

海安橡胶集团股份公司

2026 年半年度报告



2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱晖、主管会计工作负责人房霆及会计机构负责人(会计主管人员)陈佳贵声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
朱振鹏	董事	个人原因	朱晖

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不代表公司盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	25
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况	37
第七节 债券相关情况	43
第八节 财务报告	44

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
- （二）载有法定代表人签名的公司 2026 年半年度报告文本原件。
- （三）报告期内公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

释义

释义项	指	释义内容
海安集团、公司、本公司、发行人	指	海安橡胶集团股份有限公司
控股股东、信晖集团	指	福建省信晖投资集团有限公司
实际控制人	指	朱晖
董事会	指	海安橡胶集团股份有限公司董事会
股东会	指	海安橡胶集团股份有限公司股东会
《公司章程》	指	《海安橡胶集团股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全钢巨胎	指	巨型全钢工程机械子午线轮胎/全钢巨型工程子午线轮胎/巨型全钢工程子午线轮胎
子午线轮胎/子午胎	指	指胎体帘线的排列与轮胎行驶方向呈 90 度或者接近 90 度的结构，利用带束层来提高强度的轮胎，标识为“R”
扁平率	指	轮胎断面高度与轮胎断面宽度之比
天然橡胶	指	从含胶植物中提取的、以聚异戊二烯为主要成分的天然高分子化合物，其成分中 91%~94%是橡胶烃（聚异戊二烯），其余为蛋白质、脂肪酸、灰分、糖类等非橡胶物质
合成橡胶	指	是以石油、天然气为原料，以二烯烃和烯烃为单体聚合而成的高分子，按应用可分为通用型和特种橡胶，通用橡胶如丁苯橡胶等主要用于轮胎和一般工业橡胶制品
59/80R63	指	轮胎规格的一种，该规格的含义为：轮胎断面宽为 59 英寸，扁平率为 80%，R 代表子午胎，轮辋直径为 63 英寸
49/51/57/63 英寸	指	轮辋直径为 49/51/57/63 英寸的全钢巨胎
元、万元、亿元	指	如非特别注明均为人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2026 年 1-6 月
报告期末	指	2026 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	海安集团	股票代码	001233
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	海安橡胶集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海安集团		
公司的外文名称（如有）	Haian Rubber Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HAIAN GROUP		
公司的法定代表人	朱晖		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林进柳	郑伟达
联系地址	福建省仙游县枫亭工业园区	福建省仙游县枫亭工业园区
电话	0594-7530335	0594-7530335
传真	0594-7530301	0594-7530301
电子信箱	zqb@haiangroup.com	zqb@haiangroup.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司收到公司首次公开发行股票并上市的持续督导机构国泰海通证券股份有限公司出具的《关于变更持续督导保荐代表人的通知函》。因工作变动，李懿先生不再担任公司首次公开发行股票并上市的持续督导保荐代表人。为保证持续督导工作有序进行，国泰海通证券股份有限公司委派陈李彬先生接替李懿先生担任公司持续督导期间的保荐代表人。此次变更后，公司首次公开发行股票并上市的持续督导保荐代表人为吴素楠先生和陈李彬先生。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于变更持续督导保荐代表人的公告》（公告编号：2026-012）。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,116,923,730.51	1,079,510,975.43	3.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	183,742,299.53	340,829,989.76	-46.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	165,533,962.06	317,026,410.81	-47.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	181,582,280.76	148,081,378.83	22.62%
基本每股收益（元/股）	0.99	2.44	-59.43%
稀释每股收益（元/股）	0.99	2.44	-59.43%
加权平均净资产收益率	3.86%	13.36%	-9.50%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,114,451,145.03	6,122,536,467.03	-0.13%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,851,083,593.63	4,671,048,649.97	3.85%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,463,272.44	主要系公司矿用轮胎运营管理业务轮胎资产处置所致
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,865,000.00	主要系公司收到政府补助所致
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	10,321,109.72	主要系公司购买理财产品的收益所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-231,821.60	
减：所得税影响额	3,209,223.09	
合计	18,208,337.47	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内行业发展情况

公司所属行业为橡胶和塑料制品业（证监会行业分类 C29），细分行业为轮胎制造（C2911）。公司是全球少数掌握 49 英寸至 63 英寸全钢巨胎（Giant Off-The-Road Radial Tire, GOTR）核心制造技术并实现规模化量产的企业之一，主营业务涵盖全钢巨胎研发、制造、销售及矿用轮胎运营管理服务，为全球大型露天矿山采剥运输提供轮胎配套及全生命周期管理整体解决方案。

2026 年上半年，全球矿业景气度延续高位运行，铜、金等战略性矿种资本开支持续扩张，煤炭市场呈现量缩价涨格局，矿用自卸车新增及替换轮胎需求保持增长。同时，全球矿卡大型化、电动化、无人化趋势延续，其中电动化车型对轮胎耐磨性能提出更高要求并带动替换需求，配套轮胎持续向更大规格、更高附加值方向升级，行业增长动力正向高附加值产品与服务升级转变。

从原材料端看，报告期内天然橡胶等主要原材料价格震荡上行。2026 年上半年上海期货交易所天然橡胶期货主力合约在 15,525~18,440 元/吨区间运行，价格中枢较去年同期明显上移。主要受厄尔尼诺极端天气扰动东南亚主产区供给、传统产区树龄老化及种植结构变化制约产能释放、以及下游重卡以旧换新政策带动全钢胎配套需求恢复等多重因素驱动¹¹¹。

从供给端看，全钢巨胎行业技术壁垒高、认证周期长、客户粘性强，全球具备 49-63 英寸全系列规格全钢巨胎规模化生产能力的企业数量有限，市场呈现集中化格局。以公司为代表的中国巨胎制造商凭借产品性价比、快速响应能力及配套服务优势，正加速实现对国际巨头的进口替代，全球市场份额持续提升。

（二）报告期内公司从事的主要业务

公司是一家专注于全钢巨胎研发、制造、销售及矿用轮胎运营管理服务的高新技术企业，报告期内主营业务未发生重大变化。公司主要业务构成如下：

1. 全钢巨胎（GOTR）的研发、制造与销售

公司主要产品为 49 英寸至 63 英寸全钢巨胎，系全球少数掌握大规格全钢巨胎核心制造技术的企业之一，产品主要配套 90 吨至 400 吨自卸车，广泛应用于露天矿山开采等场景。报告期内，公司全钢巨胎业务实现营业收入 7.38 亿元，同比下降 2.53%，占营业收入的比重为 66.12%。

¹¹¹ 价格驱动因素（厄尔尼诺供给扰动、主产区产能瓶颈、重卡政策驱动需求）来源：①天然橡胶生产国协会（ANRPC）《Monthly NR Statistical Report》（2026 年 6 月），<https://www.anrpc.org/news/anrpc-releases-monthly-nr-statistical-report-june-2026>；②广发期货《2026 年天然橡胶半年报》（证监许可【2011】1292 号），<https://www.gfqh.cn/group1/M00/01/69/CibedGpEcdmAbG9NAA3AxFVLoE0127.pdf>。

2. 矿用轮胎运营管理服务

公司面向矿业客户提供“产品+服务”一体化轮胎运营管理解决方案，运用 ITMS（智能轮胎管理系统）等数字化辅助工具对轮胎进行全生命周期数据管理，按照约定的计费模式（如元/吨·公里、元/立方米·公里等）与客户进行结算。报告期内，该业务实现营业收入 3.43 亿元，同比增长 26.23%，占营业收入的比重为 30.75%，成为公司收入增长的核心引擎。

（三）主要经营模式

报告期内，公司经营模式未发生重大变化，具体情况如下：

1. 生产模式：公司实行“以销定产”为主的生产模式，根据客户订单需求及市场预测合理安排生产计划。

2. 销售模式：公司境内外销售均以直销模式为主，客户主要为全球大型矿业集团及矿用自卸车主机厂。公司通过与国际知名主机厂建立配套合作，进入其全球供应链体系，并借助主机厂渠道触达终端矿业客户。

3. 服务模式：公司构建“产品+服务”的矿用轮胎运营管理商业模式，运用 ITMS 等数字化辅助工具对轮胎进行全生命周期数据采集、状态监测及维护管理，向客户提供轮胎运营整体解决方案。报告期内，公司组建 CIS（独联体）、亚洲、美洲、EMEA（欧洲中东及非洲）四大区域技术服务团队，为全球客户提供属地化现场服务。

4. 采购模式：公司建立合格供应商管理体系，实行集中采购与战略采购相结合的采购模式，与核心供应商建立战略合作关系，供应链保持稳定。

5. 全球化布局模式：公司在全球设有 15 家海外子、分公司，形成覆盖俄罗斯及独联体、亚洲、美洲、欧洲、非洲等主要矿业区域的营销及服务网络。

（四）报告期业绩驱动因素

2026 年上半年，公司实现营业收入 11.17 亿元，同比增长 3.47%；实现归属于上市公司股东的净利润 1.84 亿元，同比下降 46.09%；实现扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润 1.66 亿元，同比下降 47.79%。其中，第二季度实现营业收入 6.43 亿元，环比第一季度增长 35.52%；实现归属于上市公司股东的净利润 1.31 亿元，环比第一季度增长 145.84%。

2026 年上半年净利润同比下降主要受以下多重因素叠加影响：一是汇率波动造成汇兑净损失 0.41 亿元，上年同期为汇兑净收益 0.46 亿元，合计影响利润总额约 0.87 亿元，为报告期利润下滑的最主要原因；二是公司上市后销售费用和管理费用同比分别增加 715.36 万元、1,349.72 万元，合计增加约 0.21 亿元；三是主营业务毛利率同比下降 5.26 个百分点，其中全钢巨胎销售业务毛利率保持稳定，矿用轮胎运营管理业务毛利率下降，成为主营业务毛利率下行的主要拖累项，主要系矿用轮胎运营管理业务个别承包项目因矿方矿石周转量减少、收入下降所致；此外，新承包项目尚处启动阶段，外购轮胎价值较高，轮胎运营成本阶段性高企，对毛利率形成一定压力，该因素正逐步消除，相关项目毛利水平逐步恢复正常。

综上，本期净利润同比下滑，是汇兑损益由盈转亏、矿用轮胎运营管理业务毛利率下降及期间费用增长等多重因素

叠加所致。尽管整体盈利短期承压，但全钢巨胎制造与销售业务盈利能力保持稳定，公司主业基本盘未发生重大不利变化。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大不利变化。公司在以下方面的竞争优势持续巩固：

1. 技术研发优势：公司掌握全钢巨胎核心配方与结构设计技术，报告期内新增专利授权 9 项（其中发明专利 4 项），累计有效专利数量持续增长；

2. 客户资源优势：公司进入全球主要矿用自卸车主机厂配套体系，与全球知名矿业集团建立长期稳定合作关系，报告期内新增客户 24 家；

3. 商业模式优势：“产品+服务”的矿用轮胎运营管理模式构筑差异化竞争壁垒，报告期内该业务收入同比增长 26.23%；

4. 全球化布局优势：15 家海外子、分公司及四大区域服务团队覆盖全球主要矿业区域，属地化服务能力持续增强。

（一）技术研发与产品优势

公司自成立起即专注于全钢巨胎领域，不断提升自主创新能力，在胶料配方、胎体结构、生产工艺等方面实现了多项关键技术的突破。长期的技术积累与持续的研发投入，使得公司在全钢巨胎领域具有显著技术优势。2015 年，公司与北京橡胶工业研究设计院合作研发成功的 59/80R63 规格全钢巨胎产品，是目前全球应用的最大规格型号全钢巨胎，于 2019 年 12 月通过了中国石油和化学工业联合会的科学技术成果鉴定。根据鉴定证书，“该技术和产品填补了国内空白，使我国成为世界上第三个能生产 59/80R63 巨型轮胎的国家。该技术及产品整体达到国际先进水平”。该技术成果于 2020 年获得了中国石油和化学工业联合会科技进步奖一等奖。

产品方面，公司自主研发生产的全钢巨胎产品凭借优异产品质量、稳定性及可靠性优势，逐步取得了下游客户的广泛认可，打破了国内全钢巨胎市场由国际三大品牌垄断的局面，实现了进口替代，推动了全钢巨胎的国产化进程。目前公司全钢巨胎产品的系列规格齐全，涵盖 49 英寸、51 英寸、57 英寸和 63 英寸全系列规格产品，可满足 90-400 吨矿山卡车的配套需求，适应各类矿山环境。公司全钢巨胎产品质量已达到国内领先、国际先进水平。

（二）客户资源优势

公司依托技术及产品优势，通过快速响应客户需求，与众多行业头部客户形成了长期战略合作关系，助力公司业务的持续稳定发展。目前，公司已成为全球众多大型矿业公司及矿卡主机厂商的长期合作伙伴，依托行业头部客户的市场影响力，公司可快速获取更多客户资源，稳步开拓市场，为业绩持续稳定增长提供了坚实基础。

（三）经营模式优势

公司向客户提供矿用轮胎运营管理服务，可以有效提升矿业公司的生产安全及供应链安全，提升矿业公司生产效率，降低矿业公司轮胎的使用成本。同时在服务过程中，公司可积累大量的轮胎运行数据，并持续对公司产品进行改进，采

用该模式有利于公司全钢巨胎产品的市场推广，并增加客户和公司的黏性，从而提升行业进入壁垒。此外，公司积极深化“产学研用”协同创新机制，依托国家级博士后科研工作站、省级企业技术中心等平台，推动科技成果向现实生产力转化，进一步巩固了经营模式的可持续性与技术壁垒。

（四）核心人才优势

公司高度注重人才建设，自成立起不断积累并培育行业内领先人才。公司总工程师黄振华先生深耕矿山轮胎领域多年，带领团队获得数十项国家专利，带领的技术中心获得了“省级技术中心”称号，带领的实验室获得福建省科技厅授予的“福建省巨型工程子午线轮胎企业重点试验室”称号，并参与多项国家标准与团体标准的编写与起草工作。2026年初，黄振华先生荣获工业和信息化部颁发的“制造业人才支持计划”入选证书，被评为“先进制造技术人才”，这是国家层面对其在全钢巨胎领域突出贡献的高度认可。其曾在 2023 年获批享受国务院政府特殊津贴，并主导了首条国产 37.00R57 全钢巨胎的下线及全球最大规格全钢巨胎的研制，助力我国成为全球第三个具备最大规格全钢巨胎制造能力的国家。公司已建立起一支结构合理、凝聚力强的研发团队，为公司业务持续发展奠定基础。

（五）智能化优势

公司致力于矿用轮胎运营管理的智能化发展，自主开发了 ITMS（Intelligent Tire Management System），可以实现对每条轮胎的气压和温度精准监控，系统中冷态和热态气压值的自动换算，可以使得轮胎在最优的气压和温度范围内工作。轮胎的气压和温度数据通过云端可以传输到矿用卡车驾驶员的显示屏上，也可以传输到相关矿山管理人员的电脑端或手机端。当轮胎的气压和温度出现异常时系统会立即报警，通过显示屏端通知驾驶员，同时通过电脑端或手机端通知相关矿山管理人员，从而做到轮胎运行的故障预警，避免轮胎故障或安全事故的发生，有效地提升了矿山轮胎运行的安全管理水平。

（六）全球布局优势

公司致力于为全球客户提供全钢巨胎产品和服务，全球业务布局日趋完善。截至报告期末，公司已在全球设立十余家境外子公司或分公司，产品或服务覆盖全球数十个国家和地区，累计服务上百座海外矿山，外销收入占比已超过 60%。通过全球化营销网络的构建，公司能够快速响应区域市场需求，持续拓展周边市场，已形成适配 90-400 吨级矿车全场景需求的产品矩阵，全球化服务能力与品牌影响力持续增强，为公司实现跨越式发展奠定了坚实基础。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,116,923,730.51	1,079,510,975.43	3.47%	

营业成本	661,882,645.08	586,703,247.46	12.81%	
销售费用	54,972,312.04	47,818,729.85	14.96%	
管理费用	88,208,533.41	74,711,379.06	18.07%	
财务费用	39,605,407.47	-51,488,429.89	176.92%	主要系公司外币资产较多，美元等外币兑换人民币贬值所致
所得税费用	48,368,045.31	53,869,590.13	-10.21%	
研发投入	33,627,486.89	32,987,226.96	1.94%	
经营活动产生的现金流量净额	181,582,280.76	148,081,378.83	22.62%	
投资活动产生的现金流量净额	-1,453,502,973.37	-114,461,242.68	-1,169.86%	主要系公司将暂时闲置的募集资金用于购买理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	-215,023,676.44	29,701,432.23	-823.95%	主要系公司分配股利所致
现金及现金等价物净增加额	-1,495,556,795.84	44,728,939.53	-3,443.60%	主要系公司购买理财产品、分配股利所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,116,923,730.51	100%	1,079,510,975.43	100%	3.47%
分行业					
主营业务	1,081,911,720.64	96.87%	1,029,749,513.36	95.39%	5.07%
其他业务	35,012,009.87	3.13%	49,761,462.07	4.61%	-29.64%
分产品					
全钢巨胎销售	738,468,145.55	66.12%	757,671,337.37	70.19%	-2.53%
矿用轮胎运营管理	343,443,575.09	30.75%	272,078,175.99	25.20%	26.23%
其他业务	35,012,009.87	3.13%	49,761,462.07	4.61%	-29.64%
分地区					
境内	425,364,296.29	38.08%	367,477,532.71	34.04%	15.75%
境外	691,559,434.22	61.92%	712,033,442.72	65.96%	-2.88%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
主营业务	1,081,911,720.64	628,931,578.88	41.87%	5.07%	15.53%	-5.26%
其他业务	35,012,009.87	32,951,066.20	5.89%	-29.64%	-22.12%	-9.08%
分产品						
全钢巨胎销售	738,468,145.55	350,249,988.32	52.57%	-2.53%	-2.12%	-0.20%

矿用轮胎运营管理	343,443,575.09	278,681,590.56	18.86%	26.23%	49.39%	-12.58%
其他业务	35,012,009.87	32,951,066.20	5.89%	-29.64%	-22.12%	-9.08%
分地区						
境内	425,364,296.29	265,941,875.79	37.48%	15.75%	33.64%	-8.37%
境外	691,559,434.22	395,940,769.29	42.75%	-2.88%	2.12%	-2.80%

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

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-975,587.41	-0.42%	主要系公司合营、联营企业投资损失	否
公允价值变动损益	9,839,041.09	4.24%	主要系购买的理财产品公允价值变动收益	否
资产减值	-170,747.50	-0.07%	主要系存货跌价损失	否
营业外收入	51,210.05	0.02%	主要系供应商提供设备逾期交货违约金收入	否
营业外支出	283,031.65	0.12%	主要系公司对外公益捐赠和滞纳金支出	否
其他收益	6,397,174.51	2.76%	主要系取得与日常活动相关的政府补助及进项税额加计扣除	否
信用减值损失	-12,230,660.71	-5.27%	主要系应收账款坏账损失	否
资产处置收益	6,463,272.44	2.78%	主要系矿用轮胎运营管理业务轮胎资产处置所致	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,600,410,471.66	26.17%	3,069,495,469.62	50.13%	-23.96%	主要系公司购买理财产品、分配股利所致
应收账款	912,543,795.59	14.92%	882,348,112.79	14.41%	0.51%	
合同资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	449,349,211.94	7.35%	425,900,678.74	6.96%	0.39%	
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	15,451,139.47	0.25%	15,605,714.85	0.25%	0.00%	
固定资产	1,175,098,140.86	19.22%	1,173,946,214.26	19.17%	0.05%	

在建工程	21,253,572.26	0.35%	16,384,723.85	0.27%	0.08%	
使用权资产	11,323,005.03	0.19%	7,972,066.89	0.13%	0.06%	
短期借款	413,782,959.86	6.77%	238,300,332.54	3.89%	2.88%	
合同负债	2,774,117.12	0.05%	5,153,692.40	0.08%	-0.03%	
长期借款	135,344,500.00	2.21%	112,044,500.00	1.83%	0.38%	
租赁负债	6,366,911.00	0.10%	4,167,348.96	0.07%	0.03%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产 （不含衍生金融资产）		9,839,041.09			1,400,000,000.00	100,000,000.00		1,309,839,041.09
5.其他非流动金融资产					50,000,000.00			50,000,000.00
金融资产小计		9,839,041.09	0.00	0.00	1,450,000,000.00	100,000,000.00	0.00	1,359,839,041.09
应收款项融资	10,947,200.00				258,695.53			11,205,895.53
上述合计	10,947,200.00	9,839,041.09	0.00	0.00	1,450,258,695.53	100,000,000.00		1,371,044,936.62
金融负债	0.00						0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	2026 年 6 月 30 日			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因

货币资金	72,136,619.75	72,136,619.75	保证金	保证金
应收账款	9,840,406.00	9,348,385.70	转让数字化应收账款债权凭证但未终止确认	转让数字化应收账款债权凭证但未终止确认
应收票据	27,575,171.75	27,575,171.75	质押	票据池质押
应收票据	2,803,633.74	2,803,633.74	票据背书或贴现但未终止确认	票据背书或贴现但未终止确认
应收款项融资	2,672,635.13	2,672,635.13	质押	票据池质押
固定资产	399,070,704.19	284,821,272.62	抵押	借款抵押
无形资产	24,358,434.88	15,836,422.27	抵押	借款抵押
合计	538,457,605.44	415,194,140.96	-	-

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
75,780,982.49	8,644,138.94	776.67%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
海安集团总部项目	自建	是	办公楼	3,667,190.95	8,326,539.47	自有及自筹资金	1.75%			不适用		
合计	--	--	--	3,667,190.95	8,326,539.47	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集 年份	募集 方式	证券上 市日期	募集资金总 额	募集资金 净额（1）	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额 （2）	报告期末 募集资金 使用比例 （3）= （2）/ （1）	报告期 内变更 用途的 募集资 金总额	累计变 更用途 的募集 资金总 额	累计变 更用途 的募集 资金总 额比例	尚未使用募 集资金总额	尚未使用募集资金用途及 去向	闲置 两年 以上 募集 资金 金额
2025 年	首次 公开发 行	2025 年 11 月 25 日	223,168.00	210,752.89	6,578.14	18,775.19	8.91%	0	0	0.00%	192,200.48	截至 2026 年 6 月 30 日，公 司尚未使用的首次公开发 行募集资金均存放在公司 各募集资金专项账户，其 中公司对 130,000.00 万元 闲置募集资金进行现金管 理	0
合计	--	--	223,168.00	210,752.89	6,578.14	18,775.19	8.91%	0	0	0.00%	192,200.48	--	0

募集资金总体使用情况说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2025]2152 号文《关于同意海安橡胶集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，公司于 2025 年 11 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,649.3334 万股，每股发行价为 48.00 元，应募集资金总额为人民币 223,168.00 万元，根据有关规定扣除不含税的发行费用人民币 12,415.11 万元后，实际募集资金净额为 210,752.89 万元。该募集资金已于 2025 年 11 月 20 日到账。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了《验资报告》（容诚验字[2025]361Z0060 号）。公司对募集资金采取了专户存储管理。截至 2026 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金 18,775.19 万元，尚未使用的首次公开发行募集资金的余额为 192,200.48 万元（其中 130,000.00 万元为购买理财产品，其余存放在公司各募集资金专项账户中）。

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目 名称	证券上 市日期	承诺投资 项目和超 募资金投 向	项目 性质	是否 已变 更项 目(含 部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额(1)	本报告 期投入 金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期 末投资 进度(3) =(2)/(1)	项目达到预定可使 用状态日期	本报 告期 实现 的效 益	截止报告 期末累计 实现的效 益	是否达 到预计 效益	项目可 行性是 否发生 重大变 化
承诺投资项目														
2025 年首 次公开发 行	2025 年 11 月 25 日	1-1.全钢巨 型工程子 午线轮胎 扩产项目	生产 建设	否	161,245.33	140,752.89	2,815.67	10,879.02	7.73%	2028 年 11 月 30 日	0	0	不适用	否
2025 年首 次公开发 行	2025 年 11 月 25 日	1-2.高性能 OTR 轮胎 生产线配 套工程建 设项目	生产 建设	否	33,300	30,000	3,209.25	3,209.25	10.70%	2028 年 11 月 30 日	0	0	不适用	否
2025 年首 次公开发 行	2025 年 11 月 25 日	1-3. 全钢巨 型工程子 午线轮胎 自动化生 产线技改 升级项目	生产 建设	否	37,085.56	20,000	442.22	4,575.92	22.88%	2027 年 11 月 30 日	0	0	不适用	否
2025 年首 次公开发 行	2025 年 11 月 25 日	2.研发中心 建设项目	研发 项目	否	28,600.9	20,000	111	111	0.56%	2028 年 11 月 30 日	0	0	不适用	否
2025 年首 次公开发 行	2025 年 11 月 25 日	3.补充流动 资金	补流	否	35,000	0	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计				--	295,231.79	210,752.89	6,578.14	18,775.19	--	--	0	0	--	--
超募资金投向														
不适用														
合计				--	295,231.79	210,752.89	6,578.14	18,775.19	--	--	0	0	--	--

分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2025 年 12 月 6 日召开了第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 12,197.05 万元，置换已支付的发行费用人民币 409.05 万元（不含税），合计置换资金总额 12,606.10 万元。上述以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项审核，并由其出具了《关于海安橡胶集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告》（容诚专字[2025]361Z0563 号）。截至 2025 年 12 月 18 日，募集资金投资项目置换预先投入自筹资金的工作已完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金将继续用于募投项目；同时在不影响募集资金投资项目建设进度和募集资金使用、有效控制风险的前提下，在股东会批准的额度内，使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司于 2026 年 2 月 9 日、2026 年 3 月 2 日分别召开了第二届董事会第十九次会议、2026 年第二次临时股东会，审议通过《关于部分募集资金投资项目细分的议案》，同意公司将首次公开发行股票募集资金投资项目之一的“全钢巨型工程子午线轮胎扩产项目”进行细化拆分，本次细化拆分是将原扩产项目中计划实施的炼胶环节的建设内容（主要包括炼胶车间、密炼生产线及相关配套设备）拆分出来作为一个募投项目（原扩产项目的子项目），命名为“高性能 OTR 轮胎生产线配套工程建设项目”，本次拆分属于对原扩产项目的细分，未改变原扩产项目募集资金的实际使用方向，未改变原扩产项目的总体投资内容、投资金额及建设期，不影响原扩产项目的实施进度与预期效益，募投项目的实施主体和实施地点、实施方式亦未发生变化。

(3) 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☐适用 ☒不适用
公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动风险

风险描述：公司主要从事全钢巨胎的研发、生产与销售以及提供矿用轮胎运营管理服务，产品及服务主要应用于下游矿山开采活动。采矿业系社会经济领域的重要组成部分，矿山开采活动受宏观经济环境的波动影响较大。

近年来，复杂多变的国际政治经济环境给宏观经济走势带来重大的不确定性，宏观经济走势的不确定性亦为公司未来发展带来风险；宏观经济运行下行趋势可能导致社会经济活动中对矿产资源的需求降低，影响对矿产资源的开发力度，进而对公司的经营情况产生不利影响。

应对措施：公司将通过深化与国内外头部矿业集团的长期战略合作、积极拓展“一带一路”及新兴资源国家的市场，来优化客户与区域结构，同时通过精益管理和稳健财务提升抗周期能力。

2、市场竞争加剧及业务替代风险

风险描述：公司所处的全钢巨胎行业具有较高的技术壁垒，截至目前，全球范围内完全掌握相关技术的生产厂家相对较少。随着国内部分轮胎厂商逐步开始布局该领域，未来公司所处领域的市场竞争会逐渐增强。如果公司产品出现重大质量问题，或研发能力不足导致公司产品无法紧跟市场需求，公司相关业务存在被其他竞争对手替代的风险。

应对措施：公司将坚持技术领先战略，持续增加研发投入，聚焦全钢巨胎的性能提升与生产优化，如碳纳米管（多壁、单壁）、湿法混炼技术、硫化热板分离和模拟仿真技术、无损检测技术、天然胶液体黄金技术、液相炭黑合成胶技术等前瞻性技术开发。在客户端，公司将提供“产品+服务”的一体化解决方案，深度绑定客户。

3、海外子公司经营管理风险

风险描述：公司境外子公司较多，截至报告期末，公司拥有境外子公司 14 家。由于海外子公司经营所面临的法律体系、市场环境、企业文化等方面与国内存在较大差异，且海外子公司经营管理会受到外部国际货物运输、经营地政治环境、地缘冲突及各种突发事件等因素影响，外部环境更加复杂多变，因此公司面临海外子公司经营风险。同时，境外子公司的管理对公司的内部控制、运营管理、财务管理等方面提出了更高的要求，若公司不能持续加强境外子公司管控，将对公司的经营管理产生不利影响。

应对措施：公司将持续完善海外子公司的治理与内控体系，包括财务垂直管理、关键岗位派驻、定期审计与经营数据实时监控。

4、汇率波动风险

风险描述：报告期末公司境外收入规模较大，虽然公司已有较大比例的境外业务通过人民币结算，但仍有部分境外业务使用外币结算，主要结算货币包括美元、印尼盾、蒙古图格里克、塞尔维亚第纳尔等，因此人民币汇率变动对公司的经营业绩具有一定影响。若未来人民币汇率发生大幅波动，公司可能面临一定的汇率波动风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将在国际贸易中积极推广人民币结算，优化外币资产与负债的币种和期限匹配，实现自然对冲。同时公司将基于业务实质，研究考虑审慎运用远期、期权等金融衍生工具进行套期保值，以锁定成本和控制风险。

5、主要原材料价格波动风险

风险描述：公司采购的原材料主要包括天然橡胶、炭黑、钢帘线等。报告期内，公司直接材料及轮胎消耗成本占主营业务成本、占产品总成本比重较高，公司原材料的价格波动对主营业务毛利率的影响较大。近年来受市场供求变动影响，大宗商品如橡胶、炭黑等的波动幅度相对较大，如果原材料价格出现大幅上升，将会增加公司的生产成本，对公司业绩造成不利影响。

应对措施：

公司将持续完善建立战略性采购与动态库存管理体系，通过长协、择机采购及建立安全库存等多种方式平抑成本波动。供应链方面，公司将深化与核心供应商的战略合作，探索联合开发与价格联动机制，并开发备用供应渠道。同时，公司将研究考虑审慎运用商品套期保值等金融工具，对天然橡胶等价格波动较大的大宗原材料进行适度对冲，以锁定部分采购成本、降低价格大幅上涨对业绩的冲击。此外，公司持续通过配方优化、工艺改进及材料替代等研发项目，降低单位产品材料消耗，从技术端提升成本控制能力。

6、技术人才流失的风险

风险描述：公司主要从事全钢巨胎产品的研发、生产与销售，轮胎的配方、结构及生产工艺为公司的核心技术，而国内全钢巨胎领域相关的技术人才较为稀缺。由于近年来部分国内轮胎制造企业开始进入全钢巨胎领域，全钢巨胎领域

内人力资源的竞争不断加剧，公司技术人才培养的可持续性面临一定风险，一旦出现核心技术人才流失，会对公司技术研发和产品质量提升带来不利影响。

应对措施：公司将持续致力于构建具有行业竞争力的全面激励体系，包括具有吸引力的薪酬福利、项目创新奖励以及中长期的股权激励计划。同时，通过实施系统化的“导师制”、关键技术岗位的梯队培养计划以及严格的知识产权管理体系，公司旨在将核心技术能力沉淀于组织，降低对个体的依赖，实现事业留人、平台留人。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

公司报告期内无股权激励计划。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☒适用 ☐不适用

公司在首次公开发行股票前通过仙游县明道投资合伙企业（有限合伙）、仙游县明河投资合伙企业（有限合伙）及仙游县明汇投资合伙企业（有限合伙）作为员工持股平台实施了股权激励，以上股权激励详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《首次公开发行股票并在主板上市之上市公告书》“第三节 发行人、股东和实际控制人情况”之“四、本次公开发行申报前已经制定或实施的员工持股计划或股权激励计划及相关安排”之“（一）发行人本次发行前已实施的股权激励”之“1、发行人股权激励基本情况”。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求
上市公司发生环境事故的相关情况：无。

五、社会责任情况

公司始终将履行社会责任作为企业发展的核心战略，系统化推进社会责任实践，致力于打造行业标杆。我们以绿色发展为引领，通过全生命周期低碳运营管理和绿色供应链建设，推动清洁生产与节能减排，持续完善质量、安全、环保管理体系，筑牢发展根基。同时，公司将诚信经营与合规治理嵌入运营全流程，构建了健全的道德行为与信用管理体系。在公益支持方面，我们聚焦教育、公共卫生等领域，建立了系统化、战略性的公益体系，以实际行动回馈社会。未来，公司将继续秉持可持续发展理念，深化社会责任与经营发展的融合，追求企业发展、股东受益与社会共生的多元价值创造。

第五节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	信晖集团、朱晖	关于所持股份延长锁定期的承诺	若发行人股票上市后 6 个月内连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如发行人发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则发行价作相应调整，下同），或者发行人股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第 1 个交易日）的收盘价低于发行价，本公司/本人持有发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月。	2023 年 3 月 25 日	公司股票上市后 6 个月	履行完毕
	何明轩、黄振华、房霆、林进柳、陈志堂	关于所持股份延长锁定期的承诺	发行人首次公开发行股票上市后 6 个月内，如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第 1 个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，本人持有首发前股份的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。	何明轩、黄振华、房霆、林进柳承诺时间：2023 年 3 月 25 日； 陈志堂承诺时间：2024 年 6 月 25 日。	公司股票上市后 6 个月	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露 日期	披露索引
未达到重大诉讼（仲裁）标准的其他诉讼（仲裁）汇总（共 2 起）	5.79	否	截至报告期末，一起已结案，另一起尚在审理过程中。	不会对公司的财务状况和持续经营能力构成重大不利影响。	截至报告期末，其中一起已履行完毕。		不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐是 ☒否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在资产承包情况。

(3) 租赁情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

☒适用 ☐不适用

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险	130,000	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况
☐适用 ☒不适用

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 1 月 4 日	公司会议室、工厂	实地调研	机构	深圳乾锦豪私募证券投资基金管理有限公司、上海聂丰私募基金管理有限公司	公司管理层与对接对象就公司的基本情况、发展战略及生产经营等进行互动交流，未提供资料。	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《2026 年 1 月 4 日投资者关系活动记录表》
2026 年 1 月 8 日	公司会议室、线上视频会议	网络平台线上交流	机构	山西证券股份有限公司、淡水泉(北京)投资管理有限公司	公司管理层与对接对象就公司的基本情况、发展战略及生产经营等进行互动交流，未提供资料。	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《2026 年 1 月 8 日投资者关系活动记录表》
2026 年 1 月 10 日	公司会议室、线上视频会议	网络平台线上交流	机构	国泰基金管理有限公司、西部利得基金管理有限公司、上海盘京投资管理中心(有限合伙)、招商证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司	公司管理层与对接对象就公司的基本情况、发展战略及生产经营等进行互动交流，未提供资料。	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《2026 年 1 月 10 日投资者关系活动记录表》
2026 年 1 月 14 日	公司会议室、工厂	实地调研	机构	易方达基金管理有限公司、兴证全球基金管理有限公司、天弘基金管理有限公司、永赢基金管理有限公司、浦银安盛基金管理有限公司、大成基金管理有限公司、安信基金管理有限责任公司、清和泉资本管理有限公司、上海和谐汇一资产管理有限公司、上海睿郡资产管理有限公司、上海自然拾贝投资管理合伙企业、上海运舟私募基金管理有限公司、宁银理财有限责任公司、上海胤胜资产管理有限公司、上海昆仑磐升私募基金管理有限公司、财通证券资产管理有限公司、国金证券股份有限公司、西南证券股份有限公司、西部证券股份有限公司、上海申银万国证券研究所有限公司、方正证券股份有限公司、国联民生证券股份有限公司、山西证券股份有限公司、东方财富证券股份有限公司、中邮证券有限责任公司	公司管理层与对接对象就公司的基本情况、发展战略及生产经营等进行互动交流，未提供资料。	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《2026 年 1 月 14 日投资者关系活动记录表》

2026 年 1 月 20 日	公司会议室、线上视频会议	网络平台线上交流	机构	易方达基金管理有限公司、旭松资产管理有限公司、招商证券股份有限公司	公司管理层与对接对象就公司的基本情况、发展战略及生产经营等进行互动交流，未提供资料。	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《2026 年 1 月 20 日投资者关系活动记录表》
2026 年 1 月 22 日	公司会议室、工厂	实地调研	机构	紫金矿业投资(上海)有限公司、紫金矿业股权投资管理(厦门)有限公司、华泰资产管理有限公司、天弘基金管理有限公司、华夏基金管理有限公司、睿远基金管理有限公司、西部利得基金管理有限公司、安信基金管理有限责任公司、上海东方证券资产管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司、和基投资基金管理(苏州)有限公司、碧云资本管理有限公司、北京市星石投资管理有限公司、远信(珠海)私募基金管理有限公司、泉果基金管理有限公司、上海自然拾贝投资管理合伙企业（有限合伙）、上海慎知资产管理合伙企业(有限合伙)、上海阿杏投资管理有限公司、天风证券股份有限公司、国泰海通证券股份有限公司、广发证券股份有限公司、兴业证券股份有限公司、国信证券股份有限公司、国投证券股份有限公司、国金证券股份有限公司、国联民生证券股份有限公司	公司管理层与对接对象就公司的基本情况、发展战略及生产经营等进行互动交流，未提供资料。	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《2026 年 1 月 22 日投资者关系活动记录表》
2026 年 1 月 23 日	公司会议室、线上视频会议	网络平台线上交流	机构	T. Rowe Price Group, Inc.（普信集团公司）、国泰海通证券股份有限公司	公司管理层与对接对象就公司的基本情况、发展战略及生产经营等进行互动交流，未提供资料。	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《2026 年 1 月 23 日投资者关系活动记录表》
2026 年 1 月 27 日	公司会议室、线上视频会议	网络平台线上交流	机构	建信基金管理有限责任公司、汇添富基金管理股份有限公司、上海石锋资产管理有限公司	公司管理层与对接对象就公司的基本情况、发展战略及生产经营等进行互动交流，未提供资料。	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《海安集团：2026 年 1 月 27 日投资者关系活动记录表》
2026 年 1 月 28 日	公司会议室、线上视频会议	网络平台线上交流	机构	景顺长城基金管理有限公司、国泰海通证券股份有限公司	公司管理层与对接对象就公司的基本情况、发展战略及生产经营等进行互动交流，未提供资料。	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《2026 年 1 月 28 日投资者关系活动记录表》

2026年1月29日	公司会议室、工厂	实地调研	机构	博时基金管理有限公司	公司管理层与对接对象就公司的基本情况、发展战略及生产经营等进行互动交流，未提供资料。	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《海安集团：2026年1月29日投资者关系活动记录表》
2026年2月2日	公司会议室、线上视频会议	网络平台线上交流	机构	上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)、上海保银私募基金管理有限公司、上海宁泉资产管理有限公司、北京源峰私募基金管理合伙企业(有限合伙)、淡联投资咨询(上海)有限公司、香港奕图资本有限公司、国泰海通证券股份有限公司、中国国际金融股份有限公司	公司管理层与对接对象就公司的基本情况、发展战略及生产经营等进行互动交流，未提供资料。	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《2026年2月2日投资者关系活动记录表》
2026年2月5日	公司会议室、工厂	实地调研	机构	上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）、汇添富基金管理股份有限公司、中泰证券股份有限公司	公司管理层与对接对象就公司的基本情况、发展战略及生产经营等进行互动交流，未提供资料。	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《2026年2月5日投资者关系活动记录表》
2026年2月6日	公司会议室、线上视频会议	网络平台线上交流	机构	富达基金、天风证券、长城基金、信达澳亚基金、富国基金、广发基金	公司管理层与对接对象就公司的基本情况、发展战略及生产经营等进行互动交流，未提供资料。	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《2026年2月6日投资者关系活动记录表》
2026年2月11日	公司	实地调研	机构	OLP Capital Management Ltd.、财通基金管理有限公司、国海证券股份有限公司	公司管理层与对接对象就公司的基本情况、发展战略及生产经营等进行互动交流，未提供资料。	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《2026年2月11日投资者关系活动记录表》
2026年3月3日	公司会议室、工厂	实地调研	机构	中国人保养老、景顺长城、奕图资本、兴银理财、泉果基金、淳厚基金、宏道投资、中颖投资、中金公司、兴业证券、天风证券	公司管理层与对接对象就公司的基本情况、发展战略及生产经营等进行互动交流，未提供资料。	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《2026年3月3日投资者关系活动记录表》
2026年3月11日	公司会议室、工厂	实地调研	机构	景顺长城、高毅资产、中新融创、国信证券、国金证券	公司管理层与对接对象就公司的基本情况、发展战略及生产经营等进行互动交流，未提供资料。	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《海安集团：2026年3月11日投资者关系活动记录表》
2026年3月27日	公司会议室、工厂	实地调研	机构	阳光资产、兴业证券	公司管理层与对接对象就公司的基本情况、发展战略及生产经营等进行互动交流，未提供资料。	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《2026年3月27日投资者关系活动记录表》
2026年4	公司会议室、工	实地调研	机构	汇丰晋信、国联民生	公司管理层与对接对象就公司的基本	详见公司在巨潮资讯网

月 7 日	厂				情况、发展战略及生产经营等进行互动交流，未提供资料。	（www.cninfo.com.cn）披露的《2026 年 4 月 7 日投资者关系活动记录表》
2026 年 4 月 29 日	公司会议室、电话沟通	网络平台线上交流	机构	汇丰晋信基金管理有限公司、汇添富基金管理股份有限公司、博时基金管理有限公司、创金合信基金管理有限公司、紫金矿业股权投资管理（厦门）有限公司、中汇人寿保险股份有限公司、Excel Investment (HK) 卓汇投资(香港)有限公司、华富基金管理有限公司、泓德基金管理有限公司、嘉合基金管理有限公司、西南证券、Yiheng Capital,LLC、光大保德信基金管理有限公司、浦银安盛基金管理有限公司、众安在线财产保险股份有限公司、华泰证券（上海）资产管理有限公司、华安基金管理有限公司、兴业证券、西部证券股份有限公司、中金公司、东吴证券研究所、中信建投证券股份有限公司、东方财富证券研究所、广发证券发展研究中心、中邮保险资产管理有限公司、徐州徐工股权投资有限公司、景顺长城基金管理有限公司、中欧基金管理有限公司、阳光资产管理股份有限公司、无锡国联和富投资中心（有限合伙）、SMC-Pnotes、国金基金管理有限公司、中加基金管理有限公司、无锡国联和富投资中心（有限合伙）、富国基金管理有限公司、太平基金管理有限公司、天风证券研究所、华夏基金管理有限公司、华夏未来资本管理有限公司、金库骐骥（杭州）投资管理有限公司上海分公司、国泰海通证券股份有限公司、申万宏源研究所、上海华瑞银行股份有限公司、国信证券股份有限公司、上海彤源投资发展有限公司、国联民生证券、申万宏源研究所、国金证券研究所、方正证券、国海证券	公司管理层与对接对象就公司的基本情况、发展战略及生产经营等进行互动交流，未提供资料。	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2026 年 4 月 29 日投资者关系活动记录表》

				研究所		
2026 年 5 月 20 日	价值在线 (https://www.ir-online.cn/) 网络互动室	网络平台 线上交流	机构、个人	线上参与公司 2025 年度暨 2026 年第一季度业绩说明会的全体投资者	公司管理层与对接对象就公司的基本情况、发展战略及生产经营等进行互动交流，未提供资料。	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《2026 年 5 月 20 日投资者关系活动记录表》
2026 年 6 月 29 日	公司会议室、工厂	实地调研	机构	富时(厦门)资产管理有限公司	公司管理层与对接对象就公司的基本情况、发展战略及生产经营等进行互动交流，未提供资料。	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《2026 年 6 月 29 日投资者关系活动记录表》

十四、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	150,587,414	80.97%				-2,327,207	-2,327,207	148,260,207	79.72%
1、国家持股									
2、国有法人持股	18,968,161	10.20%				-8,161	-8,161	18,960,000	10.20%
3、其他内资持股	131,616,606	70.77%				-2,316,399	-2,316,399	129,300,207	69.53%
其中：境内法人持股	101,885,973	54.79%				-2,265,766	-2,265,766	99,620,207	53.57%
境内自然人持股	29,730,633	15.99%				-50,633	-50,633	29,680,000	15.96%
4、外资持股	2,647	0.00%				-2,647	-2,647	0	0.00%
其中：境外法人持股	1,626	0.00%				-1,626	-1,626	0	0.00%
境外自然人持股	1,021	0.00%				-1,021	-1,021	0	0.00%
二、无限售条件股份	35,385,920	19.03%				2,327,207	2,327,207	37,713,127	20.28%
1、人民币普通股	35,385,920	19.03%				2,327,207	2,327,207	37,713,127	20.28%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	185,973,334	100.00%				0	0	185,973,334	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

2026 年 5 月 25 日，公司首次公开发行网下配售限售股上市流通。本次解除限售股份数量为 2,327,207 股，具体内容详见公司披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于首次公开发行网下配售限售股上市流通的提示性公告》（公告编号：2026-027）

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司批准，公司首次公开发行网下配售限售股于 2026 年 5 月 25 日上市流通。

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
福建省信晖投资集团有限公司	39,500,000			39,500,000	首发前限售股	2028/11/25
朱晖	27,200,000			27,200,000	首发前限售股	2028/11/25
上海金浦创新股权投资管理有限公司—上海金浦创拓启元私募基金合伙企业（有限合伙）	10,000,000			10,000,000	首发前限售股	2026/11/25
红塔创新投资股份有限公司	6,000,000			6,000,000	首发前限售股	2026/11/25
江西铜业（北京）国际投资有限公司	6,000,000			6,000,000	首发前限售股	2026/11/25
兖矿资本管理有限公司	6,000,000			6,000,000	首发前限售股	2026/11/25
紫金矿业紫海	6,000,000			6,000,000	首发前限售股	2026/11/25

（厦门）投资合伙企业（有限合伙）						
扬中市徐工产业投资合伙企业（有限合伙）	5,280,000			5,280,000	首发前限售股	2026/11/25
红土智为（厦门）股权投资管理有限公司—厦门红土智为股权投资合伙企业（有限合伙）	3,840,000			3,840,000	首发前限售股	2026/11/25
仙游县明河投资合伙企业（有限合伙）	3,620,000			3,620,000	首发前限售股	2026/11/25
首发网下发行限售股	2,327,207	2,327,207		0	首发网下发行限售股	2026/5/25
其他	34,820,207			34,820,207	首发前限售股、首发战略配售限售股	2026/11/25
合计	150,587,414	2,327,207	0	148,260,207	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		14,600		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
福建省信晖投资集团有限公司	境内非国有法人	21.24%	39,500,000	0	39,500,000	0	不适用	0
朱晖	境内自然人	14.63%	27,200,000	0	27,200,000	0	质押	9,200,000
上海金浦创新股权投资管理有限公司—上海金浦创投启元私募基金合伙企业（有限合伙）	其他	5.38%	10,000,000	0	10,000,000	0	不适用	0
红塔创新	国有法人	3.23%	6,000,000	0	6,000,000	0	不适用	0

投资股份 有限公司								
江西铜业 （北京） 国际投资 有限公司	国有法人	3.23%	6,000,000	0	6,000,000	0	不适用	0
兖矿资本 管理有限 公司	国有法人	3.23%	6,000,000	0	6,000,000	0	不适用	0
紫金矿业 紫海（厦 门）投资 合伙企业 （有限合 伙）	境内非国 有法人	3.23%	6,000,000	0	6,000,000	0	不适用	0
扬中市徐 工产业投 资合伙企 业（有限 合伙）	境内非国 有法人	2.84%	5,280,000	0	5,280,000	0	不适用	0
红土智为 （厦门） 股权投资 管理有限 公司—厦 门红土智 为股权投 资合伙企 业（有限 合伙）	其他	2.06%	3,840,000	0	3,840,000	0	不适用	0
仙游县明 河投资合 伙企业 （有限合 伙）	境内非国 有法人	1.95%	3,620,000	0	3,620,000	0	不适用	0
战略投资者或一般法人 因配售新股成为前 10 名 股东的情况（如有） （参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一 致行动的说明	朱晖持有福建省信晖投资集团有限公司 100%股权并担任其董事，双方系一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情 况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购 专户的特别说明（如 有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
景顺长城基金—中国人 寿保险股份有限公司— 分红险—景顺长城基金 国寿股份成长股票型组 合单一资产管理计划	2,515,003					人民币普 通股	2,515,003	

（可供出售）			
上海浦东发展银行股份有限公司－景顺长城新能源产业股票型证券投资基金	1,531,788	人民币普通股	1,531,788
高盛公司有限责任公司	681,232	人民币普通股	681,232
中国建设银行股份有限公司－景顺长城环保优势股票型证券投资基金	592,586	人民币普通股	592,586
中国银行股份有限公司－景顺长城优选混合型证券投资基金	553,249	人民币普通股	553,249
中国光大银行股份有限公司－太平丰润一年定期开放债券型发起式证券投资基金	550,000	人民币普通股	550,000
中国建设银行股份有限公司－富国稳健增长混合型证券投资基金	539,370	人民币普通股	539,370
招商银行股份有限公司－易方达丰华债券型证券投资基金	439,800	人民币普通股	439,800
杨建全	392,102	人民币普通股	392,102
香港中央结算有限公司	373,897	人民币普通股	373,897
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述前 10 名无限售流通股股东之间、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计
□是 ☒ 否
公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：海安橡胶集团股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,600,410,471.66	3,069,495,469.62
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	1,309,839,041.09	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	32,909,188.90	31,754,092.15
应收账款	912,543,795.59	882,348,112.79
应收款项融资	11,205,895.53	10,947,200.00
预付款项	26,739,918.11	24,111,682.14
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	45,630,063.95	53,330,884.45
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	449,349,211.94	425,900,678.74
其中：数据资源	0.00	0.00
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	70,696,043.37	67,391,500.87
流动资产合计	4,459,323,630.14	4,565,279,620.76

非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	0.00
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	15,451,139.47	15,605,714.85
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	50,000,000.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	1,175,098,140.86	1,173,946,214.26
在建工程	21,253,572.26	16,384,723.85
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	11,323,005.03	7,972,066.89
无形资产	317,065,463.43	318,678,931.14
其中：数据资源	0.00	0.00
开发支出	0.00	0.00
其中：数据资源	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	3,465,854.68	4,292,441.11
递延所得税资产	6,578,533.80	6,645,280.11
其他非流动资产	54,891,805.36	13,731,474.06
非流动资产合计	1,655,127,514.89	1,557,256,846.27
资产总计	6,114,451,145.03	6,122,536,467.03
流动负债：		
短期借款	413,782,959.86	238,300,332.54
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	69,592,229.48	47,922,445.86
应付账款	467,705,681.02	487,992,351.88
预收款项	0.00	0.00
合同负债	2,774,117.12	5,153,692.40
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	39,174,821.50	69,380,904.99
应交税费	53,724,951.29	35,945,013.58
其他应付款	6,000,481.99	378,047,882.02
其中：应付利息	0.00	0.00

应付股利	0.00	371,946,668.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	27,199,923.98	29,590,771.30
其他流动负债	29,614,985.41	27,754,989.55
流动负债合计	1,109,570,151.65	1,320,088,384.12
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	135,344,500.00	112,044,500.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	6,366,911.00	4,167,348.96
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	11,129,003.73	11,771,804.42
递延所得税负债	956,985.02	3,415,779.56
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	153,797,399.75	131,399,432.94
负债合计	1,263,367,551.40	1,451,487,817.06
所有者权益：		
股本	185,973,334.00	185,973,334.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	2,780,591,917.96	2,778,962,791.92
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	-16,447,791.32	-11,111,309.41
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	92,986,667.00	92,986,667.00
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	1,807,979,465.99	1,624,237,166.46
归属于母公司所有者权益合计	4,851,083,593.63	4,671,048,649.97
少数股东权益	0.00	0.00
所有者权益合计	4,851,083,593.63	4,671,048,649.97
负债和所有者权益总计	6,114,451,145.03	6,122,536,467.03

法定代表人：朱晖 主管会计工作负责人：房霆 会计机构负责人：陈佳贵

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,411,180,467.79	2,931,350,652.39

交易性金融资产	1,309,839,041.09	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	32,740,847.26	31,464,092.15
应收账款	1,519,812,134.14	1,361,426,969.98
应收款项融资	11,205,895.53	10,947,200.00
预付款项	12,626,603.67	16,490,754.82
其他应收款	145,591,187.44	157,606,756.14
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	281,340,937.46	276,895,613.23
其中：数据资源	0.00	0.00
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	15,210,423.06	9,754,391.72
流动资产合计	4,739,547,537.44	4,795,936,430.43
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	197,423,713.12	181,588,160.27
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	50,000,000.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	993,886,402.75	1,000,835,945.17
在建工程	20,061,474.13	15,345,619.05
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	10,356,524.86	6,861,923.65
无形资产	317,065,463.43	318,669,298.44
其中：数据资源	0.00	0.00
开发支出	0.00	0.00
其中：数据资源	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	0.00	0.00
其他非流动资产	54,591,805.36	12,744,380.02
非流动资产合计	1,643,385,383.65	1,536,045,326.60
资产总计	6,382,932,921.09	6,331,981,757.03
流动负债：		
短期借款	413,782,959.86	238,300,332.54
交易性金融负债	0.00	0.00

衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	69,592,229.48	47,922,445.86
应付账款	299,496,903.86	332,812,973.75
预收款项	0.00	0.00
合同负债	2,588,291.35	4,957,194.82
应付职工薪酬	31,756,691.60	61,703,832.68
应交税费	35,065,485.64	15,878,046.62
其他应付款	4,512,066.73	398,135,966.47
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	371,946,668.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	26,752,228.57	28,838,053.52
其他流动负债	29,614,985.41	27,754,989.55
流动负债合计	913,161,842.50	1,156,303,835.81
非流动负债：		
长期借款	135,344,500.00	112,044,500.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	6,142,211.24	4,106,666.69
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	11,129,003.73	11,771,804.42
递延所得税负债	955,484.86	3,414,279.40
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	153,571,199.83	131,337,250.51
负债合计	1,066,733,042.33	1,287,641,086.32
所有者权益：		
股本	185,973,334.00	185,973,334.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	2,780,591,917.96	2,778,962,791.92
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	-82,655.08	258,052.44
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	92,986,667.00	92,986,667.00
未分配利润	2,256,730,614.88	1,986,159,825.35
所有者权益合计	5,316,199,878.76	5,044,340,670.71
负债和所有者权益总计	6,382,932,921.09	6,331,981,757.03

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	1,116,923,730.51	1,079,510,975.43
其中：营业收入	1,116,923,730.51	1,079,510,975.43
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	893,904,056.49	705,759,970.59
其中：营业成本	661,882,645.08	586,703,247.46
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	15,607,671.60	15,027,817.15
销售费用	54,972,312.04	47,818,729.85
管理费用	88,208,533.41	74,711,379.06
研发费用	33,627,486.89	32,987,226.96
财务费用	39,605,407.47	-51,488,429.89
其中：利息费用	5,271,279.16	3,075,779.96
利息收入	7,771,376.52	9,154,721.33
加：其他收益	6,397,174.51	29,031,077.85
投资收益（损失以“—”号填列）	-975,587.41	14,517.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,457,656.04	14,517.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	9,839,041.09	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-12,230,660.71	-8,318,834.04
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-170,747.50	-19,837.27
资产处置收益（损失以“—”号填列）	6,463,272.44	446,737.11
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	232,342,166.44	394,904,666.05
加：营业外收入	51,210.05	35,345.22
减：营业外支出	283,031.65	240,431.38
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	232,110,344.84	394,699,579.89

减：所得税费用	48,368,045.31	53,869,590.13
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	183,742,299.53	340,829,989.76
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	183,742,299.53	340,829,989.76
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	0.00	0.00
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	183,742,299.53	340,829,989.76
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	0.00	0.00
六、其他综合收益的税后净额	-5,336,481.91	-12,995,504.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,336,481.91	-12,995,504.05
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-5,336,481.91	-12,995,504.05
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	-5,336,481.91	-12,995,504.05
7.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	178,405,817.62	327,834,485.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	178,405,817.62	327,834,485.71
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.99	2.44
（二）稀释每股收益	0.99	2.44

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：朱晖

主管会计工作负责人：房霆

会计机构负责人：陈佳贵

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	1,058,274,062.78	963,153,021.45

减：营业成本	568,895,483.45	490,585,676.46
税金及附加	10,144,482.09	10,820,686.01
销售费用	35,286,880.80	29,015,909.52
管理费用	83,991,312.34	76,810,095.87
研发费用	33,627,486.89	32,987,226.96
财务费用	30,251,751.90	1,362,622.03
其中：利息费用	5,263,905.09	3,049,745.08
利息收入	4,971,129.52	5,420,957.65
加：其他收益	6,342,424.99	28,969,070.52
投资收益（损失以“—”号填列）	496,431.48	14,517.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,362.85	14,517.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	9,839,041.09	0.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,502,883.71	-3,881,388.55
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-167,217.87	-18,843.04
资产处置收益（损失以“—”号填列）	6,458,794.98	8,685,380.92
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	316,543,256.27	355,339,542.01
加：营业外收入	51,205.55	35,341.48
减：营业外支出	274,321.57	213,414.72
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	316,320,140.25	355,161,468.77
减：所得税费用	45,749,350.72	51,376,468.01
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	270,570,789.53	303,785,000.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	270,570,789.53	303,785,000.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	-340,707.52	-327,323.90
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综	-340,707.52	-327,323.90

合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	-340,707.52	-327,323.90
7.其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	270,230,082.01	303,457,676.86
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,130,254,561.43	1,023,082,033.51
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	0.00
收到的税费返还	5,678,615.43	8,692,323.92
收到其他与经营活动有关的现金	70,458,072.51	76,655,500.11
经营活动现金流入小计	1,206,391,249.37	1,108,429,857.54
购买商品、接受劳务支付的现金	640,464,735.83	607,232,032.00
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
拆出资金净增加额	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	187,870,091.13	155,627,516.04
支付的各项税费	61,098,619.15	87,147,207.65
支付其他与经营活动有关的现金	135,375,522.50	110,341,723.02
经营活动现金流出小计	1,024,808,968.61	960,348,478.71
经营活动产生的现金流量净额	181,582,280.76	148,081,378.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	486,818.63	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,004,304.00	34,583.24
处置子公司及其他营业单位收到的	0.00	0.00

现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	101,491,122.63	34,583.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	104,994,096.00	74,495,825.92
投资支付的现金	1,450,000,000.00	40,000,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	1,554,994,096.00	114,495,825.92
投资活动产生的现金流量净额	-1,453,502,973.37	-114,461,242.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	528,994,500.00	185,275,658.90
收到其他与筹资活动有关的现金	68,348,510.32	48,031,034.73
筹资活动现金流入小计	597,343,010.32	233,306,693.63
偿还债务支付的现金	333,620,158.90	144,278,293.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	376,607,462.63	3,008,329.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	102,139,065.23	56,318,638.17
筹资活动现金流出小计	812,366,686.76	203,605,261.40
筹资活动产生的现金流量净额	-215,023,676.44	29,701,432.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,612,426.79	-18,592,628.85
五、现金及现金等价物净增加额	-1,495,556,795.84	44,728,939.53
加：期初现金及现金等价物余额	3,023,830,647.75	638,046,732.23
六、期末现金及现金等价物余额	1,528,273,851.91	682,775,671.76

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	918,911,397.62	788,039,039.09
收到的税费返还	1,046,453.99	7,494,511.61
收到其他与经营活动有关的现金	57,724,990.75	71,895,711.32
经营活动现金流入小计	977,682,842.36	867,429,262.02
购买商品、接受劳务支付的现金	558,403,596.83	554,015,317.31
支付给职工以及为职工支付的现金	151,546,677.26	123,246,730.56
支付的各项税费	41,984,801.42	69,150,848.13
支付其他与经营活动有关的现金	100,570,566.04	116,081,896.47
经营活动现金流出小计	852,505,641.55	862,494,792.47
经营活动产生的现金流量净额	125,177,200.81	4,934,469.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	486,818.63	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,004,304.00	14,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00

收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	101,491,122.63	14,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,464,824.58	27,838,478.74
投资支付的现金	1,465,821,190.00	48,699,380.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	1,558,286,014.58	76,537,858.74
投资活动产生的现金流量净额	-1,456,794,891.95	-76,523,858.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	528,994,500.00	185,275,658.90
收到其他与筹资活动有关的现金	68,348,510.32	48,031,034.73
筹资活动现金流入小计	597,343,010.32	233,306,693.63
偿还债务支付的现金	333,620,158.90	144,278,293.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	376,607,462.63	3,008,329.43
支付其他与筹资活动有关的现金	102,139,065.23	55,475,775.74
筹资活动现金流出小计	812,366,686.76	202,762,398.97
筹资活动产生的现金流量净额	-215,023,676.44	30,544,294.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,248,614.90	-1,204,240.67
五、现金及现金等价物净增加额	-1,551,889,982.48	-42,249,335.20
加：期初现金及现金等价物余额	2,890,933,830.52	554,707,737.85
六、期末现金及现金等价物余额	1,339,043,848.04	512,458,402.65

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期 末余额	185,973,334.00	0.00	0.00	0.00	2,778,962,791.92	0.00	- 11,111,309.41	0.00	92,986,667.00	0.00	1,624,237,166.46		4,671,048,649.97		4,671,048,649.97
加：会 计政策变更															
前 期差错更正															
其 他															
二、本年期 初余额	185,973,334.00	0.00	0.00	0.00	2,778,962,791.92	0.00	- 11,111,309.41	0.00	92,986,667.00	0.00	1,624,237,166.46	0.00	4,671,048,649.97	0.00	4,671,048,649.97
三、本期增 减变动金额 （减少以“— ”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	1,629,126.04	0.00	- 5,336,481.91	0.00	0.00	0.00	183,742,299.53	0.00	180,034,943.66	0.00	180,034,943.66
（一）综合 收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 5,336,481.91	0.00	0.00	0.00	183,742,299.53	0.00	178,405,817.62	0.00	178,405,817.62
（二）所有 者投入和减 少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	1,629,126.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1,629,126.04	0.00	1,629,126.04
1. 所有者 投入的普通	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

股															
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	1,629,126.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,629,126.04	0.00	1,629,126.04
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															
（六）其他															
四、本期期末余额	185,973,334.00	0.00	0.00	0.00	2,780,591,917.96	0.00	16,447,791.32	0.00	92,986,667.00	0.00	1,807,979,465.99	0.00	4,851,083,593.63	0.00	4,851,083,593.63

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益														少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	139,480,000.00	0.00	0.00	0.00	715,554,062.32	0.00	2,354,462.36	0.00	69,740,000.00	0.00	1,459,802,082.08	0.00	2,386,930,606.76	0.00	2,386,930,606.76
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年初余额	139,480,000.00	0.00	0.00	0.00	715,554,062.32	0.00	2,354,462.36	0.00	69,740,000.00	0.00	1,459,802,082.08	0.00	2,386,930,606.76	0.00	2,386,930,606.76

三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	498,730.26	0.00	- 12,995,504.05	0.00	0.00	0.00	340,829,989.76		328,333,215.97	0.00	328,333,215.97
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 12,995,504.05	0.00	0.00	0.00	340,829,989.76		327,834,485.71	0.00	327,834,485.71
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	498,730.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		498,730.26	0.00	498,730.26
1. 所有者投入的普通股													0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本					0.00								0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					498,730.26								498,730.26		498,730.26
4. 其他															
(三) 利润分配													0.00		0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配											0.00		0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转													0.00		0.00
1. 资本公	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

积转增资本 （或股本）															
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）													0.00		0.00
3. 盈余公 积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益													0.00		0.00
5. 其他综 合收益结转 留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
（五）专项 储备													0.00		0.00
1. 本期提 取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 本期使 用													0.00		0.00
（六）其他													0.00		0.00
四、本期期 末余额	139,480,0 00.00	0.00	0.00	0.00	716,052,792.5 8	0.00	10,641,041. 69	0.00	69,740,000 .00	0.00	1,800,632,0 71.84	0.00	2,715,263,8 22.73	0.00	2,715,263,822.7 3

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	185,973,334.00	0.00	0.00	0.00	2,778,962,791.92	0.00	258,052.44	0.00	92,986,667.00	1,986,159,825.35		5,044,340,670.71
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	185,973,334.00	0.00	0.00	0.00	2,778,962,791.92	0.00	258,052.44	0.00	92,986,667.00	1,986,159,825.35	0.00	5,044,340,670.71
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	1,629,126.04	0.00	-340,707.52	0.00	0.00	270,570,789.53	0.00	271,859,208.05
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	-340,707.52	0.00	0.00	270,570,789.53	0.00	270,230,082.01
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	1,629,126.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,629,126.04
1．所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2．其他权益工具持有者投入资本												0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	1,629,126.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,629,126.04
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												
四、本期期 末余额	185,973,334.00	0.00	0.00	0.00	2,780,591,917.96	0.00	-82,655.08	0.00	92,986,667.00	2,256,730,614.88	0.00	5,316,199,878.76

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先 股	永续债	其他								
一、上年期末余额	139,480,000.00	0.00	0.00	0.00	715,554,062.32	0.00	669,855.07	0.00	69,740,000.00	1,832,875,553.92		2,758,319,471.31
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	139,480,000.00	0.00	0.00	0.00	715,554,062.32		669,855.07	0.00	69,740,000.00	1,832,875,553.92		2,758,319,471.31
三、本期增减变动金额 （减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	498,730.26	0.00	- 327,323.90	0.00	0.00	303,785,000.76		303,956,407.12
（一）综合收益总额						0.00	- 327,323.90	0.00	0.00	303,785,000.76		303,457,676.86
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	498,730.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		498,730.26
1．所有者投入的普通股												0.00
2．其他权益工具持有者投入资本												0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额					498,730.26							498,730.26

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												
四、本期期末余额	139,480,000.00	0.00	0.00	0.00	716,052,792.58	0.00	342,531.17	0.00	69,740,000.00	2,136,660,554.68		3,062,275,878.43

三、公司基本情况

海安橡胶集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为福建省海安橡胶有限公司。公司成立于 2005 年 12 月 29 日，设立时初始注册资本为人民币 450 万元。

2021 年 4 月，公司以截至 2021 年 1 月 31 日经审计的净资产人民币 76,456.32 万元折合股本 13,348 万股（每股面值 1.00 元）整体变更为股份有限公司。2021 年 5 月，公司新增注册资本 600 万元，增资后注册资本及股本变更为 13,948 万元。

经中国证券监督管理委员会《关于同意海安橡胶集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2025〕2152 号）的核准，本公司向社会公开发行普通股 4,649.3334 万股，并于 2025 年 11 月 25 日在深圳证券交易所上市，发行后总股本 18,597.3334 万元。

本公司统一社会信用代码：9135032278219358XG，总部经营地址：福建省仙游县枫亭工业园区，法定代表人：朱晖。

本公司主营业务包括全钢巨型工程子午线轮胎（以下简称全钢巨胎）的研发、生产与销售，以及提供矿用轮胎运营管理服务。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 08 月 25 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自本期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
本期重要的坏账准备收回或转回金额	单项金额≥3,000 万元
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	金额≥3,000 万元
未办妥产权证书的重要固定资产	账面原值≥5,000 万元
重要在建工程项目变动情况	预算数≥5,000 万元
账龄超过 1 年且金额重要的其他应付款	金额≥3,000 万元
重要的合营和联营企业	合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占合并净资产的比例超过 5%且金额超过 3,000 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

（3）企业合并中有关交易费用的处理为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司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回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（4）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净

利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

A.如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

B.如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本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。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收企业客户

应收账款组合 2 应收合并范围内关联方客户

对于划分为组合的应收账款，本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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收押金和保证金

其他应收款组合 4 应收合并范围内关联方

其他应收款组合 5 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本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。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本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。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：

应收账款、其他应收款按照先进先出法计算账龄。

应收商业承兑汇票按照账龄连续计算的原则计算账龄，即在收入确认时对应应收账款进行初始确认，后将该应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照初始确认的应收账款账龄作为应收商业承兑汇票的账龄，初始确认的应收账款账龄按照先进先出法计算。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

② 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估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，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④ 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤ 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当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，本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核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）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：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本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；

本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，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

12、应收票据

详见本报告“第八节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

13、应收账款

详见本报告“第八节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

14、应收款项融资

详见本报告“第八节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本报告“第八节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。合同资产在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第八节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

17、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、发出商品、库存商品、周转材料、在途物资等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

18、持有待售资产

不适用。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币性资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够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。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

详见本报告“第八节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“30、长期资产减值”。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式：

不适用

24、固定资产

（1）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寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	8-15	5%	6.33%-11.88%
运输工具	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	3	5%	31.67%
办公设备及家具	年限平均法	5	5%	19%

本公司矿用轮胎运营管理资产采用工作量法计提折旧，自实际投入使用时开始计提，报废时点终止。具体按照轮胎的预计总工作量（预计使用总小时数）平均计提折旧，计算方法为：单位工作量折旧额=固定资产原值/预计总工作量。

其他类固定资产从资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

25、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	转固标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过资产管理人员验收。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、无形资产摊销费用、其他费用等。

2) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

3) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

32、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同负债以净额列示，净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利计划包括设定提存计划，在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

不适用。

34、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①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，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果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），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本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，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司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，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本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。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司与客户之间的商品销售合同包含转让产品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认：本公司根据合同约定将产品交付给客户，经客户签收确认时确认收入；

外销产品收入确认：本公司出口销售主要采取 FOB、CIF 和 DAP 等贸易方式：1）采用 FOB、CIF 贸易方式的，本公司根据合同约定将产品报关，在取得报关单时确认收入；2）采用 DAP 贸易方式的，本公司将货物交付到客户指定的地点，经客户签收确认时确认收入。

②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同包含矿用轮胎运营管理的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务。

收入确认需满足以下条件：公司已经按轮胎运营管理合同提供相关产品和劳务，在取得客户确认的结算单时确认对应期间收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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该成本增加了本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。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

- ①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；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

39、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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 1 元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、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。

②与收益相关的政府补助

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。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

但同时满足上述两个条件，且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

（4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，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本公司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递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者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和负债或是同时取得资产、清偿负债。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本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。本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，本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，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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；

承租人发生的初始直接费用；

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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、22。前述成本属于为生产存货而发

生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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，本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。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本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

本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。本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

在租赁开始日，本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，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

财政部印发了《企业会计准则解释第 19 号》《企业会计准则解释第 20 号》，相关内容及对本公司的影响如下： （1）2025 年 12 月 5 日财政部印发《企业会计准则解释第 19 号》（财会〔2025〕32 号），规范非同一控制下企业合并中补偿性资产的确认与计量、处置原同一控制下企业合并取得的子公司时资本公积的处理、电子支付系统结算的金融负债的终止确认、金融资产合同现金流量特征（SPPI）评估的细化、FVOCI 权益工具投资的公允价值变动分类披露相关处理，自 2026 年 1 月 1 日施行。 （2）2026 年 6 月 4 日财政部印发《企业会计准则解释第 20 号》（财会〔2026〕7 号），规范金融资产合同现金流量特征评估的进一步细化（无追索权金融资产及合同挂钩工具）、货币缺乏可兑换性时的外币折算处理及披露，自印发之日施行。	无	0.00
--	---	------

1）经逐项评估，公司无相关合并交易、特殊金融负债、复杂金融资产及指定 FVOCI 权益投资，第 19 号准则全部条款对本公司财务报表无影响。

2）公司仅持有应收账款、银行存款，无境外主体与外币汇兑限制，第 20 号准则全部条款对本公司财务报表无影响，无需追溯调整。

(2) 重要会计估计变更

□适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 ☒不适用

44、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13%、6%、0%；增值税退税率：13%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
蒙海国际轮胎有限责任公司（MONGOLIAN HAIAN INTERNATIONAL TIRE LLC）	25%
波尔华夏矿业机械设备有限公司（HuaXia Mining Mechanical Equipment LLC Bor）	15%
本溪市海鹏橡胶有限公司	25%
印度尼西亚陆安轮胎有限公司（PT.LUAN TIRE INDONESIA）	22%
福建省海旷工程建设有限公司	25%
海安加拿大有限公司（HAIAN CANADA INC.）	27%

海安刚果金有限责任公司（HAIAN CONGO SARLU）	30%
海安澳大利亚有限公司（HAIAN AUSTRALIA PTY LTD）	25%
海安俄罗斯有限公司（HAIAN RUS LLC）	25%
海安橡胶集团（厦门）有限公司	20%
海安纳米比亚矿业服务有限公司（HAIAN MINING SERVICES NAMIBIA (PROPRIETARY) LIMITED）	30%
海安橡胶集团（上海）有限公司	20%
晨阳矿山装备有限公司(CHEN YANG MINING EQUIPMENT CO., LTD.)	36%
海安智利股份公司（HAIAN CHILE SPA）	27%
海安加纳有限责任公司（HAIAN GHANA LTD）	25%
海安秘鲁股份有限公司（HAIAN PERU S.A.C）	29.5%
海安南非有限公司（HAIAN SOUTH AFRICA (PTY) LTD）	27%
海安国际控股(香港)有限公司(HAIAN INTERNATIONAL HOLDING(HONG KONG) LIMITED)	16.5%

2、税收优惠

（1）高新技术企业税收优惠

根据福建省科学技术厅、福建省财政厅和国家税务总局福建省税务局于 2023 年 12 月 28 日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202335003876），本公司高新技术企业复审合格，自 2023 年起三年内享受减按 15%的税率计缴企业所得税的优惠政策。

（2）研发费用加计扣除

根据《财政部、税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财税【2023】7 号）的有关规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。本公司可依法就其支出的研发费用进行税前加计扣除。

（3）小微企业税收优惠

根据财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号《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》的规定，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。

本期子公司海安橡胶集团（厦门）有限公司、海安橡胶集团（上海）有限公司适用上述企业所得税优惠政策。

（4）增值税加计抵减

根据财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号《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》的规定，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%抵减应纳税增值额。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,528,273,851.91	3,023,830,647.75

其他货币资金	72,136,619.75	45,664,821.87
合计	1,600,410,471.66	3,069,495,469.62
其中：存放在境外的款项总额	97,809,332.29	64,419,676.62

其他说明：

(1) 期末其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金等，其使用受到限制。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 货币资金期末余额较期初余额下降 47.86%，主要系募集资金购买理财产品及分配股利所致。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,309,839,041.09	0.00
合计	1,309,839,041.09	0.00

其他说明：

交易性金融资产期末金额较期初余额增加 100%，主要系募集资金购买理财产品所致。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：无。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	32,909,188.90	31,754,092.15
合计	32,909,188.90	31,754,092.15

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏	32,909,188.90	100.00%	0.00	0.00%	32,909,188.90	31,754,092.15	100.00%	0.00	0.00%	31,754,092.15

账准备的应收票据										
其中：										
组合 1：银行承兑汇票	32,909,188.90	100.00%	0.00	0.00%	32,909,188.90	31,754,092.15	100.00%	0.00	0.00%	31,754,092.15
合计	32,909,188.90	100.00%	0.00	0.00%	32,909,188.90	31,754,092.15	100.00%	0.00	0.00%	31,754,092.15

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：银行承兑汇票	32,909,188.90	0.00	0.00%
合计	32,909,188.90	0.00	

确定该组合依据的说明：

坏账准备计提的具体说明：

①截至期末，本公司不存在按单项计提坏账准备的应收票据。

②截至期末，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故不计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：无。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

（4）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	27,575,171.75
合计	27,575,171.75

（5）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		2,803,633.74
合计		2,803,633.74

（6）本期实际核销的应收票据情况

应收票据核销说明：

本期公司无实际核销的应收票据

5、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	855,284,373.15	862,627,202.84
1 至 2 年	101,978,799.60	59,900,441.53
2 至 3 年	13,014,499.72	9,991,515.84
3 年以上	8,010,402.66	4,041,137.35
3 至 4 年	8,010,402.66	3,798,613.86
4 至 5 年		242,523.49
合计	978,288,075.13	936,560,297.56

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	43,105,571.52	4.41%	7,378,051.88	17.12%	35,727,519.64					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	935,182,503.61	95.59%	58,366,227.66	6.24%	876,816,275.95	936,560,297.56	100.00%	54,212,184.77	5.79%	882,348,112.79
其中：										
组合 1：应收企业客户	935,182,503.61	95.59%	58,366,227.66	6.24%	876,816,275.95	936,560,297.56	100.00%	54,212,184.77	5.79%	882,348,112.79
合计	978,288,075.13	100.00%	65,744,279.54	6.72%	912,543,795.59	936,560,297.56	100.00%	54,212,184.77	5.79%	882,348,112.79

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
A 客户			43,105,571.52	7,378,051.88	17.12%	预计无法全部收回
合计			43,105,571.52	7,378,051.88		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1：应收企业客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	818,877,696.03	40,928,685.84	5.00%
1-2 年	95,279,905.21	9,527,990.55	10.00%
2-3 年	13,014,499.72	3,904,349.92	30.00%
3-4 年	8,010,402.65	4,005,201.35	50.00%
4-5 年	0.00	0.00	0.00%
合计	935,182,503.61	58,366,227.66	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本报告“第八节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	0.00	7,378,051.88	0.00	0.00	0.00	7,378,051.88
按组合计提坏账准备	54,212,184.77	5,112,696.90	0.00	0.00	-958,654.01	58,366,227.66
合计	54,212,184.77	12,490,748.78	0.00	0.00	-958,654.01	65,744,279.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	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期末余额
------	----------	----------	---------------	----------------------	-----------------------

第一名	103,030,110.85	0.00	103,030,110.85	10.53%	5,151,505.55
第二名	91,059,025.68	0.00	91,059,025.68	9.31%	4,561,355.90
第三名	47,218,038.03	0.00	47,218,038.03	4.83%	2,360,901.91
第四名	43,105,571.52	0.00	43,105,571.52	4.41%	7,378,051.88
第五名	42,057,931.76	0.00	42,057,931.76	4.30%	2,102,896.59
合计	326,470,677.84	0.00	326,470,677.84	33.38%	21,554,711.83

6、合同资产

☐适用 ☒不适用

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	11,205,895.53	10,947,200.00
合计	11,205,895.53	10,947,200.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	2,672,635.13
合计	2,672,635.13

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	9,011,532.95	0.00
合计	9,011,532.95	0.00

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明

期末用于背书或贴现的银行承兑汇票是由于信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	45,630,063.95	53,330,884.45
合计	45,630,063.95	53,330,884.45

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

5) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

5) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	20,026,354.68	41,159,192.15
应收出口退税款	2,984,349.33	3,162,326.28
备用金	4,237,157.67	336,611.59
代垫款	269,796.64	176,888.07
合并范围外关联方往来款	19,712,260.96	10,142,887.07
其他款项	953,819.68	1,195,574.75
合计	48,183,738.96	56,173,479.91

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	36,414,122.47	46,785,689.20
1 至 2 年	4,993,685.21	4,267,535.01
2 至 3 年	5,374,846.99	3,798,860.74
3 年以上	1,401,084.29	1,321,394.96
3 至 4 年	527,537.01	766,558.40
4 至 5 年	818,710.72	404,836.56
5 年以上	54,836.56	150,000.00
合计	48,183,738.96	56,173,479.91

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	48,183,738.96	100.00%	2,553,675.01	5.30%	45,630,063.95	56,173,479.91	100.00%	2,842,595.46	5.06%	53,330,884.45
其中：										
组合3：应收押金和保证金	20,026,354.68	41.56%	1,002,250.86	5.00%	19,024,103.82	41,159,192.14	73.27%	2,057,959.61	5.00%	39,101,232.53
组合5：应收其他款项	28,157,384.28	58.44%	1,551,424.15	5.51%	26,605,960.13	15,014,287.77	26.73%	784,635.85	5.23%	14,229,651.92
合计	48,183,738.96	100.00%	2,553,675.01	5.30%	45,630,063.95	56,173,479.91	100.00%	2,842,595.46	5.06%	53,330,884.45

按组合计提坏账准备类别名称：组合 3：应收押金和保证金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 3：应收押金和保证金	20,026,354.68	1,002,250.86	5.00%
合计	20,026,354.68	1,002,250.86	

确定该组合依据的说明：按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本报告“第八节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

按组合计提坏账准备类别名称：组合 5：应收其他款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 5：应收其他款项	28,157,384.28	1,551,424.15	5.51%
合计	28,157,384.28	1,551,424.15	

确定该组合依据的说明：按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本报告“第八节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	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）	
2026 年 1 月 1 日余额	2,778,138.17	64,457.29		2,842,595.46
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				0.00

——转入第三阶段				0.00
本期计提	-504,444.74	210,687.73	4,836.56	-288,920.45
其他变动				0.00
2026 年 6 月 30 日余额	2,273,693.43	275,145.02	4,836.56	2,553,675.01

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据和坏账准备计提比例见本报告“第八节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,842,595.46	-260,088.07	0.00	0.00	-28,832.38	2,553,675.01
合计	2,842,595.46	-260,088.07	0.00	0.00	-28,832.38	2,553,675.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

本期本公司无实际核销的其他应收款情况。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
先锋股份公司	合并范围外关联方往来款	19,712,260.96	1 年以内：17,653,892.18 元；1-2 年：2,058,368.79 元	40.91%	1,088,531.49
云南锡业集团汽车技术服务有限公司	押金保证金	4,434,474.24	1 年以内：4,434,474.24 元	9.20%	221,723.71
紫金矿业物流有限公司	押金保证金	4,100,000.00	1 年以内：2,100,000 元；2-3 年：2,000,000 元	8.51%	205,000.00
出口退税	出口退税款	2,984,349.33	1 年以内：2,984,349.33 元	6.19%	149,217.47
本钢板材股份有限公司采购部	押金保证金	2,056,886.00	2-3 年：2,056,886.00 元	4.27%	103,777.43

合计		33,287,970.53		69.08%	1,768,250.10
----	--	---------------	--	--------	--------------

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	23,326,762.72	87.24%	22,687,640.99	94.09%
1 至 2 年	2,007,775.46	7.51%	62,616.08	0.26%
2 至 3 年	1,262,292.99	4.72%	1,361,425.07	5.65%
3 年以上	143,086.94	0.53%	0.00	0.00%
合计	26,739,918.11		24,111,682.14	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（元）	占预付款项余额合计数的比例(%)
第一名	2,907,001.11	10.87
第二名	2,754,926.13	10.30
第三名	2,277,528.22	8.52
第四名	1,849,669.65	6.92
第五名	1,838,943.00	6.88
合计	11,628,068.11	43.49

其他说明：无

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	114,248,502.94		114,248,502.94	140,379,894.52		140,379,894.52
在产品	1,449,836.67		1,449,836.67	950,859.35		950,859.35
库存商品	201,379,686.87	126,309.02	201,253,377.85	158,668,524.35		158,668,524.35
周转材料	34,762,091.45	910,955.92	33,851,135.53	35,687,804.85	1,011,891.18	34,675,913.67
发出商品	33,205,557.28		33,205,557.28	24,211,676.87		24,211,676.87
自制半成品	26,969,651.63		26,969,651.63	23,298,451.70		23,298,451.70
在途物资	38,371,150.04		38,371,150.04	43,715,358.28		43,715,358.28
合计	450,386,476.88	1,037,264.94	449,349,211.94	426,912,569.92	1,011,891.18	425,900,678.74

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		126,309.02		0.00		126,309.02
周转材料	1,011,891.18	44,438.48		145,373.74		910,955.92
合计	1,011,891.18	170,747.50		145,373.74		1,037,264.94

按组合计提存货跌价准备：不适用

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 ☒ 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额重分类	70,013,565.96	55,662,523.56
预缴企业所得税	682,224.66	11,728,977.31
预缴个人所得税	252.75	
合计	70,696,043.37	67,391,500.87

补偿性资产相关信息

□适用 ☒ 不适用

其他说明：无

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

□适用 ☒ 不适用

15、其他债权投资

□适用 ☒ 不适用

16、其他权益工具投资

□适用 ☒ 不适用

17、长期应收款

□适用 ☒ 不适用

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
先锋股份公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业												

江铜赛尔橡胶有限公司	2,783,998.23				14,362.85						2,798,361.08	
四川海矿智慧矿山技术咨询有限责任公司	12,821,716.62				-168,938.23						12,652,778.39	
小计	15,605,714.85				-154,575.38						15,451,139.47	
合计	15,605,714.85				-154,575.38						15,451,139.47	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：无

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	0.00

其他说明：无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

□适用 ☒ 不适用

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 ☒ 不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,175,098,140.86	1,173,946,214.26
固定资产清理	0.00	0.00
合计	1,175,098,140.86	1,173,946,214.26

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及家具	矿用轮胎运营管理资产	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	470,097,484.59	835,199,328.08	77,701,448.69	11,475,541.39	3,568,521.47	577,273,798.55	1,975,316,122.77
2.本期增加金额		46,539,352.73	4,306,252.06	2,626,137.19	219,596.10	128,934,882.40	182,626,220.48
(1) 购置		15,650,246.30	4,293,220.84	2,347,721.27	218,575.67	21,737,328.95	44,247,093.03
(2) 在建工程转入		30,880,973.47		278,415.92			31,159,389.39
(3) 企业合并增加							
(4) 存货转入						106,214,333.26	106,214,333.26
(5) 其他增加		8,132.96	13,031.22		1,020.43	983,220.19	1,005,404.80
3.本期减少金额		23,615,897.86	1,418,668.81	14,411.11	2,071.92	110,232,947.54	135,283,997.24
(1) 处置或报废		23,470,130.47	672,544.34	8,824.85		96,439,945.21	120,591,444.87
(2) 其他减少		145,767.39	746,124.47	5,586.26	2,071.92	13,793,002.33	14,692,552.37
4.期末余额	470,097,484.59	858,122,782.95	80,589,031.94	14,087,267.47	3,786,045.65	595,975,733.41	2,022,658,346.01
二、累计折旧							

1.期初 余额	132,253,155. 05	375,276,219. 39	37,844,204.0 4	8,532,903.35	1,549,707.32	245,913,719. 36	801,369,908. 51
2.本期 增加金额	7,601,412.78	23,395,745.9 5	5,924,453.35	828,029.23	284,873.18	128,277,378. 82	166,311,893. 31
(1) 计提	7,601,412.78	23,392,854.3 8	5,921,541.71	828,029.23	284,536.80	128,277,378. 82	166,305,753. 72
(2) 其他 增加		2,891.57	2,911.64		336.38		6,139.59
3.本期 减少金额		20,319,274.2 0	774,001.95	12,924.34	128.10	99,015,268.0 8	120,121,596. 67
(1) 处置或 报废		20,272,624.8 4	567,079.77	8,383.61		96,439,945.2 1	117,288,033. 43
(2) 其他 减少		46,649.36	206,922.18	4,540.73	128.10	2,575,322.87	2,833,563.24
4.期末 余额	139,854,567. 83	378,352,691. 14	42,994,655.4 4	9,348,008.24	1,834,452.40	275,175,830. 10	847,560,205. 15
三、减值准 备							
1.期初 余额							
2.本期 增加金额							
(1) 计提							
3.本期 减少金额							
(1) 处置或 报废							
4.期末 余额							
四、账面价 值							
1.期末 账面价值	330,242,916. 76	479,770,091. 81	37,594,376.5 0	4,739,259.23	1,951,593.25	320,799,903. 31	1,175,098,14 0.86
2.期初 账面价值	337,844,329. 54	459,923,108. 69	39,857,244.6 5	2,942,638.04	2,018,814.15	331,360,079. 19	1,173,946,21 4.26

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 ☒ 不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 ☒ 不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：无

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	21,253,572.26	16,384,723.85
工程物资	0.00	0.00
合计	21,253,572.26	16,384,723.85

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
全钢巨型工程子午线轮胎扩产及自动化生产线技改升级项目	7,326,180.90		7,326,180.90	6,483,628.25		6,483,628.25
海安集团总部项目	8,326,539.47		8,326,539.47	4,659,348.52		4,659,348.52
零星项目	5,600,851.89		5,600,851.89	5,241,747.08		5,241,747.08
合计	21,253,572.26		21,253,572.26	16,384,723.85		16,384,723.85

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
全钢巨型工程子午线轮胎扩	2,316,308,900.00	6,483,628.25	22,113,791.54	18,156,194.71	3,115,044.18	7,326,180.90	8.01%	8.17%				募集资金、金融机构贷

产及自动化生产线技改升级项目												款、其他
海安集团总部项目	474,563,205.88	4,659,348.52	3,667,190.95			8,326,539.47	1.75%	1.75%				其他
合计	2,790,872,105.88	11,142,976.77	25,780,982.49	18,156,194.71	3,115,044.18	15,652,720.37						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计			0.00			0.00

其他说明：无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	16,221,249.86	16,221,249.86
2.本期增加金额	7,146,445.75	7,146,445.75
3.本期减少金额	2,744,430.33	2,744,430.33
4.期末余额	20,623,265.28	20,623,265.28
二、累计折旧		
1.期初余额	8,249,182.97	8,249,182.97
2.本期增加金额	1,965,689.12	1,965,689.12
(1) 计提	1,965,689.12	1,965,689.12
3.本期减少金额	914,611.84	914,611.84
(1) 处置	914,611.84	914,611.84
4.期末余额	9,300,260.25	9,300,260.25
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	11,323,005.03	11,323,005.03
2.期初账面价值	7,972,066.89	7,972,066.89

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
----	-------	-----	-------	----	----

一、账面原值					
1.期初余额	326,432,397.14			3,681,900.84	330,114,297.98
2.本期增加 金额				2,255,643.68	2,255,643.68
(1) 购 置				2,255,643.68	2,255,643.68
(2) 内 部研发					
(3) 企 业合并增加					
3.本期减少 金额				1,995.84	1,995.84
(1) 处 置					
(1) 其他减少				1,995.84	1,995.84
4.期末余额	326,432,397.14			5,935,548.68	332,367,945.82
二、累计摊销					
1.期初余额	9,350,894.23			2,084,472.61	11,435,366.84
2.本期增加 金额	3,460,981.98			407,297.81	3,868,279.79
(1) 计 提	3,460,981.98			407,297.81	3,868,279.79
3.本期减少 金额				1,164.24	1,164.24
(1) 处 置					
(1) 其他减少				1,164.24	1,164.24
4.期末余额	12,811,876.21			2,490,606.18	15,302,482.39
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计 提					
3.本期减少 金额					
(1) 处 置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	313,620,520.93			3,444,942.50	317,065,463.43
2.期初账面 价值	317,081,502.91			1,597,428.23	318,678,931.14

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
1.期末账面价值				0.00
2.期初账面价值				0.00

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

- (1) 本期末公司无内部研发形成的无形资产。
- (2) 本期无未办妥产权证书的无形资产情况。

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：不适用

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 □☒不适用

其他说明：无

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及改造工程	4,292,441.11		523,983.47	302,602.96	3,465,854.68
合计	4,292,441.11		523,983.47	302,602.96	3,465,854.68

其他说明：无

29、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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	609,456.19	91,418.43	533,699.04	80,054.85
内部交易未实现利润	26,181,589.84	6,545,397.46	26,448,575.08	6,612,143.77
信用减值准备	40,246,191.01	6,072,107.31	38,008,404.63	5,736,439.35
递延收益	11,129,003.73	1,669,350.56	11,771,804.42	1,765,770.66
预提成本费用计税差异	16,778,430.63	2,516,764.59	15,013,592.85	2,252,038.93
租赁负债	10,340,635.59	1,495,640.03	7,157,406.62	1,018,155.69
交易性金融资产公允价值变动	9,839,041.09	1,475,856.16		
合计	115,124,348.08	19,866,534.54	98,933,482.64	17,464,603.25

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	11,165,589.85	1,638,414.97	7,670,988.64	1,114,224.80
固定资产一次性加计扣除	84,043,805.27	12,606,570.79	87,472,519.43	13,120,877.90
合计	95,209,395.12	14,244,985.76	95,143,508.07	14,235,102.70

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	13,288,000.74	6,578,533.80	10,819,323.14	6,645,280.11
递延所得税负债	13,288,000.74	956,985.02	10,819,323.14	3,415,779.56

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	226,092,527.96	185,368,193.73
可抵扣亏损	149,559,324.65	122,910,063.39
合计	375,651,852.61	308,278,257.12

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	4,779,782.32	4,779,782.32	
2027 年	8,039,466.06	8,039,466.06	
2028 年	11,382,389.09	11,382,389.09	
2029 年	9,131,493.12	8,927,787.97	
2030 年及以后	116,226,194.06	89,780,637.95	
合计	149,559,324.65	122,910,063.39	

其他说明：无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	54,891,805.36		54,891,805.36	13,731,474.06		13,731,474.06
合计	54,891,805.36		54,891,805.36	13,731,474.06		13,731,474.06

补偿性资产相关信息：□适用 □不适用

其他说明：无

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	72,136,619.75	72,136,619.75	保证金	保证金	40,416,821.87	40,416,821.87	保证金	保证金
应收票据	27,575,171.75	27,575,171.75	质押	票据池质押	18,433,549.03	18,433,549.03	质押	票据池质押
固定资产	399,070,704.19	284,821,272.62	抵押	借款抵押	399,070,704.19	291,296,804.06	抵押	借款抵押
无形资产	24,358,434.88	15,836,422.27	抵押	借款抵押	24,358,434.88	16,080,006.55	抵押	借款抵押
应收账款	9,840,406.00	9,348,385.70	转让数字化应收账款债权凭证但未终止确认	转让数字化应收账款债权凭证但未终止确认	4,525,948.00	4,299,650.60	转让数字化应收账款债权凭证但未终止确认	转让数字化应收账款债权凭证但未终止确认

应收票据	2,803,633.74	2,803,633.74	票据背书或贴现但未终止确认	票据背书或贴现但未终止确认	7,829,732.83	7,829,732.83	票据背书或贴现但未终止确认	票据背书或贴现但未终止确认
应收款项融资	2,672,635.13	2,672,635.13	质押	票据池质押	4,337,200.00	4,337,200.00	质押	票据池质押
货币资金	0.00	0.00			5,248,000.00	5,248,000.00	在途资金	在途资金
合计	538,457,605.44	415,194,140.96			504,220,390.80	387,941,764.94		

其他说明：无

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	52,931,005.28	61,695,176.82
信用借款	110,048,083.33	35,863,254.54
抵押及保证借款	250,803,871.25	140,741,901.18
合计	413,782,959.86	238,300,332.54

短期借款分类的说明：

截至期末，本公司无已逾期未偿还的短期借款。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	69,592,229.48	47,922,445.86
合计	69,592,229.48	47,922,445.86

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元，到期未付的原因为 无。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	197,572,044.25	149,757,614.07
应付长期资产款	244,676,625.01	323,776,578.17
应付运费	5,433,703.70	4,339,105.05
应付其他款项	20,023,308.06	10,119,054.59
合计	467,705,681.02	487,992,351.88

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 ☒ 不适用

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	371,946,668.00
其他应付款	6,000,481.99	6,101,214.02
合计	6,000,481.99	378,047,882.02

(1) 应付利息

□适用 ☒ 不适用

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	0.00	371,946,668.00
合计	0.00	371,946,668.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	888,794.69	811,841.38
关联方往来款	1,059,576.00	
预提费用	2,765,131.55	4,287,434.16
其他	1,286,979.75	1,001,938.48
合计	6,000,481.99	6,101,214.02

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

本期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	2,774,117.12	5,153,692.40
合计	2,774,117.12	5,153,692.40

账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收商品款	-2,379,575.28	预收款减少

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	69,219,973.50	149,165,241.28	179,868,044.40	38,517,170.38
二、离职后福利-设定提存计划	160,931.49	10,413,593.00	9,916,873.37	657,651.12
三、辞退福利		302,940.98	302,940.98	
合计	69,380,904.99	159,881,775.26	190,087,858.75	39,174,821.50

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	68,977,803.48	133,947,442.43	164,852,572.61	38,072,673.30
2、职工福利费		7,766,874.70	7,745,667.80	21,206.90
3、社会保险费	60,577.55	4,664,787.62	4,537,011.22	188,353.95
其中：医疗保险费	59,191.56	3,989,396.68	3,865,600.41	182,987.83
工伤保险费	1,385.99	381,765.82	377,785.69	5,366.12
生育保险费		293,625.12	293,625.12	
4、住房公积金	76,852.10	1,611,435.74	1,573,662.20	114,625.64
5、工会经费和职工教育经费	104,740.37	1,174,700.79	1,159,130.57	120,310.59
合计	69,219,973.50	149,165,241.28	179,868,044.40	38,517,170.38

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	156,596.04	10,134,592.42	9,652,266.29	638,922.17
2、失业保险费	4,335.45	279,000.58	264,607.08	18,728.95
合计	160,931.49	10,413,593.00	9,916,873.37	657,651.12

其他说明：

期末应付职工薪酬较 2025 年年末减少 43.55%，主要系公司年终奖于 2026 年进行发放。

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	618,434.96	4,579,566.03
企业所得税	33,106,850.79	16,157,141.73
个人所得税	428,152.43	169,652.07
城市维护建设税	605,139.91	257,413.04
环保税	16,506,880.02	12,786,324.26
教育费附加	362,468.76	153,929.21
地方教育附加	241,645.84	102,619.47
房产税	1,009,092.56	928,461.90
印花税	335,219.14	342,721.13
城镇土地使用税	276,543.82	276,543.82
其他税种	234,523.06	190,640.92
合计	53,724,951.29	35,945,013.58

其他说明：无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	23,108,357.26	26,341,866.63
一年内到期的租赁负债	4,091,566.72	3,248,904.67
合计	27,199,923.98	29,590,771.30

其他说明：无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	192,515.04	385,715.87
已背书未终止确认的应收票据及数字化应收账款债权凭证	12,644,039.74	12,355,680.83
质量赔偿	16,778,430.63	15,013,592.85
合计	29,614,985.41	27,754,989.55

短期应付债券的增减变动：□适用 ☒ 不适用

其他说明：无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押、质押及保证借款	158,452,857.26	138,386,366.63
一年内到期的长期借款	-23,108,357.26	-26,341,866.63
合计	135,344,500.00	112,044,500.00

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：2026 年 1-6 月借款利率区间在 1.15%-3.05%。

46、应付债券

□适用 ☒ 不适用

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	11,138,412.94	7,815,015.13
未确认融资费用	-679,935.22	-398,761.50
一年内到期的租赁负债	-4,091,566.72	-3,248,904.67
合计	6,366,911.00	4,167,348.96

其他说明：无

48、长期应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,623,107.10	0.00	642,800.69	10,980,306.41	与资产相关的政府补助
政府补助	148,697.32	0.00	0.00	148,697.32	与收益相关的政府补助
合计	11,771,804.42	0.00	642,800.69	11,129,003.73	

其他说明：无

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	185,973,334.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	185,973,334.00

其他说明：无

54、其他权益工具

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,762,993,760.04			2,762,993,760.04
其他资本公积	15,969,031.88	1,629,126.04		17,598,157.92
合计	2,778,962,791.92	1,629,126.04		2,780,591,917.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：资本公积-其他资本公积增加原因系分期摊销确认的股权激励费用。

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 11,111,309.41	- 5,336,481.91				- 5,336,481.91		- 16,447,791.32
外币财务报表折算差额	- 11,111,309.41	- 5,336,481.91				- 5,336,481.91		- 16,447,791.32
其他综合收益合计	- 11,111,309.41	- 5,336,481.91				- 5,336,481.91		- 16,447,791.32

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	92,986,667.00			92,986,667.00
合计	92,986,667.00			92,986,667.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,624,237,166.46	1,459,802,082.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	1,624,237,166.46	1,459,802,082.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	183,742,299.53	559,628,419.38
资本公积弥补亏损	0.00	0.00
减：提取法定盈余公积	0.00	23,246,667.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	371,946,668.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	1,807,979,465.99	1,624,237,166.46

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

使用资本公积弥补亏损详细说明：不适用

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,081,911,720.64	628,931,578.88	1,029,749,513.36	544,391,863.82
其他业务	35,012,009.87	32,951,066.20	49,761,462.07	42,311,383.64
合计	1,116,923,730.51	661,882,645.08	1,079,510,975.43	586,703,247.46

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		2026 年上半年		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					1,116,923,730.51	661,882,645.08	1,116,923,730.51	661,882,645.08
其中：								
全钢巨胎销售					738,468,145.55	350,249,988.32	738,468,145.55	350,249,988.32
矿用轮胎运营管理					343,443,575.09	278,681,590.56	343,443,575.09	278,681,590.56
其他业务					35,012,009.87	32,951,066.20	35,012,009.87	32,951,066.20

按经营地区分类					1,116,923,730.51	661,882,645.08	1,116,923,730.51	661,882,645.08
其中：								
境内					425,364,296.29	265,941,875.79	425,364,296.29	265,941,875.79
境外					691,559,434.22	395,940,769.29	691,559,434.22	395,940,769.29
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					1,116,923,730.51	661,882,645.08	1,116,923,730.51	661,882,645.08

与履约义务相关的信息：☐适用 ☒不适用

其他说明：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

合同中可变对价相关信息：无

重大合同变更或重大交易价格调整：☐适用 ☒不适用

其他说明：无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,538,231.74	4,210,241.50
教育费附加	2,117,268.98	2,519,696.92
房产税	1,849,873.93	1,506,665.20
土地使用税	555,267.79	467,754.08
车船使用税	31,104.46	27,282.45
印花税	607,887.09	533,580.61
环境保护税	5,303,217.53	4,051,345.79
其他	193,307.42	31,452.66

地方教育附加	1,411,512.66	1,679,797.94
合计	15,607,671.60	15,027,817.15

其他说明：无

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,140,990.47	33,285,244.76
业务招待费	17,640,704.30	16,832,721.17
办公费	9,761,014.53	7,645,965.59
折旧与摊销	3,888,520.33	3,408,762.62
中介服务费	5,432,435.56	4,349,595.07
差旅费	3,855,275.96	3,503,438.87
残疾人就业保障金	1,100,933.89	1,111,079.90
短期租赁费	1,825,593.31	1,096,975.81
装修及绿化工程	1,521,484.93	1,428,993.30
股份支付	718,509.38	194,113.55
其他	3,323,070.75	1,854,488.42
合计	88,208,533.41	74,711,379.06

其他说明：无

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,922,413.78	22,005,342.10
差旅费	7,093,165.21	7,122,922.22
业务推广费	5,905,252.46	5,990,732.45
业务招待费	5,989,504.03	4,711,739.58
办公费	3,502,419.41	2,354,832.95
折旧与摊销	3,575,692.65	3,160,687.17
短期租赁费	1,366,371.47	867,115.01
保险费	661,971.30	281,366.92
股份支付	335,036.92	118,851.98
其他	3,620,484.81	1,205,139.47
合计	54,972,312.04	47,818,729.85

其他说明：无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,019,994.31	18,999,818.35
材料费用	9,973,612.64	11,225,297.78
折旧与摊销	1,422,201.24	1,201,527.57
股份支付	287,060.84	90,798.11
其他	924,617.86	1,469,785.15
合计	33,627,486.89	32,987,226.96

其他说明：无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,271,279.16	3,075,779.96
其中：租赁负债利息支出	157,038.51	155,607.39
减：利息收入	7,771,376.52	9,154,721.33
利息净支出	-2,500,097.36	-6,078,941.37
汇兑净损失	41,228,736.51	-46,203,230.79
银行手续费	876,768.32	793,742.27
合计	39,605,407.47	-51,488,429.89

其他说明：无

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	5,507,800.69	28,321,383.23
其中：与递延收益相关的政府补助	642,800.69	1,519,036.91
直接计入当期损益的政府补助	4,865,000.00	26,802,346.32
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	889,373.82	709,694.62
其中：个税扣缴税款手续费	311,659.33	319,985.08
退役军人减免增值税	0.00	14,250.00
增值税加计抵减	577,714.49	375,459.54
合计	6,397,174.51	29,031,077.85

68、净敞口套期收益☐适用 ☒不适用**69、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	9,839,041.09	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
合计	9,839,041.09	

其他说明：无

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,457,656.04	14,517.56

处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	482,068.63	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	0.00	0.00
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	0.00	0.00
处置其他债权投资取得的投资收益	0.00	0.00
债务重组收益	0.00	0.00
合计	-975,587.41	14,517.56

其他说明：无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	0.00	0.00
应收账款坏账损失	-12,490,748.78	-8,090,264.48
其他应收款坏账损失	260,088.07	-228,569.56
债权投资减值损失	0.00	0.00
其他债权投资减值损失	0.00	0.00
长期应收款坏账损失	0.00	0.00
财务担保相关减值损失	0.00	0.00
合计	-12,230,660.71	-8,318,834.04

其他说明：无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-170,747.50	-19,837.27
二、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
三、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
四、固定资产减值损失	0.00	0.00
五、工程物资减值损失	0.00	0.00
六、在建工程减值损失	0.00	0.00
七、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
八、油气资产减值损失	0.00	0.00
九、无形资产减值损失	0.00	0.00

十、商誉减值损失	0.00	0.00
十一、合同资产减值损失	0.00	0.00
十二、其他	0.00	0.00
合计	-170,747.50	-19,837.27

其他说明：无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	6,531,963.93	439,328.36
其中：固定资产	6,531,963.93	439,328.36
使用权资产	-68,691.49	7,408.75
合计	6,463,272.44	446,737.11

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	0.00	0.00	0.00
赔偿、罚款收入	51,510.00	3,200.00	51,510.00
其他	-299.95	32,145.22	-299.95
合计	51,210.05	35,345.22	51,210.05

其他说明：无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	148,000.00	170,053.20	148,000.00
违约金	0.00	0.00	0.00
罚款及滞纳金支出	127,217.48	3,378.18	127,217.48
非流动资产毁损报废损失	7,814.17	0.00	7,814.17
赔偿款	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	67,000.00	0.00
合计	283,031.65	240,431.38	283,031.65

其他说明：无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	50,741,147.19	55,372,792.49
递延所得税费用	-2,373,101.88	-1,503,202.36
合计	48,368,045.31	53,869,590.13

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	232,110,344.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,816,551.73
子公司适用不同税率的影响	5,715,793.99
调整以前期间所得税的影响	410,593.59
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,617,226.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,208,711.27
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	18,988,320.94
研发费用加计扣除	-4,971,730.40
所得税费用	48,368,045.31

其他说明：无

77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	5,442,714.49	35,022,757.59
收到利息收入	7,771,011.03	9,080,019.94
收到保证金或押金	24,525,954.67	5,441,666.81
收到往来款及代收代付款	32,355,522.94	26,755,725.47
其他	362,869.38	355,330.30
合计	70,458,072.51	76,655,500.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付经营费用	89,689,224.17	76,509,947.02
支付保证金或押金	3,594,921.47	3,158,886.62
支付往来款及代收代付款	40,931,581.84	29,638,715.73
其他	1,159,795.02	1,034,173.65
合计	135,375,522.50	110,341,723.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回协定存款本金	100,000,000.00	0.00
合计	100,000,000.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款、协定存款	1,400,000,000.00	40,000,000.00
对外股权投资支付的现金	50,000,000.00	
购建长期资产支付的现金	104,994,096.00	74,495,825.92
合计	1,554,994,096.00	114,495,825.92

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金等受限资金	68,348,510.32	48,031,034.73
合计	68,348,510.32	48,031,034.73

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金等受限资金	100,068,308.20	53,705,383.38
支付租赁本金和利息	2,070,757.03	2,594,386.87
支付发行费用	0.00	18,867.92
合计	102,139,065.23	56,318,638.17

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	238,300,332.54	360,650,000.00	108,286.22	185,275,658.90	0.00	413,782,959.86
一年内到期的非流动负债	29,590,771.30	0.00	154,862,027.17	156,981,221.30	271,653.19	27,199,923.98
长期借款	112,044,500.00	168,344,500.00	207,273.58	0.00	145,251,773.58	135,344,500.00
租赁负债	4,167,348.96	0.00	11,809,815.63	0.00	9,610,253.59	6,366,911.00
合计	384,102,952.80	528,994,500.00	166,987,402.60	342,256,880.20	155,133,680.36	582,694,294.84

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	183,742,299.53	340,829,989.76
加：资产减值准备	170,747.50	19,837.27
信用减值准备	12,230,660.71	8,318,834.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	166,305,753.72	120,221,565.60
使用权资产折旧	1,965,689.12	1,898,590.82
无形资产摊销	3,868,279.79	546,309.06

长期待摊费用摊销	523,983.47	251,299.22
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）	-6,463,272.44	-446,737.11
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-9,839,041.09	0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	13,880,263.31	21,593,707.42
投资损失（收益以“—”号填列）	975,587.41	-14,517.56
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	66,746.31	-1,454,414.73
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-2,458,794.54	-48,787.63
存货的减少（增加以“—”号填列）	-129,833,613.96	-136,235,781.18
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-43,927,202.83	-185,784,353.14
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-11,254,931.29	-22,112,893.27
其他	1,629,126.04	498,730.26
经营活动产生的现金流量净额	181,582,280.76	148,081,378.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,528,273,851.91	682,775,671.76
减：现金的期初余额	3,023,830,647.75	638,046,732.23
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-1,495,556,795.84	44,728,939.53

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,528,273,851.91	3,023,830,647.75
其中：库存现金	0.00	0.00
可随时用于支付的银行存款	1,528,273,851.91	3,023,830,647.75
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,528,273,851.91	3,023,830,647.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

□适用 ☒ 不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	72,136,619.75	45,664,821.87	
合计	72,136,619.75	45,664,821.87	

其他说明：无

(7) 其他重大活动说明

□适用 ☒ 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	30,572,276.29	6.8109	208,224,716.58
欧元	198.90	7.7671	1,544.88

港币			
蒙古图格里克	1,543,368,936.68	0.0019	2,932,400.98
塞尔维亚第纳尔	412,016,961.95	0.066199	27,275,110.86
印度尼西亚卢比	24,447,931,857.65	0.000381	9,314,662.04
加拿大元	349,504.78	4.7847	1,672,275.52
澳元	1,149,016.18	4.6804	5,377,855.33
纳米比亚元	4,559,249.48	0.414405	1,889,375.78
卢布	348,055,437.75	0.088267	30,721,809.32
赞比亚克瓦查	4,774,036.59	0.376805	1,798,880.86
苏里南元	771,072.38	0.181247	139,754.56
智利比索	75,081,365.00	0.007383	554,325.72
加纳塞地	1,167,699.41	0.604071	705,373.35
索尔	83,740.62	1.996278	167,169.56
南非兰特	15,613,961.15	0.414405	6,470,503.57
应收账款			
其中：美元	24,166,993.10	6.8109	164,598,973.30
欧元			
港币			
蒙古图格里克	15,717,232.91	0.0019	29,862.74
塞尔维亚第纳尔	541,692,329.70	0.066199	35,859,490.53
印度尼西亚卢比	194,151,795,352.08	0.000381	73,971,834.03
加拿大元	360,146.00	4.7847	1,723,190.57
澳元	2,935,667.52	4.6804	13,740,098.26
纳米比亚元	3,925,575.49	0.414405	1,626,778.11
卢布	2,879,019.44	0.088267	254,122.41
智利比索	739,370,215.00	0.007383	5,458,770.30
加纳塞地	29,500,073.21	0.604071	17,820,138.72
其他应收款			
其中：美元	17,650.76	6.8109	120,217.56
蒙古图格里克	2,206,279.00	0.0019	4,191.93
欧元	14,156.85	7.7671	109,957.67
塞尔维亚第纳尔	8,166,593.00	0.066199	540,620.29
印度尼西亚卢比	414,971,176.80	0.000381	158,104.02
加拿大元	4,000.00	4.7847	19,138.80
澳元	15,600.00	4.6804	73,014.24
纳米比亚元	81,292.42	0.414405	33,687.99
卢布	224,296,947.40	0.088267	19,798,018.66
智利比索	9,288,401.15	0.007383	68,576.27
加纳塞地	132,785.23	0.604071	80,211.71
索尔	3,029.79	1.996278	6,048.30
南非兰特	106,100.00	0.414405	43,968.37
应付账款			
其中：美元	10,036,725.85	6.8109	68,359,136.09
塞尔维亚第纳尔	931,922,476.50	0.066199	61,692,336.02
印度尼西亚卢比	1,255,686,178.71	0.000381	478,416.43
加拿大元	26,616.98	4.7847	127,354.26
澳元	928,006.46	4.6804	4,343,441.44
纳米比亚元	24,849,582.67	0.414405	10,297,791.31
加纳塞地	962,779.39	0.604071	581,587.11
索尔	52,134.87	1.996278	104,075.69
其他应付款			
其中：美元	65,708.57	6.8109	447,534.50
蒙古图格里克	3,036,000.00	0.0019	5,768.40
塞尔维亚第纳尔	2,480,624.00	0.066199	164,214.83
印度尼西亚卢比	123,973,510.00	0.000381	47,233.91

加拿大元	2,325.47	4.7847	11,126.68
澳元	6,290.07	4.6804	29,440.04
赞比亚克瓦查	20,000.00	0.376805	7,536.10
纳米比亚元	56,000.00	0.414405	23,206.68
苏里南元	77,563.00	0.181247	14,058.06
智利比索	10,455,016.00	0.007383	77,189.38
加纳塞地	194,673.33	0.604071	117,596.51
索尔	12,228.38	1.996278	24,411.25
南非兰特	54,150.42	0.414405	22,440.20
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☒适用 ☐不适用

境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
蒙海国际轮胎有限责任公司 (MONGOLIAN HAIAN INTERNATIONAL TIRE LLC)	蒙古	蒙古图格里克	主要结算币种
波尔华夏矿业机械设备有限公司 (HuaXia Mining Mechanical Equipment LLC Bor)	塞尔维亚	塞尔维亚第纳尔	主要结算币种
印度尼西亚陆安轮胎有限公司 (PT.LUAN TIRE INDONESIA)	印度尼西亚	印度尼西亚卢比	主要结算币种
海安加拿大有限公司 (HAIAN CANADA INC.)	加拿大	加拿大元	主要结算币种
海安刚果金有限责任公司 (HAIAN CONGO SARLU)	刚果民主共和国	美元	主要结算币种
海安澳大利亚有限公司 (HAIAN AUSTRALIA PTY LTD)	澳大利亚	澳元	主要结算币种
海安俄罗斯有限公司 (HAIAN RUS LLC)	俄罗斯	卢布	主要结算币种
海安纳米比亚矿业服务有限公司 (HAIAN MINING SERVICES NAMIBIA(PROPRIETARY) LIMITED)	纳米比亚共和国	纳米比亚元	主要结算币种
晨阳矿山装备有限公司(CHEN YANG MINING EQUIPMENT CO., LTD.)	苏里南共和国	美元	主要结算币种
海安智利股份公司 (HAIAN CHILE SPA)	智利	智利比索	主要结算币种
海安加纳有限责任公司 (HAIAN GHANA LTD)	加纳	加纳塞地	主要结算币种
海安秘鲁股份有限公司 (HAIAN PERU S.A.C)	秘鲁	新索尔	主要结算币种
海安南非有限公司 (Haian South Africa (Pty) Ltd.)	南非	南非兰特	主要结算币种

海安国际控股(香港)有限公司(HAIAN INTERNATIONAL HOLDING(HONG KONG) LIMITED)	香港	美元	主要结算币种
--	----	----	--------

（4）境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

（1）本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项 目	本期金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用/低价值资产租赁费用	3,474,020.45
租赁负债的利息费用	157,038.51
与租赁相关的总现金流出	5,701,815.99

涉及售后租回交易的情况：无

（2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表：无

（3）作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

无

84、其他

无

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,019,994.31	18,999,818.35
材料费用	9,973,612.64	11,225,297.78
折旧与摊销	1,422,201.24	1,201,527.57
股份支付	287,060.84	90,798.11
其他	924,617.86	1,469,785.15
合计	33,627,486.89	32,987,226.96
其中：费用化研发支出	33,627,486.89	32,987,226.96

1、符合资本化条件的研发项目

☐适用 ☒不适用

2、重要外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：2026 年半年度，本公司新增合并子公司海安南非有限公司、海安国际控股(香港)有限公司。

6、其他

无

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
蒙海国际轮胎有限责任公司 (MONGOLIAN HAIAN INTERNATIONAL TIRE LLC)	248,100,000.00 ⁰¹	蒙古	蒙古	橡胶和塑料制品业	100.00%		新设
波尔华夏矿业机械设备有限公司 (HuaXia Mining Mechanical Equipment LLC Bor)	80,312,865.00 ⁰²	塞尔维亚	塞尔维亚	橡胶和塑料制品业	100.00%		新设
本溪市海鹏橡胶有限公司	30,000,000.00 ⁰³	辽宁省本溪市	辽宁省本溪市	橡胶和塑料制品业	100.00%		新设
印度尼西亚陆安轮胎有限公司 (PT.LUAN TIRE INDONESIA)	10,000,000,000.00 ⁰⁴	印度尼西亚	印度尼西亚	橡胶和塑料制品业	90.00%	10.00%	新设
福建省海旷工程建设有限公司	100,000,000.00 ⁰⁵	福建省莆田市	福建省莆田市	土木工程建筑业	100.00%		新设
海安加拿大有限公司 (HAIAN CANADA INC.)	50,000.00 ⁰⁶	加拿大	加拿大	橡胶和塑料制品业	100.00%		新设
海安刚果金有限责任公司 (HAIAN CONGO SARLU)	40,000,000.00 ⁰⁷	刚果民主共和国	刚果民主共和国	橡胶和塑料制品业	100.00%		新设
海安澳大利亚有限公司 (HAIAN AUSTRALIA PTY LTD)	1,000.00 ⁰⁸	澳大利亚	澳大利亚	橡胶和塑料制品业	100.00%		新设
海安俄罗斯有限公司 (HAIAN RUS LLC)	10,000.00 ⁰⁹	俄罗斯	俄罗斯	橡胶和塑料制品业	100.00%		新设
海安橡胶集团（厦门）有限公司	30,000,000.00 ¹⁰	福建省厦门市	福建省厦门市	橡胶和塑料制品业	100.00%		新设
海安纳米比亚矿业服务有限公司 (HAIAN MINING SERVICES NAMIBIA (PROPRIETARY))	8,000.00 ¹¹	纳米比亚共和国	纳米比亚共和国	橡胶和塑料制品业	100.00%		新设

LIMITED)							
海安橡胶集团（上海）有限公司	100,000,000.00 ¹²	上海市	上海市	橡胶和塑料制品业	100.00%		新设
晨阳矿山装备有限公司(CHEN YANG MINING EQUIPMENT CO., LTD.)	10,000.00 ¹³	苏里南共和国	苏里南共和国	橡胶和塑料制品业	100.00%		新设
海安智利股份公司(HAIAN CHILE SPA)	5,000,000.00 ¹⁴	智利	智利	橡胶和塑料制品业	100.00%		新设
海安加纳有限责任公司(HAIAN GHANA LTD)	15,540,000.00 ¹⁵	加纳	加纳	橡胶和塑料制品业	100.00%		新设
海安秘鲁股份有限公司(HAIAN PERU S.A.C)	650,000.00 ¹⁶	秘鲁	秘鲁	橡胶和塑料制品业	99.00%	1.00%	新设
海安南非有限公司(Haian South Africa (Pty) Ltd.)	16,392,560.00 ¹⁷	南非	南非	橡胶和塑料制品业	100.00%		新设
海安国际控股(香港)有限公司(HAIAN INTERNATIONAL HOLDING(HONG KONG) LIMITED)	380,000,000.00 ¹⁸	香港	香港	投资控股、资产及投资管理、贸易、技术咨询	100.00%		新设

注：01 蒙图、02 第纳尔、03 人民币、04 印尼盾、05 人民币、06 美元、07 刚果法郎、08 澳币、09 卢布、10 人民币、11 纳币、12 人民币、13 苏里南元、14 智利比索、15 加纳塞地、16 新索尔、17 南非兰特、18 港元。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：本公司全资子公司海安俄罗斯有限公司持有先锋股份公司 51%的股权，另一方股东持有 49%的股权，双方股权比例接近，无法单方面主导先锋股份公司的相关活动，重大事项需持股双方共同决定。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：无

（2）重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

☐适用 ☒不适用

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

☐适用 ☒不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

☐适用 ☒不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	15,451,139.47	15,605,714.85
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-154,575.38	14,517.56
--综合收益总额	-154,575.38	14,517.56

其他说明：无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
先锋股份公司	0.00	0.00	0.00
四川海矿智慧矿山技术咨询	0.00	0.00	0.00

有限责任公司			
--------	--	--	--

其他说明：本公司投资合营企业先锋股份公司发生超额亏损，按照《长期股权投资准则》的规定，投资方在确认应分担被投资单位发生的亏损时，应将长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益项目的账面价值综合起来考虑，在长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，如果仍有未确认的投资损失，应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。根据上述规定，本公司按持股比例计算并确认了本期超额亏损 1,303,080.66 元，同时冲减对先锋股份公司的其他应收款。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

☐适用 ☒不适用

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	11,623,107.10			642,800.69		10,980,306.41	与资产相关
递延收益	148,697.32					148,697.32	与收益相关
合计	11,771,804.42			642,800.69		11,129,003.73	

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	4,865,000.00	26,802,346.32

其他说明：无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

1) 信用风险显著增加判断标准

本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，本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，包括基于本公司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。本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，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。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。本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。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 33.38%（2025 年：34.49%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 69.08%（2025 年：74.89%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

报告期各期末本公司金融负债到期期限如下：

单位：元

项 目	2026 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	413,782,959.86	—	—	—
应付票据	69,592,229.48	—	—	—
应付账款	273,830,531.10	—	—	—
其他应付款	5,656,238.41	—	—	—
一年内到期的非流动负债	27,199,923.98	—	—	—
长期借款	—	86,172,250.00	49,172,250.00	—
租赁负债	—	3,023,462.41	963,469.26	2,379,979.33
合计	790,061,882.83	89,195,712.41	50,135,719.26	2,379,979.33

(续上表)

项 目	2025 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	238,300,332.54	—	—	—
应付票据	47,922,445.86	—	—	—
应付账款	487,992,351.88	—	—	—

其他应付款	378,047,882.02	—	—	—
一年内到期的非流动负债	29,590,771.30	—	—	—
长期借款	—	30,590,000.00	14,800,000.00	66,654,500.00
租赁负债	—	2,547,841.22	428,837.51	1,190,670.23
合计	1,181,853,783.60	33,137,841.22	15,228,837.51	67,845,170.23

(3) 市场风险

1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元计价的货币资金、应收账款及应付账款有关，除本公司设立在境外的下属子公司使用蒙古图格里克、塞尔维亚第纳尔、印度尼西亚卢比等计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

本公司期末各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口详见本报告“第八节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“81、外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收票据	2,843,233.74	未终止确认	—

背书	应收款项融资	10,811,532.95	终止确认	相关的利率风险和信用风险等主要风险与报酬已转移给了第三方
转让	应收账款	9,840,406.00	未终止确认	—
合计		23,495,172.69		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据融资	背书	10,811,532.95	
合计		10,811,532.95	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明：无

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		1,309,839,041.09		1,309,839,041.09
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,309,839,041.09		1,309,839,041.09
（2）权益工具投资		1,309,839,041.09		1,309,839,041.09
（二）应收款项融资			11,205,895.53	11,205,895.53
（三）其他非流动金融资产			50,000,000.00	50,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		1,309,839,041.09	61,205,895.53	1,371,044,936.62
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

相关资产或负债的不可观察输入值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款等。其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

无

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
福建省信晖投资集团有限公司	莆田	商务服务业	50,000.00 万元	21.24%	21.24%

本企业的母公司情况的说明：不适用

本企业最终控制方是朱晖。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

☐适用 ☒不适用

其他说明：无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
先锋股份公司	合营企业
福建省隆晖矿业有限公司	同一最终控制方
本公司的董事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员	

其他说明：无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

①报告期内不存在向关联方采购商品、接受劳务情况。

②报告期内不存在向关联方出售商品、提供劳务情况。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

☐适用 ☒不适用

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
福建省隆晖矿业有限公司	房屋租赁							39,179.32		3,358,227.28	

关联租赁情况说明：无

（4）关联担保情况

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
朱晖、欧德芹	700,000,000.00	2022 年 12 月 13 日	2032 年 12 月 12 日	否
朱晖、欧德芹	150,000,000.00	2023 年 07 月 27 日	2026 年 07 月 27 日	否
朱晖、欧德芹	200,000,000.00	2025 年 07 月 01 日	2028 年 06 月 30 日	否

关联担保情况说明：无

（5）关联方资金拆借

□适用 ☒ 不适用

（6）关联方资产转让、债务重组情况

□适用 ☒ 不适用

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	9,975,637.30	10,015,161.04

（8）其他关联交易

□适用 ☒ 不适用

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	先锋股份公司	19,712,260.96		10,142,887.07	

（2）应付项目

□适用 ☒ 不适用

7、关联方承诺

□适用 ☒ 不适用

8、其他

无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	0	0.00	25,000.00	50,000.00	0	0.00	0	0.00
销售人员	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
研发人员	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
生产人员	0	0.00	10,000.00	20,000.00	0	0.00	0	0.00
合计	0	0.00	35,000.00	70,000.00	0	0.00	0	0.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

其他说明：无

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	参考近期股权转让价格
可行权权益工具数量的确定依据	员工通过持股平台所持本公司股份
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	19,818,006.41
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,629,126.04

其他说明：无

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	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	718,509.38	
研发人员	287,060.84	
销售人员	335,036.92	
生产人员	288,518.90	
合计	1,629,126.04	

其他说明：无

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（1）保函

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司出具的尚未到期的保函金额为 997.61 万元。

（2）产品质量保证条款

本公司主要从事全钢巨胎的研发、生产、销售，以及提供矿用轮胎运营管理服务。根据公司与客户签订的合同及行业惯例，针对全钢巨胎销售，公司需要在客户使用轮胎后一定期间内提供质量保证，本公司根据企业会计准则规定按相关产品销售收入的 1.00%计提质量赔偿金。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

截至董事会批准报告日，本公司不存在应披露的其他资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

☐适用 ☒不适用

（2）未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

（2）其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、其他

无

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,107,252,811.96	1,052,431,777.34
1 至 2 年	316,274,635.73	317,225,257.29
2 至 3 年	129,999,629.50	24,600,423.18
3 年以上	5,762,978.97	3,234,401.98
3 至 4 年	4,354,424.58	1,532,715.67
4 至 5 年	1,408,554.39	1,701,686.31
合计	1,559,290,056.16	1,397,491,859.79

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,559,290,056.16	100.00%	39,477,922.02	2.53%	1,519,812,134.14	1,397,491,859.79	100.00%	36,064,889.81	2.58%	1,361,426,969.98
其中：										
组合 1：应收企业客户	611,010,261.60	39.19%	39,477,922.02	6.46%	571,532,339.58	628,474,477.05	44.97%	36,064,889.81	5.74%	592,409,587.24
组合 2：应收合并范围内关联方客户	948,279,794.56	60.81%	0.00	0.00%	948,279,794.56	769,017,382.74	55.03%	0.00	0.00%	769,017,382.74
合计	1,559,290,056.16	100.00%	39,477,922.02	2.53%	1,519,812,134.14	1,397,491,859.79	100.00%	36,064,889.81	2.58%	1,361,426,969.98

按组合计提坏账准备类别名称：按组合 1：应收企业客户计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	509,295,610.20	25,449,583.86	5.00%
1-2 年	86,708,118.10	8,670,811.83	10.00%
2-3 年	10,728,701.73	3,218,610.53	30.00%
3-4 年	4,277,831.57	2,138,915.80	50.00%
4-5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	0.00	0.00	0.00%
合计	611,010,261.60	39,477,922.02	

确定该组合依据的说明：各阶段划分依据和坏账准备计提比例见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2：应收合并范围内关联方客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	597,957,201.76	0.00	0.00%
1-2 年	229,566,517.63	0.00	0.00%
2-3 年	119,270,927.77	0.00	0.00%
3-4 年	76,593.00	0.00	0.00%
4-5 年	1,408,554.40	0.00	0.00%
5 年以上	0.00	0.00	0.00%
合计	948,279,794.56	0.00	

确定该组合依据的说明：各阶段划分依据和坏账准备计提比例见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	36,064,889.81	3,358,473.54			54,558.67	39,477,922.02
合计	36,064,889.81	3,358,473.54			54,558.67	39,477,922.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余	合同资产期末余	应收账款和合同	占应收账款和合	应收账款坏账准
------	---------	---------	---------	---------	---------

	额	额	资产期末余额	同资产期末余额 合计数的比例	备和合同资产减 值准备期末余额
第一名	248,277,334.82		248,277,334.82	15.92%	0.00
第二名	173,521,945.20		173,521,945.20	11.13%	0.00
第三名	115,688,120.49		115,688,120.49	7.42%	0.00
第四名	102,182,353.04		102,182,353.04	6.55%	5,109,117.66
第五名	83,095,516.74		83,095,516.74	5.33%	0.00
合计	722,765,270.29		722,765,270.29	46.35%	5,109,117.66

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	145,591,187.44	157,606,756.14
合计	145,591,187.44	157,606,756.14

(1) 应收利息

☐适用 ☒不适用

(2) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	125,792,714.82	121,202,756.25
押金保证金	17,374,244.79	37,703,444.39
备用金	2,980,715.17	163,889.74
代垫款	230,348.44	
其他款项	270,270.00	458,147.36
坏账准备	-1,057,105.78	-1,921,481.60
合计	145,591,187.44	157,606,756.14

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	54,052,172.54	69,342,191.58
1 至 2 年	28,303,957.72	41,715,650.84
2 至 3 年	35,870,012.31	28,036,799.28
3 年以上	28,422,150.65	20,433,596.04

3 至 4 年	17,731,483.90	14,015,063.88
4 至 5 年	9,118,190.19	4,743,212.16
5 年以上	1,572,476.56	1,675,320.00
合计	146,648,293.22	159,528,237.74

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	146,648,293.22	100.00%	1,057,105.78	0.72%	145,591,187.44	159,528,237.74	100.00%	1,921,481.60	1.20%	157,606,756.14
其中：										
组合 3：应收押金和保证金	17,374,244.79	11.85%	868,712.24	5.00%	16,505,532.55	37,703,444.39	23.63%	1,885,172.22	5.00%	35,818,272.17
组合 4：应收合并范围内关联方	125,792,714.82	85.78%	0.00	0.00%	125,792,714.82	121,202,756.25	75.98%	0.00	0.00%	121,202,756.25
组合 5：应收其他款项	3,481,333.61	2.37%	188,393.54	5.41%	3,292,940.07	622,037.10	0.39%	36,309.38	5.84%	585,727.72
合计	146,648,293.22	100.00%	1,057,105.78	0.72%	145,591,187.44	159,528,237.74	100.00%	1,921,481.60	1.20%	157,606,756.14

按组合计提坏账准备类别名称：组合 3：应收押金和保证金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 3：应收押金和保证金	17,374,244.79	868,712.24	5.00%
合计	17,374,244.79	868,712.24	

确定该组合依据的说明：各阶段划分依据和坏账准备计提比例见本报告“第八节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

按组合计提坏账准备类别名称：组合 4：应收合并范围内关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 4：应收合并范围内关联方	125,792,714.82	0.00	0.00%

合计	125,792,714.82	0.00	
----	----------------	------	--

确定该组合依据的说明：各阶段划分依据和坏账准备计提比例见本报告“第八节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

按组合计提坏账准备类别名称：组合 5：应收其他款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 5：应收其他款项	3,481,333.61	188,393.54	5.41%
合计	3,481,333.61	188,393.54	

确定该组合依据的说明：各阶段划分依据和坏账准备计提比例见本报告“第八节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	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）	
2026 年 1 月 1 日余额	1,885,172.22	36,309.38		1,921,481.60
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				0.00
--转入第三阶段				0.00
--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				0.00
本期计提	-850,367.24	-18,845.14	4,836.56	-864,372.82
本期转回				0.00
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2026 年 6 月 30 日余额	1,034,804.98	17,464.24	4,836.56	1,057,105.78

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：各阶段划分依据和坏账准备计提比例见本报告“第八节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,921,481.60	-855,589.83			-8,785.99	1,057,105.78
合计	1,921,481.60	-855,589.83			-8,785.99	1,057,105.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备 期末余额
福建省海旷工程 建设有限公司	关联方往来款	48,524,043.38	1 年以内：34,519,383.73 元； 1-2 年：2,722,444.00 元； 2-3 年：11,282,215.65 元	33.09%	
海安俄罗斯有限 公司	关联方往来款	45,703,899.51	1-2 年：19,011,115.00 元； 2-3 年：19,693,872.60 元； 3-4 年：6,998,911.91 元	31.17%	
海安澳大利亚有 限公司	关联方往来款	6,805,504.47	1 年以内：2,501.14 元； 1-2 年：220,247.43 元； 2-3 年：1,387,018.28 元； 3-4 年：4,583,130.45 元； 4-5 年：612,607.17 元	4.64%	
海安刚果金有限 责任公司	关联方往来款	6,454,008.84	1 年以内：2,369.00 元； 1-2 年：3,708,651.04 元； 2-3 年：46,371.36 元； 3-4 年：452,568.36 元； 4-5 年：2,244,049.08 元	4.40%	
本溪市海鹏橡胶 有限公司	关联方往来款	5,423,585.50	1 年以内：5,423,585.50 元	3.70%	
合计		112,911,041.70		77.00%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	194,625,352.04		194,625,352.04	178,804,162.04		178,804,162.04
对联营、合营 企业投资	2,798,361.08		2,798,361.08	2,783,998.23		2,783,998.23
合计	197,423,713.12		197,423,713.12	181,588,160.27		181,588,160.27

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单 位	期初余额 (账面价 值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值	其他		

					准备			
蒙海国际 轮胎有限 责任公司	662,502.00						662,502.00	
波尔华夏 矿业机械 设备有限 公司	5,366,542.0 0						5,366,542.0 0	
海安纳米 比亚矿业 服务有限 公司	3,349.48						3,349.48	
海安加拿 大有限公 司	318,460.00						318,460.00	
本溪市海 鹏橡胶有 限公司	10,000,000. 00						10,000,000. 00	
印度尼西 亚陆安轮 胎有限公 司	4,144,586.1 5						4,144,586.1 5	
福建省海 旷工程建 设有限公 司	100,000,00 0.00						100,000,00 0.00	
海安刚果 金有限责 任公司	128,660.00						128,660.00	
海安澳大 利亚有限 公司	4,632.60						4,632.60	
海安橡胶 集团（厦 门）有限 公司	30,000,000. 00						30,000,000. 00	
海安俄罗 斯有限公 司	1,088.09						1,088.09	
海安橡胶 集团（上 海）有限 公司	16,000,000. 00						16,000,000. 00	
晨阳矿山 装备有限 公司	71,620.00						71,620.00	
海安智利 股份公司	3,567,260.0 0						3,567,260.0 0	
海安加纳 有限责任 公司	7,187,611.6 7						7,187,611.6 7	
海安秘鲁 股份有限 公司	1,347,850.0 5		8,962,290.0 0				10,310,140. 05	
海安南非 有限公司			6,858,900.0 0				6,858,900.0 0	
海安国际							0.00	

控股(香港)有限公司								
合计	178,804,162.04		15,821,190.00				194,625,352.04	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
江铜赛尔橡胶有限公司	2,783,998.23				14,362.85						2,798,361.08	
小计	2,783,998.23				14,362.85						2,798,361.08	
合计	2,783,998.23				14,362.85						2,798,361.08	

可收回金额按公允价值减去处臵费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：不适用

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,011,823,595.92	526,324,248.82	906,497,521.39	442,957,303.72
其他业务	46,450,466.86	42,571,234.63	56,655,500.06	47,628,372.74
合计	1,058,274,062.78	568,895,483.45	963,153,021.45	490,585,676.46

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		2026 年上半年		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					1,058,274,062.78	568,895,483.45	1,058,274,062.78	568,895,483.45
其中：								
全钢巨胎销售					810,961,973.37	367,785,526.22	810,961,973.37	367,785,526.22
矿用轮胎运营管理					200,861,622.55	158,538,722.60	200,861,622.55	158,538,722.60
其他业务					46,450,466.86	42,571,234.63	46,450,466.86	42,571,234.63
按经营地区分类					1,058,274,062.78	568,895,483.45	1,058,274,062.78	568,895,483.45
其中：								
境内					406,753,266.34	253,409,732.32	406,753,266.34	253,409,732.32
境外					651,520,796.44	315,485,751.13	651,520,796.44	315,485,751.13
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					1,058,274,062.78	568,895,483.45	1,058,274,062.78	568,895,483.45

与履约义务相关的信息：☐适用 ☒不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

重大合同变更或重大交易价格调整：☐适用 ☒不适用

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	14,362.85	14,517.56
交易性金融资产在持有期间的投资收益	482,068.63	
合计	496,431.48	14,517.56

6、其他

无。

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	6,463,272.44	主要系公司矿用轮胎运营管理业务轮胎资产处置所致
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,865,000.00	主要系公司收到政府补助所致
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	10,321,109.72	主要系公司购买理财产品的收益所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-231,821.60	
减：所得税影响额	3,209,223.09	
合计	18,208,337.47	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.86%	0.99	0.99
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.48%	0.89	0.89

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

☐适用 ☒不适用

4、其他

无。