

目 录

| | |
|--------------------|------------|
| 一、审计报告 | 第 1—6 页 |
| 二、财务报表 | 第 7—14 页 |
| (一) 合并及母公司资产负债表 | 第 7—8 页 |
| (二) 合并及母公司利润表 | 第 9 页 |
| (三) 合并及母公司现金流量表 | 第 10 页 |
| (四) 合并及母公司所有者权益变动表 | 第 11—14 页 |
| 三、财务报表附注 | 第 15—178 页 |



审计报告

天健审〔2024〕10528号

中策橡胶集团股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了中策橡胶集团股份有限公司(以下简称中策橡胶公司)财务报表,包括2021年12月31日、2022年12月31日、2023年12月31日、2024年6月30日的合并及母公司资产负债表,2021年度、2022年度、2023年度、2024年1—6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中策橡胶公司2021年12月31日、2022年12月31日、2023年12月31日、2024年6月30日的合并及母公司财务状况,以及2021年度、2022年度、2023年度、2024年1—6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于中策橡胶公司,并履行了职业道德方面的其他责任。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、 关键审计事项



关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2021 年度、2022 年度、2023 年度、2024 年 1—6 月财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关会计期间：2024 年 1-6 月、2023 年度、2022 年度、2021 年度

相关信息披露详见财务报表附注三（二十六）及五（二）1。

中策橡胶公司的营业收入主要来自于轮胎、车胎等产品的销售。2024 年 1-6 月、2023 年度、2022 年度、2021 年度，中策橡胶公司营业收入金额分别为人民币 1,851,819.96 万元、3,525,225.46 万元、3,188,885.32 万元、3,060,121.18 万元。

由于营业收入是中策橡胶公司关键业绩指标之一，可能存在中策橡胶公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，且收入确认涉及重大管理层判断，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）对公司重要客户进行现场走访或视频询问，了解双方合作的契机以及交易情况等；

（3）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（4）对营业收入及毛利率按产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（5）对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、签收单及上线结算单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；



(6) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证报告期销售额；

(7) 对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认；

(8) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(9) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款和合同资产减值

1. 事项描述

相关会计期间：2024 年 1-6 月、2023 年度、2022 年度、2021 年度

相关信息披露详见财务报表附注三（十二）、五（一）4 和五（一）9。

截至 2024 年 6 月 30 日，中策橡胶公司应收账款账面余额为人民币 606,474.81 万元，坏账准备为人民币 16,275.11 万元，账面价值为人民币 590,199.70 万元，合同资产账面余额为人民币 8,488.61 万元，减值准备为人民币 94.42 万元，账面价值为人民币 8,394.19 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，中策橡胶公司应收账款账面余额为人民币 505,307.93 万元，坏账准备为人民币 14,091.51 万元，账面价值为人民币 491,216.42 万元，合同资产账面余额为人民币 6,807.96 万元，减值准备为人民币 166.78 万元，账面价值为人民币 6,641.18 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，中策橡胶公司应收账款账面余额为人民币 480,773.15 万元，坏账准备为人民币 12,141.06 万元，账面价值为人民币 468,632.09 万元，合同资产账面余额为人民币 8,424.83 万元，减值准备为人民币 87.10 万元，账面价值为人民币 8,337.73 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，中策橡胶公司应收账款账面余额为人民币 358,619.09 万元，坏账准备为人民币 10,203.53 万元，账面价值为人民币 348,415.56 万元，合同资产账面余额为人民币 8,663.74 万元，减值准备为人民币 86.64 万元，账面价值为人民币 8,577.10 万元。

管理层根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款和合同资产金额重大，且应收账款和合同资产减值涉及重大管理层判断，我们将应



收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款和合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款和合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备和减值准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款和合同资产进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款和合同资产的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款和合同资产预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备和减值准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款和合同资产函证和期后回款情况，评价管理层计提坏账准备和减值准备的合理性；

(7) 检查与应收账款和合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估中策橡胶公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。



中策橡胶公司治理层（以下简称治理层）负责监督中策橡胶公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中策橡胶公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中策橡胶公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。



(六) 就中策橡胶公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2021 年度、2022 年度、2023 年度、2024 年 1—6 月财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二四年九月二十九日



资产负债表 (资产)

单位:人民币元

会企01表

| 资产 | 注释 | 2024年6月30日 | | 2023年12月31日 | | 2022年12月31日 | | 2021年12月31日 | |
|-------------|----|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 合计 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产: | | | | | | | | | |
| 货币资金 | 1 | 2,921,402,278.93 | 1,425,299,160.85 | 2,981,668,104.64 | 1,461,964,795.77 | 2,097,102,920.96 | 1,063,531,513.35 | 2,338,570,879.94 | 1,437,977,668.61 |
| 交易性金融资产 | 2 | | | | | | | 3,004,781.90 | 3,004,781.90 |
| 衍生金融资产 | 3 | 1,431,127,105.84 | 1,342,604,752.85 | 1,525,378,820.30 | 1,410,805,747.27 | 1,481,255,309.83 | 1,452,999,344.98 | 1,758,779,662.58 | 849,854,657.19 |
| 应收票据 | 4 | 5,401,997,038.95 | 5,504,626,798.45 | 4,912,164,212.11 | 4,632,914,752.74 | 4,686,320,923.94 | 4,770,651,902.24 | 3,484,155,594.60 | 3,507,502,981.97 |
| 应收账款 | 5 | 79,276,191.41 | 64,537,327.26 | 82,871,366.68 | 60,309,635.08 | 136,419,517.10 | 126,171,363.68 | 56,356,359.05 | 35,389,303.66 |
| 应收款项融资 | 6 | 90,409,568.03 | 11,333,137.92 | 83,680,821.43 | 12,591,467.91 | 68,822,102.92 | 15,860,337.68 | 51,532,637.21 | 9,743,007.80 |
| 预付款项 | 7 | 440,570,533.58 | 6,063,615,068.50 | 303,068,836.18 | 5,567,571,375.32 | 226,314,195.00 | 4,789,344,647.86 | 269,571,167.31 | 3,681,039,888.29 |
| 其他应收款 | 8 | 8,471,850,112.22 | 6,223,608,565.99 | 8,164,228,574.98 | 6,118,755,263.98 | 8,497,609,199.76 | 6,945,162,677.32 | 8,324,435,572.32 | 7,255,341,049.56 |
| 存货 | 9 | 83,941,878.28 | 83,941,878.28 | 66,411,778.86 | 66,411,778.86 | 83,377,308.44 | 83,377,308.44 | 85,771,021.67 | 85,771,021.67 |
| 合同资产 | 10 | 214,338,535.51 | | 250,301,282.65 | | 613,611,828.86 | | 422,715,696.89 | |
| 持有待售资产 | | | | | | | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | | | | | |
| 其他流动资产 | 11 | 323,909,643.14 | 24,211,281.16 | 161,552,842.23 | 10,359,299.50 | 236,800,122.80 | 7,691,742.35 | 361,377,696.51 | 5,340,876.93 |
| 流动资产合计 | | 19,958,522,885.89 | 20,743,777,971.26 | 18,531,326,640.06 | 19,341,674,116.43 | 18,167,633,429.61 | 19,255,090,837.90 | 17,156,301,089.98 | 16,870,965,237.58 |
| 非流动资产: | | | | | | | | | |
| 债权投资 | | | | | | | | | |
| 其他债权投资 | | | | | | | | | |
| 长期应收款 | | | | | | | | | |
| 长期股权投资 | | | 501,927,137.05 | | 495,228,020.70 | | 461,602,731.98 | | 460,015,490.44 |
| 其他权益工具投资 | | | 3,827,646,548.29 | | 3,827,646,548.29 | | 3,827,646,548.29 | | 3,057,501,748.70 |
| 其他非流动金融资产 | | | | | | | | | |
| 投资性房地产 | | | | | | | | | |
| 固定资产 | 12 | 17,062,124,517.29 | 1,989,675,326.86 | 17,088,038,789.96 | 2,104,470,684.05 | 15,742,460,673.85 | 2,402,336,116.84 | 11,672,001,543.80 | 2,571,043,053.85 |
| 在建工程 | 13 | 2,220,886,775.22 | 92,352,529.52 | 1,433,191,573.70 | 95,029,257.28 | 1,491,107,661.26 | 96,778,364.47 | 3,401,164,058.35 | 171,998,485.62 |
| 生产性生物资产 | | | | | | | | | |
| 油气资产 | 14 | 468,407,741.44 | 10,801,579.22 | 299,610,008.46 | 22,311,859.37 | 450,655,268.29 | 95,056,841.51 | 868,078,623.25 | 215,005,980.75 |
| 使用权资产 | 15 | 1,375,264,955.95 | 126,479,826.01 | 1,408,038,063.96 | 139,543,770.62 | 1,414,270,274.29 | 170,184,029.91 | 820,861,967.02 | 199,114,042.02 |
| 开发支出 | | | | | | | | | |
| 商誉 | 16 | 71,515,246.10 | | 71,515,246.10 | | 71,515,246.10 | | 47,153,406.19 | 4,619,410.94 |
| 长期待摊费用 | 17 | 60,655,053.93 | 3,614,705.84 | 49,618,128.02 | 3,815,646.86 | 48,653,599.00 | 4,217,528.90 | 5,002,712.70 | |
| 递延所得税资产 | 18 | 43,666,444.30 | | 30,503,927.69 | | 23,986,456.62 | | | |
| 其他非流动资产 | 19 | 604,484,701.74 | 12,538,829.80 | 283,838,350.08 | 10,810,951.71 | 136,417,453.70 | 3,844,665.23 | 143,538,163.89 | 13,381,965.51 |
| 非流动资产合计 | | 21,907,005,435.97 | 6,565,036,482.59 | 20,664,354,087.97 | 6,698,856,738.88 | 19,379,096,633.11 | 7,061,966,827.13 | 16,957,800,475.20 | 6,692,680,177.86 |
| 资产总计 | | 41,865,528,321.96 | 27,308,814,453.85 | 39,195,680,728.03 | 26,040,530,855.31 | 37,546,730,062.72 | 26,317,057,665.03 | 34,114,101,515.18 | 23,563,645,415.44 |

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:







资产负债表 (负债和所有者权益)

单位:人民币元

编制单位: 中基煤业集团股份有限公司

| 科目 号 | 2024年6月30日 | | 2023年12月31日 | | 2022年12月31日 | | 2021年12月31日 | |
|---------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 21 | 6,903,037,797.43 | 5,548,537,279.26 | 5,844,618,717.20 | 5,223,488,466.92 | 5,959,046,525.39 | 4,610,143,413.86 | 3,618,658,436.47 | 2,898,170,931.38 |
| 22 | 1,269,000,000.00 | 1,208,000,000.00 | 1,010,000,000.00 | 1,012,000,000.00 | 904,000,000.00 | 1,503,000,000.00 | 893,000,000.00 | 1,028,000,000.00 |
| 23 | 8,188,201,106.67 | 3,414,521,862.42 | 8,032,411,312.14 | 3,573,673,471.45 | 9,060,416,591.17 | 5,029,417,513.53 | 8,210,565,092.11 | 5,876,142,103.00 |
| 24 | 287,359,932.35 | 253,684,114.11 | 403,728,930.97 | 375,872,006.22 | 240,371,779.84 | 160,702,408.72 | 230,866,051.27 | 8,786,553.24 |
| 25 | 260,671,965.58 | 135,962,533.54 | 361,313,486.17 | 179,410,601.78 | 360,183,791.15 | 183,136,123.73 | 365,151,948.41 | 202,513,521.08 |
| 26 | 129,206,304.23 | 8,555,920.50 | 105,959,176.80 | 15,763,624.75 | 110,613,903.35 | 19,846,683.95 | 120,650,584.81 | 19,890,626.36 |
| 27 | 679,853,351.45 | 549,653,578.88 | 579,925,160.92 | 389,429,737.37 | 608,005,541.75 | 513,520,175.76 | 569,383,262.47 | 1,371,830,080.80 |
| 28 | 2,376,978,479.91 | 2,167,526,274.54 | 2,299,230,981.87 | 2,086,361,539.84 | 1,726,212,045.33 | 1,397,768,811.22 | 1,631,488,859.67 | 1,254,080,283.01 |
| 29 | 2,370,940,219.40 | 2,270,850,946.19 | 2,285,446,437.81 | 2,200,127,381.70 | 2,303,063,498.32 | 2,250,278,051.03 | 2,260,123,143.97 | 1,327,264,369.85 |
| 30 | 21,738,273,157.02 | 15,557,292,839.44 | 20,922,634,232.98 | 15,056,126,830.03 | 21,272,213,669.80 | 15,667,843,214.80 | 17,899,887,379.21 | 14,144,527,423.74 |
| 31 | 3,760,560,390.42 | 3,038,060,390.42 | 3,306,476,337.62 | 2,580,785,393.17 | 3,477,250,566.55 | 2,411,394,354.49 | 3,704,759,719.31 | 2,153,171,863.69 |
| 32 | 269,886,743.57 | 5,472,361.41 | 88,324,106.71 | 9,583,894.18 | 231,231,920.64 | 53,934,114.16 | 576,513,365.58 | 139,219,015.60 |
| 33 | 184,914,692.70 | 186,655,842.70 | 188,681,142.58 | 190,422,292.58 | 262,176,290.19 | 262,176,290.19 | 475,280,711.38 | 475,280,711.38 |
| 34 | 262,170,103.22 | 77,643,680.51 | 277,265,030.59 | 98,448,628.46 | 345,427,593.85 | 147,294,424.39 | 419,226,295.95 | 197,587,996.88 |
| 35 | 1,004,751.87 | | 1,817,860.30 | | 1,992,251.13 | | 2,183,345.14 | |
| 36 | 4,478,536,681.78 | 3,307,832,278.04 | 4,089,924,331.09 | 2,879,240,208.39 | 4,478,638,560.43 | 2,875,099,453.23 | 5,688,954,470.88 | 2,965,259,590.55 |
| 37 | 26,216,809,838.80 | 18,865,125,117.48 | 25,012,558,561.07 | 17,935,367,038.42 | 25,750,852,230.23 | 18,542,912,668.03 | 23,588,841,850.09 | 17,109,767,014.29 |
| 38 | 787,037,038.00 | 787,037,038.00 | 787,037,038.00 | 787,037,038.00 | 787,037,038.00 | 787,037,038.00 | 787,037,038.00 | 787,037,038.00 |
| 39 | 5,990,747,298.84 | 5,992,617,223.97 | 5,963,851,070.44 | 5,965,720,995.57 | 5,916,836,251.39 | 5,918,706,176.52 | 5,869,075,809.97 | 5,870,892,085.86 |
| 40 | -105,471,660.88 | 150,061.01 | -4,463,754.10 | 150,061.01 | -156,834,233.61 | 150,061.01 | -404,007,170.93 | |
| 41 | 313,499,932.32 | 313,499,932.32 | 313,499,932.32 | 313,499,932.32 | 240,096,532.24 | 240,096,532.24 | 87,867,287.82 | 87,867,287.82 |
| 42 | 8,962,113,006.89 | 1,350,385,081.07 | 7,122,396,177.12 | 1,038,755,789.99 | 5,007,941,431.66 | 828,125,189.23 | 4,185,286,730.23 | -291,938,010.53 |
| 43 | 15,647,925,615.17 | | 14,182,322,463.78 | | 11,795,087,019.68 | | 10,525,259,695.09 | |
| 44 | 792,867.89 | | 799,700.18 | | 790,812.81 | | | |
| 45 | 15,618,718,483.06 | 8,413,689,336.37 | 14,183,122,163.96 | 8,105,163,816.89 | 11,795,877,832.49 | 7,771,114,997.00 | 10,525,259,695.09 | 6,153,858,101.15 |
| 46 | 41,865,528,321.85 | 27,308,814,453.85 | 39,195,680,728.03 | 26,040,530,855.31 | 37,546,730,062.72 | 26,317,057,665.03 | 34,114,101,545.18 | 23,563,645,415.44 |

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

第 8 页 共 178 页

利润表

会 002 表
单位:人民币元

| 行次 | 2024年1-6月 | | 2023年度 | | 2022年度 | |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 合计 | 母公司 | 合计 | 母公司 | 合计 | 母公司 |
| 一、营业收入 | 18,518,199,633.11 | 17,939,894,568.21 | 31,888,853,180.61 | 30,130,708,394.68 | 30,601,211,771.51 | 29,516,035,900.92 |
| 减:营业成本 | 14,394,081,303.40 | 15,822,625,759.66 | 27,042,833,168.61 | 26,058,329,247.85 | 25,646,852,943.93 | 26,886,281,296.20 |
| 税金及附加 | 105,890,462.05 | 59,596,514.15 | 78,807,670.27 | 20,853,817.78 | 83,520,856.14 | 27,072,696.74 |
| 销售费用 | 660,596,808.48 | 208,500,877.45 | 1,331,765,010.35 | 761,131,798.25 | 1,134,167,475.77 | 759,770,415.77 |
| 管理费用 | 466,133,945.96 | 155,502,221.98 | 911,180,523.91 | 330,621,030.70 | 899,310,739.79 | 329,352,327.03 |
| 研发费用 | 710,558,885.09 | 552,667,373.37 | 1,401,100,823.22 | 1,111,881,673.83 | 1,266,245,111.57 | 917,130,331.05 |
| 财务费用 | -84,759,341.81 | 60,902,823.92 | 296,188,501.48 | 161,212,152.92 | 281,584,205.78 | 165,984,600.49 |
| 资产减值损失 | 171,327,346.32 | 150,862,068.06 | 349,856,038.21 | 288,576,019.45 | 288,527,376.19 | 212,781,788.79 |
| 其他收益 | 31,857,392.64 | 51,785,219.97 | 53,829,726.91 | 84,390,261.71 | 10,596,491.29 | 90,490,749.19 |
| 公允价值变动收益 | 157,203,345.28 | 105,757,292.04 | 172,198,538.41 | 85,953,070.29 | 118,844,113.01 | 63,711,133.20 |
| 加:其他收益 | | | 1,519,552.31 | 1,450,858,936.95 | 7,364,783.66 | 753,261,783.66 |
| 二、营业利润 | -23,557,757.18 | -10,385,151.99 | -742,914.58 | -712,914.58 | 279,140.46 | 279,140.46 |
| 加:营业外收入 | 389,899,405.39 | 46,875,526.68 | 737,309,738.39 | 1,106,485.03 | 6,216,201.70 | -16,821,566.58 |
| 减:营业外支出 | 1,214,465.17 | 751,915.09 | 5,979,922.92 | 1,106,485.03 | 8,739,296.22 | 5,811,711.38 |
| 三、利润总额 | 5,526,667.04 | 1,429,121.91 | 1,224,462.91 | 1,382,222.58 | 29,248,096.32 | 35,157,786.17 |
| 减:所得税费用 | 87,415,841.34 | 1,011,629,291.08 | 4,321,447.72 | 734,034,000.84 | 1,484,054,421.40 | 1,091,939,716.55 |
| 四、净利润 | 2,539,707,997.48 | 1,011,629,291.08 | 1,224,462.91 | 1,522,292,444.18 | 1,374,815,647.73 | 1,091,939,716.55 |
| (一)持续经营净利润 | 2,539,707,997.48 | 1,011,629,291.08 | 1,224,462.91 | 1,522,292,444.18 | 1,374,815,647.73 | 1,091,939,716.55 |
| (二)终止经营净利润 | | | | | | |
| 五、其他综合收益 | 2,539,714,829.77 | | 1,224,883,945.85 | | 1,374,815,647.73 | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益 | -6,832.29 | | -11,331.57 | | -176,064,971.87 | |
| 归属于少数股东的其他综合收益 | -6,832.29 | | 150,061.01 | | -476,064,971.87 | |
| 六、综合收益总额 | -6,832.29 | | 247,182,937.32 | | -176,064,971.87 | |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 2,539,707,997.48 | | 247,182,937.32 | | -176,064,971.87 | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -6,832.29 | | 150,061.01 | | -476,064,971.87 | |
| 七、每股收益 | | | | | | |
| (一)基本每股收益 | 3.23 | | 1.56 | | | |
| (二)稀释每股收益 | 3.23 | | 1.56 | | | |

法定代表人:  梁金涛

会计机构负责人: 

主管会计工作的负责人:  梁金涛

第 9 页 共 178 页





现金流量表

会中03表
单位:人民币元

| 项目 | 2024年1-6月 | | 2023年度 | | 2022年度 | | 2021年度 | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量 | 13,920,026,894.95 | 17,936,951,507.41 | 28,887,065,958.59 | 29,608,858,927.77 | 25,574,470,824.20 | 25,799,923,608.02 | 23,165,014,867.75 | 22,114,616,887.73 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 567,142,973.61 | 477,311,536.10 | 624,431,453.86 | 456,187,009.92 | 1,037,880,822.39 | 616,683,335.53 | 815,433,754.59 | 725,375,910.35 |
| 收到的税费返还 | 275,952,651.95 | 219,007,626.23 | 610,510,435.95 | 493,843,196.39 | 435,383,173.55 | 370,407,928.59 | 170,144,608.87 | 310,160,544.96 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 14,763,122,430.51 | 18,633,270,677.74 | 30,152,877,945.40 | 30,558,890,034.08 | 27,047,943,820.14 | 26,787,015,932.14 | 24,150,593,231.21 | 23,489,453,322.64 |
| 经营活动现金流入小计 | 10,369,276,077.61 | 16,662,625,216.41 | 22,342,150,195.35 | 28,387,619,965.69 | 21,408,631,665.35 | 25,815,989,816.58 | 19,009,921,808.46 | 22,268,089,041.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,604,610,998.60 | 435,151,112.50 | 2,929,897,140.54 | 821,602,475.33 | 2,838,387,773.03 | 770,214,834.66 | 2,875,083,364.16 | 880,552,554.55 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 414,585,329.57 | 66,718,350.20 | 563,975,438.74 | 46,326,049.74 | 403,552,115.60 | 26,484,641.79 | 480,149,209.40 | 27,237,891.98 |
| 支付的各项税费 | 920,523,772.78 | 1,721,053,275.82 | 1,710,085,163.16 | 1,609,865,955.10 | 1,538,880,238.02 | 1,386,368,238.02 | 1,386,368,238.02 | 1,159,119,399.69 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 13,338,996,178.56 | 18,885,647,054.93 | 27,546,410,941.79 | 30,855,747,444.06 | 26,209,481,192.01 | 28,130,351,160.49 | 23,754,722,674.24 | 24,334,969,787.45 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,424,126,251.95 | -282,277,283.19 | 2,606,467,006.61 | -308,857,409.98 | 838,462,128.13 | -1,343,338,228.35 | 395,870,556.97 | -854,546,464.81 |
| 投资活动产生的现金流量 | 85,475,045.11 | 80,935,342.61 | 665,391,298.77 | 155,739,913.28 | 1,519,532.31 | 3,120,804.27 | 5,410,518.87 | 2,071,351.93 |
| 收回投资收到的现金 | | | | | 129,032,808.71 | 194,725,864.64 | 559,855,323.60 | 606,385,587.22 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | | | | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | | | | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | | | | | | |
| 投资活动的现金流入小计 | 85,475,045.11 | 80,935,342.61 | 665,391,298.77 | 155,739,913.28 | 140,552,391.04 | 197,846,668.91 | 587,337,194.40 | 633,867,458.02 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,383,422,039.31 | 17,891,626.38 | 1,610,146,809.88 | 13,922,807.34 | 2,941,096,731.31 | 118,376,913.15 | 862,287,911.01 | 146,533,748.96 |
| 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 | | | | | | | | |
| 投资活动的现金流出小计 | 1,383,422,039.31 | 17,891,626.38 | 1,610,146,809.88 | 13,922,807.34 | 2,941,096,731.31 | 118,376,913.15 | 862,287,911.01 | 146,533,748.96 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 13,961,538.91 | 63,043,716.23 | 65,707,416.90 | 141,817,105.94 | 23,278,917.09 | 65,707,416.90 | 20,000,000.00 | 236,776,016.94 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | 1,397,386,598.25 | 17,891,626.38 | 1,675,853,926.78 | 79,630,221.24 | 2,667,375,648.43 | 822,814,296.14 | 50,000,000.00 | 136,981,787.57 |
| 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 | 4,997,160,750.00 | 4,673,560,750.00 | 10,150,811,945.91 | 9,541,697,804.60 | 12,077,650,715.71 | 10,406,916,948.40 | 7,475,691,377.85 | 6,684,033,577.85 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | | | | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,997,160,750.00 | 4,673,560,750.00 | 10,150,811,945.91 | 9,541,697,804.60 | 12,077,650,715.71 | 10,406,916,948.40 | 7,475,691,377.85 | 6,684,033,577.85 |
| 偿还债务支付的现金 | 4,080,502,837.85 | 3,809,204,375.14 | 9,863,727,173.82 | 8,077,091,629.69 | 9,790,974,421.20 | 8,255,344,465.92 | 6,816,662,657.95 | 5,718,178,590.55 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 822,067,712.41 | 801,615,728.88 | 799,117,911.08 | 731,253,371.00 | 626,372,114.17 | 525,331,359.56 | 589,725,623.07 | 518,877,039.14 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | | | | | | |
| 其中:子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | | | | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,902,570,550.26 | 4,610,820,104.02 | 10,662,845,084.90 | 8,808,345,000.69 | 10,417,346,535.37 | 8,780,675,825.48 | 7,406,388,281.02 | 6,237,055,629.69 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 494,610,238.74 | 63,731,521.64 | 613,138,841.88 | 733,352,784.91 | 1,260,329,113.04 | 1,626,241,122.92 | 689,313,056.83 | 447,007,948.22 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -107,139,304.34 | -82,044,914.26 | 1,001,752,968.73 | 468,815,437.59 | -316,354,764.02 | -414,474,509.97 | -616,631,326.77 | -372,375,236.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 2,790,069,095.80 | 1,287,099,826.15 | 2,790,069,095.80 | 1,287,099,826.15 | 1,788,316,097.07 | 818,284,388.56 | 2,104,670,861.09 | 1,232,758,898.53 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | 6,682,929,791.46 | 1,205,051,911.89 | 2,790,069,095.80 | 1,287,099,826.15 | 1,788,316,097.07 | 818,284,388.56 | 2,104,670,861.09 | 1,232,758,898.53 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 9,473,000,887.26 | 2,492,151,738.04 | 5,580,138,191.60 | 2,574,199,652.30 | 3,576,615,194.14 | 1,636,568,777.12 | 4,209,341,722.18 | 2,465,516,797.06 |

会计机构负责人: [Signature]

法定代表人: [Signature]

第 10 页 共 178 页



法定代表人: [Signature]

合并所有者权益变动表

编制单位：上海浦东发展银行股份有限公司
 2022年度
 单位：人民币元

| 项目 | 2022年12月31日 | | | | 2022年12月31日 | | | | 2022年12月31日 | | | | 2022年12月31日 | | | | |
|-------------|------------------|---------------|----------------|-------------------|--------------|-------------------|------------------|----------|------------------|------------------|---------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 其他综合收益 | 股本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 其他综合收益 | 股本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 其他综合收益 | 股本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 其他综合收益 | |
| 一、上年年末余额 | 803,921,028.31 | -1,803,221.19 | 313,024,922.32 | 13,183,122,183.96 | 796,220.18 | 7,122,208,177.12 | 1,428,714,878.77 | 4,327.39 | 1,465,396,218.19 | 2,122,208,177.12 | 796,220.18 | 1,428,714,878.77 | 4,327.39 | 1,465,396,218.19 | 2,122,208,177.12 | 796,220.18 | 1,428,714,878.77 |
| 二、本年增减变动 | 5,903,921,028.31 | -4,803,221.19 | 313,024,922.32 | 13,183,122,183.96 | 796,220.18 | 7,122,208,177.12 | 1,428,714,878.77 | 4,327.39 | 1,465,396,218.19 | 5,903,921,028.31 | -4,803,221.19 | 313,024,922.32 | 13,183,122,183.96 | 796,220.18 | 7,122,208,177.12 | 1,428,714,878.77 | 4,327.39 |
| 三、本年年末余额 | 1,307,842,056.62 | -6,606,442.38 | 626,049,844.64 | 26,366,304,367.92 | 1,592,440.36 | 14,244,416,354.24 | 2,857,429,757.54 | 8,654.78 | 2,930,792,436.38 | 8,026,141,195.43 | 1,592,440.36 | 14,244,416,354.24 | 8,654.78 | 2,930,792,436.38 | 8,026,141,195.43 | 1,592,440.36 | 2,930,792,436.38 |
| 四、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 综合收益总额 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 五、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 六、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 七、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 八、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 九、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 十、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 十一、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 十二、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 十三、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 十四、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 十五、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 十六、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 十七、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 十八、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 十九、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二十、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二十一、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二十二、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二十三、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二十四、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二十五、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二十六、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二十七、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二十八、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二十九、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 三十、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 三十一、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 三十二、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 三十三、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 三十四、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 三十五、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 三十六、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 三十七、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 三十八、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 三十九、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四十、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四十一、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四十二、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四十三、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四十四、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四十五、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四十六、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四十七、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四十八、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四十九、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 五十、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 五十一、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 五十二、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 五十三、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 五十四、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 五十五、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 五十六、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 五十七、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 五十八、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 五十九、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 六十、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 六十一、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 六十二、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 六十三、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 六十四、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 六十五、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 六十六、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 六十七、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 六十八、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 六十九、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 七十、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 七十一、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 七十二、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 七十三、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 七十四、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 七十五、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 七十六、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 七十七、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 七十八、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 七十九、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 八十、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 八十一、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 八十二、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 八十三、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 八十四、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 八十五、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 八十六、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 八十七、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 八十八、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 八十九、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 九十、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 九十一、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 九十二、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 九十三、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 九十四、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 九十五、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 九十六、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 九十七、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 九十八、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 九十九、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一百、所有者权益变动 | | | | | | | | | | | | | | | | | |

编制人：[Signature]
 会计机构负责人：[Signature]
 会计机构印章：[Red Seal]
 编制日期：2023年1月10日



合并所有者权益变动表

| 项目 | 2015年度 | | | | 2014年度 | | | | 所有者权益合计 |
|--------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|----------------|------------------|---------------|------------------|-------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 未分配利润 | 股本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 未分配利润 | |
| 一、上年年末余额 | 307,802,000.00 | 152,032,000.00 | 10,524,200.00 | 1,796,029,100.00 | 307,802,000.00 | 1,796,029,100.00 | 72,892,000.00 | 7,108,175,100.00 | 9,893,850,200.00 |
| 二、本年增减变动金额 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| 三、年末所有者权益合计 | 317,802,000.00 | 162,032,000.00 | 20,524,200.00 | 1,806,029,100.00 | 317,802,000.00 | 1,806,029,100.00 | 82,892,000.00 | 7,218,175,100.00 | 10,293,850,200.00 |



孙

李

李

孙

李

李





母公司所有者权益变动表

编制单位：中集融资租赁有限公司 2024(1-6) 2023(1-12) 单位：人民币元

| 项目 | 2024(1-6) | | 2023(1-12) | | 专项储备 | 其他综合收益 | 资本公积 | 库存股 | 其他权益工具 | 其他 | 所有者权益合计 | 其他综合收益 | 资本公积 | 专项储备 | 其他权益工具 | 其他 | 所有者权益合计 | | |
|-----------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|------|--------|------------------|-----|--------|----|------------------|------------|----------------|------|--------|----|----------------|------------------|--|
| | 期初余额 | 期末余额 | 期初余额 | 期末余额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 787,017,038.00 | 8,106,103,816.89 | 313,499,832.32 | 1,038,705,798.99 | | | 5,918,720,895.57 | | | | 8,106,103,816.89 | 158,061.01 | 246,096,532.24 | | | | 828,125,149.23 | 7,771,114,997.00 | |
| 二、会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 三、前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 五、本年期初余额 | 787,017,038.00 | 8,106,103,816.89 | 313,499,832.32 | 1,038,705,798.99 | | | 5,918,720,895.57 | | | | 8,106,103,816.89 | 158,061.01 | 246,096,532.24 | | | | 828,125,149.23 | 7,771,114,997.00 | |
| 六、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 七、本期期末余额 | 787,017,038.00 | 8,106,103,816.89 | 313,499,832.32 | 1,038,705,798.99 | | | 5,918,720,895.57 | | | | 8,106,103,816.89 | 158,061.01 | 246,096,532.24 | | | | 828,125,149.23 | 7,771,114,997.00 | |

法定代表人： [Signature] 财务总监： [Signature]

日期：2024年6月30日



母公司所有者权益变动表

编制单位：山西鑫泰集团投资有限公司 2021年度 单位：人民币元

| 项目 | 2021年度 | | 2020年度 | | 所有者权益合计 | 股本公积 | 资本公积 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | 股本公积 | 资本公积 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------|--------|------|------|----------------|-------------------|------------------|------|--------|------|------|-------|---------|--|-------------------|--|-------------------|------------------|
| | 年初余额 | 年末余额 | 年初余额 | 年末余额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 197,037,036.00 | 5,970,802,000.96 | 87,987,287.62 | -291,938,016.53 | 6,453,808,401.15 | 1,738,154,108.98 | | | | | 112,862,472.50 | 8,433,267,946.82 | 1,738,154,108.98 | | | | | | | | 10,171,422,055.80 | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 197,037,036.00 | 5,970,802,000.96 | 87,987,287.62 | -291,938,016.53 | 6,453,808,401.15 | 1,738,154,108.98 | | | | | | 8,433,267,946.82 | 1,738,154,108.98 | | | | | | | | | | 10,171,422,055.80 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 47,814,093.86 | 152,229,244.42 | 1,120,063,196.79 | 1,220,296,505.35 | 4,132,437,626.90 | | | | | | 5,403,806,895.12 | 4,132,437,626.90 | | | | | | | | | | 9,536,244,321.92 | |
| （一）综合收益总额 | | | | 1,572,292,444.18 | 1,572,292,444.18 | | | | | | | 1,572,292,444.18 | | | | | | | | | | | | 1,572,292,444.18 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | 47,814,093.86 | | | 47,814,093.86 | | | | | | | 47,814,093.86 | | | | | | | | | | | | 47,814,093.86 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | 152,229,244.42 | -102,229,244.42 | -50,000,000.00 | | | | | | | -50,000,000.00 | | | | | | | | | | | | -50,000,000.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 197,037,036.00 | 6,418,616,094.82 | 240,216,532.04 | 828,108,181.23 | 7,725,144,965.09 | 6,070,592,735.88 | | | | | | 10,171,422,055.80 | 6,070,592,735.88 | | | | | | | | | | 16,242,014,811.68 | |

山西鑫泰集团投资有限公司 财务负责人：[Signature]

山西鑫泰集团投资有限公司 会计机构负责人：[Signature]

山西鑫泰集团投资有限公司 法定代表人：[Signature]

中策橡胶集团股份有限公司

财务报表附注

2021年1月1日至2024年6月30日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

中策橡胶集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系杭州中策橡胶有限公司，杭州中策橡胶有限公司由中策投资有限公司与杭州橡胶总厂（以下简称杭橡集团）共同出资组建，于1992年6月12日在中华人民共和国国家工商行政管理局登记注册。杭州中策橡胶有限公司成立时注册资本2,990万美元，总部位于浙江省杭州市，于2013年8月19日更名为中策橡胶集团有限公司。中策橡胶集团有限公司以2021年4月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2021年10月15日在杭州市市场监督管理局登记注册，公司现持有统一社会信用代码为9133010060912074XW的营业执照，注册资本人民币787,037,038.00元，股份总数787,037,038股（每股面值1元）。

本公司属轮胎制造行业。主要经营活动为轮胎、车胎及橡胶产品的研发、生产和销售。

本公司将中策橡胶（泰国）有限公司（以下简称中策泰国）、海潮贸易有限公司（以下简称海潮贸易）、ZC Rubber America Inc.（以下简称中策美国）、Zhongce Europe GmbH（以下简称中策欧洲）、ZC Rubber Brazil LTDA（以下简称中策巴西）、中策橡胶（建德）有限公司（以下简称中策建德）、杭州中策清泉实业有限公司（以下简称中策清泉）、杭州中策橡胶循环科技有限公司（以下简称循环科技）、杭州金朝阳橡胶机械有限公司（以下简称金朝阳，已于2023年6月注销）、杭州朝阳实业有限公司（以下简称朝阳实业，已于2021年3月注销）、杭州京信朝合企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称京信朝合）、中策橡胶（安吉）有限公司（以下简称中策安吉）、杭州朝阳橡胶有限公司（以下简称朝阳橡胶）、杭州中策钱塘实业有限公司（以下简称钱塘实业）、中策橡胶（金坛）有限公司（以下简称中策金坛）、杭州中策物流有限公司（以下简称中策物流）、杭州海潮橡胶有限公司（以下简称杭州海潮）、杭州中纺胶管制造有限公司（以下简称中纺胶管）、杭州中策车空间汽车服务有限公司（以下简称车空间）、浙江乐尔汽车服务有限公司（以下简称浙江乐尔）、杭州朝阳能源科技有限公司（以下简称能源科技）、杭州中策贸易有限公司（以下简称中策贸

易)、中策橡胶(天津)有限公司(以下简称中策天津)、杭州中策拜森工贸有限公司(以下简称拜森工贸,已于2021年7月注销)、杭州朝阳工贸有限公司(以下简称朝阳工贸)、中策永固橡胶(建德)有限公司(以下简称永固建德)、知轮(杭州)科技有限公司(以下简称知轮科技)、杭州知轮汽车服务有限公司(以下简称杭州知轮)、成都知轮车服汽车服务有限公司(以下简称成都知轮)、知轮(香港)有限公司(以下简称知轮香港)、合肥知轮汽车服务有限公司(以下简称合肥知轮)、杭州知轮贸易有限公司(以下简称知轮贸易)、郑州知轮汽车服务有限公司(以下简称郑州知轮,已于2023年4月注销)、HAI CHAO (PHILIPPINES) INC. (以下简称海潮菲律宾公司)、PT.Matahari Tire Indonesia (以下简称中策印尼)和Marea Tire de Mexico, S.A de C.V. (以下简称中策墨西哥)等子(孙)公司纳入报告期合并财务报表范围。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2021年1月1日起至2024年6月30日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。中策泰国、中策美国、中策欧洲、中策巴西、知轮香港、

海潮菲律宾公司、中策印尼、中策墨西哥等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，其他子公司的记账本位币均为人民币。

(五) 重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

| 涉及重要性标准判断的披露事项 | 该事项在本财务报表附注中的披露位置 | 重要性标准确定方法和选择依据 |
|--------------------|-------------------|----------------------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收票据 | --- | 公司将单笔金额超过资产总额 0.1% 的认定为重要的应收票据 |
| 重要的核销应收票据 | | |
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款 | 五(一)4(2)2) | 公司将单笔金额超过资产总额 0.1% 的认定为重要的应收账款 |
| 重要的核销应收账款 | | |
| 重要的单项计提减值准备的应收款项融资 | --- | 公司将单笔金额超过资产总额 0.1% 的认定为重要的应收款项融资 |
| 重要的核销应收款项融资 | | |
| 重要的 1 年以上的预付款项 | --- | 公司将单项预付款项超过资产总额 0.1% 的认定为重要的预付款项 |
| 重要的核销其他应收款 | --- | 公司将单项核销的其他应收款资产总额 0.1% 的认定为重要的核销其他应收款 |
| 重要的单项计提减值准备的合同资产 | --- | 公司将单笔金额超过资产总额 0.1% 的认定为重要的合同资产 |
| 重要的核销合同资产 | | |
| 重要的在建工程项目 | 五(一)13(2) | 公司将单家子公司单个项目预计投入 5 亿元(含)以上的认定为重要的在建工程 |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款 | --- | 公司将单项期末余额超过负债总额 0.5% 的应付账款认定为重要应付账款 |
| 重要的账龄超过 1 年的其他应付款 | 五(一)27(2) | 公司将单笔金额超过负债总额 0.5% 或者超过 2,000 万元的认定为重要的其他应付款 |
| 重要的账龄超过 1 年的合同负债 | --- | 公司将单项期末余额超过负债总额 0.5% 的合同负债认定为重要合同负债 |
| 收到或支付的重要的投资活动有关的现金 | 五(三)1 | 公司将单项投资活动现金流大于 1 亿元认定为收到或支付的重要的投资活动有关的现金 |
| 重要的子公司 | 七(一)2 | 公司将资产总额或收入总额或利润总额超过集团总资产或总收入或利润总额的 5% 的子公司确定为重要子公司 |
| 重要的承诺事项 | 十三(一) | 公司将涉及金额超过资产总额 1% 的承诺事项认定为重要的承诺事项 |

| | | |
|--------------|----|-------------------------------------------|
| 重要的或有事项 | —— | 公司将涉及金额超过资产总额 1%的或有事项认定为重要的或有事项 |
| 重要的资产负债表日后事项 | 十四 | 公司将预计金额超过资产总额 1%的资产负债表日后事项认定为重要的资产负债表日后事项 |

(六) 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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

(七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(八) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(九) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(十) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(十一) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或

金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认

部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准

备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十二) 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

| 组合类别 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|----------------|-------------|------------------------------------------------------------------------|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收商业承兑汇票 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——内部关联方组合 | 合并范围内集团内部公司 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——应收退税款组合 | 应收出口退税款 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——内部关联方组合 | 合并范围内集团内部公司 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 合同资产——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账龄 | 应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%) | 应收账款 预期信用损失 率(%) | 其他应收款 预期信用损 失率(%) | 合同资产 预期信用损 失率(%) |
|------------|------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|
| 1年以内(含,下同) | 1.00 | 1.00 | 1.00 | 1.00 |
| 1-2年 | 20.00 | 20.00 | 20.00 | 20.00 |
| 2-3年 | 80.00 | 80.00 | 80.00 | 80.00 |
| 3年以上 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

应收商业承兑汇票、应收账款、其他应收款以及合同资产账龄自款项实际发生的月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

（十三） 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1） 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2） 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（十四） 划分为持有待售的非流动资产或处置组、终止经营

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”

的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流

动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

3. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

4. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

(十五) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，

调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个

步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表

中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十六) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 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，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十七) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-------|---------|--------|------------|
| 境外土地所有权 | 不计提折旧 | | | |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 25 | 4 | 3.84 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 5-10 | 4 | 9.60-19.20 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 5-15 | 4 | 6.40-19.20 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 4 | 19.20 |

(十八) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

| 类别 | 在建工程结转为固定资产的标准和时点 |
|--------|------------------------------|
| 房屋及建筑物 | 土建工程完工，竣工验收和装修验收完成，达到预定可使用状态 |
| 机器设备 | 安装调试后达到设计要求或合同规定的标准 |

(十九) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(二十) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

| 项 目 | 使用寿命及其确定依据 | 摊销方法 |
|-------|------------------------|------|
| 土地使用权 | 按产权登记期限确定使用寿命为 38-50 年 | 直线法 |
| 商标 | 按注册商标的保护期限确定使用寿命为 10 年 | 直线法 |
| 软件及其他 | 按预期受益期限确定使用寿命为 5-10 年 | 直线法 |

3. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业

保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

(6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

(7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生

的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

（8）其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

（二十一）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（二十二）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

（二十三）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十四) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在

资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十五）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外),则将取消或结算作为加速可行权处理,立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十六) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日,公司对合同进行评估,识别合同所包含的各单项履约义务,并确定各单项履约义务是在某一时段内履行,还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时,属于在某一时段内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务:(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益;(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品;(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务,在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时,公司考虑下列迹象:(1) 公司就该商品享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务;(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权;(3) 公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品;(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬;(5) 客户已接受该商品;(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的,公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,但包含可变对价的交易价格,不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的,公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超

过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售轮胎、车胎等橡胶产品。公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

(1) 内销：公司销售配套客户产品的收入确认时点为产品发出且经整车厂商上线安装时确认收入；公司销售给经销商及其他直销客户的产品收入确认时点为产品发出并经客户签收后确认收入；公司通过电商平台销售时，以产品发货并收到货款时确认收入；

(2) 外销：对以 FOB、CIF 等方式的出口销售，公司按照货物装船离港的时点确认销售收入；对以 DDP 方式的出口销售，公司以产品运送至合同指定进口国目的地、客户签收确认时确认销售收入；境外子公司在其当地市场的销售收入在其产品发出并经客户签收后确认收入。

(二十七) 合同取得成本、合同履约成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十八）合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十九）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认:(1) 公司能够满足政府补助所附的条件;(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借

款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(三十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(三十一) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(三十二) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|-----|------------------------------|---------------------------------------------|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税 | 13%、9%、6%、5%、3%、1%、7%（境外子公司）、19%（境外子公司）、16% |

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|---------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | 额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | (境外子公司)、10%(境外子公司)、12%(境外子公司) |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴 | 1.2%、12% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7%、5% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、16.5%、20%、25%、8.84%(美国州税)、21%(美国联邦税)、15.825%(德国联邦税及附加税)、16.1%(法兰克福地方营业税)、22%(印尼所得税)、35%(墨西哥所得税) |

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称 | 2024年1-6月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
|----------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 本公司 | 15% | 15% | 15% | 15% |
| 中策天津 | 15% | 15% | 25% | —— |
| 中策清泉 | 15% | 15% | 15% | 15% |
| 朝阳橡胶 | 25% | 25% | 25% | 15% |
| 海潮贸易 | 16.5% | 16.5% | 16.5% | 16.5% |
| 中策巴西 | 15% | 15% | 15% | 15% |
| 中策欧洲 | 联邦税及附加税(15.825%) 法兰克福地方营业税(16.1%) | 联邦税及附加税(15.825%) 法兰克福地方营业税(16.1%) | 联邦税及附加税(15.825%) 法兰克福地方营业税(16.1%) | 联邦税及附加税(15.825%) 法兰克福地方营业税(16.1%) |
| 中策美国 | 联邦税(21%) 加州税(8.84%) | 联邦税(21%) 加州税(8.84%) | 联邦税(21%) 加州税(8.84%) | 联邦税(21%) 加州税(8.84%) |
| 海潮菲律宾公司 | 30% | 30% | —— | —— |
| 中策泰国 | [注1] | [注1] | 免税 | 免税 |
| 中策贸易 | 20% | 20% | 20% | 20% |
| 金朝阳[注3] | —— | 20% | 20% | 20% |
| 车空间 | 25% | 25% | 20% | 20% |
| 浙江乐尔 | 20% | 20% | 20% | 20% |
| 知轮科技[注2] | 15% | 15% | 15% | / |

| 纳税主体名称 | 2024年1-6月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
|--------------|-----------|--------|--------|--------|
| 杭州知轮 | 20% | 20% | 20% | / |
| 合肥知轮 | 20% | 20% | 20% | / |
| 知轮贸易 | 20% | 20% | 20% | / |
| 郑州知轮[注3] | — | 20% | 20% | / |
| 知轮香港 | 16.5% | 16.5% | 16.5% | / |
| 永固建德 | 20% | 20% | / | / |
| 中策印尼 | 22% | 22% | / | / |
| 中策墨西哥 | 35% | / | / | / |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% | 25% | 25% | 25% |

[注1] 中策泰国 2023 年度、2024 年 1-6 月所得税税率情况，具体详见本财务报表附注“四(二)2(2)”之说明

[注2] 本公司 2022 年 6 月完成对知轮科技（其中合肥知轮、杭州知轮、知轮贸易、郑州知轮以及知轮香港为其子公司）收购，收购后将其纳入合并范围

[注3] 金朝阳于 2023 年 6 月 25 日被吸收合并，郑州知轮于 2023 年 4 月 11 日注销，2024 年不再纳入合并范围，具体详见本财务报表附注“七(三)2”之说明

(二) 税收优惠

1. 增值税

本公司子公司中策物流提供运输及货运代理服务，其国际货物运输代理服务符合《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）中关于减免税的条件和要求的项目，相关的增值税免税。

本公司子公司能源科技主要采用合同能源管理模式开展节能服务，相关节能服务业务符合《财政部 国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税〔2010〕年 110 号）中关于减免税的条件和要求，相关的增值税及企业所得税免税。

根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年 第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。2023 年度，本公司子公司中策清泉符合并已享受上述加计抵减政策。2024 年 1-6 月，本公司及本公司子公司中策清泉符合并已享受上述加计抵减政策。

2. 企业所得税

(1) 本公司于 2020 年 12 月 1 日获得了由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202033003960，税收优惠期为 3 年（2020 年至 2022 年），税收优惠期内企业所得税按 15% 的税率计缴。本公司于 2023 年 12 月 8 日获得了由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202333001771，税收优惠期为 3 年（2023 年至 2025 年），税收优惠期内企业所得税按 15% 的税率计缴。

本公司子公司中策清泉和知轮科技于 2020 年 12 月 1 日获得了由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号分别为 GR202033006545 和 GR202033004114，税收优惠期为 3 年（2020 年至 2022 年），税收优惠期内企业所得税按 15% 的税率计缴。中策清泉和知轮科技于 2023 年 12 月 8 日获得了由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号分别为 GR202333007061 和 GR202333005754，税收优惠期为 3 年（2023 年至 2025 年），税收优惠期内企业所得税按 15% 的税率计缴。

本公司子公司朝阳橡胶于 2020 年 12 月 1 日获得了由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202033002418，2021 年企业所得税按 15% 的税率计缴。

本公司子公司中策天津于 2023 年 12 月 8 日获得了由天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202312003380，税收优惠期为 3 年（2023 年至 2025 年），税收优惠期内企业所得税按 15% 的税率计缴。

(2) 本公司子公司中策泰国注册于泰国罗勇，享受泰国投资委员会（Board Of Investment, BOI）激励政策。截至报告期末，中策泰国共持有三张《投资促进委员会促进证》。其中，No. 2094(2)/2555《投资促进委员会促进证》可让中策泰国对应的产品自产生业务收入之日起至 2023 年 7 月享受免征企业所得税的税收优惠政策，此后五年内按 10% 的税率减半征收企业所得税；No. 59-1508-1-00-1-0《投资促进委员会促进证》可让中策泰国对应的产品自产生业务收入之日起至 2024 年 10 月享受免征企业所得税的税收优惠政策；No. 63-0374-1-00-1-0《投资促进委员会促进证》可让中策泰国对应的产品自产生业务收入之日起至 2031 年 7 月免征企业所得税，此后五年内按 10% 的税率减半征收企业所得税。

(3) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）、《财政部 税务总局关于

实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12号）等规定，本公司子公司中策贸易、金朝阳、车空间和浙江乐尔2021年度符合小微企业税收优惠政策，对其年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对其年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12号）、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号）、《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2022〕13号）等规定，本公司子公司中策贸易、金朝阳、浙江乐尔、杭州知轮、合肥知轮、知轮贸易和郑州知轮2022年度符合小微企业税收优惠政策，对其年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对其年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号）、《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第6号）等规定，本公司子公司中策贸易、金朝阳、浙江乐尔、杭州知轮、合肥知轮、知轮贸易、郑州知轮和永固建德2023年符合小微企业税收优惠政策，对其年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对其年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司中策贸易、浙江乐尔、杭州知轮、合肥知轮、知轮贸易和永固建德2024年度预计仍符合小微企业税收优惠政策。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第12号），对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。

(4) 本公司子公司能源科技的企业所得税减免税情况详见本财务报表附注四（二）1之说明。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

| 项 目 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 224,817.64 | 170,437.74 | 568,726.66 | 296,601.94 |
| 银行存款 | 2,678,744,405.00 | 2,786,846,478.84 | 1,784,395,120.67 | 2,103,970,668.63 |
| 其他货币资金 | 242,133,056.29 | 194,651,188.06 | 312,139,073.63 | 234,303,609.37 |
| 合 计 | 2,921,102,278.93 | 2,981,668,104.64 | 2,097,102,920.96 | 2,338,570,879.94 |
| 其中：存放在境外 的款项总额 | 1,085,273,614.04 | 927,227,396.58 | 532,411,334.37 | 490,767,134.40 |

(2) 其他说明

报告期各期末，其他货币资金系票据保证金、信用证保证金、履约保证金、住房维修基金、用于质押的大额存单及存放于第三方支付平台的货币等。其中，2021 年末使用受限的其他货币资金共计 233,900,018.85 元；2022 年末使用受限的其他货币资金共计 308,786,823.89 元；2023 年末使用受限的其他货币资金共计 191,599,008.84 元；2024 年 6 月末使用受限的其他货币资金共计 238,172,487.47 元。

2. 交易性金融资产

| 项 目 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
|-----------------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 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 | | | | 3,004,781.90 |
| 其中：股票投资 | | | | 3,004,781.90 |
| 合 计 | | | | 3,004,781.90 |

3. 应收票据

(1) 明细情况

| 项 目 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,390,170,465.18 | 1,436,826,601.14 | 1,465,551,013.09 | 1,743,470,796.14 |
| 商业承兑汇票 | 40,956,640.66 | 88,552,219.16 | 15,704,296.74 | 15,308,866.44 |
| 合 计 | 1,431,127,105.84 | 1,525,378,820.30 | 1,481,255,309.83 | 1,758,779,662.58 |

(2) 坏账准备计提情况

类别明细情况

| 种 类 | 2024. 6. 30 | | | | |
|-----------|------------------|--------|------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,431,540,809.28 | 100.00 | 413,703.44 | 0.03 | 1,431,127,105.84 |
| 其中：银行承兑汇票 | 1,390,170,465.18 | 97.11 | | | 1,390,170,465.18 |
| 商业承兑汇票 | 41,370,344.10 | 2.89 | 413,703.44 | 1.00 | 40,956,640.66 |
| 合 计 | 1,431,540,809.28 | 100.00 | 413,703.44 | 0.03 | 1,431,127,105.84 |

(续上表)

| 种 类 | 2023. 12. 31 | | | | |
|-----------|------------------|--------|------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,526,273,287.16 | 100.00 | 894,466.86 | 0.06 | 1,525,378,820.30 |
| 其中：银行承兑汇票 | 1,436,826,601.14 | 94.14 | | | 1,436,826,601.14 |
| 商业承兑汇票 | 89,446,686.02 | 5.86 | 894,466.86 | 1.00 | 88,552,219.16 |
| 合 计 | 1,526,273,287.16 | 100.00 | 894,466.86 | 0.06 | 1,525,378,820.30 |

(续上表)

| 种 类 | 2022. 12. 31 | | | | |
|-----------|------------------|--------|------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,481,413,939.09 | 100.00 | 158,629.26 | 0.01 | 1,481,255,309.83 |
| 其中：银行承兑汇票 | 1,465,551,013.09 | 98.93 | | | 1,465,551,013.09 |
| 商业承兑汇票 | 15,862,926.00 | 1.07 | 158,629.26 | 1.00 | 15,704,296.74 |
| 合 计 | 1,481,413,939.09 | 100.00 | 158,629.26 | 0.01 | 1,481,255,309.83 |

(续上表)

| 种 类 | 2021. 12. 31 | | | | |
|-----------|------------------|--------|------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,758,934,297.59 | 100.00 | 154,635.01 | 0.01 | 1,758,779,662.58 |

| 种类 | 2021. 12. 31 | | | | |
|-----------|------------------|--------|------------|---------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 其中：银行承兑汇票 | 1,743,470,796.14 | 99.12 | | | 1,743,470,796.14 |
| 商业承兑汇票 | 15,463,501.45 | 0.88 | 154,635.01 | 1.00 | 15,308,866.44 |
| 合计 | 1,758,934,297.59 | 100.00 | 154,635.01 | 0.01 | 1,758,779,662.58 |

(3) 坏账准备变动情况

1) 2024年1-6月

| 项目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|-----------|------------|-------------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 894,466.86 | -480,763.42 | | | | 413,703.44 |
| 合计 | 894,466.86 | -480,763.42 | | | | 413,703.44 |

2) 2023年度

| 项目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|-----------|------------|------------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 158,629.26 | 735,837.60 | | | | 894,466.86 |
| 合计 | 158,629.26 | 735,837.60 | | | | 894,466.86 |

3) 2022年度

| 项目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|-----------|------------|----------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 154,635.01 | 3,994.25 | | | | 158,629.26 |
| 合计 | 154,635.01 | 3,994.25 | | | | 158,629.26 |

4) 2021年度

| 项目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|-----------|------------|-------------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 462,275.76 | -307,640.75 | | | | 154,635.01 |
| 合计 | 462,275.76 | -307,640.75 | | | | 154,635.01 |

(4) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

| 项目 | 2024.6.30 | | 2023.12.31 | |
|----|-----------|---------|------------|---------|
| | 终止确认金额 | 未终止确认金额 | 终止确认金额 | 未终止确认金额 |
| | | | | |

| 项 目 | 2024. 6. 30 | | 2023. 12. 31 | |
|---------------|-------------|----------------------|--------------|----------------------|
| | 终止确认金额 | 未终止确认金额 | 终止确认金额 | 未终止确认金额 |
| 银行承兑汇票 [注] | | 1, 315, 347, 064. 17 | | 1, 353, 005, 091. 19 |
| 商业承兑汇票 [注] | | 34, 370, 344. 10 | | 69, 121, 324. 57 |
| 小 计 | | 1, 349, 717, 408. 27 | | 1, 422, 126, 415. 76 |

(续上表)

| 项 目 | 2022. 12. 31 | | 2021. 12. 31 | |
|---------------|--------------|----------------------|--------------|----------------------|
| | 终止确认金额 | 未终止确认金额 | 终止确认金额 | 未终止确认金额 |
| 银行承兑汇票 [注] | | 1, 357, 615, 783. 68 | | 1, 674, 104, 402. 88 |
| 商业承兑汇票 [注] | | 14, 542, 926. 00 | | 15, 463, 501. 45 |
| 小 计 | | 1, 372, 158, 709. 68 | | 1, 689, 567, 904. 33 |

[注]根据金融工具准则有关规定，对非大型银行承兑的银行承兑汇票及企业承兑的商业承兑汇票，到期不获支付的可能性较高，故本公司将已背书或贴现的上述未到期银行承兑汇票和商业承兑汇票中的票据未予以终止确认

4. 应收账款

(1) 账龄情况

| 账 龄 | 账面余额 | | | |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
| 1年以内 | 5, 898, 720, 587. 99 | 4, 923, 047, 787. 57 | 4, 706, 777, 335. 09 | 3, 498, 280, 056. 78 |
| 1-2年 | 79, 715, 758. 15 | 55, 668, 549. 11 | 30, 355, 488. 44 | 24, 656, 886. 10 |
| 2-3年 | 28, 343, 119. 49 | 14, 911, 586. 56 | 12, 149, 951. 87 | 19, 199, 836. 64 |
| 3年以上 | 57, 968, 670. 02 | 59, 451, 390. 99 | 58, 448, 705. 50 | 44, 054, 085. 71 |
| 合 计 | 6, 064, 748, 135. 65 | 5, 053, 079, 314. 23 | 4, 807, 731, 480. 90 | 3, 586, 190, 865. 23 |

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 2024. 6. 30 | | | | 账面价值 |
|----------|------------------|-----------|------------------|--------------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比 例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | 47, 517, 304. 02 | 0. 78 | 47, 517, 304. 02 | 100. 00 | |

| 种 类 | 2024. 6. 30 | | | | |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 6,017,230,831.63 | 99.22 | 115,233,792.68 | 1.92 | 5,901,997,038.95 |
| 合 计 | 6,064,748,135.65 | 100.00 | 162,751,096.70 | 2.68 | 5,901,997,038.95 |

(续上表)

| 种 类 | 2023. 12. 31 | | | | |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | 46,196,730.55 | 0.91 | 46,196,730.55 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 5,006,882,583.68 | 99.09 | 94,718,371.57 | 1.89 | 4,912,164,212.11 |
| 合 计 | 5,053,079,314.23 | 100.00 | 140,915,102.12 | 2.79 | 4,912,164,212.11 |

(续上表)

| 种 类 | 2022. 12. 31 | | | | |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | 35,609,049.44 | 0.74 | 35,609,049.44 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 4,772,122,431.46 | 99.26 | 85,801,507.52 | 1.80 | 4,686,320,923.94 |
| 合 计 | 4,807,731,480.90 | 100.00 | 121,410,556.96 | 2.53 | 4,686,320,923.94 |

(续上表)

| 种 类 | 2021. 12. 31 | | | | |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | 37,296,590.12 | 1.04 | 37,296,590.12 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,548,894,275.11 | 98.96 | 64,738,680.51 | 1.82 | 3,484,155,594.60 |
| 合 计 | 3,586,190,865.23 | 100.00 | 102,035,270.63 | 2.85 | 3,484,155,594.60 |

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 2024. 6. 30 | | | 2023. 12. 31 | | |
|-----|-------------|------|----------|--------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |

| 账龄 | 2024. 6. 30 | | | 2023. 12. 31 | | |
|------|------------------|----------------|----------|------------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 5,898,720,587.99 | 58,987,205.90 | 1.00 | 4,923,047,787.57 | 49,230,477.87 | 1.00 |
| 1-2年 | 72,069,616.37 | 14,413,923.27 | 20.00 | 44,205,731.38 | 8,841,146.28 | 20.00 |
| 2-3年 | 23,039,818.78 | 18,431,855.02 | 80.00 | 14,911,586.56 | 11,929,269.25 | 80.00 |
| 3年以上 | 23,400,808.49 | 23,400,808.49 | 100.00 | 24,717,478.17 | 24,717,478.17 | 100.00 |
| 小计 | 6,017,230,831.63 | 115,233,792.68 | 1.92 | 5,006,882,583.68 | 94,718,371.57 | 1.89 |

(续上表)

| 账龄 | 2022. 12. 31 | | | 2021. 12. 31 | | |
|------|------------------|---------------|----------|------------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 4,706,777,335.09 | 47,067,773.36 | 1.00 | 3,498,280,056.78 | 34,982,800.58 | 1.00 |
| 1-2年 | 30,355,488.44 | 6,071,097.69 | 20.00 | 24,141,791.49 | 4,828,358.30 | 20.00 |
| 2-3年 | 11,634,857.26 | 9,307,885.80 | 80.00 | 7,724,526.09 | 6,179,620.88 | 80.00 |
| 3年以上 | 23,354,750.67 | 23,354,750.67 | 100.00 | 18,747,900.75 | 18,747,900.75 | 100.00 |
| 小计 | 4,772,122,431.46 | 85,801,507.52 | 1.80 | 3,548,894,275.11 | 64,738,680.51 | 1.82 |

(3) 坏账准备变动情况

1) 2024年1-6月

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|----------------|---------------|----|----------|------------|----|----|----------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 46,196,730.55 | 1,481,619.90 | | | 161,046.43 | | | 47,517,304.02 |
| 按组合计提坏账准备 | 94,718,371.57 | 20,511,522.84 | | 3,898.27 | | | | 115,233,792.68 |
| 合计 | 140,915,102.12 | 21,993,142.74 | | 3,898.27 | 161,046.43 | | | 162,751,096.70 |

2) 2023年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|----------------|---------------|----|----|------------|------------|----|----------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 35,609,049.44 | 11,462,817.73 | | | 875,136.62 | | | 46,196,730.55 |
| 按组合计提坏账准备 | 85,801,507.52 | 9,624,135.96 | | | | 707,271.91 | | 94,718,371.57 |
| 合计 | 121,410,556.96 | 21,086,953.69 | | | 875,136.62 | 707,271.91 | | 140,915,102.12 |

3) 2022年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|----------------|---------------|----|------------|------------|--------------|----|----------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 37,296,590.12 | | | | 352,475.20 | 1,335,065.48 | | 35,609,049.44 |
| 按组合计提坏账准备 | 64,738,680.51 | 21,219,656.24 | | 225,354.21 | | 382,183.44 | | 85,801,507.52 |
| 合计 | 102,035,270.63 | 21,219,656.24 | | 225,354.21 | 352,475.20 | 1,717,248.92 | | 121,410,556.96 |

4) 2021 年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|----------------|---------------|----|----|------------|--------------|----|----------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 41,200,915.78 | | | | 400,000.00 | 3,504,325.66 | | 37,296,590.12 |
| 按组合计提坏账准备 | 70,202,650.42 | -4,173,483.52 | | | | 1,290,486.39 | | 64,738,680.51 |
| 合计 | 111,403,566.20 | -4,173,483.52 | | | 400,000.00 | 4,794,812.05 | | 102,035,270.63 |

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 实际核销的应收账款金额 | | 707,271.91 | 1,717,248.92 | 4,794,812.05 |

(5) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

1) 2024 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备 |
|----------------------------------|----------------|------|----------------|--------------------------|-------------------|
| | 应收账款 | 合同资产 | 小计 | | |
| THE HERCULES TIRE&RUBBER COMPANY | 275,292,892.68 | | 275,292,892.68 | 4.48 | 3,035,476.53 |
| 一汽解放汽车有限公司[注] | 172,928,665.75 | | 172,928,665.75 | 2.81 | 1,730,492.08 |
| TIRECO INC. | 167,572,654.15 | | 167,572,654.15 | 2.72 | 1,675,726.54 |
| DELTI COM AG[注] | 131,433,806.61 | | 131,433,806.61 | 2.14 | 1,314,894.70 |
| TBC DE MEXICO SA DE CV | 120,825,369.55 | | 120,825,369.55 | 1.96 | 1,208,253.70 |
| 小计 | 868,053,388.74 | | 868,053,388.74 | 14.12 | 8,964,843.55 |

2) 2023 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备 |
|----------------------------------|----------------|---------------|----------------|--------------------------|-------------------|
| | 应收账款 | 合同资产 | 小 计 | | |
| THE HERCULES TIRE&RUBBER COMPANY | 316,545,063.20 | | 316,545,063.20 | 6.18 | 3,165,450.63 |
| 陕西重型汽车有限公司[注] | 144,346,481.01 | 8,515,357.83 | 152,861,838.84 | 2.98 | 3,474,491.14 |
| 北汽福田汽车股份有限公司[注] | 107,270,857.55 | 24,235,914.00 | 131,506,771.55 | 2.57 | 1,315,344.61 |
| TIRECO INC. | 96,319,866.88 | | 96,319,866.88 | 1.88 | 963,198.67 |
| 长城汽车股份有限公司[注] | 96,299,400.62 | 150,000.00 | 96,449,400.62 | 1.88 | 964,494.01 |
| 小 计 | 760,781,669.26 | 32,901,271.83 | 793,682,941.09 | 15.50 | 9,882,979.06 |

3) 2022 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备 |
|----------------------------------|----------------|---------------|----------------|--------------------------|-------------------|
| | 应收账款 | 合同资产 | 小 计 | | |
| THE HERCULES TIRE&RUBBER COMPANY | 196,070,401.70 | | 196,070,401.70 | 4.01 | 1,960,704.02 |
| 中国重型汽车集团有限公司[注] | 154,350,878.92 | 9,750,000.00 | 164,100,878.92 | 3.35 | 3,112,397.62 |
| TBC DE MEXICO SA DE CV | 82,991,464.82 | | 82,991,464.82 | 1.70 | 829,914.65 |
| 湖南丰昌轮胎销售有限公司[注] | 82,617,832.76 | | 82,617,832.76 | 1.69 | 826,163.74 |
| 重庆长安汽车股份有限公司[注] | 77,224,204.99 | 300,000.00 | 77,524,204.99 | 1.58 | 816,485.80 |
| 小 计 | 593,254,783.19 | 10,050,000.00 | 603,304,783.19 | 12.33 | 7,545,665.83 |

4) 2021 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备 |
|----------------------------------|----------------|------|----------------|--------------------------|-------------------|
| | 应收账款 | 合同资产 | 小 计 | | |
| THE HERCULES TIRE&RUBBER COMPANY | 145,447,582.50 | | 145,447,582.50 | 2.80 | 1,454,475.82 |

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备 |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|-------------------------|-------------------|
| | 应收账款 | 合同资产 | 小计 | | |
| 长城汽车股份有限公司[注] | 105,723,047.67 | 100,000.00 | 105,823,047.67 | 2.04 | 1,058,230.48 |
| 中国重型汽车集团有限公司[注] | 96,381,525.87 | 11,740,000.00 | 108,121,525.87 | 2.08 | 1,081,215.26 |
| DELTI COM AG[注] | 87,055,887.87 | | 87,055,887.87 | 1.67 | 870,558.88 |
| TIRECO INC. | 83,915,342.28 | | 83,915,342.28 | 1.61 | 839,153.42 |
| 小计 | 518,523,386.19 | 11,840,000.00 | 530,363,386.19 | 10.20 | 5,303,633.86 |

[注] 中国重型汽车集团有限公司包括中国重汽集团济南商用车有限公司、中国重汽集团济南卡车股份有限公司、中国重汽集团福建海西汽车有限公司、中国重汽集团成都王牌商用车有限公司、中国重汽集团济南特种车有限公司、中国重汽集团济宁商用车有限公司、重汽（重庆）轻型汽车有限公司、中国重汽集团济南动力有限公司；

陕西重型汽车有限公司包括陕西重型汽车有限公司、陕汽淮南专用汽车有限公司、陕汽大同专用汽车有限公司；

湖南丰昌轮胎销售有限公司包括湖南丰昌轮胎销售有限公司、山西丰湘商贸有限公司、南宁市中通轮胎有限公司、山西丰国轮胎有限公司、湖南石通贸易有限公司、云南丰国轮胎有限公司；

重庆长安汽车股份有限公司包括重庆长安汽车股份有限公司、重庆铃耀汽车有限公司、河北长安汽车有限公司、保定长安客车制造有限公司、合肥长安汽车有限公司、深蓝汽车科技有限公司、重庆长安凯程汽车科技有限公司；

长城汽车股份有限公司包括重庆市永川区长城汽车零部件有限公司、长城汽车股份有限公司；

DELTI COM AG 包括 DELTI COM AG、DELTICOM OE SRL；

北汽福田汽车股份有限公司包括北汽福田汽车股份有限公司、河南福田智蓝新能源汽车有限公司、北京福田戴姆勒汽车有限公司。

一汽解放汽车有限公司包括一汽解放青岛汽车有限公司、一汽解放汽车有限公司。

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

| 项 目 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
|--------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 74,446,590.48 | 68,069,675.60 | 131,413,416.43 | 56,356,359.05 |
| 应收账款 | 4,829,600.93 | 14,801,691.08 | 15,006,100.67 | |
| 合 计 | 79,276,191.41 | 82,871,366.68 | 146,419,517.10 | 56,356,359.05 |

(2) 减值准备计提情况

类别明细情况

| 种 类 | 2024. 6. 30 | | | | |
|-----------|---------------|--------|-------------|----------|---------------|
| | 成本 | | 累计确认的信用减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提减值准备 | 79,324,975.26 | 100.00 | 48,783.85 | 0.06 | 79,276,191.41 |
| 其中：银行承兑汇票 | 74,446,590.48 | 93.85 | | | 74,446,590.48 |
| 应收账款 | 4,878,384.78 | 6.15 | 48,783.85 | 1.00 | 4,829,600.93 |
| 合 计 | 79,324,975.26 | 100.00 | 48,783.85 | 0.06 | 79,276,191.41 |

(续上表)

| 种 类 | 2023. 12. 31 | | | | |
|-----------|---------------|--------|-------------|----------|---------------|
| | 成本 | | 累计确认的信用减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提减值准备 | 83,020,878.71 | 100.00 | 149,512.03 | 0.18 | 82,871,366.68 |
| 其中：银行承兑汇票 | 68,069,675.60 | 81.99 | | | 68,069,675.60 |
| 应收账款 | 14,951,203.11 | 18.01 | 149,512.03 | 1.00 | 14,801,691.08 |
| 合 计 | 83,020,878.71 | 100.00 | 149,512.03 | 0.18 | 82,871,366.68 |

(续上表)

| 种 类 | 2022. 12. 31 | | | | |
|-----------|----------------|--------|-------------|----------|----------------|
| | 成本 | | 累计确认的信用减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提减值准备 | 146,571,093.87 | 100.00 | 151,576.77 | 0.10 | 146,419,517.10 |
| 其中：银行承兑汇票 | 131,413,416.43 | 89.66 | | | 131,413,416.43 |
| 应收账款 | 15,157,677.44 | 10.34 | 151,576.77 | 1.00 | 15,006,100.67 |
| 合 计 | 146,571,093.87 | 100.00 | 151,576.77 | 0.10 | 146,419,517.10 |

(续上表)

| 种类 | 2021. 12. 31 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|-------------|----------|---------------|
| | 成本 | | 累计确认的信用减值准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提减值准备 | 56,356,359.05 | 100.00 | | | 56,356,359.05 |
| 其中：银行承兑汇票 | 56,356,359.05 | 100.00 | | | 56,356,359.05 |
| 应收账款 | | | | | |
| 合计 | 56,356,359.05 | 100.00 | | | 56,356,359.05 |

(3) 信用减值准备变动情况

1) 2024年1-6月

| 项目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|-----------|------------|-------------|-------|----|----|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提减值准备 | 149,512.03 | -100,728.15 | | | | 48,783.88 |
| 合计 | 149,512.03 | -100,728.15 | | | | 48,783.88 |

2) 2023年度

| 项目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|-----------|------------|-----------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提减值准备 | 151,576.77 | -2,064.74 | | | | 149,512.03 |
| 合计 | 151,576.77 | -2,064.74 | | | | 149,512.03 |

3) 2022年度

| 项目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|-----------|-----|------------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提减值准备 | | 151,576.77 | | | | 151,576.77 |
| 合计 | | 151,576.77 | | | | 151,576.77 |

(4) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况

| 项目 | 终止确认金额 | | | |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
| 银行承兑汇票 | 2,430,977,331.35 | 2,347,416,313.59 | 1,865,826,961.38 | 2,425,425,770.64 |
| 应收账款债权凭证 | 290,476,191.15 | 273,591,587.26 | 130,850,771.85 | |
| 小计 | 2,721,453,522.50 | 2,621,007,900.85 | 1,996,677,733.23 | 2,425,425,770.64 |

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的大型商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期

不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

应收账款债权凭证系公司收到的数字化应收账款债权凭证，背书转让后不具有追索权，公司已将该金融资产所有权上几乎所有风险报酬转移，故本公司将已背书转让的应收账款债权凭证予以终止确认。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

| 账龄 | 2024. 6. 30 | | | | 2023. 12. 31 | | | |
|-------|---------------|--------|------|---------------|---------------|--------|------|---------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例 (%) | 减值准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 87,146,291.99 | 96.39 | | 87,146,291.99 | 77,883,678.09 | 93.07 | | 77,883,678.09 |
| 1-2 年 | 1,240,048.02 | 1.37 | | 1,240,048.02 | 927,404.12 | 1.11 | | 927,404.12 |
| 2-3 年 | 385,995.09 | 0.43 | | 385,995.09 | 1,235,624.80 | 1.48 | | 1,235,624.80 |
| 3 年以上 | 1,637,232.93 | 1.81 | | 1,637,232.93 | 3,634,114.42 | 4.34 | | 3,634,114.42 |
| 合计 | 90,409,568.03 | 100.00 | | 90,409,568.03 | 83,680,821.43 | 100.00 | | 83,680,821.43 |

(续上表)

| 账龄 | 2022. 12. 31 | | | | 2021. 12. 31 | | | |
|-------|---------------|--------|------|---------------|---------------|--------|------|---------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例 (%) | 减值准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 62,968,780.46 | 91.49 | | 62,968,780.46 | 45,415,338.37 | 88.13 | | 45,415,338.37 |
| 1-2 年 | 1,531,482.10 | 2.23 | | 1,531,482.10 | 2,308,361.14 | 4.48 | | 2,308,361.14 |
| 2-3 年 | 1,131,846.64 | 1.64 | | 1,131,846.64 | 582,830.38 | 1.13 | | 582,830.38 |
| 3 年以上 | 3,189,993.72 | 4.64 | | 3,189,993.72 | 3,226,107.32 | 6.26 | | 3,226,107.32 |
| 合计 | 68,822,102.92 | 100.00 | | 68,822,102.92 | 51,532,637.21 | 100.00 | | 51,532,637.21 |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2024 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|--------------------|---------------|----------------|
| 武汉辉盛新能源石油化工有限公司[注] | 22,145,574.80 | 24.49 |
| 宁波钢铁有限公司 | 8,895,171.33 | 9.84 |

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|-----------------|---------------|----------------|
| 宝武碳业科技股份有限公司[注] | 5,382,860.61 | 5.95 |
| 中国石化化工销售有限公司[注] | 4,751,407.76 | 5.26 |
| 芜湖新兴铸管有限责任公司 | 3,433,761.41 | 3.80 |
| 小 计 | 44,608,775.91 | 49.34 |

2) 2023 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|--------------------|---------------|----------------|
| 武汉辉盛新能源石油化工有限公司[注] | 22,652,317.80 | 27.07 |
| 宁波钢铁有限公司 | 11,045,854.57 | 13.20 |
| 宝武碳业科技股份有限公司[注] | 4,825,317.44 | 5.77 |
| 中国石化化工销售有限公司[注] | 3,906,195.94 | 4.67 |
| 芜湖新兴铸管有限责任公司 | 2,921,360.01 | 3.49 |
| 小 计 | 45,351,045.76 | 54.20 |

3) 2022 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|--------------------|---------------|----------------|
| 宁波钢铁有限公司 | 14,850,004.91 | 21.58 |
| 宝武碳业科技股份有限公司[注] | 6,243,256.25 | 9.07 |
| 中国石化化工销售有限公司[注] | 5,254,687.75 | 7.64 |
| 武汉辉盛新能源石油化工有限公司[注] | 5,069,892.74 | 7.37 |
| 安徽马钢化工能源科技有限公司 | 3,148,095.64 | 4.57 |
| 小 计 | 34,565,937.29 | 50.23 |

4) 2021 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|--------------------|---------------|----------------|
| 宁波钢铁有限公司 | 11,443,629.65 | 22.21 |
| 中国石化化工销售有限公司[注] | 5,836,687.86 | 11.33 |
| 宝武碳业科技股份有限公司[注] | 4,168,800.30 | 8.09 |
| 新余钢铁股份有限公司 | 2,786,049.83 | 5.41 |
| 武汉辉盛新能源石油化工有限公司[注] | 2,492,894.16 | 4.84 |

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|------|---------------|----------------|
| 小 计 | 26,728,061.80 | 51.88 |

[注] 宝武碳业科技股份有限公司包括宝钢化工（张家港保税区）国际贸易有限公司、宝武碳业科技股份有限公司（原宝武炭材料科技有限公司）、宝武碳业科技股份有限公司梅山分公司（原宝武炭材料科技有限公司梅山分公司）；

中国石化化工销售有限公司包括中国石化化工销售有限公司燕山经营部、中国石化化工销售有限公司华东分公司（原中国石油化工股份有限公司化工销售上海分公司）、中石化化工销售（宁波）有限公司、中国石化销售股份有限公司浙江杭州石油分公司（原中国石化销售有限公司浙江杭州石油分公司）、中国石化销售股份有限公司天津石油分公司、中国石化销售股份有限公司安徽合肥石油分公司、中国石化化工销售有限公司华北分公司（原中国石油化工股份有限公司化工销售华北分公司、中国石油化工股份有限公司化工销售北京分公司）、中国石化上海石油化工有限公司、中国石化燃料油销售有限公司浙江分公司；

武汉辉盛新能源石油化工有限公司包括武汉辉盛新能源石油化工有限公司、福建鑫宏皓能源有限公司

7. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

| 款项性质 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 应收拆迁补偿款 | 290,938,160.00 | | | |
| 应收退税款 | 94,158,365.25 | 264,398,438.76 | 149,812,371.75 | 197,720,372.01 |
| 押金及保证金 | 87,727,973.10 | 73,100,957.27 | 71,444,584.21 | 66,825,809.52 |
| 应收暂付款 | 13,226,942.34 | 12,743,907.25 | 16,210,784.63 | 10,620,331.46 |
| 员工借款及备用金 | 7,853,475.23 | 6,260,324.20 | 7,518,142.53 | 7,305,629.86 |
| 其他 | 9,907,565.62 | 7,470,003.89 | 9,739,808.60 | 5,084,184.09 |
| 合 计 | 503,812,481.54 | 363,973,631.37 | 254,725,691.72 | 287,556,326.94 |

(2) 账龄情况

| 账 龄 | 账面余额 | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
| 1年以内 | 426,255,256.70 | 285,551,929.75 | 182,114,034.12 | 265,091,443.93 |
| 1-2年 | 8,041,117.04 | 8,542,150.41 | 55,331,769.02 | 5,005,634.85 |

| 账龄 | 账面余额 | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2024.6.30 | 2023.12.31 | 2022.12.31 | 2021.12.31 |
| 2-3年 | 56,016,760.89 | 54,473,605.07 | 1,288,810.01 | 5,744,631.06 |
| 3年以上 | 13,499,346.91 | 15,405,946.14 | 15,991,078.57 | 11,714,617.10 |
| 合计 | 503,812,481.54 | 363,973,631.37 | 254,725,691.72 | 287,556,326.94 |

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 2024.6.30 | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 503,812,481.54 | 100.00 | 63,241,947.96 | 12.55 | 440,570,533.58 |
| 合计 | 503,812,481.54 | 100.00 | 63,241,947.96 | 12.55 | 440,570,533.58 |

(续上表)

| 种类 | 2023.12.31 | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 363,973,631.37 | 100.00 | 60,904,795.19 | 16.73 | 303,068,836.18 |
| 合计 | 363,973,631.37 | 100.00 | 60,904,795.19 | 16.73 | 303,068,836.18 |

(续上表)

| 种类 | 2022.12.31 | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 254,725,691.72 | 100.00 | 28,411,496.72 | 11.15 | 226,314,195.00 |
| 合计 | 254,725,691.72 | 100.00 | 28,411,496.72 | 11.15 | 226,314,195.00 |

(续上表)

| 种类 | 2021.12.31 | | |
|----|------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| | | | |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
|-----------|----------------|-----------|---------------|-------------|----------------|
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 287,556,326.94 | 100.00 | 17,985,159.63 | 6.25 | 269,571,167.31 |
| 合计 | 287,556,326.94 | 100.00 | 17,985,159.63 | 6.25 | 269,571,167.31 |

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 2024.6.30 | | | 2023.12.31 | | |
|---------|----------------|---------------|-------------|----------------|---------------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 应收退税款 | 94,158,365.25 | | | 264,398,438.76 | | |
| 账龄组合 | 409,654,116.29 | 63,241,947.96 | 15.44 | 99,575,192.61 | 60,904,795.19 | 61.16 |
| 其中：1年以内 | 332,096,891.45 | 3,320,968.93 | 1.00 | 21,153,490.99 | 211,534.91 | 1.00 |
| 1-2年 | 8,041,117.04 | 1,608,223.41 | 20.00 | 8,542,150.41 | 1,708,430.08 | 20.00 |
| 2-3年 | 56,016,760.89 | 44,813,408.71 | 80.00 | 54,473,605.07 | 43,578,884.06 | 80.00 |
| 3年以上 | 13,499,346.91 | 13,499,346.91 | 100.00 | 15,405,946.14 | 15,405,946.14 | 100.00 |
| 小计 | 503,812,481.54 | 63,241,947.96 | 12.55 | 363,973,631.37 | 60,904,795.19 | 16.73 |

(续上表)

| 组合名称 | 2022.12.31 | | | 2021.12.31 | | |
|---------|----------------|---------------|-------------|----------------|---------------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 应收退税款 | 149,812,371.75 | | | 197,720,372.01 | | |
| 账龄组合 | 104,913,319.97 | 28,411,496.72 | 27.08 | 89,835,954.93 | 17,985,159.63 | 20.02 |
| 其中：1年以内 | 32,301,662.37 | 323,016.34 | 1.00 | 67,371,071.92 | 673,710.71 | 1.00 |
| 1-2年 | 55,331,769.02 | 11,066,353.80 | 20.00 | 5,005,634.85 | 1,001,126.97 | 20.00 |
| 2-3年 | 1,288,810.01 | 1,031,048.01 | 80.00 | 5,744,631.06 | 4,595,704.85 | 80.00 |
| 3年以上 | 15,991,078.57 | 15,991,078.57 | 100.00 | 11,714,617.10 | 11,714,617.10 | 100.00 |
| 小计 | 254,725,691.72 | 28,411,496.72 | 11.15 | 287,556,326.94 | 17,985,159.63 | 6.25 |

(4) 坏账准备变动情况

1) 2024年1-6月

| 项目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----|------------------|------------------------------|------------------------------|----|
| | 未来12个月 预期信用损失 | 整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值） | 整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值） | |
| | | | | |

| 项 目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值） | 整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值） | |
| 期初数 | 211,534.91 | 1,708,430.08 | 58,984,830.20 | 60,904,795.19 |
| 期初数在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -80,411.17 | 80,411.17 | | |
| --转入第三阶段 | | -11,203,352.18 | 11,203,352.18 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 3,189,845.19 | 11,022,734.34 | -11,875,426.76 | 2,337,152.77 |
| 本期收回 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 3,320,968.93 | 1,608,223.41 | 58,312,755.62 | 63,241,947.96 |
| 期末坏账准备计 提比例（%） | 1.00 | 20.00 | 83.88 | 15.44 |

2) 2023 年度

| 项 目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|--------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期预 期信用损失（未 发生信用减值） | 整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值） | |
| 期初数 | 323,016.34 | 11,066,353.80 | 17,022,126.58 | 28,411,496.72 |
| 期初数在本期 | --- | --- | --- | |
| --转入第二阶段 | -427,107.52 | 427,107.52 | | |
| --转入第三阶段 | | -5,447,360.51 | 5,447,360.51 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 315,626.09 | -4,337,670.73 | 36,515,343.11 | 32,493,298.47 |
| 本期收回 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |

| 项 目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期预期 信用损失（未 发生信用减值） | 整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值） | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 211,534.91 | 1,708,430.08 | 58,984,830.20 | 60,904,795.19 |
| 期末坏账准备计 提比例（%） | 1.00 | 20.00 | 84.41 | 61.16 |

3) 2022 年度

| 项 目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期预期 信用损失（未发生 信用减值） | 整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值） | |
| 期初数 | 673,710.71 | 1,001,126.97 | 16,310,321.95 | 17,985,159.63 |
| 期初数在本期 | --- | --- | --- | |
| --转入第二阶段 | -553,317.69 | 553,317.69 | | |
| --转入第三阶段 | | -257,762.00 | 257,762.00 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -391,484.22 | 9,769,671.14 | 454,042.63 | 9,832,229.55 |
| 本期收回 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | 594,107.54 | | | 594,107.54 |
| 期末数 | 323,016.34 | 11,066,353.80 | 17,022,126.58 | 28,411,496.72 |
| 期末坏账准备计 提比例（%） | 1.00 | 20.00 | 98.51 | 61.18 |

4) 2021 年度

| 项 目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合 计 |
|--------|--------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期预期 信用损失（未发生 信用减值） | 整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值） | |
| 期初数 | 165,116.13 | 1,345,748.72 | 17,809,475.21 | 19,320,340.06 |
| 期初数在本期 | --- | --- | --- | |

| 项 目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合 计 |
|--------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值) | 整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值) | |
| --转入第二阶段 | -50,056.35 | 50,056.35 | | |
| --转入第三阶段 | | -1,148,926.21 | 1,148,926.21 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 558,650.93 | 754,248.11 | -2,648,079.47 | -1,335,180.43 |
| 本期收回 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 673,710.71 | 1,001,126.97 | 16,310,321.95 | 17,985,159.63 |
| 期末坏账准备计 提比例 (%) | 1.00 | 20.00 | 93.42 | 20.02 |

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2024 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款 余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|------------------------------------------------|---------|----------------|-------|------------------------|---------------|
| 杭州东部湾新城开发建设指挥部 | 应收拆迁补偿款 | 290,938,160.00 | 1 年以内 | 57.75 | 2,909,381.60 |
| ThaiRevenueAuthority | 应收退税款 | 50,430,694.38 | 1 年以内 | 10.01 | |
| 江苏省金坛经济开发区财政局 | 押金及保证金 | 50,000,000.00 | 2-3 年 | 9.92 | 40,000,000.00 |
| 国家税务总局杭州市钱塘区税务局 | 应收退税款 | 38,446,910.29 | 1 年以内 | 7.63 | |
| InmobiliariaAlianzaDerramadero, S. A. de C. V. | 押金及保证金 | 13,964,558.94 | 1 年以内 | 2.77 | 139,645.59 |
| 小 计 | | 443,780,323.61 | | 88.08 | 43,049,027.19 |

2) 2023 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款 余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|-----------------|-------|----------------|-------|------------------------|------|
| 国家税务总局杭州市钱塘区税务局 | 应收退税款 | 201,275,028.04 | 1 年以内 | 55.30 | |

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款 余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|------------------------|-------|----------------|------|------------------------|---------------|
| Thai Revenue Authority | 应收退税款 | 59,408,495.42 | 1年以内 | 16.32 | |
| 江苏省金坛经济开发区财政局 | 押金保证金 | 50,000,000.00 | 2-3年 | 13.74 | 40,000,000.00 |
| 国家税务总局天津市税务局 | 应收退税款 | 3,714,915.30 | 1年以内 | 1.02 | |
| 中国科学院宁波材料技术与工程研究所 | 应收暂付款 | 2,440,000.00 | 1年以内 | 0.67 | 24,400.00 |
| 小计 | | 316,838,438.76 | | 87.05 | 40,024,400.00 |

3) 2022年12月31日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收 款余额的比 例(%) | 坏账准备 |
|----------------------------------------------------------------------|-------|----------------|------------|------------------------|---------------|
| 国家税务总局杭州市钱塘区税务局 | 应收退税款 | 110,981,627.80 | 1年以内 | 43.57 | |
| 江苏省金坛经济开发区财政局 | 押金保证金 | 50,000,000.00 | 1-2年 | 19.63 | 10,000,000.00 |
| Thai Revenue Authority | 应收退税款 | 38,830,743.95 | 1年以内 | 15.24 | |
| Frasers Property Industrial (Thailand) Company Limited (Head Office) | 押金保证金 | 2,291,823.80 | 1-2年; 3年以上 | 0.90 | 870,464.58 |
| 富阳经济技术开发区管理委员会 | 押金保证金 | 2,250,000.00 | 3年以上 | 0.88 | 2,250,000.00 |
| 小计 | | 204,354,195.55 | | 80.22 | 13,120,464.58 |

4) 2021年12月31日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收 款余额的比 例(%) | 坏账准备 |
|------------------------|-------|----------------|------|------------------------|--------------|
| 国家税务总局杭州市钱塘区税务局 | 应收退税款 | 177,089,114.69 | 1年以内 | 61.58 | |
| 江苏省金坛经济开发区财政局 | 押金保证金 | 50,000,000.00 | 1年以内 | 17.39 | 500,000.00 |
| Thai Revenue Authority | 应收退税款 | 20,631,257.32 | 1年以内 | 7.17 | |
| 富阳经济技术开发区管理委员会 | 押金保证金 | 2,250,000.00 | 2-3年 | 0.78 | 1,800,000.00 |
| 湖州市际承接产业转移示范区安吉分区管理委员会 | 押金保证金 | 2,182,000.00 | 2-3年 | 0.76 | 1,745,600.00 |
| 小计 | | 252,152,372.01 | | 87.68 | 4,045,600.00 |

8. 存货

(1) 明细情况

| 项目 | 2024.6.30 | | | 2023.12.31 | | |
|--------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 在途物资 | 405,978,900.63 | | 405,978,900.63 | 572,570,694.42 | | 572,570,694.42 |
| 原材料 | 1,471,363,802.93 | 3,311,476.33 | 1,468,052,326.60 | 1,496,061,112.02 | 3,735,066.76 | 1,492,326,045.26 |
| 在产品 | 720,189,357.66 | | 720,189,357.66 | 620,762,623.40 | | 620,762,623.40 |
| 库存商品 | 5,697,121,133.35 | 175,070,961.94 | 5,522,050,171.41 | 5,390,999,299.17 | 191,158,678.07 | 5,199,840,621.10 |
| 发出商品 | 353,213,226.30 | | 353,213,226.30 | 276,116,210.51 | | 276,116,210.51 |
| 委托加工物资 | 2,366,129.62 | | 2,366,129.62 | 2,612,380.29 | | 2,612,380.29 |
| 合计 | 8,650,232,550.49 | 178,382,438.27 | 8,471,850,112.22 | 8,359,122,319.81 | 194,893,744.83 | 8,164,228,574.98 |

(续上表)

| 项目 | 2022.12.31 | | | 2021.12.31 | | |
|--------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 在途物资 | 548,790,661.53 | | 548,790,661.53 | 756,215,525.14 | | 756,215,525.14 |
| 原材料 | 1,444,999,564.74 | 3,658,280.10 | 1,441,341,284.64 | 1,511,070,985.86 | 4,212,212.28 | 1,506,858,773.58 |
| 在产品 | 517,096,973.55 | | 517,096,973.55 | 491,083,011.07 | | 491,083,011.07 |
| 库存商品 | 6,035,522,384.74 | 171,302,366.75 | 5,864,220,017.99 | 5,659,557,273.28 | 162,725,446.46 | 5,496,831,826.82 |
| 发出商品 | 112,514,522.48 | | 112,514,522.48 | 44,864,006.80 | | 44,864,006.80 |
| 委托加工物资 | 13,645,739.57 | | 13,645,739.57 | 28,582,428.91 | | 28,582,428.91 |
| 合计 | 8,672,569,846.61 | 174,960,646.85 | 8,497,609,199.76 | 8,491,373,231.06 | 166,937,658.74 | 8,324,435,572.32 |

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

① 2024年1-6月

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|------|----------------|----------------|-------------|----------------|----|----------------|
| | | 计提 | 其他[注] | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 3,735,066.76 | | -1,049.46 | 422,540.97 | | 3,311,476.33 |
| 库存商品 | 191,158,678.07 | 127,392,242.96 | -440,139.11 | 143,039,819.98 | | 175,070,961.94 |
| 合计 | 194,893,744.83 | 127,071,574.84 | -441,188.57 | 143,141,692.83 | | 178,382,438.27 |

② 2023年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|-----|--------------|--------------|-----------|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他[注] | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 3,658,280.10 | 1,277,314.49 | 28,657.75 | 1,229,185.58 | | 3,735,066.76 |

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|------|----------------|----------------|------------|----------------|----|----------------|
| | | 计提 | 其他[注] | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 171,302,366.75 | 149,729,618.63 | 124,239.91 | 129,997,547.22 | | 191,158,678.07 |
| 合 计 | 174,960,646.85 | 151,006,933.12 | 152,897.66 | 131,226,732.80 | | 194,893,744.83 |

③ 2022 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|------|----------------|----------------|-----------|----------------|----|----------------|
| | | 计提 | 其他[注] | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 4,212,212.28 | 1,753,465.21 | 7,787.96 | 2,315,185.35 | | 3,658,280.10 |
| 库存商品 | 162,725,446.46 | 150,098,308.86 | 91,776.98 | 141,613,165.55 | | 171,302,366.75 |
| 合 计 | 166,937,658.74 | 151,851,774.07 | 99,564.94 | 143,928,350.90 | | 174,960,646.85 |

④ 2021 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|------|----------------|----------------|-------------|----------------|----|----------------|
| | | 计提 | 其他[注] | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 3,005,337.96 | 1,753,892.98 | -87,978.97 | 459,039.69 | | 4,212,212.28 |
| 库存商品 | 156,789,143.41 | 130,850,570.72 | -441,282.92 | 124,472,984.75 | | 162,725,446.46 |
| 合 计 | 159,794,481.37 | 132,604,463.70 | -529,261.89 | 124,932,024.44 | | 166,937,658.74 |

[注] 其他增加系外币报表折算所致

2) 确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

| 项 目 | 确定可变现净值的具体依据 | 转销存货跌价准备的原因 |
|----------|-------------------|----------------------|
| 原材料、库存商品 | 详见本财务报表附注三（十三）之说明 | 本期将已计提存货跌价准备的存货领用或售出 |

9. 合同资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 2024.6.30 | | | 2023.12.31 | | |
|-------|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 84,886,093.22 | 944,214.94 | 83,941,878.28 | 68,079,617.23 | 1,667,838.37 | 66,411,778.86 |
| 合 计 | 84,886,093.22 | 944,214.94 | 83,941,878.28 | 68,079,617.23 | 1,667,838.37 | 66,411,778.86 |

(续上表)

| 项 目 | 2022.12.31 | | | 2021.12.31 | | |
|-------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 84,248,263.12 | 870,954.68 | 83,377,308.44 | 86,637,395.62 | 866,373.95 | 85,771,021.67 |
| 合 计 | 84,248,263.12 | 870,954.68 | 83,377,308.44 | 86,637,395.62 | 866,373.95 | 85,771,021.67 |

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 2024. 6. 30 | | | | |
|-----------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提减值准备 | | | | | |
| 按组合计提减值准备 | 84,886,093.22 | 100.00 | 944,214.94 | 1.11 | 83,941,878.28 |
| 合 计 | 84,886,093.22 | 100.00 | 944,214.94 | 1.11 | 83,941,878.28 |

(续上表)

| 种 类 | 2023. 12. 31 | | | | |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提减值准备 | | | | | |
| 按组合计提减值准备 | 68,079,617.23 | 100.00 | 1,667,838.37 | 2.45 | 66,411,778.86 |
| 合 计 | 68,079,617.23 | 100.00 | 1,667,838.37 | 2.45 | 66,411,778.86 |

(续上表)

| 种 类 | 2022. 12. 31 | | | | |
|-----------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提减值准备 | | | | | |
| 按组合计提减值准备 | 84,248,263.12 | 100.00 | 870,954.68 | 1.03 | 83,377,308.44 |
| 合 计 | 84,248,263.12 | 100.00 | 870,954.68 | 1.03 | 83,377,308.44 |

(续上表)

| 种 类 | 2021. 12. 31 | | | | |
|----------|--------------|-------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提减值准备 | | | | | |

| 种 类 | 2021. 12. 31 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提减值准备 | 86,637,395.62 | 100.00 | 866,373.95 | 1.00 | 85,771,021.67 |
| 合 计 | 86,637,395.62 | 100.00 | 866,373.95 | 1.00 | 85,771,021.67 |

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

| 项 目 | 2024. 6. 30 | | | 2023. 12. 31 | | |
|------|---------------|------------|---------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 84,666,018.67 | 846,660.18 | 1.00 | 62,884,658.30 | 628,846.58 | 1.00 |
| 1-2年 | 130,841.48 | 26,168.30 | 20.00 | 5,194,958.93 | 1,038,991.79 | 20.00 |
| 2-3年 | 89,233.07 | 71,386.46 | 80.00 | | | |
| 小 计 | 84,886,093.22 | 944,214.94 | 1.11 | 68,079,617.23 | 1,667,838.37 | 2.45 |

(续上表)

| 项 目 | 2022. 12. 31 | | | 2021. 12. 31 | | |
|------|---------------|------------|---------|---------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 84,098,410.25 | 840,984.10 | 1.00 | 86,637,395.62 | 866,373.95 | 1.00 |
| 1-2年 | 149,852.87 | 29,970.58 | 20.00 | | | |
| 2-3年 | | | | | | |
| 小 计 | 84,248,263.12 | 870,954.68 | 1.03 | 86,637,395.62 | 866,373.95 | 1.00 |

(3) 减值准备变动情况

明细情况

1) 2024年1-6月

| 项 目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|-----------|--------------|-------------|-------|-------|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销/核销 | 其他 | |
| 单项计提减值准备 | | | | | | |
| 按组合计提减值准备 | 1,667,838.37 | -723,623.43 | | | | 944,214.94 |
| 合 计 | 1,667,838.37 | -723,623.43 | | | | 944,214.94 |

2) 2023年度

| 项目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|-----------|------------|------------|-------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销/核销 | 其他 | |
| 单项计提减值准备 | | | | | | |
| 按组合计提减值准备 | 870,954.68 | 796,883.69 | | | | 1,667,838.37 |
| 合计 | 870,954.68 | 796,883.69 | | | | 1,667,838.37 |

3) 2022 年度

| 项目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|-----------|------------|----------|-------|-------|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销/核销 | 其他 | |
| 单项计提减值准备 | | | | | | |
| 按组合计提减值准备 | 866,373.95 | 4,580.73 | | | | 870,954.68 |
| 合计 | 866,373.95 | 4,580.73 | | | | 870,954.68 |

4) 2021 年度

| 项目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|-----------|--------------|-------------|-------|-------|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销/核销 | 其他 | |
| 单项计提减值准备 | | | | | | |
| 按组合计提减值准备 | 1,770,980.91 | -904,606.96 | | | | 866,373.95 |
| 合计 | 1,770,980.91 | -904,606.96 | | | | 866,373.95 |

10. 持有待售资产

(1) 明细情况

| 项目 | 2024.6.30 | | | 2023.12.31 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 土地使用权 | | | | 34,712,365.50 | | 34,712,365.50 |
| 房屋及建筑物 | 33,340,882.92 | | 33,340,882.92 | 33,340,882.92 | | 33,340,882.92 |
| 设备 | 180,997,652.59 | | 180,997,652.59 | 182,248,034.23 | | 182,248,034.23 |
| 合计 | 214,338,535.51 | | 214,338,535.51 | 250,301,282.65 | | 250,301,282.65 |

(续上表)

| 项 目 | 2022. 12. 31 | | | 2021. 12. 31 | | |
|------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准 备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值 准备 | 账面价值 |
| 土地使用 权 | 34,712,365.50 | | 34,712,365.50 | 34,712,365.50 | | 34,712,365.50 |
| 房屋及建 筑物 | 184,819,488.83 | | 184,819,488.83 | 151,478,605.91 | | 151,478,605.91 |
| 设备 | 424,079,974.53 | | 424,079,974.53 | 236,554,725.48 | | 236,554,725.48 |
| 合 计 | 643,611,828.86 | | 643,611,828.86 | 422,745,696.89 | | 422,745,696.89 |

(2) 持有待售资产情况

1) 2024年6月30日

| 项 目 | 所属分部 | 账面价值 | 公允价值 | 预计出售 费用 | 出售原因 及方式 | 预计处 置时间 |
|--------|------|----------------|-------------------------|------------|-------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 中策建德 | 33,340,882.92 | 具体详见本财务报表附 注十五(二)之说明 | | 政府搬迁 | 2025年 |
| 设备 | | 180,997,652.59 | | | | |
| 小 计 | | 214,338,535.51 | | | | |

2) 2023年12月31日

| 项 目 | 所属分部 | 账面价值 | 公允价值 | 预计出售 费用 | 出售原因 及方式 | 预计处 置时间 |
|--------|------|----------------|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| 土地使用权 | 朝阳橡胶 | 34,712,365.50 | 具体详见本财务报表附 注十五(二)之说明 | | 政府搬迁 | 2024年 1月 |
| 房屋及建筑物 | 中策建德 | 33,340,882.92 | | | 政府搬迁 | 2025年 |
| 设备 | | 182,248,034.23 | | | | |
| 小 计 | | 250,301,282.65 | | | | |

3) 2022年12月31日

| 项 目 | 所属分部 | 账面价值 | 公允价值 | 预计出售 费用 | 出售原因 及方式 | 预计处 置时间 |
|--------|------|----------------|-------------------------|------------|-------------|------------|
| 土地使用权 | 朝阳橡胶 | 34,712,365.50 | 具体详见本财务报表附 注十五(二)之说明 | | 政府搬迁 | 2024年 |
| 房屋及建筑物 | | 151,478,605.91 | | | | |
| 设备 | | 236,554,725.48 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 中策建德 | 33,340,882.92 | 政府搬迁 | 2025年 | | |
| 设备 | | 187,525,249.05 | | | | |
| 小 计 | | 643,611,828.86 | | | | |

4) 2021年12月31日

| 项目 | 所属分部 | 账面价值 | 公允价值 | 预计出售费用 | 出售原因及方式 | 预计处置时间 |
|--------|------|----------------|---------------------|--------|---------|--------|
| 土地使用权 | 朝阳橡胶 | 34,712,365.50 | 具体详见本财务报表附注十五(二)之说明 | | 政府搬迁 | 2024年 |
| 房屋及建筑物 | | 151,478,605.91 | | | | |
| 设备 | | 236,554,725.48 | | | | |
| 小计 | | 422,745,696.89 | | | | |

11. 其他流动资产

| 项目 | 2024.6.30 | | | 2023.12.31 | | |
|---------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 待抵扣进项税 | 241,426,816.49 | | 241,426,816.49 | 87,449,195.05 | | 87,449,195.05 |
| 预缴所得税 | 56,566,884.76 | | 56,566,884.76 | 54,714,792.13 | | 54,714,792.13 |
| IPO申报费用 | 9,528,301.84 | | 9,528,301.84 | 7,594,339.58 | | 7,594,339.58 |
| 其他 | 16,387,640.05 | | 16,387,640.05 | 11,794,515.47 | | 11,794,515.47 |
| 合计 | 323,909,643.14 | | 323,909,643.14 | 161,552,842.23 | | 161,552,842.23 |

(续上表)

| 项目 | 2022.12.31 | | | 2021.12.31 | | |
|---------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 待抵扣进项税 | 182,581,342.36 | | 182,581,342.36 | 320,181,127.28 | | 320,181,127.28 |
| 预缴所得税 | 42,885,681.74 | | 42,885,681.74 | 35,272,870.63 | | 35,272,870.63 |
| IPO申报费用 | 2,783,018.86 | | 2,783,018.86 | | | |
| 其他 | 8,550,079.84 | | 8,550,079.84 | 5,923,698.60 | | 5,923,698.60 |
| 合计 | 236,800,122.80 | | 236,800,122.80 | 361,377,696.51 | | 361,377,696.51 |

12. 固定资产

(1) 明细情况

1) 2024年1-6月

| 项目 | 境外土地所有权 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合计 |
|------|----------------|------------------|------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 账面原值 | | | | | | |
| 期初数 | 157,934,424.59 | 7,326,698,243.84 | 1,289,408,988.54 | 19,323,539,357.98 | 68,602,527.35 | 28,166,183,542.30 |
| 本期增 | | 54,485,622.28 | 151,410,110.06 | 583,039,931.00 | 5,103,298.35 | 794,038,961.69 |

| 项目 | 境外土地所有权 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合计 |
|----------|----------------|------------------|------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 加金额 | | | | | | |
| 1)购置 | | 13,091,896.44 | 12,486,045.53 | 11,656,369.85 | 1,575,221.30 | 38,809,533.12 |
| 2)在建工程转入 | | 150,577,248.61 | 141,393,697.40 | 773,722,442.96 | 3,675,995.59 | 1,069,369,384.56 |
| 3)外币报表折算 | | -109,183,522.77 | -2,469,632.87 | -202,338,881.81 | -147,918.54 | -314,139,955.99 |
| 本期减少金额 | | 2,585.30 | 28,505,741.05 | 229,651,850.17 | 5,486,798.21 | 263,646,974.73 |
| 1)处置或报废 | | 2,585.30 | 28,505,741.05 | 198,913,013.58 | 5,486,798.21 | 232,908,138.14 |
| 2)转入在建工程 | | | | 30,738,836.59 | | 30,738,836.59 |
| 期末数 | 157,934,424.59 | 7,381,181,280.82 | 1,412,313,357.55 | 19,676,927,438.81 | 68,219,027.49 | 28,696,575,529.26 |
| 累计折旧 | | | | | | |
| 期初数 | | 1,768,863,106.05 | 922,585,774.75 | 8,323,684,397.44 | 63,011,474.10 | 11,078,144,752.34 |
| 本期增加金额 | | 117,708,619.16 | 135,039,703.94 | 446,306,493.49 | 3,796,366.38 | 702,851,182.97 |
| 1)计提 | | 138,600,059.46 | 135,537,630.10 | 513,771,657.47 | 3,941,075.25 | 791,850,422.28 |
| 2)外币报表折算 | | -20,891,440.30 | -497,926.16 | -67,465,163.98 | -144,708.87 | -88,999,239.31 |
| 本期减少金额 | | 984.88 | 18,782,551.27 | 122,711,448.83 | 5,049,938.36 | 146,544,923.34 |
| 1)处置或报废 | | 984.88 | 18,782,551.27 | 100,291,620.03 | 5,049,938.36 | 124,125,094.54 |
| 2)转入在建工程 | | | | 22,419,828.80 | | 22,419,828.80 |
| 期末数 | | 1,886,570,740.33 | 1,038,842,927.42 | 8,647,279,442.10 | 61,757,902.12 | 11,634,451,011.97 |
| 账面价值 | | | | | | |
| 期末账面价值 | 157,934,424.59 | 5,494,610,540.49 | 373,470,430.13 | 11,029,647,996.71 | 6,461,125.37 | 17,062,124,517.29 |
| 期初账面价值 | 157,934,424.59 | 5,557,835,137.79 | 366,823,213.79 | 10,999,854,960.54 | 5,591,053.25 | 17,088,038,789.96 |

2) 2023 年度

| 项目 | 境外土地所有权 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合计 |
|------|----------------|------------------|----------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 账面原值 | | | | | | |
| 期初数 | 156,372,481.22 | 6,783,082,936.02 | 908,503,422.23 | 17,509,369,633.22 | 71,340,141.64 | 25,428,668,614.33 |

| 项目 | 境外土地所有权 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合计 |
|-----------|----------------|------------------|------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 本期增加金额 | 1,561,943.37 | 544,724,538.03 | 420,174,102.16 | 2,037,840,560.91 | 8,026,294.96 | 3,012,327,439.43 |
| 1) 购置 | | 43,448,051.90 | 7,516,122.52 | 82,131,422.57 | 2,332,180.06 | 135,427,777.05 |
| 2) 在建工程转入 | | 450,760,777.00 | 404,105,892.28 | 1,861,220,058.23 | 5,601,318.55 | 2,721,688,046.06 |
| 3) 外币报表折算 | 1,561,943.37 | 50,515,709.13 | 8,552,087.36 | 94,489,080.11 | 92,796.35 | 155,211,616.32 |
| 本期减少金额 | | 1,109,230.21 | 39,268,535.85 | 223,670,836.15 | 10,763,909.25 | 274,812,511.46 |
| 1) 处置或报废 | | | 39,130,074.31 | 189,060,094.56 | 10,713,481.90 | 238,903,650.77 |
| 2) 转入在建工程 | | 1,109,230.21 | 138,461.54 | 34,610,741.59 | 50,427.35 | 35,908,860.69 |
| 期末数 | 157,934,424.59 | 7,326,698,243.84 | 1,289,408,988.54 | 19,323,539,357.98 | 68,602,527.35 | 28,166,183,542.30 |
| 累计折旧 | | | | | | |
| 期初数 | | 1,496,306,810.12 | 690,188,131.37 | 7,434,850,834.57 | 64,862,164.42 | 9,686,207,940.48 |
| 本期增加金额 | | 272,556,295.93 | 245,065,561.20 | 962,903,739.42 | 7,658,636.18 | 1,488,184,232.73 |
| 1) 计提 | | 263,597,628.35 | 238,758,193.41 | 933,500,502.94 | 7,592,720.04 | 1,443,449,044.74 |
| 2) 外币报表折算 | | 8,958,667.58 | 6,307,367.79 | 29,403,236.48 | 65,916.14 | 44,735,187.99 |
| 本期减少金额 | | | 12,667,917.82 | 74,070,176.55 | 9,509,326.50 | 96,247,420.87 |
| 1) 处置或报废 | | | 12,534,994.74 | 43,086,005.63 | 9,460,916.24 | 65,081,916.61 |
| 2) 转入在建工程 | | | 132,923.08 | 30,984,170.92 | 48,410.26 | 31,165,504.26 |
| 期末数 | | 1,768,863,106.05 | 922,585,774.75 | 8,323,684,397.44 | 63,011,474.10 | 11,078,144,752.34 |
| 账面价值 | | | | | | |
| 期末账面价值 | 157,934,424.59 | 5,557,835,137.79 | 366,823,213.79 | 10,999,854,960.54 | 5,591,053.25 | 17,088,038,789.96 |
| 期初账面价值 | 156,372,481.22 | 5,286,776,125.90 | 218,315,290.86 | 10,074,518,798.65 | 6,477,977.22 | 15,742,460,673.85 |

3) 2022 年度

| 项目 | 境外土地所有权 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合计 |
|------|----------------|------------------|----------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 账面原值 | | | | | | |
| 期初数 | 148,417,537.95 | 5,417,833,608.18 | 731,598,901.67 | 14,495,279,345.98 | 70,310,439.52 | 20,863,439,833.30 |

| 项 目 | 境外土地所有权 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合 计 |
|--------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 本期增加金额 | 7,954,943.27 | 1,423,443,009.63 | 259,021,823.06 | 3,984,112,319.12 | 10,307,223.03 | 5,684,839,318.11 |
| 1) 购置 | | 598,482,799.68 | 9,170,463.26 | 244,958,544.99 | 1,615,562.44 | 854,227,370.37 |
| 2) 在建工程转入 | | 748,693,575.69 | 221,268,165.83 | 3,610,998,163.81 | 6,329,399.02 | 4,587,289,304.35 |
| 3) 企业合并增加 | | | 1,274,186.13 | 204,107.05 | 2,092,682.35 | 3,570,975.53 |
| 4) 其他非流动资产转入 | | | 13,619,303.19 | | 133,076.00 | 13,752,379.19 |
| 5) 外币报表折算 | 7,954,943.27 | 76,266,634.26 | 13,689,704.65 | 127,951,503.27 | 136,503.22 | 225,999,288.67 |
| 本期减少金额 | | 58,193,681.79 | 82,117,302.50 | 970,022,031.88 | 9,277,520.91 | 1,119,610,537.08 |
| 1) 处置或报废 | | 820,319.42 | 17,221,270.02 | 474,010,099.93 | 7,174,254.17 | 499,225,943.54 |
| 2) 转入在建工程 | | | | 60,269,806.21 | | 60,269,806.21 |
| 3) 转入持有待售 | | 57,373,362.37 | 64,896,032.48 | 435,742,125.74 | 2,103,266.74 | 560,114,787.33 |
| 期末数 | 156,372,481.22 | 6,783,082,936.02 | 908,503,422.23 | 17,509,369,633.22 | 71,340,141.64 | 25,428,668,614.33 |
| 累计折旧 | | | | | | |
| 期初数 | | 1,278,118,488.23 | 575,699,272.42 | 7,270,957,993.96 | 66,662,534.89 | 9,191,438,289.50 |
| 本期增加金额 | | 242,477,833.29 | 175,385,424.90 | 822,420,151.90 | 6,853,397.33 | 1,247,136,807.42 |
| 1) 计提 | | 228,949,781.43 | 165,133,228.07 | 786,538,994.00 | 6,471,528.77 | 1,187,093,532.27 |
| 2) 企业合并增加 | | | 777,100.67 | 17,755.22 | 265,734.06 | 1,060,589.95 |
| 3) 外币报表折算 | | 13,528,051.86 | 9,475,096.16 | 35,863,402.68 | 116,134.50 | 58,982,685.20 |
| 本期减少金额 | | 24,289,511.40 | 60,896,565.95 | 658,527,311.29 | 8,653,767.80 | 752,367,156.44 |
| 1) 处置或报废 | | 238,419.95 | 18,563,615.19 | 342,901,498.53 | 6,809,897.69 | 368,513,431.36 |
| 2) 转入在建工程 | | | | 35,032,565.65 | | 35,032,565.65 |
| 3) 转入持有待售 | | 24,051,091.45 | 42,332,950.76 | 280,593,247.11 | 1,843,870.11 | 348,821,159.43 |

| 项 目 | 境外土地所有权 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合 计 |
|--------|----------------|------------------|----------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 期末数 | | 1,496,306,810.12 | 690,188,131.37 | 7,434,850,834.57 | 64,862,164.42 | 9,686,207,940.48 |
| 账面价值 | | | | | | |
| 期末账面价值 | 156,372,481.22 | 5,286,776,125.90 | 218,315,290.86 | 10,074,518,798.65 | 6,477,977.22 | 15,742,460,673.85 |
| 期初账面价值 | 148,417,537.95 | 4,139,715,119.95 | 155,899,629.25 | 7,224,321,352.02 | 3,647,904.63 | 11,672,001,543.80 |

4) 2021 年度

| 项 目 | 境外土地所有权 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合 计 |
|-----------|----------------|------------------|------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 账面原值 | | | | | | |
| 期初数 | 169,152,531.27 | 5,457,159,718.40 | 1,113,087,428.49 | 15,044,362,345.72 | 81,829,333.11 | 21,865,591,356.99 |
| 本期增加金额 | -20,734,993.32 | 460,472,560.26 | 86,431,173.74 | 1,495,991,796.15 | 13,834.28 | 2,022,174,371.11 |
| 1) 购置 | | 2,591,760.08 | 1,199,495.42 | 24,257,500.69 | 369,729.07 | 28,418,485.26 |
| 2) 在建工程转入 | | 606,485,004.69 | 222,497,239.97 | 1,656,196,743.36 | | 2,485,178,988.02 |
| 3) 外币报表折算 | -20,734,993.32 | -148,604,204.51 | -137,265,561.65 | -184,462,447.90 | -355,894.79 | -491,423,102.17 |
| 本期减少金额 | | 499,798,670.48 | 467,919,700.56 | 2,045,074,795.89 | 11,532,727.87 | 3,024,325,894.80 |
| 1) 处置或报废 | | 7,023,857.67 | 68,627,254.30 | 180,698,571.90 | 11,399,651.87 | 267,749,335.74 |
| 2) 转入在建工程 | | | 59,782,447.93 | 1,222,238,435.88 | | 1,282,020,883.81 |
| 3) 转持有待售 | | 492,774,812.81 | 339,509,998.33 | 642,137,788.11 | 133,076.00 | 1,474,555,675.25 |
| 期末数 | 148,417,537.95 | 5,417,833,608.18 | 731,598,901.67 | 14,495,279,345.98 | 70,310,439.52 | 20,863,439,833.30 |
| 累计折旧 | | | | | | |
| 期初数 | | 1,452,773,639.09 | 841,572,665.83 | 8,115,580,905.83 | 73,572,763.61 | 10,483,499,974.36 |
| 本期增加金额 | | 166,808,753.69 | 84,373,098.33 | 624,006,404.36 | 4,125,530.60 | 879,313,786.98 |
| 1) 计提 | | 192,143,930.27 | 114,898,026.65 | 691,106,544.56 | 4,280,593.71 | 1,002,429,095.19 |
| 2) 外币报表折算 | | -25,335,176.58 | -30,524,928.32 | -67,100,140.20 | -155,063.11 | -123,115,308.21 |
| 本期减少金额 | | 341,463,904.55 | 350,246,491.74 | 1,468,629,316.23 | 11,035,759.32 | 2,171,375,471.84 |
| 1) 处置或报废 | | 167,697.63 | 44,452,381.59 | 165,327,244.81 | 10,915,990.92 | 220,863,314.95 |

| 项 目 | 境外土地所有权 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合 计 |
|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------|-------------------|
| 2) 转入 在建工程 | | | 36,703,690.00 | 823,478,942.54 | | 860,182,632.54 |
| 3) 转入 持有待售 | | 341,296,206.92 | 269,090,420.15 | 479,823,128.88 | 119,768.40 | 1,090,329,524.35 |
| 期末数 | | 1,278,118,488.23 | 575,699,272.42 | 7,270,957,993.96 | 66,662,534.89 | 9,191,438,289.50 |
| 账面价值 | | | | | | |
| 期 末 账 面 价 值 | 148,417,537.95 | 4,139,715,119.95 | 155,899,629.25 | 7,224,321,352.02 | 3,647,904.63 | 11,672,001,543.80 |
| 期 初 账 面 价 值 | 169,152,531.27 | 4,004,386,079.31 | 271,514,762.66 | 6,928,781,439.89 | 8,256,569.50 | 11,382,091,382.63 |

(2) 截至 2024 年 6 月 30 日未办妥产权证书的固定资产的情况

| 项 目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----------|----------------|-----------|
| 钱塘实业厂区建筑 | 327,610,451.90 | 尚在办理 |
| 小 计 | 327,610,451.90 | |

13. 在建工程

(1) 明细情况

| 项 目 | 2024.6.30 | | |
|---------------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 高性能子午线轮胎绿色 5G 数字工厂项目 | 790,192,799.99 | | 790,192,799.99 |
| 安吉全钢载重子午轮胎等及橡胶制品生产线迁(建)项目 | 201,283,281.76 | | 201,283,281.76 |
| 江苏金坛轮胎生产基地项目(一期工程) | 722,911,813.36 | 447,345,313.36 | 275,566,500.00 |
| 中策泰国子午线轮胎项目(三期) | 28,582,534.12 | | 28,582,534.12 |
| 建德春秋厂区改扩建及仓储配套项目 | 84,971,222.57 | | 84,971,222.57 |
| 下沙厂区子午胎设备更新及改造项目 | 157,840,244.66 | | 157,840,244.66 |
| 年产 250 万套全钢子午线载重轮胎生产线项目 | 143,506,408.78 | | 143,506,408.78 |
| 中策印尼工程项目 | 232,501,684.12 | | 232,501,684.12 |
| 零星工程 | 314,772,871.94 | 8,330,772.72 | 306,442,099.22 |
| 合 计 | 2,676,562,861.30 | 455,676,086.08 | 2,220,886,775.22 |

(续上表)

| 项 目 | 2023.12.31 |
|-----|------------|
|-----|------------|

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|---------------------------|------------------|----------------|------------------|
| 高性能子午线轮胎绿色 5G 数字工厂项目 | 428,006,053.57 | | 428,006,053.57 |
| 安吉全钢载重子午轮胎等及橡胶制品生产线迁(建)项目 | 111,112,941.17 | | 111,112,941.17 |
| 江苏金坛轮胎生产基地项目(一期工程) | 717,545,306.72 | 435,861,606.72 | 281,683,700.00 |
| 中策泰国子午线轮胎项目(三期) | 42,126,790.07 | | 42,126,790.07 |
| 建德春秋厂区改扩建及仓储配套项目 | 57,600,000.99 | | 57,600,000.99 |
| 海潮半钢子午胎增产项目 | | | |
| 下沙厂区子午胎设备更新及改造项目 | 118,217,912.24 | | 118,217,912.24 |
| 年产 250 万套全钢子午线载重轮胎生产线项目 | 126,542,004.24 | | 126,542,004.24 |
| 零星工程 | 276,232,944.14 | 8,330,772.72 | 267,902,171.42 |
| 合计 | 1,877,383,953.14 | 444,192,379.44 | 1,433,191,573.70 |

(续上表)

| 项 目 | 2022.12.31 | | |
|---------------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 高性能子午线轮胎绿色 5G 数字工厂项目 | 63,474,747.48 | | 63,474,747.48 |
| 安吉全钢载重子午轮胎等及橡胶制品生产线迁(建)项目 | 149,993,810.92 | | 149,993,810.92 |
| 江苏金坛轮胎生产基地项目(一期工程) | 693,385,410.74 | 407,769,339.50 | 285,616,071.24 |
| 中策泰国子午线轮胎项目(三期) | 259,199,921.17 | | 259,199,921.17 |
| 建德春秋厂区改扩建及仓储配套项目 | 136,732,524.14 | | 136,732,524.14 |
| 海潮半钢子午胎增产项目 | 34,796,025.38 | | 34,796,025.38 |
| 下沙厂区子午胎设备更新及改造项目 | 92,827,373.09 | | 92,827,373.09 |
| 年产 250 万套全钢子午线载重轮胎生产线项目 | 58,183,592.64 | | 58,183,592.64 |
| 零星工程 | 418,614,367.92 | 8,330,772.72 | 410,283,595.20 |
| 合计 | 1,907,207,773.48 | 416,100,112.22 | 1,491,107,661.26 |

(续上表)

| 项 目 | 2021.12.31 | | |
|---------------------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 安吉全钢载重子午轮胎等及橡胶制品生产线迁(建)项目 | 759,341,544.35 | | 759,341,544.35 |

| 项 目 | 2021. 12. 31 | | |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 江苏金坛轮胎生产基地项目（一期工程） | 693,720,503.50 | 403,492,677.58 | 290,227,825.92 |
| 中策泰国子午线轮胎项目（三期） | 622,546,904.53 | | 622,546,904.53 |
| 建德春秋厂区改扩建及仓储配套项目 | 524,132,869.18 | | 524,132,869.18 |
| 海潮半钢子午胎增产项目 | 354,266,804.65 | | 354,266,804.65 |
| 下沙厂区子午胎设备更新及改造项目 | 162,881,938.52 | | 162,881,938.52 |
| 年产250万套全钢子午线载重轮胎生产线项目 | 8,107,089.33 | | 8,107,089.33 |
| 零星工程 | 687,989,854.59 | 8,330,772.72 | 679,659,081.87 |
| 合 计 | 3,812,987,508.65 | 411,823,450.30 | 3,401,164,058.35 |

(2) 重要在建工程项目报告期变动情况

1) 2024 年 1-6 月

| 工程名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 外币报表折算 | 期末数 |
|---------------------------|---------|------------------|------------------|----------------|--------------|-------------|------------------|
| 高性能子午线轮胎绿色 5G 数字工厂项目 | 31.88 亿 | 428,006,053.57 | 747,931,316.73 | 385,744,570.31 | | | 790,192,799.99 |
| 安吉全钢载重子午轮胎等及橡胶制品生产线迁(建)项目 | 39.55 亿 | 111,112,941.17 | 183,064,239.39 | 89,550,302.05 | 3,343,596.75 | | 201,283,281.76 |
| 江苏金坛轮胎生产基地项目(一期工程) | 24.20 亿 | 717,545,306.72 | 5,366,506.64 | | | | 722,911,813.36 |
| 中策泰国子午线轮胎项目(三期) | 16.00 亿 | 42,126,790.07 | 1,738,787.60 | 14,928,027.71 | 43,585.76 | -311,430.09 | 28,582,534.12 |
| 建德春秋厂区改扩建及仓储配套项目 | 48.00 亿 | 57,600,000.99 | 120,495,549.94 | 93,124,328.36 | | | 84,971,222.57 |
| 下沙厂区子午胎设备更新及改造项目 | — | 118,217,912.24 | 160,467,976.80 | 120,845,644.38 | | | 157,840,244.66 |
| 年产 250 万套全钢子午线载重轮胎生产线项目 | 8.50 亿 | 126,542,004.24 | 16,964,404.54 | | | | 143,506,408.78 |
| 中策印尼工程项目 | 18.16 亿 | | 232,501,684.12 | | | | 232,501,684.12 |
| 小 计 | | 1,601,151,009.00 | 1,468,530,465.76 | 704,192,872.81 | 3,387,182.51 | -311,430.09 | 2,361,789,989.36 |

(续上表)

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|---------------------------|----------------|---------|-----------|-----------|-------------|------|
| 高性能子午线轮胎绿色 5G 数字工厂项目 | 46.16 | 47.00 | | | | 自有资金 |
| 安吉全钢载重子午轮胎等及橡胶制品生产线迁(建)项目 | 96.03 | 96.00 | | | | 自有资金 |
| 江苏金坛轮胎生产基地项目(一期工程) | 31.10 | 32.00 | | | | 自有资金 |

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 (%) | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|-------------------------|-----------------|----------|-----------|-----------|--------------|------|
| 中策泰国子午线轮胎项目 (三期) | 99.51 | 99.00 | | | | 自有资金 |
| 建德春秋厂区改扩建及仓储配套项目 | 91.41 | 92.00 | | | | 自有资金 |
| 下沙厂区子午胎设备更新及改造项目 | — | — | | | | 自有资金 |
| 年产 250 万套全钢子午线载重轮胎生产线项目 | 16.99 | 17.00 | | | | 自有资金 |
| 中策印尼工程项目 | 12.80 | 13.00 | | | | 自有资金 |
| 小 计 | | | | | | |

2) 2023 年度

| 工程名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 外币报表折算 | 期末数 |
|-----------------------------|---------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 高性能子午线轮胎绿色 5G 数字工厂项目 | 31.88 亿 | 63,474,747.48 | 660,067,499.36 | 265,982,722.17 | 29,553,471.10 | | 428,006,053.57 |
| 安吉全钢载重子午轮胎等及橡胶制品生产线迁 (建) 项目 | 39.55 亿 | 149,993,810.92 | 382,735,510.99 | 421,616,380.74 | | | 111,112,941.17 |
| 江苏金坛轮胎生产基地项目 (一期工程) | 24.20 亿 | 693,385,410.74 | 24,159,895.98 | | | | 717,545,306.72 |
| 中策泰国子午线轮胎项目 (三期) | 16.00 亿 | 259,199,921.17 | 141,254,252.63 | 362,032,099.21 | 113,066.19 | 3,817,781.67 | 42,126,790.07 |
| 建德春秋厂区改扩建及仓储配套项目 | 48.00 亿 | 136,732,524.14 | 244,640,489.31 | 323,773,012.46 | | | 57,600,000.99 |
| 海潮半钢子午胎增产项目 | 6.30 亿 | 34,796,025.38 | 28,924,702.06 | 63,720,727.44 | | | |
| 下沙厂区子午胎设备更新及改造项目 | — | 92,827,373.09 | 346,011,396.00 | 320,620,856.85 | | | 118,217,912.24 |
| 年产 250 万套全钢子午线载重轮胎生产线项目 | 8.50 亿 | 58,183,592.64 | 69,267,921.60 | | 909,510.00 | | 126,542,004.24 |

| 工程名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 外币报表折算 | 期末数 |
|------|-----|------------------|------------------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 小 计 | | 1,488,593,405.56 | 1,897,061,667.93 | 1,757,745,798.87 | 30,576,047.29 | 3,817,781.67 | 1,601,151,009.00 |

(续上表)

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|---------------------------|----------------|---------|-----------|-----------|-------------|------|
| 高性能子午线轮胎绿色 5G 数字工厂项目 | 22.70 | 23 | | | | 自有资金 |
| 安吉全钢载重子午轮胎等及橡胶制品生产线迁(建)项目 | 91.40 | 92 | | | | 自有资金 |
| 江苏金坛轮胎生产基地项目(一期工程) | 30.88 | 32 | | | | 自有资金 |
| 中策泰国子午线轮胎项目(三期) | 99.40 | 99 | | | | 自有资金 |
| 建德春秋厂区改扩建及仓储配套项目 | 88.90 | 90 | | | | 自有资金 |
| 海潮半钢子午胎增产项目 | 101.00 | 100 | | | | 自有资金 |
| 下沙厂区子午胎设备更新及改造项目 | --- | --- | | | | 自有资金 |
| 年产 250 万套全钢子午线载重轮胎生产线项目 | 15.00 | 15 | | | | 自有资金 |
| 小 计 | | | | | | |

3) 2022 年度

| 工程名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 外币报表折算 | 期末数 |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|------------------|--------------|--------|----------------|
| 安吉全钢载重子午轮胎等及橡胶制品生产线迁(建)项目 | 39.55 亿 | 759,341,544.35 | 391,284,341.03 | 1,000,632,074.46 | | | 149,993,810.92 |
| 江苏金坛轮胎生产基地项目(一期工程) | 24.20 亿 | 693,720,503.50 | 7,433,741.53 | | 7,768,834.29 | | 693,385,410.74 |

| 工程名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 外币报表折算 | 期末数 |
|-------------------------|---------|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 中策泰国子午线轮胎项目（三期） | 16.00 亿 | 622,546,904.53 | 631,723,293.60 | 1,003,180,453.28 | | 8,110,176.32 | 259,199,921.17 |
| 建德春秋厂区改扩建及仓储配套项目 | 48.00 亿 | 524,132,869.18 | 406,695,554.93 | 794,095,899.97 | | | 136,732,524.14 |
| 海潮半钢子午胎增产项目 | 6.30 亿 | 354,266,804.65 | 182,684,184.03 | 502,154,963.30 | | | 34,796,025.38 |
| 下沙厂区子午胎设备更新及改造项目 | —— | 162,881,938.52 | 169,838,234.98 | 239,892,800.41 | | | 92,827,373.09 |
| 年产 250 万套全钢子午线载重轮胎生产线项目 | 8.50 亿 | 8,107,089.33 | 50,076,503.31 | | | | 58,183,592.64 |
| 小 计 | | 3,124,997,654.06 | 1,839,735,853.41 | 3,539,956,191.42 | 7,768,834.29 | 8,110,176.32 | 1,425,118,658.08 |

（续上表）

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例（%） | 工程进度（%） | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率（%） | 资金来源 |
|---------------------------|----------------|---------|-----------|-----------|-------------|------|
| 安吉全钢载重子午轮胎等及橡胶制品生产线迁（建）项目 | 81.72 | 89.00 | | | | 自有资金 |
| 江苏金坛轮胎生产基地项目（一期工程） | 29.88 | 30.00 | | | | 自有资金 |
| 中策泰国子午线轮胎项目（三期） | 90.43 | 95.00 | | | | 自有资金 |
| 建德春秋厂区改扩建及仓储配套项目 | 83.80 | 85.00 | | | | 自有资金 |
| 海潮半钢子午胎增产项目 | 96.41 | 95.00 | | | | 自有资金 |
| 下沙厂区子午胎设备更新及改造项目 | —— | —— | | | | 自有资金 |
| 年产 250 万套全钢子午线载重轮胎生产线项目 | 6.85 | 6.50 | | | | 自有资金 |

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 (%) | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|------|-----------------|----------|-----------|-----------|--------------|------|
| 小 计 | | | | | | |

4) 2021 年度

| 工程名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 外币报表折算 | 期末数 |
|---------------------------|---------|------------------|------------------|------------------|------|----------------|------------------|
| 安吉全钢载重子午轮胎等及橡胶制品生产线迁(建)项目 | 39.55 亿 | 532,701,554.50 | 946,347,886.84 | 719,707,896.99 | | | 759,341,544.35 |
| 江苏金坛轮胎生产基地项目(一期工程) | 24.20 亿 | 632,451,014.71 | 61,269,488.79 | | | | 693,720,503.50 |
| 中策泰国子午线轮胎项目(三期) | 16.00 亿 | 293,706,584.27 | 483,026,965.10 | 100,752,261.32 | | -53,434,383.52 | 622,546,904.53 |
| 建德春秋厂区改扩建及仓储配套项目 | 48.00 亿 | 239,180,046.56 | 849,726,365.46 | 564,773,542.84 | | | 524,132,869.18 |
| 海潮半钢子午胎增产项目 | 6.30 亿 | | 424,720,660.12 | 70,453,855.47 | | | 354,266,804.65 |
| 下沙厂区子午胎设备更新及改造项目 | —— | 166,714,126.15 | 290,543,323.94 | 294,375,511.57 | | | 162,881,938.52 |
| 年产 250 万套全钢子午线载重轮胎生产线项目 | 8.50 亿 | 476,533.14 | 7,630,556.19 | | | | 8,107,089.33 |
| 小 计 | | 1,865,229,859.33 | 3,063,265,246.44 | 1,750,063,068.19 | | -53,434,383.52 | 3,124,997,654.06 |

(续上表)

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 (%) | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|---------------------------|-----------------|----------|-----------|-----------|--------------|------|
| 安吉全钢载重子午轮胎等及橡胶制品生产线迁(建)项目 | 71.83 | 78.00 | | | | 自有资金 |
| 江苏金坛轮胎生产基地项目(一期工程) | 29.57 | 30.00 | | | | 自有资金 |

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 (%) | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|-------------------------|-----------------|----------|-----------|-----------|--------------|------|
| 中策泰国子午线轮胎项目 (三期) | 50.94 | 50.00 | | | | 自有资金 |
| 建德春秋厂区改扩建及仓储配套项目 | 75.33 | 78.00 | | | | 自有资金 |
| 海潮半钢子午胎增产项目 | 67.42 | 70.00 | | | | 自有资金 |
| 下沙厂区子午胎设备更新及改造项目 | --- | --- | | | | 自有资金 |
| 年产 250 万套全钢子午线载重轮胎生产线项目 | 0.95 | 1.00 | | | | 自有资金 |
| 小 计 | | | | | | |

(3) 在建工程减值准备

1) 2024年1-6月

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|--------------------|----------------|---------------|----|-------|----|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置或报废 | 其他 | |
| 江苏金坛轮胎生产基地项目(一期工程) | 435,861,606.72 | 11,483,706.64 | | | | 447,345,313.36 |
| 中策建德炭黑设备线储罐 | 8,330,772.72 | | | | | 8,330,772.72 |
| 小计 | 444,192,379.44 | 11,483,706.64 | | | | 455,676,086.08 |

2) 2023年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|--------------------|----------------|---------------|----|-------|----|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置或报废 | 其他 | |
| 江苏金坛轮胎生产基地项目(一期工程) | 407,769,339.50 | 28,092,267.22 | | | | 435,861,606.72 |
| 中策建德炭黑设备线储罐 | 8,330,772.72 | | | | | 8,330,772.72 |
| 小计 | 416,100,112.22 | 28,092,267.22 | | | | 444,192,379.44 |

3) 2022年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|--------------------|----------------|--------------|----|-------|----|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置或报废 | 其他 | |
| 江苏金坛轮胎生产基地项目(一期工程) | 403,492,677.58 | 4,276,661.92 | | | | 407,769,339.50 |
| 中策建德炭黑设备线储罐 | 8,330,772.72 | | | | | 8,330,772.72 |
| 小计 | 411,823,450.30 | 4,276,661.92 | | | | 416,100,112.22 |

4) 2021年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|--------------------|----------------|---------------|----|-------|----|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置或报废 | 其他 | |
| 江苏金坛轮胎生产基地项目(一期工程) | 392,321,255.00 | 11,171,422.58 | | | | 403,492,677.58 |
| 中策建德炭黑设备线储罐 | 8,330,772.72 | | | | | 8,330,772.72 |
| 小计 | 400,652,027.72 | 11,171,422.58 | | | | 411,823,450.30 |

14. 使用权资产

(1) 2024 年 1-6 月

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 运输工具 | 合 计 |
|-----------|----------------|--------------|----------------|
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 829,571,885.34 | 8,741,792.59 | 838,313,677.93 |
| 本期增加金额 | 381,947,573.05 | | 381,947,573.05 |
| 1) 租入 | 384,063,028.00 | | 384,063,028.00 |
| 2) 变更增加 | | | |
| 3) 外币报表折算 | -2,115,454.95 | | -2,115,454.95 |
| 本期减少金额 | 375,214,944.21 | 8,741,792.59 | 383,956,736.80 |
| 1) 处置 | 377,330,399.16 | 8,741,792.59 | 386,072,191.75 |
| 2) 变更减少 | | | |
| 期末数 | 834,189,059.23 | | 834,189,059.23 |
| 累计折旧 | | | |
| 期初数 | 529,961,876.88 | 8,741,792.59 | 538,703,669.47 |
| 本期增加金额 | 121,100,675.49 | | 121,100,675.49 |
| 1) 计提 | 122,343,338.81 | | 122,343,338.81 |
| 2) 变更增加 | | | |
| 3) 外币报表折算 | -1,242,663.32 | | -1,242,663.32 |
| 本期减少金额 | 285,281,234.58 | 8,741,792.59 | 294,023,027.17 |
| 1) 处置 | 285,281,234.58 | 8,741,792.59 | 294,023,027.17 |
| 2) 变更减少 | | | |
| 期末数 | 365,781,317.79 | | 365,781,317.79 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 468,407,741.44 | | 468,407,741.44 |
| 期初账面价值 | 299,610,008.46 | | 299,610,008.46 |

(2) 2023 年度

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 运输工具 | 合 计 |
|------|----------------|--------------|----------------|
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 806,568,520.08 | 8,741,792.59 | 815,310,312.67 |

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 运输工具 | 合 计 |
|-----------|----------------|--------------|----------------|
| 本期增加金额 | 243,182,720.57 | | 243,182,720.57 |
| 1) 租入 | 242,086,777.56 | | 242,086,777.56 |
| 2) 变更增加 | | | |
| 3) 外币报表折算 | 1,095,943.01 | | 1,095,943.01 |
| 本期减少金额 | 220,179,355.31 | | 220,179,355.31 |
| 1) 处置 | 220,179,355.31 | | 220,179,355.31 |
| 2) 变更减少 | | | |
| 期末数 | 829,571,885.34 | 8,741,792.59 | 838,313,677.93 |
| 累计折旧 | | | |
| 期初数 | 360,284,148.08 | 4,370,896.30 | 364,655,044.38 |
| 本期增加金额 | 266,951,280.09 | 4,370,896.29 | 271,322,176.38 |
| 1) 计提 | 266,314,384.43 | 4,370,896.29 | 270,685,280.72 |
| 2) 变更增加 | | | |
| 3) 外币报表折算 | 636,895.66 | | 636,895.66 |
| 本期减少金额 | 97,273,551.29 | | 97,273,551.29 |
| 1) 处置 | 97,273,551.29 | | 97,273,551.29 |
| 2) 变更减少 | | | |
| 期末数 | 529,961,876.88 | 8,741,792.59 | 538,703,669.47 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 299,610,008.46 | | 299,610,008.46 |
| 期初账面价值 | 446,284,372.00 | 4,370,896.29 | 450,655,268.29 |

(3) 2022 年度

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 运输工具 | 合 计 |
|-----------|------------------|--------------|------------------|
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 1,101,480,898.89 | | 1,101,480,898.89 |
| 本期增加金额 | 213,822,856.30 | 8,741,792.59 | 222,564,648.89 |
| 1) 租入 | 205,340,885.92 | 8,741,792.59 | 214,082,678.51 |
| 2) 变更增加 | 6,772,526.35 | | 6,772,526.35 |
| 3) 外币报表折算 | 1,709,444.03 | | 1,709,444.03 |

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 运输工具 | 合 计 |
|-----------|----------------|--------------|----------------|
| 本期减少金额 | 508,735,235.11 | | 508,735,235.11 |
| 1) 处置 | 502,117,276.19 | | 502,117,276.19 |
| 2) 变更减少 | 6,617,958.92 | | 6,617,958.92 |
| 期末数 | 806,568,520.08 | 8,741,792.59 | 815,310,312.67 |
| 累计折旧 | | | |
| 期初数 | 233,402,275.64 | | 233,402,275.64 |
| 本期增加金额 | 283,939,423.66 | 4,370,896.30 | 288,310,319.96 |
| 1) 计提 | 282,029,794.85 | 4,370,896.30 | 286,400,691.15 |
| 2) 变更增加 | 902,307.51 | | 902,307.51 |
| 3) 外币报表折算 | 1,007,321.30 | | 1,007,321.30 |
| 本期减少金额 | 157,057,551.22 | | 157,057,551.22 |
| 1) 处置 | 156,939,568.70 | | 156,939,568.70 |
| 2) 变更减少 | 117,982.52 | | 117,982.52 |
| 期末数 | 360,284,148.08 | 4,370,896.30 | 364,655,044.38 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 446,284,372.00 | 4,370,896.29 | 450,655,268.29 |
| 期初账面价值 | 868,078,623.25 | | 868,078,623.25 |

(4) 2021 年度

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 运输工具 | 合 计 |
|-----------|------------------|------|------------------|
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 796,265,068.20 | | 796,265,068.20 |
| 本期增加金额 | 305,215,830.69 | | 305,215,830.69 |
| 1) 租入 | 309,464,468.37 | | 309,464,468.37 |
| 2) 变更增加 | | | |
| 3) 外币报表折算 | -4,248,637.68 | | -4,248,637.68 |
| 本期减少金额 | | | |
| 期末数 | 1,101,480,898.89 | | 1,101,480,898.89 |
| 累计折旧 | | | |
| 期初数 | | | |

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 运输工具 | 合 计 |
|-----------|----------------|------|----------------|
| 本期增加金额 | 233,402,275.64 | | 233,402,275.64 |
| 1) 计提 | 233,912,294.96 | | 233,912,294.96 |
| 2) 外币报表折算 | -510,019.32 | | -510,019.32 |
| 本期减少金额 | | | |
| 期末数 | 233,402,275.64 | | 233,402,275.64 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 868,078,623.25 | | 868,078,623.25 |
| 期初账面价值 | 796,265,068.20 | | 796,265,068.20 |

15. 无形资产

明细情况

(1) 2024年1-6月

| 项 目 | 土地使用权 | 商标 | 软件及其他 | 合 计 |
|-----------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 账面原值 | | | | |
| 期初数 | 1,478,736,103.22 | 305,636,684.29 | 104,963,743.85 | 1,889,336,531.36 |
| 本期增加金额 | 60,000.00 | | 5,853,835.79 | 5,913,835.79 |
| 1) 购置 | 60,000.00 | | 5,853,835.79 | 5,913,835.79 |
| 2) 企业合并增加 | | | | |
| 3) 外币报表折算 | | | | |
| 本期减少金额 | | | 5,448,442.87 | 5,448,442.87 |
| 1) 处置 | | | 5,325,701.51 | 5,325,701.51 |
| 2) 汇率变动 | | | 122,741.36 | 122,741.36 |
| 期末数 | 1,478,796,103.22 | 305,636,684.29 | 105,369,136.77 | 1,889,801,924.28 |
| 累计摊销 | | | | |
| 期初数 | 196,370,035.04 | 209,446,016.36 | 75,482,416.00 | 481,298,467.40 |
| 本期增加金额 | 15,566,523.04 | 16,131,200.34 | 4,109,332.49 | 35,807,055.87 |
| 1) 计提 | 15,566,523.04 | 16,131,200.34 | 4,109,332.49 | 35,807,055.87 |
| 2) 企业合并增加 | | | | |
| 3) 外币报表折算 | | | | |
| 本期减少金额 | | | 2,568,554.94 | 2,568,554.94 |
| 1) 处置 | | | 2,449,541.70 | 2,449,541.70 |

| 项 目 | 土地使用权 | 商标 | 软件及其他 | 合 计 |
|---------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 2) 汇率变动 | | | 119,013.24 | 119,013.24 |
| 期末数 | 211,936,558.08 | 225,577,216.70 | 77,023,193.55 | 514,536,968.33 |
| 账面价值 | | | | |
| 期末账面价值 | 1,266,859,545.14 | 80,059,467.59 | 28,345,943.22 | 1,375,264,955.95 |
| 期初账面价值 | 1,282,366,068.18 | 96,190,667.93 | 29,481,327.85 | 1,408,038,063.96 |

(2) 2023 年度

| 项 目 | 土地使用权 | 商标 | 软件及其他 | 合 计 |
|-----------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 账面原值 | | | | |
| 期初数 | 1,426,522,901.22 | 305,636,684.29 | 90,732,612.39 | 1,822,892,197.90 |
| 本期增加金额 | 52,213,202.00 | | 14,231,131.46 | 66,444,333.46 |
| 1) 购置 | 52,213,202.00 | | 14,171,384.02 | 66,384,586.02 |
| 2) 企业合并增加 | | | | |
| 3) 外币报表折算 | | | 59,747.44 | 59,747.44 |
| 本期减少金额 | | | | |
| 1) 处置 | | | | |
| 期末数 | 1,478,736,103.22 | 305,636,684.29 | 104,963,743.85 | 1,889,336,531.36 |
| 累计摊销 | | | | |
| 期初数 | 165,277,544.87 | 177,183,615.68 | 66,160,763.06 | 408,621,923.61 |
| 本期增加金额 | 31,092,490.17 | 32,262,400.68 | 9,321,652.94 | 72,676,543.79 |
| 1) 计提 | 31,092,490.17 | 32,262,400.68 | 9,268,313.16 | 72,623,204.01 |
| 2) 企业合并增加 | | | | |
| 3) 外币报表折算 | | | 53,339.78 | 53,339.78 |
| 本期减少金额 | | | | |
| 1) 处置 | | | | |
| 期末数 | 196,370,035.04 | 209,446,016.36 | 75,482,416.00 | 481,298,467.40 |
| 账面价值 | | | | |
| 期末账面价值 | 1,282,366,068.18 | 96,190,667.93 | 29,481,327.85 | 1,408,038,063.96 |
| 期初账面价值 | 1,261,245,356.35 | 128,453,068.61 | 24,571,849.33 | 1,414,270,274.29 |

(3) 2022 年度

| 项 目 | 土地使用权 | 商标 | 软件及其他 | 合 计 |
|--------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 账面原值 | | | | |
| 期初数 | 794,527,948.48 | 288,649,361.12 | 85,125,594.16 | 1,168,302,903.76 |
| 本期增加金额 | 632,252,133.55 | 16,987,323.17 | 12,861,582.86 | 662,101,039.58 |

| 项 目 | 土地使用权 | 商标 | 软件及其他 | 合 计 |
|-----------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 1) 购置 | 632,252,133.55 | 16,987,323.17 | 12,544,076.54 | 661,783,533.26 |
| 2) 企业合并增加 | | | 214,427.66 | 214,427.66 |
| 3) 外币报表折算 | | | 103,078.66 | 103,078.66 |
| 本期减少金额 | 257,180.81 | | 7,254,564.63 | 7,511,745.44 |
| 1) 处置 | 257,180.81 | | 7,254,564.63 | 7,511,745.44 |
| 期末数 | 1,426,522,901.22 | 305,636,684.29 | 90,732,612.39 | 1,822,892,197.90 |
| 累计摊销 | | | | |
| 期初数 | 138,347,083.81 | 145,770,581.13 | 63,323,271.80 | 347,440,936.74 |
| 本期增加金额 | 27,068,576.45 | 31,413,034.55 | 7,930,292.77 | 66,411,903.77 |
| 1) 计提 | 27,068,576.45 | 31,413,034.55 | 7,745,865.46 | 66,227,476.46 |
| 2) 企业合并增加 | | | 92,786.01 | 92,786.01 |
| 3) 外币报表折算 | | | 91,641.30 | 91,641.30 |
| 本期减少金额 | 138,115.39 | | 5,092,801.51 | 5,230,916.90 |
| 1) 处置 | 138,115.39 | | 5,092,801.51 | 5,230,916.90 |
| 期末数 | 165,277,544.87 | 177,183,615.68 | 66,160,763.06 | 408,621,923.61 |
| 账面价值 | | | | |
| 期末账面价值 | 1,261,245,356.35 | 128,453,068.61 | 24,571,849.33 | 1,414,270,274.29 |
| 期初账面价值 | 656,180,864.67 | 142,878,779.99 | 21,802,322.36 | 820,861,967.02 |

(4) 2021 年度

| 项 目 | 土地使用权 | 商标 | 软件及其他 | 合 计 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 账面原值 | | | | |
| 期初数 | 861,678,736.79 | 288,649,361.12 | 75,410,819.49 | 1,225,738,917.40 |
| 本期增加金额 | 1,715,361.69 | | 9,714,774.67 | 11,430,136.36 |
| 1) 购置 | 1,715,361.69 | | 9,983,454.80 | 11,698,816.49 |
| 2) 外币报表折算 | | | -268,680.13 | -268,680.13 |
| 本期减少金额 | 68,866,150.00 | | | 68,866,150.00 |
| 1) 处置 | | | | |
| 2) 转入持有待售 | 68,866,150.00 | | | 68,866,150.00 |
| 期末数 | 794,527,948.48 | 288,649,361.12 | 85,125,594.16 | 1,168,302,903.76 |
| 累计摊销 | | | | |
| 期初数 | 154,776,149.26 | 116,905,645.05 | 56,492,946.29 | 328,174,740.60 |
| 本期增加金额 | 17,724,719.05 | 28,864,936.08 | 6,830,325.51 | 53,419,980.64 |
| 1) 计提 | 17,724,719.05 | 28,864,936.08 | 7,007,926.72 | 53,597,581.85 |

| 项 目 | 土地使用权 | 商标 | 软件及其他 | 合 计 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 2) 外币报表折算 | | | -177,601.21 | -177,601.21 |
| 本期减少金额 | 34,153,784.50 | | | 34,153,784.50 |
| 1) 处置 | | | | |
| 2) 转入持有待售 | 34,153,784.50 | | | 34,153,784.50 |
| 期末数 | 138,347,083.81 | 145,770,581.13 | 63,323,271.80 | 347,440,936.74 |
| 账面价值 | | | | |
| 期末账面价值 | 656,180,864.67 | 142,878,779.99 | 21,802,322.36 | 820,861,967.02 |
| 期初账面价值 | 706,902,587.53 | 171,743,716.07 | 18,917,873.20 | 897,564,176.80 |

16. 商誉

(1) 明细情况

| 被投资单 位名称 | 2024. 6. 30 | | | 2023. 12. 31 | | |
|-------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 知轮科技 | 71,515,246.10 | | 71,515,246.10 | 71,515,246.10 | | 71,515,246.10 |
| 合 计 | 71,515,246.10 | | 71,515,246.10 | 71,515,246.10 | | 71,515,246.10 |

(续上表)

| 被投资单 位名称 | 2022. 12. 31 | | |
|-------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 知轮科技 | 71,515,246.10 | | 71,515,246.10 |
| 合 计 | 71,515,246.10 | | 71,515,246.10 |

(2) 商誉账面原值

1) 2024年1-6月

| 被投资单位 名称 | 期初数 | 本期企业 合并形成 | 本期减少 | | 期末数 |
|-------------|---------------|--------------|------|------|---------------|
| | | | 处置 | 其他减少 | |
| 知轮科技 | 71,515,246.10 | | | | 71,515,246.10 |
| 合 计 | 71,515,246.10 | | | | 71,515,246.10 |

2) 2023年度

| 被投资单位 名称 | 期初数 | 本期企业 合并形成 | 本期减少 | | 期末数 |
|-------------|---------------|--------------|------|------|---------------|
| | | | 处置 | 其他减少 | |
| 知轮科技 | 71,515,246.10 | | | | 71,515,246.10 |

| 被投资单位名称 | 期初数 | 本期企业合并形成 | 本期减少 | | 期末数 |
|---------|---------------|----------|------|------|---------------|
| | | | 处置 | 其他减少 | |
| 合计 | 71,515,246.10 | | | | 71,515,246.10 |

3) 2022 年度

| 被投资单位名称 | 期初数 | 本期企业合并形成 | 本期减少 | | 期末数 |
|---------|-----|---------------|------|------|---------------|
| | | | 处置 | 其他减少 | |
| 知轮科技 | | 71,515,246.10 | | | 71,515,246.10 |
| 合计 | | 71,515,246.10 | | | 71,515,246.10 |

17. 长期待摊费用

(1) 2024 年 1-6 月

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末数 |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 排污权 | 16,438,828.16 | | 1,001,321.76 | 15,437,506.40 |
| 林地补偿 | 25,882,851.22 | 14,827,143.00 | 269,132.28 | 40,440,861.94 |
| 其他 | 7,296,448.66 | 214,587.31 | 2,734,350.38 | 4,776,685.59 |
| 合计 | 49,618,128.04 | 15,041,730.31 | 4,004,804.42 | 60,655,053.93 |

(2) 2023 年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末数 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 排污权 | 18,285,303.86 | 149,039.82 | 1,995,515.52 | 16,438,828.16 |
| 林地补偿 | 21,575,434.78 | 4,845,681.00 | 538,264.56 | 25,882,851.22 |
| 其他 | 8,792,860.36 | 3,072,480.47 | 4,568,892.19 | 7,296,448.64 |
| 合计 | 48,653,599.00 | 8,067,201.29 | 7,102,672.27 | 49,618,128.02 |

(3) 2022 年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末数 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 排污权 | 19,196,680.18 | 1,083,491.20 | 1,994,867.52 | 18,285,303.86 |
| 林地补偿 | 22,113,699.34 | | 538,264.56 | 21,575,434.78 |
| 其他 | 5,843,026.67 | 7,290,862.62 | 4,341,028.93 | 8,792,860.36 |
| 合计 | 47,153,406.19 | 8,374,353.82 | 6,874,161.01 | 48,653,599.00 |

(4) 2021 年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末数 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 排污权 | 21,378,683.06 | | 2,182,002.88 | 19,196,680.18 |
| 林地补偿 | 22,651,963.90 | | 538,264.56 | 22,113,699.34 |
| 其他 | 7,106,184.79 | 2,458,714.97 | 3,721,873.09 | 5,843,026.67 |
| 合计 | 51,136,831.75 | 2,458,714.97 | 6,442,140.53 | 47,153,406.19 |

18. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 2024.6.30 | | 2023.12.31 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 28,103,383.63 | 6,402,185.02 | 21,104,673.49 | 4,749,110.84 |
| 可抵扣亏损 | 118,652,861.09 | 24,492,811.85 | 81,160,033.68 | 15,003,022.30 |
| 递延收益 | 44,800,990.78 | 11,025,143.70 | 33,452,350.66 | 8,169,551.67 |
| 租赁负债 | 356,845,233.69 | 68,678,066.17 | 226,603,861.65 | 47,529,749.50 |
| 其他 | 764,100.75 | 191,025.19 | | |
| 合计 | 549,166,569.94 | 110,789,231.93 | 362,320,919.48 | 75,451,434.31 |

(续上表)

| 项目 | 2022.12.31 | | 2021.12.31 | |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 13,476,675.83 | 3,319,623.55 | 9,707,422.71 | 2,414,264.50 |
| 可抵扣亏损 | 78,859,762.74 | 13,042,739.56 | | |
| 递延收益 | 23,151,914.26 | 5,557,578.57 | 10,474,753.70 | 1,571,213.05 |
| 租赁负债 | 320,281,628.11 | 61,151,338.82 | 618,433,807.26 | 114,475,701.03 |
| 其他 | 873,258.00 | 218,314.50 | 976,029.50 | 146,404.43 |
| 合计 | 436,643,238.94 | 83,289,595.00 | 639,592,013.17 | 118,607,583.01 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 2024.6.30 | | 2023.12.31 | |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 长期资产公允价值调整 | 4,019,007.48 | 1,004,751.87 | 4,313,355.16 | 1,078,338.79 |

| 项 目 | 2024. 6. 30 | | 2023. 12. 31 | |
|-------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 使用权资产 | 348,554,425.12 | 67,122,787.63 | 217,566,020.68 | 45,687,028.13 |
| 合 计 | 352,573,432.60 | 68,127,539.50 | 221,879,375.84 | 46,765,366.92 |

(续上表)

| 项 目 | 2022. 12. 31 | | 2021. 12. 31 | |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 长期资产公允价值调整 | 4,607,702.84 | 1,151,925.71 | 5,196,398.20 | 1,299,099.55 |
| 使用权资产 | 314,200,965.48 | 60,143,463.80 | 616,494,192.11 | 114,489,115.90 |
| 合 计 | 318,808,668.32 | 61,295,389.51 | 621,690,590.31 | 115,788,215.45 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项 目 | 2024. 6. 30 | | 2023. 12. 31 | |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 | 67,122,787.63 | 43,666,444.30 | 44,947,506.62 | 30,503,927.69 |
| 递延所得税负债 | 67,122,787.63 | 1,004,751.87 | 44,947,506.62 | 1,817,860.30 |

(续上表)

| 项 目 | 2022. 12. 31 | | 2021. 12. 31 | |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 | 59,303,138.38 | 23,986,456.62 | 113,604,870.31 | 5,002,712.70 |
| 递延所得税负债 | 59,303,138.38 | 1,992,251.13 | 113,604,870.31 | 2,183,345.14 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 2,174,014,527.70 | 2,143,946,910.81 | 2,148,984,836.72 | 1,931,857,609.47 |
| 可抵扣亏损 | 1,025,293,926.04 | 1,860,354,445.02 | 1,472,915,041.34 | 816,875,865.05 |
| 未实现内部利润 | 292,630,779.36 | 289,874,886.66 | 299,327,604.28 | 321,243,000.36 |
| 合 计 | 3,491,939,233.10 | 4,294,176,242.49 | 3,921,227,482.34 | 3,069,976,474.88 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
|-----|-------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | |

| 年 份 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
|--------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 2022 年 | | | | 47,448,814.63 |
| 2023 年 | | | 11,502,591.59 | 19,301,925.94 |
| 2024 年 | | 7,171,067.40 | 28,406,352.54 | 28,889,811.28 |
| 2025 年 | 6,930,666.84 | 6,930,666.84 | 22,987,172.19 | 22,962,756.88 |
| 2026 年 | 24,710,596.48 | 32,067,823.36 | 97,889,840.12 | 98,416,422.55 |
| 2027 年 | 58,723,562.09 | 112,624,366.80 | 115,565,366.17 | |
| 2028 年 | 84,414,778.11 | 158,585,904.97 | | |
| 2029 年 | 35,413,842.25 | 260,696,110.59 | 260,696,110.59 | 260,696,110.59 |
| 2030 年 | | | | |
| 2031 年 | | 339,160,023.18 | 339,160,023.18 | 339,160,023.18 |
| 2032 年 | 444,519,761.56 | 572,537,763.16 | 596,707,584.96 | |
| 2033 年 | 370,580,718.71 | 370,580,718.72 | | |
| 2034 年 | | | | |
| 合 计 | 1,025,293,926.04 | 1,860,354,445.02 | 1,472,915,041.34 | 816,875,865.05 |

19. 其他非流动资产

| 项 目 | 2024. 6. 30 | | | 2023. 12. 31 | | |
|------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付长期资产款 | 568,155,301.12 | 4,680,000.00 | 563,475,301.12 | 247,224,250.89 | 4,680,000.00 | 242,544,250.89 |
| 中策建德搬迁停工损失 | 41,009,400.62 | | 41,009,400.62 | 41,294,099.19 | | 41,294,099.19 |
| 合 计 | 609,164,701.74 | 4,680,000.00 | 604,484,701.74 | 288,518,350.08 | 4,680,000.00 | 283,838,350.08 |

(续上表)

| 项 目 | 2022. 12. 31 | | | 2021. 12. 31 | | |
|------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付长期资产款 | 119,484,928.43 | 4,680,000.00 | 114,804,928.43 | 148,218,163.89 | 4,680,000.00 | 143,538,163.89 |
| 中策建德搬迁停工损失 | 21,642,525.27 | | 21,642,525.27 | | | |
| 合 计 | 141,127,453.70 | 4,680,000.00 | 136,447,453.70 | 148,218,163.89 | 4,680,000.00 | 143,538,163.89 |

20. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 2024年6月30日

| 项目 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限原因 |
|------|----------------|----------------|-------|----------------------|
| 货币资金 | 238,172,487.47 | 238,172,487.47 | 质押、冻结 | 保证金存款、住房维修基金、质押的大额存单 |
| 合计 | 238,172,487.47 | 238,172,487.47 | 质押、冻结 | |

(2) 2023年12月31日

| 项目 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限原因 |
|------|----------------|----------------|-------|----------------------|
| 货币资金 | 191,599,008.84 | 191,599,008.84 | 质押、冻结 | 保证金存款、住房维修基金、质押的大额存单 |
| 合计 | 191,599,008.84 | 191,599,008.84 | | |

(3) 2022年12月31日

| 项目 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限原因 |
|------|----------------|----------------|-------|----------------------|
| 货币资金 | 308,786,823.89 | 308,786,823.89 | 质押、冻结 | 保证金存款、质押的大额存单、住房维修基金 |
| 合计 | 308,786,823.89 | 308,786,823.89 | | |

(4) 2021年12月31日

| 项目 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限原因 |
|------|----------------|----------------|-------|--------------|
| 货币资金 | 233,900,018.85 | 233,900,018.85 | 质押、冻结 | 保证金存款、住房维修基金 |
| 合计 | 233,900,018.85 | 233,900,018.85 | | |

21. 短期借款

| 项目 | 2024.6.30 | 2023.12.31 | 2022.12.31 | 2021.12.31 |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 9,000,000.00 | | 250,000,000.00 | |
| 保证借款 | 429,400,000.00 | 439,100,000.00 | 439,030,000.00 | 421,545,000.00 |
| 信用借款 | 5,770,955,716.75 | 5,398,297,804.60 | 5,249,923,216.31 | 3,184,573,458.00 |
| 借款利息 | 5,682,080.68 | 7,220,912.60 | 20,093,309.08 | 12,539,978.47 |
| 合计 | 6,215,037,797.43 | 5,844,618,717.20 | 5,959,046,525.39 | 3,618,658,436.47 |

22. 应付票据

| 项 目 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
|--------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 1,100,000,000.00 | 920,000,000.00 | 864,000,000.00 | 818,000,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 160,000,000.00 | 90,000,000.00 | 40,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 合 计 | 1,260,000,000.00 | 1,010,000,000.00 | 904,000,000.00 | 893,000,000.00 |

23. 应付账款

| 项 目 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 材料采购款 | 6,533,377,415.37 | 6,563,817,405.86 | 7,405,603,344.96 | 7,033,671,804.65 |
| 长期资产购置款 | 1,549,984,465.25 | 1,401,281,069.19 | 1,611,087,523.38 | 1,154,664,829.81 |
| 费用款 | 74,842,226.05 | 67,312,867.09 | 43,725,725.83 | 22,228,457.68 |
| 合 计 | 8,158,204,106.67 | 8,032,411,342.14 | 9,060,416,594.17 | 8,210,565,092.14 |

24. 合同负债

| 项 目 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 267,568,609.95 | 383,415,491.25 | 227,244,432.64 | 217,267,754.31 |
| 未使用的积分奖励 | 19,822,322.40 | 20,313,439.72 | 13,127,347.20 | 13,598,296.96 |
| 合 计 | 287,390,932.35 | 403,728,930.97 | 240,371,779.84 | 230,866,051.27 |

25. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2024年1-6月

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 短期薪酬 | 334,817,709.14 | 1,373,787,046.54 | 1,469,850,747.47 | 238,754,008.21 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 26,495,777.03 | 126,845,643.74 | 131,423,463.40 | 21,917,957.37 |
| 辞退福利 | | 1,700,864.96 | 1,700,864.96 | |
| 合 计 | 361,313,486.17 | 1,502,333,555.24 | 1,602,975,075.83 | 260,671,965.58 |

2) 2023年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
|-----|-----|------|------|-----|

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 短期薪酬 | 299,173,506.01 | 2,665,299,964.94 | 2,629,655,761.81 | 334,817,709.14 |
| 离职后福利— 设定提存计划 | 61,310,275.44 | 248,479,321.84 | 283,293,820.25 | 26,495,777.03 |
| 辞退福利 | | 3,717,733.63 | 3,717,733.63 | |
| 合 计 | 360,483,781.45 | 2,917,497,020.41 | 2,916,667,315.69 | 361,313,486.17 |

3) 2022 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 短期薪酬 | 319,385,288.55 | 2,592,024,211.86 | 2,612,235,994.40 | 299,173,506.01 |
| 离职后福利— 设定提存计划 | 45,766,659.86 | 240,203,293.73 | 224,659,678.15 | 61,310,275.44 |
| 辞退福利 | | 1,786,981.66 | 1,786,981.66 | |
| 合 计 | 365,151,948.41 | 2,834,014,487.25 | 2,838,682,654.21 | 360,483,781.45 |

[注] 本期非同一控制下合并知轮科技，合并增加 2,536,180.68 元

4) 2021 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 短期薪酬 | 341,354,865.46 | 2,588,352,117.74 | 2,610,321,694.65 | 319,385,288.55 |
| 离职后福利— 设定提存计划 | 59,437,425.25 | 250,773,236.26 | 264,444,001.65 | 45,766,659.86 |
| 辞退福利 | | 4,335,349.77 | 4,335,349.77 | |
| 合 计 | 400,792,290.71 | 2,843,460,703.77 | 2,879,101,046.07 | 365,151,948.41 |

(2) 短期薪酬明细情况

1) 2024 年 1-6 月

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 工资、奖金、津贴和补 贴 | 325,083,108.39 | 1,108,984,296.61 | 1,202,032,325.59 | 232,035,079.41 |
| 职工福利费 | 648,875.60 | 74,651,553.48 | 75,273,693.31 | 26,735.77 |
| 社会保险费 | 6,640,606.68 | 89,816,205.95 | 91,572,747.62 | 4,884,065.01 |
| 其中：医疗保险费 | 6,069,269.20 | 80,349,981.75 | 81,907,487.98 | 4,511,762.97 |
| 工伤保险费 | 571,337.48 | 9,308,035.58 | 9,507,071.02 | 372,302.04 |
| 生育保险费 | | 158,188.62 | 158,188.62 | |
| 住房公积金 | 614,725.80 | 82,728,923.37 | 82,721,740.37 | 621,908.80 |

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 工会经费和职工教育经费 | 1,830,392.67 | 17,606,067.13 | 18,250,240.58 | 1,186,219.22 |
| 小 计 | 334,817,709.14 | 1,373,787,046.54 | 1,469,850,747.47 | 238,754,008.21 |

2) 2023 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 289,077,553.85 | 2,120,599,380.87 | 2,084,593,826.33 | 325,083,108.39 |
| 职工福利费 | 403,004.61 | 161,034,183.39 | 160,788,312.40 | 648,875.60 |
| 社会保险费 | 6,198,939.05 | 178,424,545.92 | 177,982,878.29 | 6,640,606.68 |
| 其中：医疗保险费 | 5,727,455.63 | 163,785,550.99 | 163,443,737.42 | 6,069,269.20 |
| 工伤保险费 | 471,483.42 | 14,322,478.75 | 14,222,624.69 | 571,337.48 |
| 生育保险费 | | 316,516.18 | 316,516.18 | |
| 住房公积金 | 607,141.80 | 173,131,905.45 | 173,124,321.45 | 614,725.80 |
| 工会经费和职工教育经费 | 2,886,866.70 | 32,109,949.31 | 33,166,423.34 | 1,830,392.67 |
| 小 计 | 299,173,506.01 | 2,665,299,964.94 | 2,629,655,761.81 | 334,817,709.14 |

3) 2022 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 301,656,486.52 | 2,054,892,515.36 | 2,067,471,448.03 | 289,077,553.85 |
| 职工福利费 | 382,503.06 | 143,155,526.50 | 143,135,024.95 | 403,004.61 |
| 社会保险费 | 12,803,232.42 | 172,954,151.57 | 179,558,444.94 | 6,198,939.05 |
| 其中：医疗保险费 | 12,138,070.88 | 157,959,194.17 | 164,369,809.42 | 5,727,455.63 |
| 工伤保险费 | 665,161.54 | 14,829,570.50 | 15,023,248.62 | 471,483.42 |
| 生育保险费 | | 165,386.90 | 165,386.90 | |
| 住房公积金 | 583,621.80 | 189,192,319.63 | 189,168,799.63 | 607,141.80 |
| 工会经费和职工教育经费 | 3,959,444.75 | 31,829,698.80 | 32,902,276.85 | 2,886,866.70 |
| 小 计 | 319,385,288.55 | 2,592,024,211.86 | 2,612,235,994.40 | 299,173,506.01 |

4) 2021 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 326,472,715.13 | 2,018,238,241.73 | 2,043,054,470.34 | 301,656,486.52 |

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 职工福利费 | 111,782.29 | 165,749,135.56 | 165,478,414.79 | 382,503.06 |
| 社会保险费 | 9,898,192.22 | 184,270,653.81 | 181,365,613.61 | 12,803,232.42 |
| 其中：医疗保险费 | 9,306,273.33 | 176,022,702.82 | 173,190,905.27 | 12,138,070.88 |
| 工伤保险费 | 565,253.79 | 8,237,736.18 | 8,137,828.43 | 665,161.54 |
| 生育保险费 | 26,665.10 | 10,214.81 | 36,879.91 | |
| 住房公积金 | 618,083.96 | 185,333,024.29 | 185,367,486.45 | 583,621.80 |
| 工会经费和职工教育经费 | 4,254,091.86 | 34,761,062.35 | 35,055,709.46 | 3,959,444.75 |
| 小 计 | 341,354,865.46 | 2,588,352,117.74 | 2,610,321,694.65 | 319,385,288.55 |

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2024年1-6月

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 基本养老保险 | 26,170,454.87 | 122,594,267.31 | 127,093,511.04 | 21,671,211.14 |
| 失业保险费 | 325,322.16 | 4,251,376.43 | 4,329,952.36 | 246,746.23 |
| 小 计 | 26,495,777.03 | 126,845,643.74 | 131,423,463.40 | 21,917,957.37 |

2) 2023年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 基本养老保险 | 60,998,386.02 | 239,995,366.01 | 274,823,297.16 | 26,170,454.87 |
| 失业保险费 | 311,889.42 | 8,483,955.83 | 8,470,523.09 | 325,322.16 |
| 小 计 | 61,310,275.44 | 248,479,321.84 | 283,293,820.25 | 26,495,777.03 |

3) 2022年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 基本养老保险 | 45,189,981.02 | 231,966,451.52 | 216,158,046.52 | 60,998,386.02 |
| 失业保险费 | 576,678.84 | 8,236,842.21 | 8,501,631.63 | 311,889.42 |
| 小 计 | 45,766,659.86 | 240,203,293.73 | 224,659,678.15 | 61,310,275.44 |

4) 2021年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 基本养老保险 | 59,073,301.45 | 241,930,186.95 | 255,813,507.38 | 45,189,981.02 |
| 失业保险费 | 364,123.80 | 8,843,049.31 | 8,630,494.27 | 576,678.84 |
| 小 计 | 59,437,425.25 | 250,773,236.26 | 264,444,001.65 | 45,766,659.86 |

26. 应交税费

| 项 目 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 增值税 | 21,014,916.94 | 30,754,701.52 | 67,326,344.00 | 82,547,692.36 |
| 企业所得税 | 64,600,272.81 | 4,903,658.48 | 663,827.13 | 11,319.62 |
| 代扣代缴个人所得税 | 1,709,970.86 | 3,345,893.63 | 2,896,770.21 | 2,683,701.55 |
| 城市维护建设税 | 2,434,176.29 | 2,079,631.63 | 3,734,892.49 | 3,005,544.69 |
| 房产税 | 17,983,941.67 | 35,252,363.12 | 16,954,636.81 | 20,089,637.76 |
| 土地使用税 | 10,585,529.99 | 19,865,574.00 | 9,598,635.06 | 7,702,783.35 |
| 教育费附加 | 1,404,428.59 | 1,162,895.39 | 1,916,781.17 | 833,331.27 |
| 地方教育附加 | 936,285.73 | 775,268.73 | 1,277,854.18 | 555,554.17 |
| 印花税 | 8,483,466.58 | 7,766,440.50 | 6,196,397.30 | 3,180,246.07 |
| 环境保护税 | 53,314.77 | 52,749.80 | 47,765.00 | 40,773.97 |
| 合 计 | 129,206,304.23 | 105,959,176.80 | 110,613,903.35 | 120,650,584.81 |

27. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 应付股利 | 49,796,600.00 | | | |
| 其他应付款 | 630,056,751.45 | 579,925,160.02 | 608,005,541.75 | 569,383,262.47 |
| 合 计 | 679,853,351.45 | 579,925,160.02 | 608,005,541.75 | 569,383,262.47 |

(2) 应付股利

明细情况

| 项 目 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
|-------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 49,796,600.00 | | | |
| 合 计 | 49,796,600.00 | | | |

(3) 其他应付款

1) 明细情况

| 项 目 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
|-----|-------------|--------------|--------------|--------------|
|-----|-------------|--------------|--------------|--------------|

| 项 目 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 应付经营性费用 | 442,564,545.94 | 394,625,253.56 | 340,102,056.02 | 398,778,263.64 |
| 押金保证金 | 91,804,132.72 | 97,745,864.27 | 109,449,881.76 | 76,760,326.69 |
| 应付暂收款 | 93,934,226.41 | 85,640,620.97 | 87,295,837.89 | 70,567,273.81 |
| 应付股权转让款 | | | 65,707,416.90 | |
| 其他 | 1,753,846.38 | 1,913,421.22 | 5,450,349.18 | 23,277,398.33 |
| 合 计 | 630,056,751.45 | 579,925,160.02 | 608,005,541.75 | 569,383,262.47 |

(4) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

1) 2024 年 6 月 30 日

| 项 目 | 金额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|-----------|
| 江苏金坛经济开发区管理委员会 | 36,000,000.00 | 未到约定期限 |
| 小 计 | 36,000,000.00 | |

2) 2023 年 12 月 31 日

| 项 目 | 金额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|-----------|
| 江苏金坛经济开发区管理委员会 | 36,000,000.00 | 未到约定期限 |
| 小 计 | 36,000,000.00 | |

3) 2022 年 12 月 31 日

| 项 目 | 金额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|-----------|
| 江苏金坛经济开发区管理委员会 | 36,000,000.00 | 未到约定期限 |
| 小 计 | 36,000,000.00 | |

4) 2021 年 12 月 31 日

| 项 目 | 金额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|---------------|-----------|
| 杭州市实业投资集团有限公司 | 20,642,525.14 | 未到约定期限 |
| 小 计 | 20,642,525.14 | |

28. 一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 2,157,143,086.69 | 2,065,525,274.66 | 1,493,571,974.92 | 1,329,392,500.00 |
| 一年内到期的租赁负债 | 219,835,393.22 | 233,705,707.21 | 232,640,070.61 | 302,096,359.67 |

| 项 目 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
|-----|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 合 计 | 2, 376, 978, 479. 91 | 2, 299, 230, 981. 87 | 1, 726, 212, 045. 53 | 1, 631, 488, 859. 67 |

29. 其他流动负债

| 项 目 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 未终止确认的 承兑票据 | 1, 315, 347, 064. 17 | 1, 353, 005, 091. 19 | 1, 357, 615, 783. 68 | 1, 674, 104, 402. 88 |
| 待转销项税额 | 6, 657, 099. 56 | 27, 702, 399. 19 | 9, 890, 488. 40 | 14, 642, 638. 42 |
| 预提返利 | 1, 048, 926, 055. 67 | 904, 738, 947. 43 | 935, 557, 226. 24 | 571, 376, 102. 67 |
| 合 计 | 2, 370, 930, 219. 40 | 2, 285, 446, 437. 81 | 2, 303, 063, 498. 32 | 2, 260, 123, 143. 97 |

30. 长期借款

| 项 目 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 保证借款 | 722, 500, 000. 00 | 723, 500, 000. 00 | 1, 064, 859, 640. 00 | 1, 547, 262, 540. 00 |
| 信用借款 | 3, 035, 646, 000. 00 | 2, 578, 650, 000. 00 | 2, 407, 600, 000. 00 | 2, 149, 648, 000. 00 |
| 借款利息 | 2, 414, 390. 42 | 4, 326, 337. 62 | 4, 790, 926. 55 | 7, 849, 179. 31 |
| 合 计 | 3, 760, 560, 390. 42 | 3, 306, 476, 337. 62 | 3, 477, 250, 566. 55 | 3, 704, 759, 719. 31 |

31. 租赁负债

| 项 目 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
|----------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 租赁付款额 | 278, 558, 403. 74 | 95, 502, 152. 26 | 252, 824, 998. 60 | 625, 178, 733. 80 |
| 未确认的融资费用 | -8, 671, 660. 17 | -7, 177, 745. 55 | -21, 593, 077. 96 | -49, 665, 368. 22 |
| 合 计 | 269, 886, 743. 57 | 88, 324, 406. 71 | 231, 231, 920. 64 | 575, 513, 365. 58 |

32. 预计负债

| 项 目 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 | 形成原因 |
|------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------|
| 预计三包退 货 | 184, 914, 692. 70 | 188, 681, 142. 58 | 260, 735, 110. 19 | 444, 280, 714. 38 | 三包理赔 |
| 未决诉讼 | | | 1, 741, 150. 00 | 31, 000, 000. 00 | 诉讼赔偿 |
| 合 计 | 184, 914, 692. 70 | 188, 681, 142. 58 | 262, 476, 260. 19 | 475, 280, 714. 38 | |

33. 递延收益

明细情况

(1) 2024年1-6月

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|------|----------------|---------------|---------------|----------------|-----------|
| 政府补助 | 277,265,030.59 | 32,180,000.00 | 47,274,927.37 | 262,170,103.22 | 搬迁或资产购建补助 |
| 合计 | 277,265,030.59 | 32,180,000.00 | 47,274,927.37 | 262,170,103.22 | |

(2) 2023年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|------|----------------|---------------|---------------|----------------|-----------|
| 政府补助 | 345,427,593.85 | 28,011,600.00 | 96,174,163.26 | 277,265,030.59 | 搬迁或资产购建补助 |
| 合计 | 345,427,593.85 | 28,011,600.00 | 96,174,163.26 | 277,265,030.59 | |

(3) 2022年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|-----------|
| 政府补助 | 419,226,295.95 | 28,237,100.00 | 102,035,802.10 | 345,427,593.85 | 搬迁或资产购建补助 |
| 合计 | 419,226,295.95 | 28,237,100.00 | 102,035,802.10 | 345,427,593.85 | |

(4) 2021年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|------|----------------|------------|----------------|----------------|-----------|
| 政府补助 | 600,726,801.10 | 898,400.00 | 182,398,905.15 | 419,226,295.95 | 搬迁或资产购建补助 |
| 合计 | 600,726,801.10 | 898,400.00 | 182,398,905.15 | 419,226,295.95 | |

34. 其他非流动负债

(1) 明细情况

| 项目 | 2024.6.30 | 2023.12.31 | 2022.12.31 | 2021.12.31 |
|-----------|-----------|------------------|-----------------|-----------------|
| 朝阳橡胶搬迁补偿款 | | 1,206,063,640.00 | 624,187,320.00 | 624,187,320.00 |
| 朝阳橡胶搬迁支出 | | -978,704,086.71 | -463,927,351.93 | -112,196,289.48 |
| 合计 | | 227,359,553.29 | 160,259,968.07 | 511,991,030.52 |

(2) 其他说明

子公司朝阳橡胶搬迁相关事项详见本财务报表附注之十五（二）1之说明。

35. 股本

(1) 明细情况

| 股东名称 | 2024.6.30 | 2023.12.31 | 2022.12.31 | 2021.12.31 |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 杭州中策海潮企业管理有限公司 | 323,317,169.00 | 323,317,169.00 | 323,317,169.00 | 323,317,169.00 |
| 杭州市金融投资集团有限公司 | 118,055,556.00 | 118,055,556.00 | 118,055,556.00 | 118,055,556.00 |
| 杭州市实业投资集团有限公司 | 196,759,260.00 | 196,759,260.00 | 196,759,260.00 | 196,759,260.00 |
| 彤程新材料集团股份有限公司 | 70,200,000.00 | 70,200,000.00 | 70,200,000.00 | 70,200,000.00 |
| 杭州潮升企业管理合伙企业(有限合伙) | 22,716,886.00 | 22,716,886.00 | 22,716,886.00 | 22,716,886.00 |
| 上海海潮好运企业管理合伙企业(有限合伙)[注] | 29,077,304.00 | 29,077,304.00 | 29,077,304.00 | 29,077,304.00 |
| 上海海潮稳行企业管理合伙企业(有限合伙)[注] | 17,110,863.00 | 17,110,863.00 | 17,110,863.00 | 17,110,863.00 |
| 上海力奔企业管理合伙企业(有限合伙)[注] | 6,167,913.00 | 6,167,913.00 | 6,167,913.00 | 6,167,913.00 |
| 上海全瑞诺企业管理合伙企业(有限合伙)[注] | 3,632,087.00 | 3,632,087.00 | 3,632,087.00 | 3,632,087.00 |
| 合计 | 787,037,038.00 | 787,037,038.00 | 787,037,038.00 | 787,037,038.00 |

[注] 上海海潮好运企业管理合伙企业(有限合伙)曾用名:海南海潮好运企业管理合伙企业(有限合伙)、杭州海潮企业管理合伙企业(有限合伙);上海海潮稳行企业管理合伙企业(有限合伙)曾用名:海南海潮威狮企业管理合伙企业(有限合伙)、杭州海潮威狮企业管理合伙企业(有限合伙);上海力奔企业管理合伙企业(有限合伙)曾用名:杭州宁策企业管理合伙企业(有限合伙);上海全瑞诺企业管理合伙企业(有限合伙)曾用名:杭州宁策雅度企业管理合伙企业(有限合伙)

(2) 其他说明

2021 年度

1) 2021 年 1 月,杭州中策海潮企业管理有限公司将持有本公司 5.8686%的 4,618.8167 万元股权转让给上海海潮好运企业管理合伙企业(有限合伙);

2) 2021 年 2 月,上海海潮好运企业管理合伙企业(有限合伙)将持有本公司的 2.1741% 的 1,711.0863 万元股权转让给上海海潮稳行企业管理合伙企业(有限合伙);

3) 2021 年 4 月,上海彤中企业管理有限公司将持有本公司的全部股权分别转让给彤程新材料集团股份有限公司和上海力奔企业管理合伙企业(有限合伙);

4) 2021 年 4 月,上海力奔企业管理合伙企业(有限合伙)将持有本公司 0.4615%的 363.2087 万元股权转让给上海全瑞诺企业管理合伙企业(有限合伙);

5) 中策橡胶集团有限公司以 2021 年 4 月 30 日经审计后净资产折股设立股份公司,减

少实收资本 787,037,038.00 元、盈余公积 134,189,156.34 元、未分配利润 3,949,617,732.78 元和资本公积-其他资本公积 32,120,369.44, 增加股本 787,037,038.00 元和资本公积-股本溢价 4,115,927,258.56 元。

36. 资本公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 2024.6.30 | 2023.12.31 | 2022.12.31 | 2021.12.31 |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 资本(股本)溢价 | 5,815,528,758.36 | 5,815,528,758.36 | 5,815,528,758.36 | 5,815,582,407.60 |
| 其他资本公积 | 175,218,540.48 | 148,322,312.08 | 101,307,493.03 | 53,493,402.37 |
| 合 计 | 5,990,747,298.84 | 5,963,851,070.44 | 5,916,836,251.39 | 5,869,075,809.97 |

(2) 其他说明

1) 2024 年 1-6 月

2024 年 1-6 月确认以权益结算的股份支付费用, 增加资本公积-其他资本公积 26,896,228.40 元。

2) 2023 年度

2023 年度确认以权益结算的股份支付费用, 增加资本公积-其他资本公积 47,014,819.05 元。

3) 2022 年度

① 2022 年度确认以权益结算的股份支付费用, 增加资本公积-其他资本公积 47,814,090.66 元。

② 本期公司溢价收购合肥知轮少数股东权益, 收购价格与按新增持股比例计算净资产份额之间的差额冲减资本公积, 减少资本公积-股本溢价共计 53,649.24 元。

4) 2021 年度

① 2021 年度确认以权益结算的股份支付费用, 增加资本公积-其他资本公积 48,630,737.78 元;

② 本公司以 2021 年 4 月 30 日经审计的净资产折股设立股份公司, 增加资本公积-股本溢价 4,115,927,258.56 元, 具体详见本财务报表附注五(一)35(2)5)中描述。

37. 其他综合收益

(1) 2024年1-6月

| 项目 | 期初数 | 本期发生额 | | | | | | 期末数 |
|----------------|---------------|-----------------|------------------------------------|-------------|-----------------|-------------------|------------------------------------------------------------|-----|
| | | 其他综合收益的税后净额 | | | | | 减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益 (税后归 属于母公 司) | |
| | | 本期所得税前发生 额 | 减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益 | 减：所得 税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归 属于少 数股东 | | |
| 将重分类进损益的其他综合收益 | -4,463,754.10 | -401,007,906.78 | | | -401,007,906.78 | | -405,471,660.88 | |
| 其中：外币财务报表折算差额 | -4,613,815.11 | -401,007,906.78 | | | -401,007,906.78 | | -405,621,721.89 | |
| 其他 | 150,061.01 | | | | | | 150,061.01 | |
| 其他综合收益合计 | -4,463,754.10 | -401,007,906.78 | | | -401,007,906.78 | | -405,471,660.88 | |

(2) 2023年度

| 项目 | 期初数 | 本期发生额 | | | | | | 期末数 |
|----------------|-----------------|----------------|--------------------------------|-------------|----------------|-------------------|-------------------------------------------------------|-----|
| | | 其他综合收益的税后净额 | | | | | 减：前期计 入其他综 合收益当 期转入留 存收益(税 后属于 母公司) | |
| | | 本期所得税前发生 额 | 减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益 | 减：所得 税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归 属于少 数股东 | | |
| 将重分类进损益的其他综合收益 | -156,824,233.61 | 152,486,353.57 | | 125,874.06 | 152,360,479.51 | | -4,463,754.10 | |
| 其中：外币财务报表折算差额 | -156,974,294.62 | 152,486,353.57 | | 125,874.06 | 152,360,479.51 | | -4,613,815.11 | |
| 其他 | 150,061.01 | | | | | | 150,061.01 | |
| 其他综合收益合计 | -156,824,233.61 | 152,486,353.57 | | 125,874.06 | 152,360,479.51 | | -4,463,754.10 | |

(3) 2022年度

| 项目 | 期初数 | 本期发生额 | | | | | | 期末数 |
|----|-----|---------------|--------------------------------|-------------|----------|-------------------|------------------------------------------------------------|-----|
| | | 其他综合收益的税后净额 | | | | | 减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益 (税后归 属于母公 司) | |
| | | 本期所得税前发生 额 | 减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益 | 减：所得 税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归 属于少 数股东 | | |

| 项 目 | 期初数 | 本期发生额 | | | | | 减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益 (税后归 属于母公 司) | 期末数 |
|--------------------|-----------------|----------------|--------------------------------|-------------|------------------|-------------------|------------------------------------------------------------|-----|
| | | 其他综合收益的税后净额 | | | | | | |
| | | 本期所得税前发生 额 | 减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益 | 减：所得 税费用 | 税后归 属于母公 司 | 税后归 属于少 数股东 | | |
| 将重分类进损益的 其他综合收益 | -404,007,170.93 | 247,182,937.32 | | | 247,182,937.32 | | -156,824,233.61 | |
| 其中：外币财务报表 折算差额 | -404,007,170.93 | 247,032,876.31 | | | 247,032,876.31 | | -156,974,294.62 | |
| 其他 | | 150,061.01 | | | 150,061.01 | | 150,061.01 | |
| 其他综合收益合计 | -404,007,170.93 | 247,182,937.32 | | | 247,182,937.32 | | -156,824,233.61 | |

(4) 2021 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期发生额 | | | | | 减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益 (税后归 属于母公 司) | 期末数 |
|--------------------|---------------|-----------------|--------------------------------|-------------|------------------|-------------------|--------------------------------------------------------|-----|
| | | 其他综合收益的税后净额 | | | | | | |
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益 | 减：所得 税费用 | 税后归 属于母公 司 | 税后归 属于少 数股东 | | |
| 将重分类进损益的 其他综合收益 | 72,057,800.94 | -476,064,971.87 | | | -476,064,971.87 | | -404,007,170.93 | |
| 其中：外币财务报 表折算差额 | 72,057,800.94 | -476,064,971.87 | | | -476,064,971.87 | | -404,007,170.93 | |
| 其他综合收益合计 | 72,057,800.94 | -476,064,971.87 | | | -476,064,971.87 | | -404,007,170.93 | |

38. 盈余公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 法定盈余公积 | 313,499,932.32 | 313,499,932.32 | 240,096,532.24 | 87,867,287.82 |
| 合 计 | 313,499,932.32 | 313,499,932.32 | 240,096,532.24 | 87,867,287.82 |

(2) 其他说明

1) 2023 年度

本公司按母公司实现净利润的 10%计提法定盈余公积 73,403,400.08 元。

2) 2022 年度

本公司按母公司实现净利润的 10%计提法定盈余公积 152,229,244.42 元。

3) 2021 年度

① 本公司按母公司实现净利润的 10%计提法定盈余公积 109,193,971.66 元；

② 本公司以 2021 年 4 月 30 日经审计后的净资产折股设立股份公司，减少盈余公积 134,189,156.34 元，具体详见本财务报表附注五(一)35(2)5 之说明。

39. 未分配利润

(1) 明细情况

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 7,122,398,177.12 | 5,007,941,431.66 | 4,185,286,730.23 | 7,158,375,236.79 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | | | 10,907,550.15 |
| 调整后期初未分配利润 | 7,122,398,177.12 | 5,007,941,431.66 | 4,185,286,730.23 | 7,169,282,786.94 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,539,714,829.77 | 2,637,860,145.54 | 1,224,883,945.85 | 1,374,815,647.73 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 73,403,400.08 | 152,229,244.42 | 109,193,971.66 |
| 应付普通股股利 | 700,000,000.00 | 450,000,000.00 | 250,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 净资产折股 | | | | 3,949,617,732.78 |
| 期末未分配利润 | 8,962,113,006.89 | 7,122,398,177.12 | 5,007,941,431.66 | 4,185,286,730.23 |

(2) 调整期初未分配利润明细

根据《企业会计准则解释第 16 号》及其相关新规定进行追溯调整，影响 2021 年度期初未分配利润 10,907,550.15 元。

(3) 其他说明

1) 2024 年 1-6 月

根据 2024 年 5 月 21 日股东大会决议审议通过的《关于 2023 年度利润分配方案的议案》，公司从未分配利润中提取 70,000.00 万元向全体股东分红，各股东按持股比例享有，减少未分配利润 70,000.00 万元。

2) 2023 年度

根据 2023 年 4 月 28 日股东大会决议审议通过的《关于 2022 年度利润分配方案的议案》，公司从未分配利润中提取 45,000.00 万元向全体股东分红，各股东按持股比例享有，减少未分配利润 45,000.00 万元。

3) 2022 年度

根据 2022 年 5 月 15 日和 2022 年 11 月 16 日股东会决议，公司向全体股东合计分红 25,000.00 万元，各股东按各自的持股比例分配红利，减少未分配利润 25,000.00 万元。

经 2022 年第五次临时股东大会股东会审议批准，首次公开发行股票前的滚存利润由新老股东共同享有。

4) 2021 年度

① 根据 2021 年 4 月 9 日公司股东会审议，公司向全体股东分红 30,000.00 万元，各股东按各自的持股比例分配红利，减少未分配利润 30,000.00 万元；

② 本公司以 2021 年 4 月 30 日经审计后的净资产折股设立股份公司，减少未分配利润 3,949,617,732.78 元，具体详见本财务报表附注五(一)35(2)5)之说明。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | | 2023 年度 | |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 18,460,064,912.65 | 14,338,981,794.30 | 35,119,734,186.99 | 28,322,436,245.25 |
| 其他业务收入 | 58,134,720.76 | 45,099,509.10 | 132,520,409.79 | 110,245,835.21 |
| 合 计 | 18,518,199,633.41 | 14,384,081,303.40 | 35,252,254,596.78 | 28,432,682,080.46 |
| 其中：与客户之间的 合同产生的收入 | 18,517,919,483.05 | 14,383,972,954.77 | 35,250,981,056.39 | 28,431,697,616.00 |

(续上表)

| 项 目 | 2022 年度 | | 2021 年度 | |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 31,759,851,868.61 | 26,928,872,412.49 | 30,479,651,855.69 | 25,544,349,454.66 |
| 其他业务收入 | 129,001,312.00 | 113,960,756.12 | 121,559,915.82 | 102,503,489.27 |
| 合 计 | 31,888,853,180.61 | 27,042,833,168.61 | 30,601,211,771.51 | 25,646,852,943.93 |
| 其中：与客户之间的 合同产生的收入 | 31,888,140,216.57 | 27,042,347,080.13 | 30,600,474,453.26 | 25,646,852,943.93 |

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2024 年 1-6 月

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|
| THE HERCULES TIRE & RUBBER COMPANY | 570,016,451.05 | 3.08 |
| AL RAHALA INTERNATIONAL TRADING CO. (L. L. C) | 460,259,119.38 | 2.49 |
| TIRECO INC. | 421,612,653.80 | 2.28 |
| 东莞市海联贸易有限公司 | 227,854,590.12 | 1.23 |
| DELTI COM AG | 227,073,101.85 | 1.23 |
| 小 计 | 1,906,815,916.20 | 10.30 |

2) 2023 年度

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|
| THE HERCULES TIRE & RUBBER COMPANY | 1,041,869,619.41 | 2.96 |
| AL RAHALA INTERNATIONAL TRADING CO. (L. L. C) | 877,210,337.07 | 2.49 |
| TIRECO INC. | 750,274,267.94 | 2.13 |
| TBC DE MEXICO SA DE CV | 428,113,931.67 | 1.21 |
| 东莞市海联贸易有限公司 | 424,985,180.13 | 1.21 |
| 小 计 | 3,522,453,336.22 | 10.00 |

3) 2022 年度

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|
| THE HERCULES TIRE & RUBBER COMPANY | 1,417,475,910.99 | 4.45 |
| AL RAHALA INTERNATIONAL TRADING CO. (L. L. C) | 841,068,742.50 | 2.64 |
| TIRECO INC. | 513,659,853.46 | 1.61 |
| 东莞市海联贸易有限公司 | 415,055,790.53 | 1.30 |
| 爱玛科技集团股份有限公司 | 369,138,648.74 | 1.16 |
| 小 计 | 3,556,398,946.22 | 11.16 |

4) 2021 年度

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| THE HERCULES TIRE & RUBBER COMPANY | 1,009,086,387.94 | 3.30 |
| 一汽解放汽车有限公司 | 941,871,135.42 | 3.08 |

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|
| TIRECO INC. | 721,941,762.04 | 2.36 |
| AL RAHALA INTERNATIONAL TRADING CO. (L. L. C) | 663,919,674.92 | 2.17 |
| 北汽福田汽车股份有限公司 | 446,717,849.41 | 1.46 |
| 小 计 | 3,783,536,809.73 | 12.37 |

[注] 前五大客户包含其同一控制下企业

(3) 收入分解信息

1) 主营业务收入按商品或服务类型分解

| 项 目 | 2024年1-6月 | | 2023年度 | |
|-----|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 全钢胎 | 8,491,569,374.54 | 6,827,614,204.31 | 17,211,134,434.07 | 14,010,037,275.21 |
| 半钢胎 | 6,378,081,129.65 | 4,733,545,310.59 | 11,253,785,459.08 | 8,951,451,626.17 |
| 斜交胎 | 1,232,652,735.89 | 889,573,403.91 | 2,306,004,095.07 | 1,729,142,992.57 |
| 车胎 | 1,599,260,557.06 | 1,250,887,274.74 | 2,969,258,561.34 | 2,381,706,164.50 |
| 其他 | 758,501,115.52 | 637,361,600.75 | 1,379,551,637.43 | 1,250,098,186.80 |
| 小 计 | 18,460,064,912.65 | 14,338,981,794.30 | 35,119,734,186.99 | 28,322,436,245.25 |

(续上表)

| 项 目 | 2022年度 | | 2021年度 | |
|-----|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 全钢胎 | 15,824,455,853.35 | 13,694,403,612.13 | 15,909,636,532.83 | 13,637,919,175.55 |
| 半钢胎 | 9,242,001,844.23 | 7,586,814,375.44 | 8,469,632,344.69 | 6,851,334,876.37 |
| 斜交胎 | 2,246,507,379.30 | 1,919,732,680.17 | 2,062,862,701.51 | 1,736,066,707.69 |
| 车胎 | 2,770,693,000.82 | 2,328,058,050.14 | 2,658,763,683.11 | 2,065,330,111.72 |
| 其他 | 1,676,193,790.91 | 1,399,863,694.61 | 1,378,756,593.55 | 1,253,698,583.33 |
| 小 计 | 31,759,851,868.61 | 26,928,872,412.49 | 30,479,651,855.69 | 25,544,349,454.66 |

2) 主营业务收入按经营地区分解

| 项 目 | 2024年1-6月 | | 2023年度 | |
|-----|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 境内 | 9,590,675,279.06 | 7,778,038,664.44 | 18,288,080,201.43 | 15,707,201,923.44 |
| 境外 | 8,869,389,633.59 | 6,560,943,129.86 | 16,831,653,985.56 | 12,615,234,321.81 |

| | | | | |
|-----|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 小 计 | 18,460,064,912.65 | 14,338,981,794.30 | 35,119,734,186.99 | 28,322,436,245.25 |
|-----|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|

(续上表)

| 项 目 | 2022 年度 | | 2021 年度 | |
|-----|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 境内 | 16,859,928,891.81 | 14,424,306,878.27 | 18,102,333,323.99 | 15,271,515,599.96 |
| 境外 | 14,899,922,976.80 | 12,504,565,534.22 | 12,377,318,531.70 | 10,272,833,854.70 |
| 小 计 | 31,759,851,868.61 | 26,928,872,412.49 | 30,479,651,855.69 | 25,544,349,454.66 |

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 在某一时点确认收入 | 18,386,212,685.81 | 35,250,981,056.39 | 31,888,140,216.57 | 30,600,474,453.26 |
| 小 计 | 18,386,212,685.81 | 35,250,981,056.39 | 31,888,140,216.57 | 30,600,474,453.26 |

(4) 与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息

无。

(5) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 381,430,464.61 | 196,440,027.20 | 192,970,520.46 | 404,190,361.00 |
| 小 计 | 381,430,464.61 | 196,440,027.20 | 192,970,520.46 | 404,190,361.00 |

2. 税金及附加

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 32,644,203.87 | 32,457,352.80 | 8,519,823.62 | 22,060,717.09 |
| 教育费附加 | 15,008,482.36 | 12,411,841.20 | 4,157,029.88 | 10,814,949.29 |
| 地方教育附加 | 10,005,649.81 | 16,619,631.95 | 2,771,353.31 | 7,209,966.25 |
| 房产税 | 19,372,457.78 | 44,349,816.29 | 26,919,961.37 | 20,212,925.31 |
| 土地使用税 | 11,840,367.68 | 23,191,185.91 | 12,508,333.90 | 10,484,000.67 |
| 印花税 | 16,106,201.75 | 30,658,648.78 | 22,312,600.28 | 21,214,090.69 |
| 其他税金 | 913,098.80 | 2,174,212.16 | 1,618,567.91 | 1,524,000.84 |
| 合 计 | 105,890,462.05 | 161,862,689.09 | 78,807,670.27 | 93,520,650.14 |

3. 销售费用

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-----------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 仓储费 | 82,867,323.31 | 151,405,286.10 | 89,643,730.11 | 147,541,887.27 |
| 职工薪酬 | 121,809,506.10 | 236,647,029.44 | 220,545,047.69 | 211,864,753.33 |
| 折旧摊销 | 150,225,639.89 | 297,852,127.89 | 301,329,252.42 | 256,421,262.74 |
| 营销活动费 | 50,012,044.11 | 94,906,779.59 | 75,298,330.82 | 107,320,839.59 |
| 广告宣传费 | 34,096,417.19 | 52,627,594.36 | 37,474,099.69 | 70,047,182.50 |
| 包装费 | 58,413,053.05 | 118,326,732.96 | 112,783,218.15 | 104,514,737.53 |
| 装卸费 | 62,194,959.56 | 124,765,070.54 | 98,794,755.16 | 102,304,335.44 |
| 保险费 | 26,584,363.03 | 66,746,486.78 | 51,092,284.75 | 44,826,619.53 |
| 办公、差旅及招待费 | 24,605,436.64 | 56,022,258.12 | 36,144,440.92 | 29,674,864.74 |
| 销售服务费 | 25,981,529.13 | 39,954,186.24 | 18,982,114.69 | 19,119,547.09 |
| 股份支付 | 2,547,559.94 | 5,095,119.80 | 5,095,119.80 | 5,095,119.80 |
| 其他 | 21,229,006.53 | 87,414,338.53 | 44,477,622.97 | 35,436,325.45 |
| 合 计 | 660,566,838.48 | 1,331,763,010.35 | 1,091,660,017.17 | 1,134,167,475.01 |

4. 管理费用

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 269,117,910.37 | 538,899,885.08 | 450,426,455.86 | 440,315,499.36 |
| 折旧摊销 | 70,895,344.06 | 140,311,358.00 | 142,644,223.29 | 114,848,043.20 |
| 办公费 | 33,126,949.53 | 67,030,968.80 | 70,607,869.25 | 68,550,548.76 |
| 差旅及招待费 | 18,263,245.44 | 29,195,067.16 | 27,653,782.69 | 24,424,785.59 |
| 修理费 | 10,054,562.60 | 23,024,338.47 | 33,730,800.20 | 36,737,300.41 |
| 股份支付 | 24,348,668.46 | 41,919,699.22 | 42,721,032.46 | 43,535,617.98 |
| 环保及安全支出 | 12,096,107.22 | 19,161,182.00 | 20,274,874.18 | 23,896,865.65 |
| 中介顾问费 | 7,618,038.89 | 11,271,089.19 | 10,073,957.44 | 11,535,514.09 |
| 其他 | 20,612,719.39 | 40,766,935.99 | 49,682,275.08 | 45,496,564.75 |
| 合 计 | 466,133,545.96 | 911,580,523.91 | 847,815,270.45 | 809,340,739.79 |

5. 研发费用

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|--------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 职工薪酬 | 212,326,296.10 | 422,049,896.28 | 410,662,742.44 | 442,639,098.99 |
| 直接投入 | 388,500,269.10 | 748,747,591.17 | 665,589,319.20 | 600,830,086.40 |
| 折旧摊销 | 58,684,483.97 | 115,668,797.15 | 95,803,986.83 | 95,922,362.79 |
| 检测及认证费 | 34,234,246.89 | 79,224,540.08 | 53,382,430.80 | 33,792,257.31 |
| 技术开发费 | 4,569,390.44 | 12,195,500.67 | 13,453,747.56 | 7,302,664.49 |
| 其他 | 12,244,198.59 | 23,214,497.87 | 17,271,269.18 | 25,758,941.59 |
| 合 计 | 710,558,885.09 | 1,401,100,823.22 | 1,256,163,496.01 | 1,206,245,411.57 |

6. 财务费用

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 171,327,345.32 | 349,850,038.21 | 364,714,912.98 | 266,527,376.19 |
| 利息收入 | -31,857,392.64 | -53,829,726.91 | -19,858,045.95 | -10,598,491.29 |
| 汇兑损益 | -208,277,787.75 | -53,541,023.77 | -69,853,196.71 | -35,340,597.95 |
| 租赁负债未确认融 资费用摊销 | 7,522,457.65 | 18,289,015.96 | 26,043,994.18 | 29,020,580.06 |
| 银行手续费及其他 | 6,492,035.61 | 5,420,197.99 | 13,064,659.43 | 11,945,338.75 |
| 合 计 | -54,793,341.81 | 266,188,501.48 | 314,112,323.93 | 261,554,205.76 |

7. 其他收益

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 与资产相关的政府补助 | 47,274,927.37 | 96,174,163.26 | 102,035,802.10 | 96,398,905.15 |
| 与收益相关的政府补助 | 13,641,224.56 | 54,383,043.42 | 44,348,754.50 | 20,489,154.35 |
| 增值税税收优惠 | 95,689,994.46 | 21,112,808.15 | 1,948,041.84 | 1,439,075.95 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 597,198.89 | 528,523.58 | 591,224.77 | 516,977.56 |
| 合 计 | 157,203,345.28 | 172,198,538.41 | 148,923,823.21 | 118,844,113.01 |

8. 投资收益

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|----------------------|--------------|---------|------------|--------------|
| 处置交易性金融资产取得的 投资收益 | | | 858,936.95 | 2,071,351.93 |

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|--------------------|--------------|---------|--------------|---------------|
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | | | | 3,610,518.87 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | | 660,615.36 | |
| 债务重组损益 | | | | -3,417,087.14 |
| 合 计 | | | 1,519,552.31 | 2,264,783.66 |

9. 公允价值变动收益

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---------|--------------|---------|-------------|------------|
| 交易性金融资产 | | | -742,914.58 | 279,140.46 |
| 合 计 | | | -742,914.58 | 279,140.46 |

10. 信用减值损失

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 坏账损失 | -23,587,757.48 | -52,986,990.16 | -30,853,465.85 | 6,216,304.70 |
| 合 计 | -23,587,757.48 | -52,986,990.16 | -30,853,465.85 | 6,216,304.70 |

11. 资产减值损失

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 存货跌价损失 | -127,071,574.84 | -151,006,933.12 | -151,851,774.07 | -132,604,463.70 |
| 长期资产减值损失 | -11,483,706.64 | -28,092,267.22 | -4,276,661.92 | -11,171,422.58 |
| 其他减值损失 | 723,623.43 | -1,641,895.87 | -4,580.73 | 904,606.96 |
| 合 计 | -137,831,658.05 | -180,741,096.21 | -156,133,016.72 | -142,871,279.32 |

12. 资产处置收益

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|--------------|----------------|------------|--------------|------------|
| 朝阳橡胶搬迁资产处置收益 | 380,638,623.24 | | | |
| 长期资产处置收益 | 9,260,782.15 | 579,139.76 | 7,130,875.31 | 800,207.68 |
| 合 计 | 389,899,405.39 | 579,139.76 | 7,130,875.31 | 800,207.68 |

13. 营业外收入

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | 52,416.77 | 894,809.97 | 100,159.77 | 1,433,643.00 |
| 政府补助 | | 300,600.00 | 1,000,000.00 | 1,505,000.00 |
| 赔款收入 | 725,529.21 | 1,631,519.16 | 851,533.04 | 1,563,261.76 |
| 无需支付款项 | 395,935.22 | 2,659,062.08 | 10,906,163.70 | 3,396,178.55 |
| 其他 | 40,787.97 | 493,932.71 | 520,155.56 | 841,312.91 |
| 合 计 | 1,214,669.17 | 5,979,923.92 | 13,378,012.07 | 8,739,396.22 |

14. 营业外支出

(1) 明细情况

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 2,458,189.97 | 2,744,098.02 | 4,256,097.85 | 2,794,035.33 |
| 对外捐赠 | 685,985.56 | 1,127,821.95 | 3,388,329.60 | 3,349,266.07 |
| 滞纳金、罚款 | 509,108.53 | 895,345.25 | 121,499.41 | 1,068,127.98 |
| 赔款支出 | 1,497,057.13 | 3,394,239.65 | 3,590,506.77 | 31,776,899.00 |
| 其他 | 386,064.54 | 433,725.06 | 133,604.29 | 260,261.94 |
| 合 计 | 5,536,405.73 | 8,595,229.93 | 11,490,037.92 | 39,248,590.32 |

(2) 其他说明

2016 年 9 月 17 日，在美国北卡罗来纳州里士门县境内 74 号国道上发生交通事故，该事故车辆左前轮胎为公司所产轮胎。2021 年，公司结合相关的诉讼信息，预计将赔付约 3,100 万元和解费，计提预计负债，并计入营业外支出-赔款支出。2022 年，公司已支付赔偿款。

15. 所得税费用

(1) 明细情况

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 101,391,166.38 | 52,334,083.05 | 15,191,095.09 | 18,576,704.03 |
| 递延所得税费用 | -13,975,625.04 | -6,691,861.90 | -10,869,647.37 | 11,162,069.64 |
| 合 计 | 87,415,541.34 | 45,642,221.15 | 4,321,447.72 | 29,738,773.67 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 利润总额 | 2,627,123,538.82 | 2,683,511,254.06 | 1,229,194,062.00 | 1,404,554,421.40 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用 | 394,068,530.80 | 402,526,688.12 | 184,379,109.30 | 210,683,163.18 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -5,435,274.41 | 96,803,566.28 | 58,130,676.19 | 52,835,987.00 |
| 非应税收入的影响 | -85,644,590.33 | -235,630,306.65 | -154,434,541.63 | -145,826,788.02 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 26,036,469.90 | 21,508,073.15 | 38,344,346.34 | 51,555,492.57 |
| 加计扣除计算影响 | -128,958,516.19 | -257,388,495.90 | -224,895,795.36 | -218,868,553.54 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -143,848,260.17 | -2,519,890.94 | -7,517,013.45 | -14,854,807.57 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 31,197,181.74 | 20,342,587.09 | 110,314,666.33 | 94,214,280.05 |
| 所得税费用 | 87,415,541.34 | 45,642,221.15 | 4,321,447.72 | 29,738,773.67 |

16. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)37之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的重要的投资活动有关的现金

(1) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 处置搬迁资产、机器设备等收到的现金 | 85,475,045.11 | 665,391,298.77 | 129,032,838.73 | 559,855,323.60 |
| 小 计 | 85,475,045.11 | 665,391,298.77 | 129,032,838.73 | 559,855,323.60 |

(2) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 中策泰国购建固定资产、在建工程支付的现金 | 107,908,342.71 | 376,783,074.65 | 790,226,045.52 | 261,449,196.89 |

| | | | | |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 钱塘实业购建高性能子午线轮胎绿色5G数字工厂项目支付的现金 | 536,383,918.10 | 773,143,326.10 | 309,175,683.55 | |
| 中策印尼构建长期资产支付的现金 | 362,890,911.24 | | | |
| 其他购建房屋建筑物、机器设备和其他长期资产支付的现金 | 376,238,867.26 | 460,220,109.13 | 1,844,695,002.27 | 600,838,717.15 |
| 小计 | 1,383,422,039.31 | 1,610,146,509.88 | 2,944,096,731.34 | 862,287,914.04 |

2. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2024年1-6月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 收到的押金保证金 | 28,005,304.00 | 39,505,924.29 | 36,232,340.61 | 27,817,637.51 |
| 收到的政府补助 | 45,821,224.56 | 82,695,243.42 | 73,585,854.50 | 22,892,554.35 |
| 收回票据保证金 | 162,162,903.44 | 449,430,674.88 | 301,220,174.71 | 105,309,133.85 |
| 利息收入 | 31,857,392.64 | 53,829,726.91 | 19,858,045.95 | 10,598,491.29 |
| 其他 | 8,105,827.31 | 15,078,866.45 | 4,686,757.78 | 3,526,791.87 |
| 合计 | 275,952,651.95 | 640,540,435.95 | 435,583,173.55 | 170,144,608.87 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2024年1-6月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
|----------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 经营性费用 | 678,704,657.71 | 1,313,935,711.69 | 1,155,140,162.75 | 986,011,767.54 |
| 支付的押金保证金 | 21,792,174.81 | 47,103,815.40 | 28,625,434.30 | 72,328,915.73 |
| 支付的票据保证金 | 208,736,382.07 | 332,242,859.83 | 333,856,979.75 | 274,762,955.49 |
| 退回的政府补助 | | | | 50,000,000.00 |
| 其他 | 11,290,558.19 | 16,805,776.24 | 41,057,661.22 | 3,464,653.46 |
| 合计 | 920,523,772.78 | 1,710,088,163.16 | 1,558,680,238.02 | 1,386,568,292.22 |

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 2024年1-6月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
|-----------|-----------|--------|--------|---------------|
| 收回土地拍卖保证金 | | | | 20,000,000.00 |

| 项目 | 2024年1-6月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
|--------|-----------|--------|---------------|---------------|
| 收回理财产品 | | | 10,000,000.00 | |
| 合计 | | | 10,000,000.00 | 20,000,000.00 |

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 2024年1-6月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
|-----------|---------------|--------|--------|---------------|
| 支付土地购置保证金 | 13,964,558.94 | | | |
| 支付工程项目保证金 | | | | 50,000,000.00 |
| 合计 | 13,964,558.94 | | | 50,000,000.00 |

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 2024年1-6月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 支付租金 | 121,871,415.15 | 283,019,744.16 | 302,200,130.28 | 311,012,807.43 |
| 支付IPO申报费用 | 2,050,000.00 | 5,100,000.00 | 1,950,000.00 | |
| 支付购买少数股东权益费用 | | | 240,000.00 | |
| 合计 | 123,921,415.15 | 288,119,744.16 | 304,390,130.28 | 311,012,807.43 |

3. 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2024年1-6月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | | | |
| 净利润 | 2,539,707,997.48 | 2,637,869,032.91 | 1,224,872,614.28 | 1,374,815,647.73 |
| 加: 资产减值准备 | 137,831,658.05 | 180,741,096.21 | 156,133,016.72 | 142,871,279.32 |
| 信用减值损失 | 23,587,757.48 | 52,986,990.16 | 30,853,465.85 | -6,216,304.70 |
| 固定资产折旧、使用权资产、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 914,193,761.09 | 1,714,134,325.46 | 1,458,777,363.47 | 1,236,341,390.15 |
| 无形资产摊销 | 35,807,055.87 | 72,623,204.01 | 66,227,476.46 | 53,597,581.85 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,004,804.42 | 7,102,672.27 | 6,874,161.01 | 6,442,140.53 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | -389,899,405.39 | -579,139.76 | -7,130,875.31 | -800,207.68 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 2,405,773.20 | 1,849,288.05 | 4,155,938.08 | 1,360,392.33 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | | 742,914.58 | -279,140.46 |

| 补充资料 | 2024年1-6月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 财务费用（收益以“－”号填列） | -29,427,984.78 | 314,598,030.40 | 320,905,710.45 | 260,219,414.36 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | | | -1,519,552.31 | -2,264,783.66 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -13,162,516.61 | -6,517,471.07 | -10,678,553.36 | 10,424,997.89 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -813,108.43 | -174,390.83 | -191,094.01 | 737,071.75 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -508,338,371.77 | 47,075,549.12 | -308,744,180.47 | -3,134,978,618.89 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -1,454,377,564.88 | -1,982,570,197.89 | -2,187,253,329.26 | -2,468,295,151.34 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 135,710,167.82 | -479,686,801.48 | 36,623,461.29 | 2,873,264,110.01 |
| 其他[注] | 26,896,228.40 | 47,014,819.05 | 47,814,090.66 | 48,630,737.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,424,126,251.95 | 2,606,467,006.61 | 838,462,628.13 | 395,870,556.97 |
| 2) 现金及现金等价物净变动情况: | | | | |
| 现金的期末余额 | 2,682,929,791.46 | 2,790,069,095.80 | 1,788,316,097.07 | 2,104,670,861.09 |
| 减: 现金的期初余额 | 2,790,069,095.80 | 1,788,316,097.07 | 2,104,670,861.09 | 2,721,302,187.86 |
| 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 | -107,139,304.34 | 1,001,752,998.73 | -316,354,764.02 | -616,631,326.77 |

4. 现金和现金等价物的构成

(1) 明细情况

| 项 目 | 2024.6.30 | 2023.12.31 | 2022.12.31 | 2021.12.31 |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1) 现金 | 2,682,929,791.46 | 2,790,069,095.80 | 1,788,316,097.07 | 2,104,670,861.09 |
| 其中: 库存现金 | 224,817.64 | 170,437.74 | 568,726.66 | 296,601.94 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,678,744,405.00 | 2,786,846,523.95 | 1,784,395,120.67 | 2,103,970,668.63 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 3,960,568.82 | 3,052,134.11 | 3,352,249.74 | 403,590.52 |
| 2) 现金等价物 | | | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | | | |

| 项 目 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 2,682,929,791.46 | 2,790,069,095.80 | 1,788,316,097.07 | 2,104,670,861.09 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金及现金等价物 | | | | |

(2) 不属于现金和现金等价物的货币资金

1) 2024年6月30日

| 项 目 | 金 额 | 不属于现金和现金等价物的理由 |
|--------|----------------|----------------|
| 其他货币资金 | 238,172,487.47 | 使用受限 |
| 小 计 | 238,172,487.47 | |

2) 2023年12月31日

| 项 目 | 金 额 | 不属于现金和现金等价物的理由 |
|--------|----------------|----------------|
| 其他货币资金 | 191,599,008.84 | 使用受限 |
| 小 计 | 191,599,008.84 | |

3) 2022年12月31日

| 项 目 | 金 额 | 不属于现金和现金等价物的理由 |
|--------|----------------|----------------|
| 其他货币资金 | 308,786,823.89 | 使用受限 |
| 小 计 | 308,786,823.89 | |

4) 2021年12月31日

| 项 目 | 金 额 | 不属于现金和现金等价物的理由 |
|--------|----------------|----------------|
| 其他货币资金 | 233,900,018.85 | 使用受限 |
| 小 计 | 233,900,018.85 | |

4. 筹资活动相关负债变动情况

(1) 2024年1-6月

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|-----------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 5,844,618,717.20 | 2,887,110,750.00 | 66,848,753.02 | 2,583,540,422.79 | | 6,215,037,797.43 |
| 长期借款 (含一年内到期的长期借款) | 5,372,001,612.28 | 2,110,050,000.00 | 104,478,592.30 | 1,668,826,727.47 | | 5,917,703,477.11 |
| 租赁负债 | 322,030,113.92 | | 398,026,300.50 | 121,871,415.15 | 108,462,862.48 | 489,722,136.79 |

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| (含一年内到期的租赁负债) | | | | | | |
| 其他应付款 (含应付股利) | | | 702,050,000.00 | 652,253,400.00 | | 49,796,600.00 |
| 小 计 | 11,538,650,443.40 | 4,997,160,750.00 | 1,271,403,645.82 | 5,026,491,965.41 | 108,462,862.48 | 12,672,260,011.33 |

(2) 2023 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 5,959,046,525.39 | 7,167,811,945.91 | 168,076,659.65 | 7,450,316,413.75 | | 5,844,618,717.20 |
| 长期借款 (含一年内到期的长期借款) | 4,970,822,541.47 | 2,983,000,000.00 | 180,707,741.96 | 2,762,528,671.15 | | 5,372,001,612.28 |
| 租赁负债 (含一年内到期的租赁负债) | 463,871,991.25 | | 279,649,323.23 | 283,019,744.16 | 138,471,456.40 | 322,030,113.92 |
| 其他应付款 (含应付股利) | 1,000,000.00 | | 454,100,000.00 | 455,100,000.00 | | |
| 小 计 | 11,394,741,058.11 | 10,150,811,945.91 | 1,082,533,724.84 | 10,950,964,829.06 | 138,471,456.40 | 11,538,650,443.40 |

(3) 2022 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|-------------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 3,618,658,436.47 | 8,508,650,715.71 | 189,836,448.56 | 6,358,099,075.35 | | 5,959,046,525.39 |
| 长期借款(含一年内到期的长期借款) | 5,034,152,219.31 | 3,569,000,000.00 | 176,917,782.18 | 3,809,247,460.02 | | 4,970,822,541.47 |
| 租赁负债(含一年内到期的租赁负债) | 877,609,725.25 | | 267,028,923.14 | 302,200,130.28 | 378,566,526.86 | 463,871,991.25 |
| 其他应付款 (含应付股利) | | | 253,190,000.00 | 252,190,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 小 计 | 9,530,420,381.03 | 12,077,650,715.71 | 886,973,153.88 | 10,721,736,665.65 | 378,566,526.86 | 11,394,741,058.11 |

(4) 2021 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 3,352,160,041.16 | 5,477,691,377.85 | 84,170,443.11 | 5,295,363,425.65 | | 3,618,658,436.47 |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） | 4,772,241,294.94 | 1,998,000,000.00 | 74,935,779.74 | 1,811,024,855.37 | | 5,034,152,219.31 |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | | | 1,217,643,112.74 | 311,012,807.43 | 29,020,580.06 | 877,609,725.25 |
| 其他应付款（含应付股利） | | | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | | |
| 小 计 | 8,124,401,336.10 | 7,475,691,377.85 | 1,676,749,335.59 | 7,717,401,088.45 | 29,020,580.06 | 9,530,420,381.03 |

5. 不涉及现金收支的重大活动

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 背书转让的商业汇票金额 | 4,874,813,806.28 | 8,531,520,259.87 | 7,559,518,328.04 | 9,343,471,513.90 |
| 其中：支付货款 | 4,240,551,629.34 | 6,687,007,960.80 | 6,204,500,271.91 | 7,245,403,566.09 |
| 支付固定资产等长期资产购置款 | 634,262,176.94 | 1,844,512,299.07 | 1,355,018,056.13 | 2,098,067,947.81 |

(四) 其他

1. 外币货币性项目

(1) 明细情况

1) 2024 年 6 月 30 日

| 项 目 | 外币余额 | 折算汇率 | 折算成人民币余额 |
|-------|------------------|--------|------------------|
| 货币资金 | — | — | 1,813,913,860.25 |
| 其中：美元 | 215,443,187.80 | 7.1268 | 1,535,420,510.81 |
| 欧元 | 7,626,337.67 | 7.6617 | 58,430,711.33 |
| 泰铢 | 1,028,844,397.70 | 0.1952 | 200,789,304.78 |
| 雷亚尔 | 22,045.41 | 1.2955 | 28,558.82 |
| 港币 | 2,879,549.61 | 0.9127 | 2,628,107.34 |
| 日元 | 18,843.00 | 0.0447 | 843.00 |

| 项 目 | 外币余额 | 折算汇率 | 折算成人民币余额 |
|---------|-------------------|--------|------------------|
| 印度尼西亚卢比 | 13,145,742,700.47 | 0.0004 | 5,842,889.90 |
| 墨西哥比索 | 27,927,754.80 | 0.3857 | 10,772,934.27 |
| 应收账款 | —— | —— | 2,764,927,509.46 |
| 其中：美元 | 381,505,973.43 | 7.1268 | 2,718,916,771.42 |
| 欧元 | 1,659,609.20 | 7.6617 | 12,715,427.79 |
| 泰铢 | 170,605,169.72 | 0.1952 | 33,295,310.25 |
| 其他应收款 | —— | —— | 330,355,826.20 |
| 其中：美元 | 340,819.63 | 7.1268 | 2,428,953.34 |
| 泰铢 | 351,022,765.67 | 0.1952 | 68,505,613.91 |
| 港币 | 135,308.97 | 0.9127 | 123,493.79 |
| 应付账款 | —— | —— | 2,281,975,753.15 |
| 其中：美元 | 55,891,979.63 | 7.1268 | 398,330,960.41 |
| 泰铢 | 1,666,160,795.02 | 0.1952 | 325,167,940.76 |
| 欧元 | 24,455.96 | 7.6617 | 187,374.23 |
| 其他应付款 | —— | —— | 164,503,228.53 |
| 其中：美元 | 17,493,358.94 | 7.1268 | 124,671,670.46 |
| 泰铢 | 197,057,200.23 | 0.1952 | 38,457,689.35 |
| 港币 | 4,386.08 | 0.9127 | 4,003.09 |
| 欧元 | 112,171.18 | 7.6617 | 859,421.94 |
| 雷亚尔 | 397,634.72 | 1.2955 | 510,443.69 |

2) 2023 年 12 月 31 日

| 项 目 | 外币余额 | 折算汇率 | 折算成人民币余额 |
|-------|----------------|--------|------------------|
| 货币资金 | —— | —— | 2,019,607,321.98 |
| 其中：美元 | 264,625,305.00 | 7.0827 | 1,874,261,647.72 |
| 欧元 | 9,087,613.07 | 7.8592 | 71,421,368.64 |
| 泰铢 | 340,940,778.00 | 0.2074 | 70,711,117.36 |
| 雷亚尔 | 50,792.92 | 1.4632 | 74,320.20 |
| 港币 | 3,462,725.82 | 0.9062 | 3,137,922.14 |
| 日元 | 18,843.00 | 0.0502 | 945.92 |

| 项 目 | 外币余额 | 折算汇率 | 折算成人民币余额 |
|-------|------------------|--------|------------------|
| 应收账款 | —— | —— | 2,509,367,457.11 |
| 其中：美元 | 346,555,091.35 | 7.0827 | 2,454,545,745.50 |
| 欧元 | 4,203,927.81 | 7.8592 | 33,039,509.44 |
| 泰铢 | 105,025,082.79 | 0.2074 | 21,782,202.17 |
| 其他应收款 | —— | —— | 330,355,826.20 |
| 其中：美元 | 37,641,666.74 | 7.0827 | 266,604,633.02 |
| 泰铢 | 307,182,206.06 | 0.2074 | 63,709,589.54 |
| 港币 | 45,910.00 | 0.9062 | 41,603.64 |
| 应付账款 | —— | —— | 2,281,975,753.15 |
| 其中：美元 | 268,183,790.52 | 7.0827 | 1,899,465,333.12 |
| 泰铢 | 1,829,437,699.83 | 0.2074 | 379,425,378.94 |
| 欧元 | 392,538.82 | 7.8592 | 3,085,041.09 |
| 其他应付款 | —— | —— | 118,774,821.45 |
| 其中：美元 | 10,379,195.20 | 7.0827 | 73,512,725.84 |
| 泰铢 | 211,594,126.64 | 0.2074 | 43,884,621.87 |
| 港币 | 145,002.36 | 0.9062 | 131,401.14 |
| 欧元 | 86,170.56 | 7.8592 | 677,231.67 |
| 雷亚尔 | 388,764.99 | 1.4632 | 568,840.93 |

3) 2022年12月31日

| 项 目 | 外币余额 | 折算汇率 | 折算成人民币余额 |
|-------|----------------|--------|------------------|
| 货币资金 | —— | —— | 1,237,028,036.51 |
| 其中：美元 | 166,222,965.16 | 6.9646 | 1,157,676,463.15 |
| 欧元 | 6,845,944.93 | 7.4229 | 50,816,764.62 |
| 泰铢 | 125,336,148.62 | 0.2014 | 25,242,700.33 |
| 雷亚尔 | 98,699.45 | 1.3174 | 130,026.66 |
| 港币 | 3,538,670.53 | 0.8933 | 3,161,094.38 |
| 日元 | 18,843.00 | 0.0524 | 987.37 |
| 应收账款 | —— | —— | 1,725,305,655.37 |
| 其中：美元 | 239,357,094.77 | 6.9646 | 1,667,026,422.23 |

| 项 目 | 外币余额 | 折算汇率 | 折算成人民币余额 |
|----------------|------------------|--------|------------------|
| 欧元 | 6,482,194.93 | 7.4229 | 48,116,684.76 |
| 泰铢 | 48,615,772.26 | 0.2014 | 9,792,288.01 |
| 雷亚尔 | 281,053.87 | 1.3174 | 370,260.37 |
| 其他应收款 | — | — | 47,810,306.07 |
| 其中：美元 | 666,859.67 | 6.9646 | 4,644,410.88 |
| 泰铢 | 213,245,801.86 | 0.2014 | 42,952,404.35 |
| 港币 | 138,310.65 | 0.8933 | 123,548.75 |
| 欧元 | 12,116.84 | 7.4229 | 89,942.09 |
| 短期借款 | — | — | 206,785,893.71 |
| 其中：美元 | 20,148,162.67 | 6.9646 | 140,323,893.71 |
| 泰铢 | 330,000,000.00 | 0.2014 | 66,462,000.00 |
| 应付账款 | — | — | 1,190,073,584.81 |
| 其中：美元 | 131,986,105.25 | 6.9646 | 919,230,428.61 |
| 欧元 | 230,582.38 | 7.4229 | 1,711,589.96 |
| 泰铢 | 1,336,303,705.29 | 0.2014 | 269,131,566.24 |
| 其他应付款 | — | — | 133,372,648.12 |
| 其中：美元 | 13,630,761.95 | 6.9646 | 94,932,804.69 |
| 欧元 | 654,249.76 | 7.4229 | 4,856,430.55 |
| 泰铢 | 163,231,782.59 | 0.2014 | 32,878,478.58 |
| 港币 | 148,524.56 | 0.8933 | 132,672.53 |
| 雷亚尔 | 434,387.26 | 1.3174 | 572,261.77 |
| 长期借款 | — | — | 348,455,111.33 |
| 其中：美元 | 50,032,322.22 | 6.9646 | 348,455,111.33 |
| 一年内到期的非流动负债 | — | — | 139,292,000.00 |
| 其中：美元 | 20,000,000.00 | 6.9646 | 139,292,000.00 |
| 4) 2021年12月31日 | | | |
| 项 目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算成人民币余额 |
| 货币资金 | — | — | 1,413,831,548.27 |
| 其中：美元 | 205,084,857.46 | 6.3757 | 1,307,559,525.71 |

| 项 目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算成人民币余额 |
|-------|------------------|--------|------------------|
| 欧元 | 10,623,024.88 | 7.2197 | 76,695,052.73 |
| 港币 | 4,661,521.95 | 0.8176 | 3,811,260.35 |
| 泰铢 | 130,678,788.58 | 0.1912 | 24,985,784.38 |
| 日元 | 18,843.00 | 0.0554 | 1,043.90 |
| 雷亚尔 | 681,078.35 | 1.1436 | 778,881.20 |
| 应收账款 | — | — | 1,558,968,728.35 |
| 其中：美元 | 239,469,940.97 | 6.3757 | 1,526,788,502.64 |
| 欧元 | 3,986,906.94 | 7.2197 | 28,784,272.03 |
| 泰铢 | 17,761,264.03 | 0.1912 | 3,395,953.68 |
| 其他应收款 | — | — | 31,107,163.08 |
| 其中：美元 | 909,396.85 | 6.3757 | 5,798,041.50 |
| 欧元 | 6,000.00 | 7.2197 | 43,318.20 |
| 泰铢 | 131,454,440.95 | 0.1912 | 25,134,089.11 |
| 港币 | 138,193.41 | 0.8176 | 112,986.93 |
| 雷亚尔 | 16,375.78 | 1.1436 | 18,727.34 |
| 短期借款 | — | — | 334,704,010.02 |
| 其中：美元 | 52,496,825.45 | 6.3757 | 334,704,010.02 |
| 应付账款 | — | — | 884,327,699.92 |
| 其中：美元 | 65,882,553.94 | 6.3757 | 420,047,399.16 |
| 欧元 | 379,846.42 | 7.2197 | 2,742,377.20 |
| 泰铢 | 2,413,901,273.85 | 0.1912 | 461,537,923.56 |
| 其他应付款 | — | — | 152,411,355.46 |
| 其中：美元 | 15,686,814.36 | 6.3757 | 100,014,422.32 |
| 欧元 | 442,830.68 | 7.2197 | 3,197,104.66 |
| 泰铢 | 254,297,229.01 | 0.1912 | 48,621,630.19 |
| 港币 | 140,002.37 | 0.8176 | 114,465.94 |
| 雷亚尔 | 405,502.23 | 1.1436 | 463,732.35 |
| 长期借款 | — | — | 1,566,371,815.62 |
| 其中：美元 | 245,678,406.39 | 6.3757 | 1,566,371,815.62 |

| 项 目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算成人民币余额 |
|-------------|---------------|--------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 | —— | —— | 159,392,500.00 |
| 其中：美元 | 25,000,000.00 | 6.3757 | 159,392,500.00 |

(2) 境外经营实体说明

本公司之子公司中策泰国、中策美国、中策欧洲、中策巴西、中策墨西哥、知轮香港、海潮菲律宾公司、中策印尼等公司在境外从事经营活动，分别选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

2. 租赁

(1) 公司作为承租人

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)14之说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(三十一)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

| 项 目 | 2024年1-6月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
|--------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 短期租赁费用 | 62,850,282.94 | 73,384,983.24 | 55,646,783.33 | 147,465,468.28 |
| 合 计 | 62,850,282.94 | 73,384,983.24 | 55,646,783.33 | 147,465,468.28 |

3) 与租赁相关的当期损益及现金流

| 项 目 | 2024年1-6月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 租赁负债的利息费用 | 7,522,457.65 | 18,289,015.96 | 26,043,994.18 | 29,020,580.06 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 184,721,698.09 | 356,404,727.40 | 357,846,913.61 | 440,995,955.16 |

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九(二)之说明。

(2) 公司作为出租人

1) 经营租赁

① 租赁收入

| 项 目 | 2024年1-6月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
|------|------------|--------------|------------|------------|
| 租赁收入 | 280,150.36 | 1,273,540.39 | 712,964.04 | 737,318.25 |

② 经营租赁资产

| 项 目 | 2024.6.30 | 2023.12.31 | 2022.12.31 | 2021.12.31 |
|------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 3,176,205.99 | 11,058,722.47 | 3,470,546.78 | 4,415,590.84 |

| | | | | |
|-----|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 小 计 | 3,176,205.99 | 11,058,722.47 | 3,470,546.78 | 4,415,590.84 |
|-----|--------------|---------------|--------------|--------------|

六、研发支出

| 项 目 | 2024年1-6月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
|------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 职工薪酬 | 212,326,296.10 | 422,049,896.28 | 410,662,742.44 | 442,639,098.99 |
| 直接投入 | 388,500,269.10 | 728,647,638.00 | 665,589,319.20 | 600,830,086.40 |
| 折旧摊销 | 58,684,483.97 | 135,768,750.32 | 95,803,986.83 | 95,922,362.79 |
| 检测及认证费 | 34,234,246.89 | 79,224,540.08 | 53,382,430.80 | 33,792,257.31 |
| 技术开发费 | 4,569,390.44 | 12,195,500.67 | 13,453,747.56 | 7,302,664.49 |
| 其他 | 12,244,198.59 | 23,214,497.87 | 17,271,269.18 | 25,758,941.59 |
| 合 计 | 710,558,885.09 | 1,401,100,823.22 | 1,256,163,496.01 | 1,206,245,411.57 |
| 其中：费用化研发支出 | 710,558,885.09 | 1,401,100,823.22 | 1,256,163,496.01 | 1,206,245,411.57 |
| 资本化研发支出 | | | | |

七、在其他主体中的权益

(一) 企业集团的构成

1. 截至报告期末，公司将中策泰国、海潮贸易、中策建德等 30 家子（孙）公司纳入合并财务报表范围，具体详见本财务报表附注一之说明。

2. 重要子公司基本情况

| 子公司名称 | 注册资本/实收资本 | 主要经营地及注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 取得方式 |
|-------|----------------|-----------|------|---------|--------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 中策泰国 | 547,000.00 万泰铢 | 泰国 | 制造业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 中策美国 | 10.00 万美元 | 美国 | 轮胎贸易 | 100.00 | | 投资设立 |
| 中策建德 | 34,132.00 万元 | 建德 | 制造业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 中策清泉 | 43,352.9323 万元 | 富阳 | 制造业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 中策安吉 | 30,000.00 万元 | 安吉 | 制造业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 朝阳橡胶 | 24,822.6367 万元 | 杭州 | 制造业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 钱塘实业 | 80,562.00 万元 | 杭州 | 制造业 | | 100.00 | 投资设立 |
| 杭州海潮 | 10,000.00 万元 | 杭州 | 制造业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 中策天津 | 10,554.73 万美元 | 天津 | 制造业 | 81.05 | 18.95 | 投资设立 |

| 子公司名称 | 注册资本/实收资本 | 主要经营地及注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|-------|-----------|-----------|------|----------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 海潮贸易 | 1.28 万美元 | 香港 | 轮胎贸易 | 100.00 | | 投资设立 |

(二) 非同一控制下企业合并

1. 报告期发生的非同一控制下企业合并

(1) 基本情况

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 |
|------------|-----------|----------------|------------|--------|
| 1) 2022 年度 | | | | |
| 京信朝合 | 2022-1-1 | - | 100.00 | 股权受让 |
| 知轮科技 | 2022-6-30 | 131,414,832.00 | 100.00 | 股权受让 |

(续上表)

| 被购买方名称 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至当期期末被购买方的收入 | 购买日至当期期末被购买方的净利润 |
|------------|-----------|---------------------------------|-----------------|------------------|
| 1) 2022 年度 | | | | |
| 京信朝合 | 2022-1-1 | 已办妥财产权交接手续, 实际已控制 | - | - |
| 知轮科技 | 2022-6-30 | 已办妥财产权交接手续, 实际上已经控制被购买方的财务和经营政策 | 211,140,231.63 | 10,513,280.75 |

2. 合并成本及商誉

(1) 明细情况

| 项 目 | 2022 年度 |
|--------------------|----------------|
| | 知轮科技 |
| 合并成本 | |
| 现金 | 131,414,832.90 |
| 合并成本合计 | 131,414,832.90 |
| 减: 取得的可辨认净资产公允价值份额 | 59,899,586.80 |
| 商誉 | 71,515,246.10 |

(2) 大额商誉形成的主要原因

2022 年 6 月, 公司取得知轮科技 100% 股权, 将合并成本 131,414,832.90 元与按股权比例享有的该公司购买日可辨认净资产公允价值份额 59,899,586.80 元之间的差额确认为商

誉 71,515,246.10 元。

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(1) 明细情况

| 项 目 | 2022 年度 | |
|---------|---------------|---------------|
| | 知轮科技 | |
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产 | | |
| 货币资金 | 84,678,498.91 | 84,678,498.91 |
| 交易性金融资产 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 应收票据 | 143,671.22 | 143,671.22 |
| 应收账款 | 22,999,695.96 | 22,999,695.96 |
| 应收款项融资 | 4,955,641.04 | 4,955,641.04 |
| 预付款项 | 1,105,207.02 | 1,105,207.02 |
| 其他应收款 | 1,364,731.82 | 1,364,731.82 |
| 存货 | 55,512,175.12 | 55,512,175.12 |
| 其他流动资产 | 1,275,428.45 | 1,275,428.45 |
| 固定资产 | 2,380,895.95 | 2,380,895.95 |
| 无形资产 | 121,641.65 | 121,641.65 |
| 长期待摊费用 | 187,328.07 | 187,328.07 |
| 递延所得税资产 | 8,305,190.56 | 8,305,190.56 |
| 负债 | | |
| 应付票据 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 应付账款 | 41,705,955.62 | 41,705,955.62 |
| 预收款项 | 239,250.00 | 239,250.00 |
| 合同负债 | 19,681,276.98 | 19,681,276.98 |
| 应付职工薪酬 | 2,536,180.68 | 2,536,180.68 |
| 应交税费 | 3,177,393.44 | 3,177,393.44 |
| 其他应付款 | 21,206,241.53 | 21,206,241.53 |
| 其他流动负债 | 3,713,919.88 | 3,713,919.88 |
| 净资产 | 60,769,887.64 | 60,769,887.64 |

| 项 目 | 2022 年度 | |
|----------|---------------|---------------|
| | 知轮科技 | |
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 减：少数股东权益 | 870,300.84 | 870,300.84 |
| 取得的净资产 | 59,899,586.80 | 59,899,586.80 |

(2) 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

1) 2022 年度

根据金证（上海）资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（金证评报字〔2022〕第 0102 号），知轮科技以 2021 年 12 月 31 日为评估基准日采用资产基础法评估后的净资产价值为 7,193.70 万元，在此基础上考虑评估基准日至购买日之间的净资产变动后确定。

(三) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 出资额 | 出资比例 |
|------------------|--------|------------|------------------|---------|
| (1) 2024 年 1-6 月 | | | | |
| 中策墨西哥 | 投资设立 | 2024-4-2 | 84,005.00 万墨西哥比索 | 100.00% |
| (2) 2023 年度 | | | | |
| 海潮菲律宾公司 | 投资设立 | 2023-3-7 | 1,200 万比索 | 99.99% |
| 中策印尼 | 投资设立 | 2023-12-27 | 10,800 亿印尼盾 | 100.00% |
| (3) 2022 年度 | | | | |
| 中策天津 | 投资设立 | 2022-1-30 | 550,000,000.00 | 100.00% |
| 永固建德 | 投资设立 | 2022-12-26 | 21,000,000.00 | 100.00% |
| (4) 2021 年度 | | | | |
| 钱塘实业 | 投资设立 | 2021-4-19 | 296,781,500.00 | 100.00% |

2. 合并范围减少

| 公司名称 | 股权处置方式 | 股权处置时点 | 处置日净资产 (万元) | 处置当期期初至 处置日净利润 (万元) |
|---------|--------|-----------|----------------|---------------------------|
| 2023 年 | | | | |
| 金朝阳[注] | 被吸收合并 | 2023/6/25 | 705.40 | -95.27 |
| 郑州知轮 | 注销 | 2023/4/11 | 0.55 | -0.14 |
| 2021 年度 | | | | |

| 公司名称 | 股权处置方式 | 股权处置时点 | 处置日净资产 (万元) | 处置当期期初至 处置日净利润 (万元) |
|---------|--------|-----------|----------------|---------------------------|
| 朝阳实业[注] | 被吸收合并 | 2021-3-24 | 7,716.53 | -5.62 |
| 拜森工贸[注] | 被吸收合并 | 2021-7-21 | 7,154.13 | 109.64 |

[注] 经公司决定，子公司金朝阳及朝阳实业均被子公司循环科技吸收合并，子公司拜森工贸被子公司朝阳工贸吸收合并

八、政府补助

(一) 新增的政府补助情况

| 项 目 | 新增补助金额 | | | |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2024年1-6月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
| 与资产相关的政府补助 | 32,180,000.00 | 28,011,600.00 | 28,237,100.00 | 898,400.00 |
| 其中：计入递延收益 | 32,180,000.00 | 28,011,600.00 | 28,237,100.00 | 898,400.00 |
| 与收益相关的政府补助 | 13,641,224.56 | 54,683,643.42 | 45,348,754.50 | 21,994,154.35 |
| 其中：计入其他收益 | 13,641,224.56 | 54,383,043.42 | 44,348,754.50 | 20,489,154.35 |
| 计入营业外收入 | | 300,600.00 | 1,000,000.00 | 1,505,000.00 |
| 合 计 | 45,821,224.56 | 82,695,243.42 | 73,585,854.50 | 22,892,554.35 |

(二) 涉及政府补助的负债项目

1. 2024年1-6月

| 财务报列报项目 | 期初数 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 其他收益金额 | 本期计入 营业外收入金额 |
|---------|----------------|---------------|----------------|-----------------|
| 递延收益 | 277,265,030.59 | 32,180,000.00 | 47,274,927.37 | |
| 小 计 | 277,265,030.59 | 32,180,000.00 | 47,274,927.37 | |

(续上表)

| 项 目 | 本期冲减 成本费用 金额 | 本期冲减资 产金额 | 其他变动 | 期末数 | 与资产/收 益相关 |
|------|--------------------|--------------|------|----------------|--------------|
| 递延收益 | | | | 262,170,103.22 | 与资产相关 |
| 小 计 | | | | 262,170,103.22 | |

2. 2023年度

| 财务报列报项目 | 期初数 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 其他收益金额 | 本期计入 营业外收入金额 |
|---------|----------------|---------------|----------------|-----------------|
| 递延收益 | 345,427,593.85 | 28,011,600.00 | 96,174,163.26 | |
| 小 计 | 345,427,593.85 | 28,011,600.00 | 96,174,163.26 | |

(续上表)

| 项 目 | 本期冲减 成本费用 金额 | 本期冲减资 产金额 | 其他变动 | 期末数 | 与资产/收 益相关 |
|------|--------------------|--------------|------|----------------|--------------|
| 递延收益 | | | | 277,265,030.59 | 与资产相关 |
| 小 计 | | | | 277,265,030.59 | |

3. 2022 年度

| 财务报列报项目 | 期初数 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 其他收益金额 | 本期计入 营业外收入金额 |
|---------|----------------|---------------|----------------|-----------------|
| 递延收益 | 419,226,295.95 | 28,237,100.00 | 102,035,802.10 | |
| 小 计 | 419,226,295.95 | 28,237,100.00 | 102,035,802.10 | |

(续上表)

| 项 目 | 本期冲减 成本费用 金额 | 本期冲减资 产金额 | 其他变动 | 期末数 | 与资产/收 益相关 |
|------|--------------------|--------------|------|----------------|--------------|
| 递延收益 | | | | 345,427,593.85 | 与资产相关 |
| 小 计 | | | | 345,427,593.85 | |

4. 2021 年度

| 财务报列报项目 | 期初数 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 其他收益金额 | 本期计入营业 外收入金额 |
|---------|----------------|--------------|----------------|-----------------|
| 递延收益 | 600,726,801.10 | 898,400.00 | 96,398,905.15 | |
| 小 计 | 600,726,801.10 | 898,400.00 | 96,398,905.15 | |

(续上表)

| 项 目 | 本期冲减成 本费用金额 | 本期冲减 资产金额 | 其他变动 | 期末数 | 与资产/收 益相关 |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 递延收益 | | | -86,000,000.00 | 419,226,295.95 | 与资产相 关 |
| 小 计 | | | -86,000,000.00 | 419,226,295.95 | |

(三) 计入当期损益的政府补助金额

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-----|--------------|---------|---------|---------|
| | | | | |

| | | | | |
|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 计入其他收益的政府补助金额 | 60,916,151.93 | 150,557,206.68 | 146,384,556.60 | 116,888,059.50 |
| 计入营业外收入的政府补助金额 | | 300,600.00 | 1,000,000.00 | 1,505,000.00 |
| 合计 | 60,916,151.93 | 150,857,806.68 | 147,384,556.60 | 118,393,059.50 |

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息,包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时,公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加:

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时,公司将该金融资产界定为已发生违约,其标准与已发生信用减值的定义一致:

1) 债务人发生重大财务困难；
2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)5、五(一)7及五(一)9之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2024年6月30日，本公司应收账款（含合同资产）的14.12%（2023年12月31日：15.50%；2022年12月31日：12.33%；2021年12月31日：10.20%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短

期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 2024. 6. 30 | | | | |
|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 6, 215, 037, 797. 43 | 6, 295, 458, 266. 02 | 6, 295, 458, 266. 02 | | |
| 长期借款 | 3, 760, 560, 390. 42 | 3, 978, 127, 130. 22 | | 3, 978, 127, 130. 22 | |
| 应付票据 | 1, 260, 000, 000. 00 | 1, 260, 000, 000. 00 | 1, 260, 000, 000. 00 | | |
| 应付账款 | 8, 158, 204, 106. 67 | 8, 158, 204, 106. 67 | 8, 158, 204, 106. 67 | | |
| 其他应付款 | 679, 853, 351. 45 | 679, 853, 351. 45 | 679, 853, 351. 45 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 2, 376, 978, 479. 91 | 2, 427, 236, 210. 95 | 2, 427, 236, 210. 95 | | |
| 其他流动负债 | 2, 364, 273, 119. 84 | 2, 364, 273, 119. 84 | 2, 364, 273, 119. 84 | | |
| 租赁负债 | 269, 886, 743. 57 | 278, 558, 403. 74 | | 278, 558, 403. 74 | |
| 小 计 | 25, 084, 793, 989. 29 | 25, 441, 710, 588. 89 | 21, 185, 025, 054. 93 | 4, 256, 685, 533. 96 | |

(续上表)

| 项 目 | 2023. 12. 31 | | | | |
|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 5, 844, 618, 717. 20 | 5, 957, 055, 421. 77 | 5, 957, 055, 421. 77 | | |
| 长期借款 | 3, 306, 476, 337. 62 | 3, 522, 673, 041. 15 | | 2, 711, 407, 441. 15 | 811, 265, 600. 00 |
| 应付票据 | 1, 010, 000, 000. 00 | 1, 010, 000, 000. 00 | 1, 010, 000, 000. 00 | | |
| 应付账款 | 8, 032, 411, 342. 14 | 8, 032, 411, 342. 14 | 8, 032, 411, 342. 14 | | |
| 其他应付款 | 579, 925, 160. 02 | 579, 925, 160. 02 | 579, 925, 160. 02 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 2, 299, 230, 981. 87 | 2, 333, 394, 897. 39 | 2, 333, 394, 897. 39 | | |
| 其他流动负债 | 2, 257, 744, 038. 62 | 2, 257, 744, 038. 62 | 2, 257, 744, 038. 62 | | |
| 租赁负债 | 88, 324, 406. 71 | 95, 502, 152. 26 | | 95, 502, 152. 26 | |
| 小 计 | 23, 418, 730, 984. 18 | 23, 788, 706, 053. 35 | 20, 170, 530, 859. 94 | 2, 806, 909, 593. 41 | 811, 265, 600. 00 |

(续上表)

| 项 目 | 2022. 12. 31 | | | | |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 5,959,046,525.39 | 6,038,773,255.92 | 6,038,773,255.92 | | |
| 长期借款 | 3,477,250,566.55 | 3,726,266,639.52 | | 2,887,644,261.19 | 838,622,378.33 |
| 应付票据 | 904,000,000.00 | 904,000,000.00 | 904,000,000.00 | | |
| 应付账款 | 9,060,416,594.17 | 9,060,416,594.17 | 9,060,416,594.17 | | |
| 其他应付款 | 608,005,541.75 | 608,005,541.75 | 608,005,541.75 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,726,212,045.53 | 1,774,618,199.25 | 1,774,618,199.25 | | |
| 其他流动负债 | 2,293,173,009.92 | 2,293,173,009.92 | 2,293,173,009.92 | | |
| 租赁负债 | 231,231,920.64 | 239,553,293.65 | | 239,553,293.65 | |
| 小 计 | 24,259,336,203.95 | 24,644,806,534.19 | 20,678,986,601.01 | 3,127,197,554.84 | 838,622,378.33 |

(续上表)

| 项 目 | 2021. 12. 31 | | | | |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 3,618,658,436.47 | 3,673,787,726.48 | 3,673,787,726.48 | | |
| 长期借款 | 3,704,759,719.31 | 3,893,186,496.58 | | 3,893,186,496.58 | |
| 应付票据 | 893,000,000.00 | 893,000,000.00 | 893,000,000.00 | | |
| 应付账款 | 8,210,565,092.14 | 8,210,565,092.14 | 8,210,565,092.14 | | |
| 其他应付款 | 569,383,262.47 | 569,383,262.47 | 569,383,262.47 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,631,488,859.67 | 1,651,179,931.32 | 1,651,179,931.32 | | |
| 其他流动负债 | 2,245,480,505.55 | 2,245,480,505.55 | 2,245,480,505.55 | | |
| 租赁负债 | 575,513,365.58 | 597,547,673.25 | | 597,547,673.25 | |
| 小 计 | 21,448,849,241.19 | 21,734,130,687.79 | 17,243,396,517.96 | 4,490,734,169.83 | |

(三) 市场风险

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

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2024年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币12,352,576,667.76元（2023年12月31日：人民币11,224,347,804.60元；2022年12月31日：人民币10,913,853,064.56元；2021年12月31日：人民币8,647,205,458.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1之说明。

十、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

1. 2024年6月30日

| 项 目 | 公允价值 | | | |
|----------------|------------|------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合 计 |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 1. 应收款项融资 | | | 79,276,191.41 | 79,276,191.41 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 79,276,191.41 | 79,276,191.41 |

2. 2023年12月31日

| 项 目 | 公允价值 | | | |
|----------------|------------|------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合 计 |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 1. 应收款项融资 | | | 82,871,366.68 | 82,871,366.68 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 82,871,366.68 | 82,871,366.68 |

3. 2022 年 12 月 31 日

| 项 目 | 公允价值 | | | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允 价值计量 | 第二层次公允 价值计量 | 第三层次公允 价值计量 | 合 计 |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 1. 应收款项融资 | | | 146,419,517.10 | 146,419,517.10 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 146,419,517.10 | 146,419,517.10 |

4. 2021 年 12 月 31 日

| 项 目 | 公允价值 | | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 第一层次公允 价值计量 | 第二层次公允 价值计量 | 第三层次公允 价值计量 | 合 计 |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 1. 交易性金融资产和其他非流动 金融资产 | 3,004,781.90 | | | 3,004,781.90 |
| 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 | 3,004,781.90 | | | 3,004,781.90 |
| 股票投资 | 3,004,781.90 | | | 3,004,781.90 |
| 2. 应收款项融资 | | | 56,356,359.05 | 56,356,359.05 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 3,004,781.90 | | 56,356,359.05 | 59,361,140.95 |

(二) 持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于公司持有的股票投资，采用市场价格确定其公允价值。

(三) 持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

1. 对于公司持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

2. 对于理财产品，因用以确定其公允价值的近期信息不足，成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计，故以成本代表公允价值。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资 本 | 母公司对本 公司的持股 比例 (%) | 母公司对本公 司的表决权比 例 (%) |
|--------------------|-----|------|----------|--------------------------|---------------------------|
| 杭州中策海潮企业管理 有限公司 | 浙江省 | 投资管理 | 35 亿 | 41.0803 | 41.0803 |

本公司最终控制方是仇建平和仇菲父女。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|------------------------------------------------------|-------------------|
| 巨星控股集团有限公司 | 仇建平直接持股并控制的企业 |
| 杭州市实业投资集团有限公司 | 持股 5%以上的股东 |
| 彤程新材料集团股份有限公司 | 持股 5%以上的股东 |
| 杭州市金融投资集团有限公司 | 持股 5%以上的股东 |
| 杭州巨星科技股份有限公司 | 巨星控股集团有限公司的一级子公司 |
| 浙江杭叉控股股份有限公司 | |
| 杭实国贸香港有限公司 | 杭州市实业投资集团有限公司的子公司 |
| 杭实国贸新加坡有限公司 | |
| 浙江杭实善成实业有限公司 | |
| 浙江龙德医药有限公司 | |
| 浙江四邦实业有限公司 | |
| 杭州市手工业合作社联合社 | |
| 杭州热联物流科技有限公司 | |
| 杭实科技发展(德清)有限公司 | |
| Red Avenue Group (Macao Commercial Offshore) Limited | 彤程新材料集团股份有限公司的子公司 |
| 常州常京化学有限公司 | |
| 上海彤程化工有限公司 | |
| 彤程化学(中国)有限公司 | |
| 华奇(中国)化工有限公司 | 杭州巨星科技股份有限公司的子公司 |
| 龙游沪工锻三工具有限公司 | |
| 杭州联和电气制造有限公司 | |
| 杭州联和工具制造有限公司 | |
| 浙江巨星工具有限公司 | |
| 杭州联盛量具制造有限公司 | |
| 杭州巨星智能科技有限公司 | |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | |
|-------------------|------------------------|-------------------|
| 杭州巨星工具有限公司 | | |
| 海宁巨星智能设备有限公司 | | |
| 香港巨星国际有限公司 | | |
| 杭叉集团股份有限公司 | 浙江杭叉控股股份有限公司的子公司 | |
| 杭州杭叉机械加工有限公司 | 杭叉集团股份有限公司的子公司 | |
| 浙江杭叉配件销售有限公司 | | |
| 杭州杭叉机械设备制造有限公司 | | |
| 杭叉集团（天津）叉车销售有限公司 | | |
| 浙江杭叉进出口有限公司 | | |
| 浙江杭叉智能科技有限公司 | | |
| 杭叉集团租赁有限公司 | | |
| 浙江国自智能装备有限公司[注 1] | | |
| 杭州金投企业集团有限公司 | | 杭州市金融投资集团有限公司的子公司 |
| 杭州巨星精密机械有限公司 | | 仇建平控制的其他企业 |
| 浙江国自机器人技术股份有限公司 | | |
| 浙江国自智能装备有限公司[注 1] | 浙江国自机器人技术股份有限公司的子公司 | |
| 杭州金松优诺电器有限公司 | 实际控制人仇菲配偶赵宇宸投资并担任董事的公司 | |
| 沈金荣 | 公司董事、高级管理人员 | |
| 陆敏 | 公司董事 | |
| 葛国荣 | 公司高级管理人员 | |
| 张利民 | 公司高级管理人员 | |
| 沈建农 | 公司高级管理人员 | |
| 徐利达 | 公司高级管理人员 | |
| 蒋志强 | 公司高级管理人员 | |
| 许仁昌 | 公司高级管理人员 | |
| 沈昊昱 | 公司高级管理人员 | |
| 王先宁 | 公司高级管理人员 | |
| 康素贤 | 公司监事 | |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|------------------|-------------|
| 葛汉 | 葛国荣之子 |
| 西子清洁能源装备制造股份有限公司 | 陆敏曾担任董事的企业 |

[注 1]2021 年至 2024 年 1 月，浙江国自智能装备有限公司为浙江国自机器人技术股份有限公司子公司，公司与其关联交易合并进浙江国自机器人技术股份有限公司披露；2024 年 1 月，浙江国自智能装备有限公司被杭叉集团股份有限公司收购，收购后，公司与其关联交易合并进杭叉集团股份有限公司披露

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|------------------|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 杭州巨星科技股份有限公司[注] | 配件 | 179,460.23 | | | 14,409.98 |
| 杭叉集团股份有限公司[注] | 配件、材料等 | 654,167.37 | 658,024.81 | | 3,046.02 |
| 杭州市实业投资集团有限公司[注] | 原材料、劳保用品 | 2,238,122.28 | 53,982.30 | 51,336,177.11 | 193,495,200.58 |
| 彤程新材料集团股份有限公司[注] | 原材料 | 178,333,992.97 | 333,106,680.25 | 266,919,700.52 | 283,175,842.62 |
| 杭州市金融投资集团有限公司[注] | 原材料 | | 32,820,481.84 | 33,640,035.16 | |

[注] 杭州巨星科技股份有限公司、杭州市实业投资集团有限公司、彤程新材料集团股份有限公司、杭叉集团股份有限公司、杭州市金融投资集团有限公司均包括其下属分子公司数据，下同

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---------------|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 杭州巨星科技股份有限公司 | 轮胎、配件 | 24,633,023.89 | 44,380,282.86 | 57,766,301.68 | 1,050,065.29 |
| 杭叉集团股份有限公司 | 轮胎、配件 | 129,504,028.50 | 232,904,915.69 | 220,564,292.13 | 218,882,663.52 |
| 杭州巨星精密机械有限公司 | 轮胎、配件 | 3,856.64 | 36,284.07 | 4,828.32 | 4,035.40 |
| 杭州金松优诺电器有限公司 | 运输服务 | | 10,889.91 | 439,009.17 | 453,884.61 |
| 杭州市实业投资集团有限公司 | 轮胎、配件 | | 31,719.47 | 3,433.63 | |

2. 关联方资产转让情况

关联资产采购

| 关联方 | 关联交易内容 | 2024年1-6月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
|--------------------|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 浙江国自机器人技术股份有限公司[注] | 设备 | | 6,821,327.43 | 55,969,660.53 | 61,283,805.28 |
| 杭叉集团股份有限公司 | 设备 | 35,769,911.50 | | 26,376.75 | |

3. 关键管理人员报酬

单位：万元

| 项目 | 2024年1-6月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
|----------|-----------|----------|----------|----------|
| 关键管理人员报酬 | 1,161.89 | 2,194.00 | 2,059.98 | 2,040.27 |

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 2024.6.30 | | 2023.12.31 | |
|-------|---------------|---------------|------------|------------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 杭州巨星科技股份有限公司 | 11,058,923.84 | 110,589.24 | 2,808,809.51 | 28,088.10 |
| | 杭叉集团股份有限公司 | 29,122,896.89 | 291,228.97 | 16,192,695.38 | 161,926.95 |
| | 杭州市实业投资集团有限公司 | 5,475.00 | 5,475.00 | 5,475.00 | 5,475.00 |
| | 杭州金松优诺电器有限公司 | | | | |
| 小计 | | 40,187,295.73 | 407,293.21 | 19,006,979.89 | 195,490.05 |
| 预付款项 | | | | | |
| | 杭州市实业投资集团有限公司 | | | | |
| | 杭叉集团股份有限公司 | | | 10,730,973.45[注] | |
| 小计 | | | | 10,730,973.45[注] | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 杭州市实业投资集团有限公司 | | | 20,000.00 | 200.00 |
| | 葛汉 | | | | |
| 小计 | | | | 20,000.00 | 200.00 |

(续表)

| 项目名称 | 关联方 | 2022.12.31 | | 2021.12.31 | |
|------|--------------|--------------|-----------|------------|-------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 杭州巨星科技股份有限公司 | 7,567,269.62 | 75,672.70 | 2,064.00 | 87.14 |

| 项目名称 | 关联方 | 2022. 12. 31 | | 2021. 12. 31 | |
|-------|---------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | 杭叉集团股份有限公司 | 14,829,786.15 | 148,297.86 | 19,421,315.71 | 194,213.16 |
| | 杭州市实业投资集团有限公司 | 5,475.00 | 4,380.00 | 5,475.00 | 1,095.00 |
| | 杭州金松优诺电器有限公司 | 150.00 | 1.50 | | |
| 小计 | | 22,402,680.77 | 228,352.06 | 19,428,854.71 | 195,395.30 |
| 预付款项 | | | | | |
| | 杭州市实业投资集团有限公司 | | | 50.18 | |
| | 杭叉集团股份有限公司 | | | | |
| 小计 | | | | 50.18 | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 杭州市实业投资集团有限公司 | 20,000.00 | 200.00 | 164,145.52 | 1,641.46 |
| | 葛汉 | 22,420.00 | 224.20 | | |
| 小计 | | 42,420.00 | 424.20 | 164,145.52 | 1,641.46 |

注：系预付的长期资产购置款，期末财务报表列报在其他非流动资产项目

2. 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
|-------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | | | | | |
| | 杭州市金融投资集团有限公司 | | 4,602,040.00 | 32,223,471.62 | |
| | 彤程新材料集团股份有限公司 | 104,816,236.38 | 100,496,926.49 | 138,494,433.04 | 95,456,011.71 |
| | 浙江国自机器人技术股份有限公司 | 2,146,262.31 | 10,678,669.02 | 40,843,297.39 | 22,151,376.21 |
| | 西子清洁能源装备制造股份有限公司 | 430,000.00 | 430,000.00 | 925,585.34 | 3,009,085.34 |
| | 杭叉集团股份有限公司 | 12,472,598.10 | 242,998.10 | | |
| | 杭州巨星科技股份有限公司 | 179,914.64 | | | |
| 小计 | | 120,045,011.43 | 116,450,633.61 | 212,486,787.39 | 120,616,473.26 |
| 其他应付款 | | | | | |
| | 杭州市实业投资集团有限公司 | | | | 20,642,525.14 |
| | 浙江国自机器人技术股份有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00 | |

| 项目名称 | 关联方 | 2024.6.30 | 2023.12.31 | 2022.12.31 | 2021.12.31 |
|------|------------|-----------|------------|------------|---------------|
| | 杭叉集团股份有限公司 | 20,000.00 | | | |
| | 康素贤 | 500.00 | 500.00 | 500.00 | 500.00 |
| 小计 | | 40,500.00 | 20,500.00 | 20,500.00 | 20,643,025.14 |

(四) 比照关联交易披露的事项

知轮科技由公司经销商及部分前员工共同设立，本公司于2022年6月30日完成对知轮科技的收购，收购完成后，知轮科技成为本公司全资子公司。公司将与知轮科技及其子公司收购前的交易比照关联交易披露。

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 2022年1-6月 | 2021年度 |
|-----------|--------|-----------|--------|
| 知轮科技及其子公司 | 配件 | | |

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 2022年1-6月 | 2021年度 |
|-----------|--------|----------------|----------------|
| 知轮科技及其子公司 | 轮胎、配件 | 150,147,197.41 | 314,551,413.63 |

2. 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 2021.12.31 | |
|------|-----------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | |
| | 知轮科技及其子公司 | 23,040,907.54 | 230,409.08 |
| 小计 | | 23,040,907.54 | 230,409.08 |

3. 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 2021.12.31 |
|------|-----------|------------|
| 合同负债 | | |
| | 知轮科技及其子公司 | 79,380.53 |
| 小计 | | 79,380.53 |

4. 其他关联交易

2022年6月，公司收购知轮科技及其子公司，收购后知轮科技成为本公司之子公司，具体详见本财务报表附注七(二)之说明。

十二、股份支付

(一) 股份支付总体情况

1. 明细情况

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-------------------------------|--------------|--------|---------|-----------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | | | | 2,420,000 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | | | | |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | | | | |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | | | | |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | | | | |

2. 其他说明

2021 年度，公司部分高管和中层管理人员通过在上海海潮好运企业管理合伙企业（有限合伙）、上海海潮稳行企业管理合伙企业（有限合伙）、上海力奔企业管理合伙企业（有限合伙）以及上海全瑞诺企业管理合伙企业（有限合伙）等平台接受转让的方式间接增持公司股权 3,570.00 万元注册资本，上述股权转让价格为 5.4 元每注册资本，以万邦资产评估有限公司对本公司股东全部权益于估值基准日 2020 年 10 月 31 日的市场价值评估结果为市场公允价值，在约定服务期限内确认股份支付。

公司根据合同约定服务期的不同，在每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，根据授予对象所属费用分类，将当期取得的服务分别计入相关的费用和成本。2021 年、2022 年、2023 年和 2024 年 1-6 月，分别确认股份支付金额 4,863.07 万元、4,781.62 万元、4,701.48 万元和 2,689.62 万元。

(二) 以权益结算的股份支付情况

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|------------------|--------------|---------|---------|---------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | | | | 评估 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | | | | |

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | | | | |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 175,218,540.48 | 148,322,312.08 | 101,307,493.03 | 53,493,402.37 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 26,896,228.40 | 47,014,819.02 | 47,816,152.26 | 48,630,737.78 |

(三) 报告期内确认的股份支付费用总额

| 授予对象 | 2024 年 1-6 月 | | 2023 年度 | |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
| 管理人员 | 24,348,668.46 | | 41,919,699.22 | |
| 销售人员 | 2,547,559.94 | | 5,095,119.80 | |
| 合 计 | 26,896,228.40 | | 47,014,819.02 | |

(续上表)

| 授予对象 | 2022 年度 | | 2021 年度 | |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
| 管理人员 | 42,721,032.46 | | 43,535,617.98 | |
| 销售人员 | 5,095,119.80 | | 5,095,119.80 | |
| 合 计 | 47,816,152.26 | | 48,630,737.78 | |

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

根据公司 2022 年第四次临时股东大会、2022 年第五次临时股东大会、2024 年第三次临时股东大会批准，公司拟申请向社会公开发行人民币普通股（A 股）。本次募集资金扣除发行费用后，将投入以下项目：

单位：亿元

| 序号 | 实施主体 | 项目名称 | 项目投资总额 | 募集资金拟投资额 |
|----|--------------|----------------------------------------------|--------|----------|
| 1 | 杭州中策钱塘实业有限公司 | 高性能子午线轮胎绿色 5G 数字工厂项目 | 31.88 | 17.00 |
| 2 | 杭州中策清泉实业有限公司 | 年产 250 万套全钢子午线载重轮胎生产线项目 | 8.50 | 8.50 |
| 3 | 中策橡胶（建德）有限公司 | 中策橡胶（建德）有限公司春秋厂区改扩建及仓储配套项目——全钢子午线轮胎车间 V 建设项目 | 8.40 | 6.00 |

| 序号 | 实施主体 | 项目名称 | 项目投资总额 | 募集资金拟投资额 |
|----|--------------|-------------------------------|--------|----------|
| 4 | 中策橡胶（天津）有限公司 | 中策橡胶（天津）有限公司高端绿色轮胎制造产业链提升改造项目 | 8.54 | 8.50 |
| 5 | 中策橡胶集团股份有限公司 | 补充流动资金 | 8.50 | 8.50 |
| 合计 | | | 65.82 | 48.50 |

若本次实际募集资金不能满足项目资金需求，不足部分由公司通过自筹方式解决。由于募集资金到位时间存在不确定性，为加快项目建设，在本次募集资金到位前，公司将根据各项目的实际进展情况，通过自筹资金先期投入，待募集资金到位后再予以置换。若有节余，将用于补充与公司主营业务相关的流动资金。

(二) 截至资产负债表日，本公司无重大需要披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况

| | |
|-----------------|-----|
| 拟分配的利润或股利 | 不分配 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 不分配 |

十五、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司主要业务为生产和销售轮胎、车胎等橡胶产品。公司将此业务视为作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1之说明。

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 2020年12月，子公司朝阳橡胶与杭州钱塘区新区城市有机更新指挥部办公室（后由杭州东部湾新城开发建设指挥部实施，以下简称指挥部）签订《非住宅房屋搬迁补偿协议》，因钱塘新区城市有机更新需要，朝阳橡胶进行搬迁，指挥部分三次支付补偿款合计149,700.18万元。朝阳橡胶已于2021年12月31日全面关停。截至2024年6月30日，公司已收到搬迁补偿款120,606.36万元，尚未收到29,093.82万元，在其他应收款列报。2024年1月29日，指挥部对收储地块已完成现场验收，并向朝阳橡胶出具《土地交付验收证明》。至此，公司已将收储地块完成交付，本次搬迁已完成。

2. 2022年11月，根据子公司中策建德与建德市城东资产经营有限公司签订的《中策橡胶（建德）有限公司（洋溪厂区）搬迁补偿框架协议》，建德市城东资产经营有限公司拟收回中策建德洋溪厂区所属宗地及周边地块土地使用权及其范围内拥有完全所有权的房屋、构筑物、附着物及与之相关的其他附属物和生活类配套设施，搬迁补偿总金额不低于中策建德洋溪厂区所有资产截至2022年6月30日的账面净值。中策建德洋溪厂区已于2022年4月停产。

十六、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）账龄情况

| 账龄 | 账面余额 | | | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2024.6.30 | 2023.12.31 | 2022.12.31 | 2021.12.31 |
| 1年以内 | 4,547,358,431.12 | 4,363,608,493.37 | 4,784,530,866.34 | 3,345,135,553.35 |
| 1-2年 | 1,003,089,227.06 | 313,211,094.42 | 26,469,796.16 | 137,399,967.97 |
| 2-3年 | 23,758,024.49 | 14,874,840.25 | 7,246,465.48 | 75,210,597.48 |
| 3年以上 | 56,592,733.58 | 55,282,409.45 | 57,352,188.03 | 43,276,546.51 |
| 合计 | 5,630,798,416.25 | 4,746,976,837.49 | 4,875,599,316.01 | 3,601,022,665.31 |

（2）坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 2024.6.30 | | | | 账面价值 |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | 47,517,304.02 | 0.84 | 47,517,304.02 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 5,583,281,112.23 | 99.16 | 78,654,313.78 | 1.41 | 5,504,626,798.45 |
| 合计 | 5,630,798,416.25 | 100.00 | 126,171,617.80 | 2.24 | 5,504,626,798.45 |

（续上表）

| 种类 | 2023.12.31 | | | | 账面价值 |
|----|------------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |

| 种 类 | 2023. 12. 31 | | | | |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | 46,196,730.55 | 0.97 | 46,196,730.55 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 4,700,780,106.94 | 99.03 | 67,865,354.20 | 1.44 | 4,632,914,752.74 |
| 合 计 | 4,746,976,837.49 | 100.00 | 114,062,084.75 | 2.40 | 4,632,914,752.74 |

(续上表)

| 种 类 | 2022. 12. 31 | | | | |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | 35,609,049.44 | 0.73 | 35,609,049.44 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 4,839,990,266.57 | 99.27 | 69,338,364.33 | 1.43 | 4,770,651,902.24 |
| 合 计 | 4,875,599,316.01 | 100.00 | 104,947,413.77 | 2.15 | 4,770,651,902.24 |

(续上表)

| 种 类 | 2021. 12. 31 | | | | |
|-----------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | 37,296,590.12 | 1.04 | 37,296,590.12 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,563,726,075.19 | 98.96 | 56,223,093.22 | 1.58 | 3,507,502,981.97 |
| 合 计 | 3,601,022,665.31 | 100.00 | 93,519,683.34 | 2.60 | 3,507,502,981.97 |

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 组合情况

| 项 目 | 2024. 6. 30 | | | 2023. 12. 31 | | |
|-------------|------------------|---------------|----------|------------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 4,343,689,171.24 | 78,654,313.78 | 1.81 | 3,488,308,280.66 | 67,865,354.20 | 1.95 |
| 应收内部关联方款项组合 | 1,239,591,940.99 | | | 1,212,471,826.28 | | |
| 小 计 | 5,583,281,112.23 | 78,654,313.78 | 1.41 | 4,700,780,106.94 | 67,865,354.20 | 1.44 |

(续上表)

| 项 目 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
|-----|--------------|--------------|
|-----|--------------|--------------|

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|-------------|------------------|---------------|-------------|------------------|---------------|-------------|
| 账龄组合 | 3,766,084,470.92 | 69,338,364.33 | 1.84 | 2,977,381,368.33 | 56,223,093.22 | 1.89 |
| 应收内部关联方款项组合 | 1,073,905,795.65 | | | 586,344,706.86 | | |
| 小计 | 4,839,990,266.57 | 69,338,364.33 | 1.43 | 3,563,726,075.19 | 56,223,093.22 | 1.58 |

② 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 2024.6.30 | | | 2023.12.31 | | |
|------|------------------|---------------|-------------|------------------|---------------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 4,280,522,189.58 | 42,805,221.90 | 1.00 | 3,436,490,175.69 | 34,364,901.76 | 1.00 |
| 1-2年 | 30,783,380.95 | 6,156,676.19 | 20.00 | 20,106,218.09 | 4,021,243.61 | 20.00 |
| 2-3年 | 13,455,925.10 | 10,764,740.08 | 80.00 | 11,163,390.25 | 8,930,712.20 | 80.00 |
| 3年以上 | 18,927,675.61 | 18,927,675.61 | 100.00 | 20,548,496.63 | 20,548,496.63 | 100.00 |
| 小计 | 4,343,689,171.24 | 78,654,313.78 | 1.81 | 3,488,308,280.66 | 67,865,354.20 | 1.95 |

(续上表)

| 账龄 | 2022.12.31 | | | 2021.12.31 | | |
|------|------------------|---------------|-------------|------------------|---------------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 3,714,336,520.69 | 37,143,365.20 | 1.00 | 2,936,888,169.66 | 29,368,881.69 | 1.00 |
| 1-2年 | 22,758,346.16 | 4,551,669.23 | 20.00 | 15,224,032.82 | 3,044,806.55 | 20.00 |
| 2-3年 | 6,731,370.87 | 5,385,096.70 | 80.00 | 7,298,804.30 | 5,839,043.43 | 80.00 |
| 3年以上 | 22,258,233.20 | 22,258,233.20 | 100.00 | 17,970,361.55 | 17,970,361.55 | 100.00 |
| 小计 | 3,766,084,470.92 | 69,338,364.33 | 1.84 | 2,977,381,368.33 | 56,223,093.22 | 1.89 |

(3) 坏账准备变动情况

1) 2024年1-6月

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|----------------|---------------|----|----|------------|----|----|----------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 46,196,730.55 | 1,481,619.90 | | | 161,046.43 | | | 47,517,304.02 |
| 按组合计提坏账准备 | 67,865,354.20 | 10,788,959.58 | | | | | | 78,654,313.78 |
| 合计 | 114,062,084.75 | 12,270,579.48 | | | 161,046.43 | | | 126,171,617.80 |

2) 2023年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
|-----------|----------------|---------------|----|----|------------|------------|----|----------------|
| 单项计提坏账准备 | 35,609,049.44 | 11,462,817.73 | | | 875,136.62 | | | 46,196,730.55 |
| 按组合计提坏账准备 | 69,338,364.33 | -892,145.93 | | | | 580,864.20 | | 67,865,354.20 |
| 合计 | 104,947,413.77 | 10,570,671.80 | | | 875,136.62 | 580,864.20 | | 114,062,084.75 |

3) 2022 年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|---------------|---------------|----|----|------------|--------------|----|----------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 37,296,590.12 | | | | 352,475.20 | 1,335,065.48 | | 35,609,049.44 |
| 按组合计提坏账准备 | 56,223,093.22 | 13,497,454.55 | | | | 382,183.44 | | 69,338,364.33 |
| 合计 | 93,519,683.34 | 13,497,454.55 | | | 352,475.20 | 1,717,248.92 | | 104,947,413.77 |

4) 2021 年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|----------------|---------------|----|----|------------|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 41,200,915.78 | | | | 400,000.00 | 3,504,325.66 | | 37,296,590.12 |
| 按组合计提坏账准备 | 63,724,871.87 | -6,211,292.26 | | | | 1,290,486.39 | | 56,223,093.22 |
| 合计 | 104,925,787.65 | -6,211,292.26 | | | 400,000.00 | 4,794,812.05 | | 93,519,683.34 |

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-------------|--------------|---------|--------------|--------------|
| 实际核销的应收账款金额 | | | 1,717,248.92 | 4,794,812.05 |

(5) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

1) 2024 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备 |
|---------------|------------------|------|------------------|--------------------------|-------------------|
| | 应收账款 | 合同资产 | 小计 | | |
| 海潮贸易 | 1,127,277,711.95 | | 1,127,277,711.95 | 19.72 | |
| 一汽解放汽车有限公司 | 172,928,665.75 | | 172,928,665.75 | 3.03 | 1,730,492.08 |
| DELTI COM AG | 130,784,874.82 | | 130,784,874.82 | 2.29 | 1,307,848.75 |
| TBC DE MEXICO | 120,825,369.55 | | 120,825,369.55 | 2.11 | 1,208,253.7 |

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备 |
|------------|------------------|--------------|------------------|--------------------------|-------------------|
| | 应收账款 | 合同资产 | 小 计 | | |
| SA DE CV | | | | | 0 |
| 陕西重型汽车有限公司 | 107,297,957.86 | 8,057,340.00 | 115,355,297.86 | 2.02 | 4,148,571.31 |
| 小 计 | 1,659,114,579.93 | 8,057,340.00 | 1,667,171,919.93 | 29.17 | 8,395,165.84 |

2) 2023 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备 |
|------------------------|------------------|---------------|------------------|--------------------------|-------------------|
| | 应收账款 | 合同资产 | 小 计 | | |
| 海潮贸易 | 1,120,302,218.45 | | 1,120,302,218.45 | 23.27 | |
| 陕西重型汽车有限公司 | 144,346,481.01 | 8,515,357.83 | 152,861,838.84 | 3.17 | 3,474,491.14 |
| 北汽福田汽车股份有限公司 | 107,268,457.55 | 24,235,914.00 | 131,504,371.55 | 2.73 | 1,315,320.61 |
| 长城汽车股份有限公司 | 96,299,400.62 | 150,000.00 | 96,449,400.62 | 2.00 | 964,494.01 |
| TBC DE MEXICO SA DE CV | 91,669,934.71 | | 91,669,934.71 | 1.90 | 916,699.35 |
| 小 计 | 1,559,886,492.34 | 32,901,271.83 | 1,592,787,764.17 | 33.07 | 6,671,005.11 |

3) 2022 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备 |
|------------------------|------------------|---------------|------------------|--------------------------|-------------------|
| | 应收账款 | 合同资产 | 小 计 | | |
| 海潮贸易 | 999,910,650.87 | | 999,910,650.87 | 20.44 | |
| 中国重型汽车集团有限公司 | 154,350,878.92 | 9,750,000.00 | 164,100,878.92 | 3.35 | 3,112,397.62 |
| TBC DE MEXICO SA DE CV | 82,991,464.82 | | 82,991,464.82 | 1.70 | 829,914.65 |
| 湖南丰昌轮胎销售有限公司 | 82,616,373.76 | | 82,616,373.76 | 1.69 | 826,163.74 |
| 重庆长安汽车股份有限公司 | 77,224,204.99 | 300,000.00 | 77,524,204.99 | 1.58 | 816,485.80 |
| 小 计 | 1,397,093,573.36 | 10,050,000.00 | 1,407,143,573.36 | 28.76 | 5,584,961.81 |

4) 2021 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备 |
|------|------|------|-----|--------------------------|-------------------|
| | 应收账款 | 合同资产 | 小 计 | | |

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备 |
|--------------|----------------|---------------|----------------|-------------------------|-------------------|
| | 应收账款 | 合同资产 | 小 计 | | |
| 海潮贸易 | 527,055,713.80 | | 527,055,713.80 | 14.35 | |
| 长城汽车股份有限公司 | 105,723,047.67 | 100,000.00 | 105,823,047.67 | 2.88 | 1,058,230.48 |
| 中国重型汽车集团有限公司 | 96,381,525.87 | 11,740,000.00 | 108,121,525.87 | 2.94 | 1,081,215.26 |
| DELTI COM AG | 87,055,887.87 | | 87,055,887.87 | 2.37 | 870,558.88 |
| 北汽福田汽车股份有限公司 | 72,554,994.45 | 53,146,422.00 | 125,701,416.45 | 3.42 | 1,265,482.19 |
| 小 计 | 888,771,169.66 | 64,986,422.00 | 953,757,591.66 | 25.96 | 4,275,486.81 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

| 项 目 | 2024.6.30 | 2023.12.31 | 2022.12.31 | 2021.12.31 |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 应收股利 | | | | 750,000,000.00 |
| 其他应收款 | 6,063,615,068.50 | 5,567,571,375.32 | 4,789,344,647.86 | 2,931,039,888.29 |
| 合 计 | 6,063,615,068.50 | 5,567,571,375.32 | 4,789,344,647.86 | 3,681,039,888.29 |

(2) 应收股利

| 项 目 | 2024.6.30 | 2023.12.31 | 2022.12.31 | 2021.12.31 |
|------|-----------|------------|------------|----------------|
| 朝阳橡胶 | | | | 150,000,000.00 |
| 中策清泉 | | | | 300,000,000.00 |
| 中策建德 | | | | 300,000,000.00 |
| 小 计 | | | | 750,000,000.00 |

(3) 其他应收款

1) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质 | 2024.6.30 | 2023.12.31 | 2022.12.31 | 2021.12.31 |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 内部关联方 | 6,013,378,176.12 | 5,356,309,180.46 | 4,665,206,368.39 | 2,749,499,449.36 |
| 押金保证金 | 4,058,309.98 | 5,123,207.98 | 5,545,772.18 | 2,683,423.98 |
| 员工借款及备用金 | 4,784,902.88 | 4,345,777.98 | 4,964,350.62 | 4,346,548.19 |
| 应收退税款 | 38,446,910.29 | 201,275,028.04 | 110,981,627.80 | 177,089,114.69 |

| | | | | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 款项性质 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
| 其他 | 6,053,045.91 | 4,905,001.25 | 6,751,079.18 | 2,316,948.54 |
| 小 计 | 6,066,721,345.18 | 5,571,958,195.71 | 4,793,449,198.17 | 2,935,935,484.76 |

2) 账龄情况

| 账 龄 | 账面余额 | | | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 2022. 12. 31 | 2021. 12. 31 |
| 1年以内 | 6,055,821,750.69 | 5,548,084,455.13 | 4,776,760,307.42 | 2,813,516,494.17 |
| 1-2年 | 4,955,328.36 | 17,993,829.50 | 12,712,680.16 | 98,175,751.99 |
| 2-3年 | 2,940,395.75 | 3,147,110.11 | 442,630.49 | 19,930,652.42 |
| 3年以上 | 3,003,870.38 | 2,732,800.97 | 3,533,580.10 | 4,312,586.18 |
| 小 计 | 6,066,721,345.18 | 5,571,958,195.71 | 4,793,449,198.17 | 2,935,935,484.76 |

3) 坏账准备计提情况

① 类别明细情况

| 种 类 | 2024. 6. 30 | | | | |
|-----------|------------------|--------|--------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 6,066,721,345.18 | 100.00 | 3,106,276.68 | 0.05 | 6,063,615,068.50 |
| 小 计 | 6,066,721,345.18 | 100.00 | 3,106,276.68 | 0.05 | 6,063,615,068.50 |

(续上表)

| 种 类 | 2023. 12. 31 | | | | |
|-----------|------------------|--------|--------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 5,571,958,195.71 | 100.00 | 4,386,820.39 | 0.08 | 5,567,571,375.32 |
| 小 计 | 5,571,958,195.71 | 100.00 | 4,386,820.39 | 0.08 | 5,567,571,375.32 |

(续上表)

| 种 类 | 2022. 12. 31 | | | | |
|----------|--------------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |

| 种 类 | 2022. 12. 31 | | | | |
|-----------|------------------|--------|--------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 4,793,449,198.17 | 100.00 | 4,104,550.31 | 0.09 | 4,789,344,647.86 |
| 小 计 | 4,793,449,198.17 | 100.00 | 4,104,550.31 | 0.09 | 4,789,344,647.86 |

(续上表)

| 种 类 | 2021. 12. 31 | | | | |
|-----------|------------------|--------|--------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,935,935,484.76 | 100.00 | 4,895,596.47 | 0.17 | 2,931,039,888.29 |
| 小 计 | 2,935,935,484.76 | 100.00 | 4,895,596.47 | 0.17 | 2,931,039,888.29 |

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 2024. 6. 30 | | | 2023. 12. 31 | | |
|-----------------|------------------|--------------|----------|------------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 应收内部关联方 款项组合 | 6,013,378,176.12 | | | 5,356,309,180.46 | | |
| 应收退税款 | 38,446,910.29 | | | 201,275,028.04 | | |
| 账龄组合 | 14,896,258.77 | 3,106,276.68 | 20.85 | 14,373,987.21 | 4,386,820.39 | 30.52 |
| 其中：1年以内 | 8,676,956.13 | 86,769.56 | 1.00 | 6,765,637.11 | 67,656.37 | 1.00 |
| 1-2年 | 3,465,648.47 | 693,129.69 | 20.00 | 3,856,793.76 | 771,358.75 | 20.00 |
| 2-3年 | 2,136,383.71 | 1,709,106.97 | 80.00 | 1,018,755.37 | 815,004.30 | 80.00 |
| 3年以上 | 617,270.46 | 617,270.46 | 100.00 | 2,732,800.97 | 2,732,800.97 | 100.00 |
| 小 计 | 6,066,721,345.18 | 3,106,276.68 | 0.05 | 5,571,958,195.71 | 4,386,820.39 | 0.08 |

(续上表)

| 组合名称 | 2022. 12. 31 | | | 2021. 12. 31 | | |
|-----------------|------------------|--------------|----------|------------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 应收内部关联方 款项组合 | 4,665,206,368.39 | | | 2,749,499,449.36 | | |
| 应收退税款 | 110,981,627.80 | | | 177,089,114.69 | | |
| 账龄组合 | 17,261,201.98 | 4,104,550.31 | 23.78 | 9,346,920.71 | 4,895,596.47 | 52.38 |

| 组合名称 | 2022. 12. 31 | | | 2021. 12. 31 | | |
|---------|------------------|--------------|----------|------------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 其中：1年以内 | 12,469,646.97 | 124,696.47 | 1.00 | 3,125,517.97 | 31,255.18 | 1.00 |
| 1-2年 | 933,510.31 | 186,702.06 | 20.00 | 1,625,496.90 | 325,099.38 | 20.00 |
| 2-3年 | 324,464.60 | 259,571.68 | 80.00 | 283,319.66 | 226,655.73 | 80.00 |
| 3年以上 | 3,533,580.10 | 3,533,580.10 | 100.00 | 4,312,586.18 | 4,312,586.18 | 100.00 |
| 小计 | 4,793,449,198.17 | 4,104,550.31 | 0.09 | 2,935,935,484.76 | 4,895,596.47 | 0.17 |

4) 坏账准备变动情况

① 2024年1-6月

| 项目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 期初数 | 67,656.37 | 771,358.75 | 3,547,805.27 | 4,386,820.39 |
| 期初数在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -34,656.48 | 34,656.48 | | |
| --转入第三阶段 | | -427,276.74 | 427,276.74 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 53,769.67 | 314,391.20 | -1,648,704.58 | -1,280,543.71 |
| 本期收回 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 86,769.56 | 693,129.69 | 2,326,377.43 | 3,106,276.68 |
| 期末坏账准备计提比例 (%) | 1.00 | 20.00 | 84.48 | 20.85 |

② 2023年度

| 项目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小计 |
|-----|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 期初数 | 124,696.47 | 186,702.06 | 3,793,151.78 | 4,104,550.31 |

| 项 目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小 计 |
|-------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值) | 整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值) | |
| 期初数在本期 | —— | —— | —— | |
| --转入第二阶段 | -192,839.69 | 192,839.69 | | |
| --转入第三阶段 | | -101,875.54 | 101,875.54 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 135,799.59 | 493,692.54 | -347,222.05 | 282,270.08 |
| 本期收回 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 67,656.37 | 771,358.75 | 3,547,805.27 | 4,386,820.39 |
| 期末坏账准备计 提比例(%) | 1.00 | 20.00 | 94.57 | 30.52 |

③ 2022 年度

| 项 目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小 计 |
|----------|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值) | 整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值) | |
| 期初数 | 31,255.18 | 325,099.38 | 4,539,241.91 | 4,895,596.47 |
| 期初数在本期 | —— | —— | —— | |
| --转入第二阶段 | -9,335.10 | 9,335.10 | | |
| --转入第三阶段 | | -64,892.92 | 64,892.92 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 102,776.39 | -82,839.50 | -810,983.05 | -791,046.16 |
| 本期收回 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |

| 项 目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小 计 |
|--------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值) | 整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值) | |
| 期末数 | 124,696.47 | 186,702.06 | 3,793,151.78 | 4,104,550.31 |
| 期末坏账准备计 提比例 (%) | 1.00 | 20.00 | 98.32 | 23.78 |

④ 2021 年度

| 项 目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小 计 |
|--------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值) | 整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值) | |
| 期初数 | 46,878.18 | 148,211.15 | 7,910,173.34 | 8,105,262.67 |
| 期初数在本期 | --- | --- | --- | |
| --转入第二阶段 | -16,254.97 | 16,254.97 | | |
| --转入第三阶段 | | -56,663.93 | 56,663.93 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 631.97 | 217,297.19 | -3,427,595.36 | -3,209,666.20 |
| 本期收回 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 31,255.18 | 325,099.38 | 4,539,241.91 | 4,895,596.47 |
| 期末坏账准备计 提比例 (%) | 1.00 | 20.00 | 98.77 | 52.38 |

5) 其他应收款金额前 5 名情况

① 2024 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收 款余额的比 例 (%) | 坏账 准备 |
|------|---------|------------------|-------|-------------------------|----------|
| 中策安吉 | 内部关联方款项 | 2,266,105,465.07 | 1 年以内 | 37.35 | |
| 中策建德 | 内部关联方款项 | 1,170,636,245.75 | 1 年以内 | 19.30 | |
| 中策天津 | 内部关联方款项 | 1,011,301,527.19 | 1 年以内 | 16.67 | |

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|------|---------|------------------|------|-----------------|------|
| 钱塘实业 | 内部关联方款项 | 879,285,159.52 | 1年以内 | 14.49 | |
| 朝阳橡胶 | 内部关联方款项 | 252,071,984.22 | 1年以内 | 4.15 | |
| 小计 | | 5,579,400,381.75 | | 91.97 | |

② 2023年12月31日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|------|---------|------------------|---------------|-----------------|------|
| 中策安吉 | 内部关联方款项 | 2,193,207,580.89 | 1年以内 | 39.36 | |
| 中策建德 | 内部关联方款项 | 1,349,796,769.28 | 1年以内 | 24.22 | |
| 中策天津 | 内部关联方款项 | 742,761,306.06 | 1年以内 | 13.33 | |
| 中策清泉 | 内部关联方款项 | 353,687,903.21 | 1年以内 | 6.35 | |
| 钱塘实业 | 内部关联方款项 | 313,204,965.50 | 1年以内； 1-2年 | 5.62 | |
| 小计 | | 4,952,658,524.94 | | 88.88 | |

③ 2022年12月31日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|------|---------|------------------|------|-----------------|------|
| 中策安吉 | 内部关联方款项 | 1,844,387,739.75 | 1年以内 | 38.48 | |
| 中策建德 | 内部关联方款项 | 1,269,966,951.61 | 1年以内 | 26.49 | |
| 中策清泉 | 内部关联方款项 | 453,648,593.08 | 1年以内 | 9.46 | |
| 杭州海潮 | 内部关联方款项 | 435,645,209.10 | 1年以内 | 9.09 | |
| 朝阳橡胶 | 内部关联方款项 | 388,617,810.34 | 1年以内 | 8.11 | |
| 小计 | | 4,392,266,303.88 | | 91.63 | |

④ 2021年12月31日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|------|---------|------------------|------|-----------------|------|
| 中策安吉 | 内部关联方款项 | 2,055,273,272.76 | 1年以内 | 70.00 | |
| 杭州海潮 | 内部关联方款项 | 334,587,388.83 | 1年以内 | 11.40 | |
| 中策泰国 | 内部关联方款项 | 109,531,310.90 | 1年以内 | 3.73 | |

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|-------------------------|---------|------------------|------|-----------------|------|
| | | 76,833,819.73 | 1-2年 | 2.62 | |
| | | 19,647,332.76 | 2-3年 | 0.67 | |
| 国家税务总局 杭州市钱塘区 税务局 | 应收退税款 | 177,089,114.69 | 1年以内 | 6.03 | |
| 中策建德 | 内部关联方款项 | 121,039,521.74 | 1年以内 | 4.12 | |
| 小计 | | 2,894,001,761.41 | | 98.57 | |

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项目 | 2024.6.30 | | |
|--------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 4,127,646,548.29 | 300,000,000.00 | 3,827,646,548.29 |
| 合计 | 4,127,646,548.29 | 300,000,000.00 | 3,827,646,548.29 |

(续上表)

| 项目 | 2023.12.31 | | |
|--------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 4,127,646,548.29 | 300,000,000.00 | 3,827,646,548.29 |
| 合计 | 4,127,646,548.29 | 300,000,000.00 | 3,827,646,548.29 |

(续上表)

| 项目 | 2022.12.31 | | |
|--------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 4,127,646,548.29 | 300,000,000.00 | 3,827,646,548.29 |
| 合计 | 4,127,646,548.29 | 300,000,000.00 | 3,827,646,548.29 |

(续上表)

| 项目 | 2021.12.31 | | |
|--------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 3,357,501,748.70 | 300,000,000.00 | 3,057,501,748.70 |

| 项 目 | 2021. 12. 31 | | |
|-----|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合 计 | 3,357,501,748.70 | 300,000,000.00 | 3,057,501,748.70 |

(2) 对子公司投资

1) 2024年1-6月

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|-------|------------------|----------------|--------|------|--------|----|------------------|----------------|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 朝阳橡胶 | 534,577,190.86 | | | | | | 534,577,190.86 | |
| 中策清泉 | 586,400,495.33 | | | | | | 586,400,495.33 | |
| 中策建德 | 341,320,000.00 | | | | | | 341,320,000.00 | |
| 海潮贸易 | 81,931.10 | | | | | | 81,931.10 | |
| 中策金坛 | | 300,000,000.00 | | | | | | 300,000,000.00 |
| 中策泰国 | 1,090,681,654.07 | | | | | | 1,090,681,654.07 | |
| 中策贸易 | 500,000.00 | | | | | | 500,000.00 | |
| 车空间 | 10,000,000.00 | | | | | | 10,000,000.00 | |
| 能源科技 | 10,000,000.00 | | | | | | 10,000,000.00 | |
| 中策安吉 | 300,000,000.00 | | | | | | 300,000,000.00 | |
| 中策美国 | 626,920.00 | | | | | | 626,920.00 | |
| 循环科技 | 60,609,258.67 | | | | | | 60,609,258.67 | |
| 中纺胶管 | 52,631,400.00 | | | | | | 52,631,400.00 | |
| 中策物流 | 1,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 | |

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|-------|------------------|----------------|--------|------|--------|----|------------------|----------------|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 中策巴西 | 1,347,315.36 | | | | | | 1,347,315.36 | |
| 杭州海潮 | 100,000,000.00 | | | | | | 100,000,000.00 | |
| 中策欧洲 | 3,655,550.00 | | | | | | 3,655,550.00 | |
| 朝阳工贸 | 52,800,000.00 | | | | | | 52,800,000.00 | |
| 中策天津 | 550,000,000.00 | | | | | | 550,000,000.00 | |
| 知轮科技 | 131,414,832.90 | | | | | | 131,414,832.90 | |
| 小 计 | 3,827,646,548.29 | 300,000,000.00 | | | | | 3,827,646,548.29 | 300,000,000.00 |

2) 2023 年度

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|-------|------------------|----------------|--------|------|--------|----|------------------|----------------|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 朝阳橡胶 | 534,577,190.86 | | | | | | 534,577,190.86 | |
| 中策清泉 | 586,400,495.33 | | | | | | 586,400,495.33 | |
| 中策建德 | 341,320,000.00 | | | | | | 341,320,000.00 | |
| 海潮贸易 | 81,931.10 | | | | | | 81,931.10 | |
| 中策金坛 | | 300,000,000.00 | | | | | | 300,000,000.00 |
| 中策泰国 | 1,090,681,654.07 | | | | | | 1,090,681,654.07 | |

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|-------|------------------|----------------|--------|------|--------|----|------------------|----------------|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 中策贸易 | 500,000.00 | | | | | | 500,000.00 | |
| 车空间 | 10,000,000.00 | | | | | | 10,000,000.00 | |
| 能源科技 | 10,000,000.00 | | | | | | 10,000,000.00 | |
| 中策安吉 | 300,000,000.00 | | | | | | 300,000,000.00 | |
| 中策美国 | 626,920.00 | | | | | | 626,920.00 | |
| 循环科技 | 60,609,258.67 | | | | | | 60,609,258.67 | |
| 中纺胶管 | 52,631,400.00 | | | | | | 52,631,400.00 | |
| 中策物流 | 1,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 | |
| 中策巴西 | 1,347,315.36 | | | | | | 1,347,315.36 | |
| 杭州海潮 | 100,000,000.00 | | | | | | 100,000,000.00 | |
| 中策欧洲 | 3,655,550.00 | | | | | | 3,655,550.00 | |
| 朝阳工贸 | 52,800,000.00 | | | | | | 52,800,000.00 | |
| 中策天津 | 550,000,000.00 | | | | | | 550,000,000.00 | |
| 知轮科技 | 131,414,832.90 | | | | | | 131,414,832.90 | |
| 小 计 | 3,827,646,548.29 | 300,000,000.00 | | | | | 3,827,646,548.29 | 300,000,000.00 |

3) 2022 年度

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|-------|------------------|----------------|---------------|------|--------|----|------------------|----------------|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 朝阳橡胶 | 534,577,190.86 | | | | | | 534,577,190.86 | |
| 中策清泉 | 586,400,495.33 | | | | | | 586,400,495.33 | |
| 中策建德 | 341,320,000.00 | | | | | | 341,320,000.00 | |
| 海潮贸易 | 81,931.10 | | | | | | 81,931.10 | |
| 中策金坛 | | 300,000,000.00 | | | | | | 300,000,000.00 |
| 中策泰国 | 1,001,951,687.38 | | 88,729,966.69 | | | | 1,090,681,654.07 | |
| 中策贸易 | 500,000.00 | | | | | | 500,000.00 | |
| 车空间 | 10,000,000.00 | | | | | | 10,000,000.00 | |
| 能源科技 | 10,000,000.00 | | | | | | 10,000,000.00 | |
| 中策安吉 | 300,000,000.00 | | | | | | 300,000,000.00 | |
| 中策美国 | 626,920.00 | | | | | | 626,920.00 | |
| 循环科技 | 60,609,258.67 | | | | | | 60,609,258.67 | |
| 中纺胶管 | 52,631,400.00 | | | | | | 52,631,400.00 | |
| 中策物流 | 1,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 | |
| 中策巴西 | 1,347,315.36 | | | | | | 1,347,315.36 | |

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|-------|------------------|----------------|----------------|------|--------|----|------------------|----------------|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 杭州海潮 | 100,000,000.00 | | | | | | 100,000,000.00 | |
| 中策欧洲 | 3,655,550.00 | | | | | | 3,655,550.00 | |
| 朝阳工贸 | 52,800,000.00 | | | | | | 52,800,000.00 | |
| 中策天津 | | | 550,000,000.00 | | | | 550,000,000.00 | |
| 知轮科技 | | | 131,414,832.90 | | | | 131,414,832.90 | |
| 小 计 | 3,057,501,748.70 | 300,000,000.00 | 770,144,799.59 | | | | 3,827,646,548.29 | 300,000,000.00 |

3) 2021 年度

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|-------|----------------|----------------|--------|---------------|--------|----|----------------|----------------|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 朝阳橡胶 | 534,577,190.86 | | | | | | 534,577,190.86 | |
| 中策清泉 | 586,400,495.33 | | | | | | 586,400,495.33 | |
| 中策建德 | 341,320,000.00 | | | | | | 341,320,000.00 | |
| 朝阳实业 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | | | |
| 海潮贸易 | 81,931.10 | | | | | | 81,931.10 | |
| 中策金坛 | | 300,000,000.00 | | | | | | 300,000,000.00 |

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|-------|------------------|----------------|----------------|---------------|--------|----|------------------|----------------|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 中策泰国 | 864,172,670.44 | | 137,779,016.94 | | | | 1,090,681,654.07 | |
| 拜森工贸 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | | | |
| 中策贸易 | 500,000.00 | | | | | | 500,000.00 | |
| 车空间 | 10,000,000.00 | | | | | | 10,000,000.00 | |
| 能源科技 | 10,000,000.00 | | | | | | 10,000,000.00 | |
| 中策安吉 | 300,000,000.00 | | | | | | 300,000,000.00 | |
| 中策美国 | 626,920.00 | | | | | | 626,920.00 | |
| 循环科技 | 10,609,258.67 | | 50,000,000.00 | | | | 60,609,258.67 | |
| 中纺胶管 | 52,631,400.00 | | | | | | 52,631,400.00 | |
| 中策物流 | 1,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 | |
| 中策巴西 | 1,347,315.36 | | | | | | 1,347,315.36 | |
| 杭州海潮 | 1,000,000.00 | | 99,000,000.00 | | | | 100,000,000.00 | |
| 中策欧洲 | 3,655,550.00 | | | | | | 3,655,550.00 | |
| 朝阳工贸 | 51,800,000.00 | | 1,000,000.00 | | | | 52,800,000.00 | |
| 小 计 | 2,820,722,731.76 | 300,000,000.00 | 287,779,016.94 | 51,000,000.00 | | | 3,057,501,748.70 | 300,000,000.00 |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | | 2023 年度 | |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 14,387,546,259.64 | 12,327,232,586.02 | 27,206,703,721.01 | 24,270,092,626.74 |
| 其他业务收入 | 3,552,348,308.57 | 3,495,393,173.64 | 6,874,304,082.14 | 6,561,123,179.24 |
| 合 计 | 17,939,894,568.21 | 15,822,625,759.66 | 34,081,007,803.15 | 30,831,215,805.98 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 17,855,100,290.57 | 15,746,237,323.70 | 33,904,283,766.47 | 30,671,026,195.15 |

(续上表)

| 项 目 | 2022 年度 | | 2021 年度 | |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 25,786,107,948.14 | 23,577,100,661.13 | 26,067,709,933.18 | 23,563,772,775.01 |
| 其他业务收入 | 4,644,300,446.54 | 4,481,228,586.72 | 3,448,325,967.74 | 3,322,508,511.19 |
| 合 计 | 30,430,408,394.68 | 28,058,329,247.85 | 29,516,035,900.92 | 26,886,281,286.20 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 30,236,357,251.45 | 27,884,028,058.20 | 29,305,165,796.41 | 26,699,304,647.48 |

2. 研发费用

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 54,867,825.56 | 123,535,127.07 | 131,358,249.32 | 133,247,548.38 |
| 直接投入 | 111,491,875.54 | 204,201,236.98 | 205,345,276.15 | 159,688,728.36 |
| 委托子公司研发 | 337,168,156.93 | 671,665,884.41 | 534,989,793.33 | 560,932,499.57 |
| 折旧摊销 | 5,519,842.18 | 11,442,135.16 | 9,773,159.73 | 11,222,348.82 |
| 检测及认证费 | 34,215,337.83 | 79,220,028.08 | 53,380,275.80 | 33,767,130.40 |
| 技术开发费 | 4,412,070.73 | 11,226,728.81 | 8,669,978.35 | 2,283,997.46 |
| 其他 | 4,992,264.60 | 10,590,533.32 | 8,142,273.70 | 15,978,081.06 |
| 合 计 | 552,667,373.37 | 1,111,881,673.83 | 951,659,006.38 | 917,120,334.05 |

3. 投资收益

| 项 目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-----|--------------|---------|---------|---------|
|-----|--------------|---------|---------|---------|

| 项 目 | 2024年1-6月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|------------------|-----------|---------|------------------|----------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | - | 858,936.95 | 2,071,351.93 |
| 处置其他权益工具取得的投资收益 | | - | | 3,610,518.87 |
| 债务重组损益 | | - | | -3,417,087.14 |
| 子公司分红 | | - | 1,450,000,000.00 | 750,000,000.00 |
| 合 计 | | - | 1,450,858,936.95 | 752,264,783.66 |

十七、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | | | |
|-------------------------|----------------|---------|---------|---------|
| | 2024年1-6月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 16.77 | 20.43 | 10.90 | 13.54 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.15 | 19.35 | 9.62 | 12.72 |

(2) 每股收益

| 报告期利润 | 每股收益 (元/股) | | | | | | | |
|-------------------------|------------|---------|---------|---------|-----------|---------|---------|---------|
| | 基本每股收益 | | | | 稀释每股收益 | | | |
| | 2024年1-6月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2024年1-6月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.23 | 3.35 | 1.56 | 1.75 | 3.23 | 3.35 | 1.56 | 1.75 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.72 | 3.17 | 1.37 | 1.64 | 2.72 | 3.17 | 1.37 | 1.64 |

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目 | 序号 | 2024年1-6月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|--------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 2,539,714,829.77 | 2,637,860,145.54 | 1,224,883,945.85 | 1,374,815,647.73 |
| 非经常性损益 | B | 395,743,878.11 | 139,567,418.10 | 143,401,326.84 | 83,209,213.97 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 2,143,970,951.66 | 2,498,292,727.44 | 1,081,482,619.01 | 1,291,606,433.76 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 14,182,322,463.78 | 11,795,087,019.68 | 10,525,259,695.09 | 9,877,878,281.45 |

| 项 目 | 序号 | 2024年1-6月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 | |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | | | | | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | | | | | |
| 现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G1 | 700,000,000.00 | 450,000,000.00 | 50,000,000.00 | 300,000,000.00 | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H1 | 1 | 8 | 7 | 8 | |
| 现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G2 | | | 200,000,000.00 | | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H2 | | | 1 | | |
| 现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G3 | | | | | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H3 | | | | | |
| 其他 | 其他综合收益变动 | I1 | -401,007,906.78 | 152,360,479.51 | 247,182,937.32 | -476,064,971.87 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J1 | 3 | 6 | 6 | 6 |
| | 股份支付 | I2 | 26,896,228.40 | 47,014,819.05 | 47,814,090.66 | 48,630,737.78 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J2 | 3 | 6 | 6 | 6 |
| | 资本公积项目变动 | I3 | | | -53,649.24 | |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J3 | | | 3 | |
| 报告月份数 | K | 6 | 12 | 12 | 12 | |
| 加权平均净资产 | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K$ | 15,148,457,372.81 | 12,913,704,741.73 | 11,239,353,436.36 | 10,151,568,988.27 | |
| 加权平均净资产收益率 | $M = A/L$ | 16.77% | 20.43% | 10.90% | 13.54% | |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | $N = C/L$ | 14.15% | 19.35% | 9.62% | 12.72% | |

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 2024年1-6月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
|------------------|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 2,539,714,829.77 | 2,637,860,145.54 | 1,224,883,945.85 | 1,374,815,647.73 |
| 非经常性损益 | B | 395,743,878.11 | 139,567,418.10 | 143,401,326.84 | 83,209,213.97 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普 | C=A-B | 2,143,970,951.66 | 2,498,292,727.44 | 1,081,482,619.01 | 1,291,606,433.76 |

| 项 目 | 序号 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-----------------------|-------------------------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 通股股东的净利润 | | | | | |
| 期初股份总数 | D | 787,037,038 | 787,037,038 | 787,037,038 | 787,037,038 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | | | | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | | | | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | | | | |
| 因回购等减少股份数 | H | | | | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | | | | |
| 报告期缩股数 | J | | | | |
| 报告期月份数 | K | 6 | 12 | 12 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 787,037,038 | 787,037,038 | 787,037,038 | 787,037,038 |
| 基本每股收益 | $M=A/L$ | 3.23 | 3.35 | 1.56 | 1.75 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$ | 2.72 | 3.17 | 1.37 | 1.64 |

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 2024 年 1-6 月比 2023 年度

单位：万元

| 资产负债表项目 | 2024. 6. 30 | 2023. 12. 31 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|---------|-------------|--------------|---------|--------------------------|
| 其他应收款 | 44,057.05 | 30,306.88 | 45.37% | 主要系朝阳橡胶应收搬迁补充款增加所致 |
| 其他流动资产 | 32,390.96 | 16,155.28 | 100.50% | 主要系中策钱塘待抵扣进项税增加所致 |
| 在建工程 | 222,088.68 | 143,319.16 | 54.96% | 主要系中策钱塘、中策印尼在建工程项目投入增加所致 |
| 使用权资产 | 46,840.77 | 29,961.00 | 56.34% | 主要系中策清泉、中策泰国房屋建筑物租赁增加所致 |
| 递延所得税资产 | 4,366.64 | 3,050.39 | 43.15% | 主要系可抵扣亏损确认递延所得税资产增加 |

| | | | | |
|---------|-----------|-----------|------------|--------------------------|
| | | | | 所致 |
| 其他非流动资产 | 60,448.47 | 28,383.84 | 112.97% | 主要系墨西哥、印尼预付土地款增加所致 |
| 租赁负债 | 26,988.67 | 8,832.44 | 205.56% | 主要系中策清泉、中策泰国房屋建筑物租赁增加所致 |
| 递延所得税负债 | 100.48 | 181.79 | -44.73% | 主要系本期长期资产公允价值变动金额较上期减少所致 |
| 其他非流动负债 | | 22,735.96 | -100.00% | 主要系朝阳橡胶本期确认搬迁资产处置收益所致 |
| 利润表项目 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
| 财务费用 | -5,479.33 | 3,579.92 | -253.06% | 主要系本期汇兑收益增加所致 |
| 其他收益 | 15,720.33 | 7,209.82 | 118.04% | 主要系本期增值税加计扣除增加所致 |
| 信用减值损失 | -2,358.78 | -1,574.86 | 49.78% | 主要系本期计提的坏账准备增长所致 |
| 资产处置收益 | 38,989.94 | 186.87 | 20,764.68% | 主要系本期朝阳橡胶搬迁资产处置收益增加所致 |
| 营业外收入 | 121.47 | 306.12 | -60.32% | 主要系本期无需支付的款项下降所致 |
| 营业外支出 | 553.64 | 137.06 | 303.95% | 主要系非流动资产毁损报废损失增加所致 |
| 所得税费用 | 8,741.55 | 2,761.63 | 216.54% | 主要系本期当期所得税增长所致 |

2. 2023年度比2022年度

单位：万元

| 资产负债表项目 | 2023.12.31 | 2022.12.31 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|---------|------------|------------|---------|------------------------------------------------------------|
| 货币资金 | 298,166.81 | 209,710.29 | 42.18% | 主要系公司2023年度经营性现金流量净额增加所致 |
| 应收款项融资 | 8,287.14 | 14,641.95 | -43.40% | 主要系公司收到大型银行承兑汇票下降所致 |
| 其他应收款 | 30,306.88 | 22,631.42 | 33.92% | 主要系公司2023年末应收出口退税增长所致 |
| 持有待售资产 | 25,030.13 | 64,361.18 | -61.11% | 主要系本期朝阳橡胶搬迁涉及的房屋建筑物及机器设备等拆除，公司将其从持有待售资产转入其他非流动负债作为其备抵项核算所致 |
| 其他流动资产 | 16,155.28 | 23,680.01 | -31.78% | 主要系公司2023年末待抵扣进项税下降所致 |
| 使用权资产 | 29,961.00 | 45,065.53 | -33.52% | 主要系本期折旧摊销及处置使用权资产所致 |
| 其他非流动资产 | 28,383.84 | 13,644.75 | 108.02% | 主要系期末预付的工程设备款增长所致 |
| 合同负债 | 40,372.89 | 24,037.18 | 67.96% | 主要系期末预收到的货款增长所致 |

| | | | | |
|-------------|------------|------------|----------|-----------------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 229,923.10 | 172,621.20 | 33.20% | 主要系期末一年内到期的长期借款增长所致 |
| 租赁负债 | 8,832.44 | 23,123.19 | -61.80% | 主要系本期租赁付款额下降所致 |
| 利润表项目 | 2023 年度 | 2022 年度 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
| 税金及附加 | 16,186.27 | 7,880.77 | 105.39% | 主要系本期城建税、房产税与土地使用权增长所致 |
| 投资收益 | | 151.96 | -100.00% | 主要系本期交易性金融资产在持有期间的投资收益下降所致 |
| 公允价值变动收益 | | -74.29 | -100.00% | 主要系本期交易性金融资产引起的公允价值变动损益下降所致 |
| 信用减值损失 | -5,298.70 | -3,085.35 | 71.74% | 主要系本期计提的坏账准备增长所致 |
| 资产处置收益 | 57.91 | 713.09 | -91.88% | 主要系本期处置固定资产的损益下降所致 |
| 营业外收入 | 597.99 | 1,337.80 | -55.30% | 主要系本期无需支付的款项下降所致 |
| 所得税费用 | 4,564.22 | 432.14 | 956.19% | 主要系本期当期所得税增长所致 |

3. 2022 年度比 2021 年度

单位：万元

| 资产负债表项目 | 2022.12.31 | 2021.12.31 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|---------|--------------|--------------|----------|----------------------------------------|
| 交易性金融资产 | | 300.48 | -100.00% | 主要系公司 2022 年度将持有的股票售出减少所致 |
| 应收账款 | 468,632.09 | 348,415.56 | 34.50% | 主要系公司销售增长带动应收账款的增加 |
| 应收款项融资 | 14,641.95 | 5,635.64 | 159.81% | 主要系公司收到应收票据增加所致 |
| 预付款项 | 6,882.21 | 5,153.26 | 33.55% | 主要系期末预付的材料采购款增长所致 |
| 持有待售资产 | 64,361.18 | 42,274.57 | 52.25% | 主要系本年度中策建德由于政府搬迁，中策建德将搬迁资产转入持有待售资产科目所致 |
| 其他流动资产 | 23,680.01 | 36,137.77 | -34.47% | 主要系待抵扣进项税余额下降所致 |
| 固定资产 | 1,574,246.07 | 1,167,200.15 | 34.87% | 主要系 2022 年度在建工程转固增加所致 |
| 在建工程 | 149,110.77 | 340,116.41 | -56.16% | 主要系在建工程转固所致 |
| 使用权资产 | 45,065.53 | 86,807.86 | -48.09% | 主要系部分使用权资产终止处置所致 |
| 无形资产 | 141,427.03 | 82,086.20 | 72.29% | 主要系公司新购置土地使用权所致 |
| 商誉 | 7,151.52 | | | 主要系公司本期非同一控制下合并知轮科技所致 |
| 递延所得税资产 | 2,398.65 | 500.27 | 379.47% | 主要系知轮科技可抵扣亏损确认的递延所得税资产增长所致 |

| | | | | |
|----------|------------|------------|----------|--------------------------------------------------------------------------|
| 短期借款 | 595,904.65 | 361,865.84 | 64.68% | 主要系公司本期短期借款融资增加所致 |
| 租赁负债 | 23,123.19 | 57,551.34 | -59.82% | 主要系部分租赁资产终止处置所致 |
| 预计负债 | 26,247.63 | 47,528.07 | -44.77% | 主要系预计三包退货款较上期末下降所致 |
| 其他非流动负债 | 16,026.00 | 51,199.10 | -68.70% | 主要系本期停工停产、搬迁损失增加所致 |
| 利润表项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
| 投资收益 | 151.96 | 226.48 | -32.91% | 主要系一方面 2021 年度存在偶发性处置其他非流动金融资产产生的投资收益，另一方面系公司 2022 年度远期结售汇产生的投资收益较上期减少所致 |
| 公允价值变动收益 | -74.29 | 27.91 | -366.18% | 主要系公司持有的股票本期价格下跌导致公允价值变动损益减少 |
| 信用减值损失 | -3,085.35 | 621.63 | -596.33% | 主要系本期应收账款较上期上涨导致期末应收账款坏账准备计提较期初增长所致 |
| 资产处置收益 | 713.09 | 80.02 | 791.13% | 主要系本期部分使用权资产处置导致资产处置损益增长所致 |
| 营业外收入 | 1,337.80 | 873.94 | 53.08% | 主要系本期清理无需支付的应付款项较上期减少所致 |
| 营业外支出 | 1,149.00 | 3,924.86 | -70.72% | 主要系本期赔款支出较上期减少所致 |
| 所得税费用 | 432.14 | 2,973.88 | -85.47% | 主要系一方面报告期内集团内纳税主体应纳税所得税逐年下降，另一方面系 2022 年末递延所得税资产增加所致 |



仅为中策橡胶集团股份有限公司2021年-2024年6月申报报告审计之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合伙经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他目的，亦不得向第三方传送或披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 (1/3)
913300005793421213

扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

负责人 王国海

出资额 壹亿玖仟贰佰叁拾伍万元整

成立日期 2011年07月18日

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 许可项目：注册会计师业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：企业管理咨询；企业管理咨询；会议及展览服务；商务秘书服务；技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。



登记机关

2024年03月13日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为中策橡胶集团股份有限公司2021年-2024年6月申报报告审计之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方披露。

证书序号：0019803



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：王国海
主任会计师：
经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号
组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：33000001
批准执业文号：浙财会〔2011〕25号
批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



2024年1月

中华人民共和国财政部



当前位置: 首页 > 政务信息 > 政府信息公开 > 主动公开目录 > 按主题查看 > 证券服务机构监管 > 审计与评估机构

| | | | |
|------|---------------------------------|------|-------------|
| 索引号 | bm56000001/2023-00002630 | 分类 | 审计与评估机构监管对象 |
| 发布机构 | | 发文日期 | 2023年02月27日 |
| 名称 | 从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31) | | |
| 文号 | | 主题词 | |

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至 2022. 12. 31)

| 序号 | 会计师事务所名称 | 通讯地址 | 联系电话 |
|----|---------------------------|----------------------------------------|---------------|
| 70 | 四川德文会计师事务所 (特殊普通合伙) | 四川省成都市成华区双福一路 66 号 4 栋 18 楼 1 号 | 028-86957846 |
| 71 | 四川华信 (集团) 会计师事务所 (特殊普通合伙) | 泸州市江阳中路 28 号楼 3 单元 2 号 | 028-85560449 |
| 72 | 苏亚金诚会计师事务所 (特殊普通合伙) | 中环国际广场 22 楼 | 025-84433976 |
| 73 | 唐山市新正会计师事务所 (普通合伙) | 河北省唐山市路北区光明路 48-3 号 | 0315-5757564 |
| 74 | 天衡会计师事务所 (特殊普通合伙) | 南京市建邺区江东中路 106 号万达广场商务楼 B 座 19-20 楼 | 025-84711188 |
| 75 | 天健会计师事务所 (特殊普通合伙) | 浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座 | 0571-89722900 |
| 76 | 天津丞明会计师事务所 (普通合伙) | 天津市河西区合肥道富力中心写字楼 34 层 | 022-87825559 |
| 77 | 天圆全会计师事务所 (特殊普通合伙) | 北京市海淀区中关村南大街乙 56 号 1502-1509 单元 | 010-83914188 |
| 78 | 天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙) | 北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域 | 010-88827799 |
| 79 | 希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙) | 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层 | 029-83620980 |
| 80 | 新联谊会计师事务所 (特殊普通合伙) | 山东省济南市槐荫区兴福寺街道腊山河西路济南报业大厦 B 座 11 层 | 0531-80995542 |
| 81 | 信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙) | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层 | 028-62922216 |
| 82 | 亚太 (集团) 会计师事务所 (特殊普通合伙) | 北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001 | 0371-65336688 |
| 83 | 永拓会计师事务所 (特殊普通合伙) | 北京市朝阳区关东店北街一号 (国安大厦 13 层) | 010-65950411 |
| 84 | 尤尼泰振青会计师事务所 (特殊普通合伙) | 山东省青岛市市北区上清路 20 号 | 0532-85921367 |
| 85 | 浙江科信会计师事务所 (特殊普通合伙) | 浙江省宁波市鄞州区江东北路 317 号和丰创意广场和 10 楼 1001 室 | 0574-87269394 |

<http://www.csrc.gov.cn/csrc/c105942/c7177461/content.shtml>

仅为中策橡胶集团股份有限公司 2021 年-2024 年 6 月申报报告审计之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 从事证券服务业务的备案工作已完备未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

仅为中策橡胶集团股份有限公司 2021 年-2024 年 6 月申报报告审计之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 陈中江是中国注册会计师。未经本人许可同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递





姓名 屠皓
 Full name 屠皓
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1990年1月1日
 Date of birth 1990年1月1日
 工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号 33078119900101533X
 ID card No. 33078119900101533X



仅为中策橡胶集团股份有限公司 2021 年-2024 年 6 月申报报告审计之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 屠皓是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号：110001547448
 No. of Certificate 110001547448
 批准注册协会：浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs 浙江省注册会计师协会
 发证日期：2016 年 6 月 30 日
 Date of Issuance 2016 年 6 月 30 日

