		--		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：无。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容：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(%)
第一名	往来款	1,804,266,073.97	4-5 年	74.85%
第二名	往来款	557,216,859.59	4-5 年	23.12%
第三名		47,949,232.21	4-5 年	1.99%
第四名	保证金	1,000,000.00		0.04%
第五名	往来款	77,700.00	5 年以上	0%
合计	--	2,410,509,865.77	--	100%

(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(%)
1.青岛双星轮胎工业有限公司	子公司	1,804,266,073.97	74.85

2.双星东风轮胎有限公司	子公司	557,216,859.59	23.12
3.青岛双星铸造机械有限公司	子公司	47,949,232.21	1.99
	--	2,409,432,165.77	99.95

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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(%)	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	现金红利
青岛双星轮胎工业有限公司		21,000,000.00			21,000,000.00	70%					
青岛双星铸造机械有限公司	成本法		27,000,000.00		27,000,000.00		90%				
青岛双星绣品工业有限公司		2,000,000.00	2,000,000.00			66.67%	66.67%				
青岛双星橡塑机械有限公司	成本法	19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00		95%				
青岛双星轮胎销售有限公司	成本法	400,000.00			400,000.00	80%					
轮胎有限公司	成本法		30,000,000.00		30,000,000.00		60%				
轮胎有限公司	成本法	1,000,000.00			1,000,000.00	2%	2%				
宁波大榭开发区双星经贸有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00			80%	80%				
双星漯河中原机械	成本法	20,134,000.00			20,134,000.00	100%	100%				

有限公司										
合计	--	120,934,000.00	120,934,000.00		120,934,000.00	--	--	--		

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		977,819.96
合计		977,819.96
营业成本	0.00	1,498,347.05

(2) 主营业务（分行业）

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
其他行业			977,819.96	1,498,347.05
合计			977,819.96	1,498,347.05

(3) 主营业务（分产品）

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
合计			977,819.96	1,498,347.05

(4) 主营业务（分地区）

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
			977,819.96	1,498,347.05
合计			977,819.96	1,498,347.05

(5) 公司前五名客户的营业收入情况：无。

5、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	219,947.51	-2,401.23
加：资产减值准备	2,834,137.32	7,776,614.73
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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)	-9,917,400.42	-12,484,721.95
投资损失(收益以“-”号填列)		
	-708,534.33	-1,944,153.70
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
		568,174.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-20,420,771.81	-103,885,820.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-18,027,097.30	
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-46,019,719.03	-10,851,375.89
	--	--
债务转为资本		
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	130,696,524.67	
减：现金的期初余额	107,017,016.28	124,505,286.09
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额		-17,488,269.81

十五、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	1.38%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.15%	0	0

注：1、编制合并报表的公司，只需计算、列报合并口径的基本每股收益和稀释每股收益，无需计算、列报母公司口径的基本每股收益和稀释每股收益。

2、对于“每股收益”，有限公司阶段不用计算和披露，股份公司设立后当年及以后期间计算和披露。有限公司整体变更为股份公司的当年期初股本数按折股时股本计算，即股份公司设立前不考虑权重变化。股份公司设立后执行《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号》，考虑权重变化加权计算每股收益。例如：2010年2月有限公司注册资本（实收资本）由3000万元增资至5000万元，5月变更设立股份公司，折合股本1亿股，此后不变。则2009年不披露每股收益，股本为实收资本3000万元；2010年期初股本数为1亿股，此后也为1亿股。

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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	858,767,515.35	645,543,180.98	213,224,334.37	33.03	注1
长期借款	433,000,000.00	164,000,000.00	269,000,000.00	164.02	注2

注1：应收账款期末余额较上期期末上升33.03%，主要系本期轮胎工业和名海商贸发生内销业务，产生应收款余额增加所致。

注2：长期借款期末余额较上期期末上升164.02%，主要系本期长期借款到期较多，而同期一年内到期的长期借款重分类至一年内到期的非流动负责所致。

2. 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
营业税金及附加	25,859,900.19	17,519,091.69	8,340,808.50	47.61	注1
资产减值损失	-7,221,352.75	18,791,727.20	-26,013,079.95	-138.43	注2
所得税费用	16,651,169.10	3,935,853.67	12,715,315.43	323.06	注3

注1：营业税金及附加本期同比上升47.61%，主要系本期实际缴纳的流转税增加所致。

注2：资产减值损失本期同比下降138.43%，主要系本期加大现金流管控，采取多种措施对较长账龄应收款项进行催收，应收款项回收取得较好成效，从而冲回坏账准备所致。

注3：所得税费用本期同比上升323.06%，主要系本期坏账准备计提较上期减少，冲回确认的递延所得税资产所致。

第十一节 备查文件目录

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

青岛双星股份有限公司董事会

董事长：汪海

2013年4月17日