（上接A51版）

二、营业利润	44,996.47	15,747.05	39,751.71	28,260.90
加：营业外收入	371.26	1,531.53	1,138.51	968.63
减：营业外支出	564.28	409.72	6,556.07	407.50
三、利润总额	44,803.44	16,868.87	34,334.15	28,812.03
减：所得税费用	2,928.54	-4,744.83	-1,015.37	4,777.47
四、净利润（亏损）	41,874.90	21,613.70	35,349.51	24,034.56
持续经营净利润	41,874.90	21,613.70	35,349.51	24,034.56
终止经营净利润	-	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	41,874.90	-	-	-
六、综合收益总额	41,874.90	21,613.70	35,349.51	24,034.56

3、母公司现金流量表

单位：万元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017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	492,563.39	1,045,637.05	937,458.55	843,157.94
收到的税费返还	3,331.21	26,139.87	1,974.26	-
收到其他与经营活动有关的现金	4,358.95	11,366.82	4,591.50	3,280.32
经营活动现金流入小计	500,253.54	1,083,143.75	944,024.32	846,438.26
购买商品、接受劳务支付的现金	338,518.49	832,801.83	770,660.03	721,747.32
支付给职工以及为职工支付的现金	37,675.47	76,149.04	67,614.35	63,382.65
支付的各项税费	19,499.50	15,877.92	25,615.42	28,109.36
支付其他与经营活动有关的现金	16,871.39	52,851.64	35,383.43	30,573.68
经营活动现金流出小计	412,564.85	977,680.43	899,273.23	843,813.01
经营活动产生的现金流量净额	87,688.70	105,463.32	44,751.09	2,625.25
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金	-	50,000.00	-	-
取得投资收益收到的现金	44,003.41	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,003.82	2,381.11	556.84	311.63
收到其他与投资活动有关的现金	59,358.16	65,567.79	57,348.97	53,270.41
投资活动现金流入小计	104,365.38	117,948.90	57,905.81	53,582.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,819.53	16,438.52	54,732.26	11,408.80
投资支付的现金	5,838.00	10,650.00	199,784.94	20,500.00
支付其他与投资活动有关的现金	23,004.94	116,587.56	72,872.03	75,328.75
投资活动现金流出小计	48,662.47	143,676.08	327,389.23	107,237.55
投资活动产生的现金流量净额	55,702.91	-25,727.18	-269,483.42	-53,655.51
三、筹资活动产生的现金流量				
取得借款收到的现金	269,322.39	537,597.55	574,508.01	538,297.38
员工认购股权收到的现金	-	13,293.67	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	12,628.32
发行债券收到的现金	-	-	199,387.77	-
筹资活动现金流入小计	269,322.39	550,891.22	773,895.79	550,925.70
偿还债务支付的现金	381,958.30	597,910.57	514,548.27	432,483.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,875.57	53,939.12	50,911.87	36,007.01
回购公司股票支付的现金	-	36,212.88	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	1,483.69	6,470.05	25,423.54	171.96
筹资活动现金流出小计	443,317.57	692,732.63	590,883.68	468,662.10
筹资活动产生的现金流量净额	-173,995.18	-141,841.41	183,012.11	82,263.61
汇率变动对现金的影响	1,112.90	21,155.97	15,970.44	-6,591.91
现金及现金等价物净增加额	-29,490.67	-40,949.29	-25,749.79	24,641.44
期/年初现金及现金等价物余额	110,698.28	151,647.57	177,397.36	152,755.91
期/年末现金及现金等价物余额	81,207.60	110,698.28	151,647.57	177,397.36

4、母公司所有者权益变动表

单位：万元

项目	2020年1-6月									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,001.40	-	-	27,049.59	280,953.75	36,212.88	-	-	44,937.69	267,869.03	704,598.58
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	120,001.40	-	-	27,049.59	280,953.75	36,212.88	-	-	44,937.69	267,869.03	704,598.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.40	-	-	-1.01	4,662.45	-	-	-	-	-9,330.55	-4,668.71
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41,874.90	41,874.90
（二）所有者投入和减少资本	0.40	-	-	-1.01	4,662.45	-	-	-	-	-	4,661.84
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.40	-	-	-1.01	7.06	-	-	-	-	-	6.45
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	4,655.39	-	-	-	-	-	4,655.39
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-51,205.45	-51,205.45
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-51,205.45	-51,205.45
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	120,000.39	-	-	27,052.16	280,935.82	-	-	-	44,937.69	258,538.48	699,929.87

项目	2019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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000.39	-	-	27,052.16	280,935.82	-	-	-	42,776.32	283,756.99	754,521.68
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	120,000.39	-	-	27,052.16	280,935.82	-	-	-	42,776.32	283,756.99	754,521.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-2.57	17.94	36,212.88	-	-	2,161.37	-15,887.96	-49,923.10
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,613.70	21,613.70
（二）所有者投入和减少资本	1.01	-	-	-2.57	17.94	36,212.88	-	-	-	-	-36,196.51
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	36,212.88	-	-	-	-	-36,212.88
2. 其他权益工具持有者投入资本	1.01	-	-	-2.57	17.94	-	-	-	-	-	16.38
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,161.37	-37,501.66	-35,340.29
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,161.37	-2,161.37	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-35,340.29	-35,340.29
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	120,001.81	-	-	27,048.57	285,616.20	36,212.88	-	-	44,937.69	258,538.48	699,929.87

项目	2018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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000.39	-	-	-	280,928.82	-	-	-	39,241.37	283,382.42	723,552.61
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	120,000.39	-	-	-	280,928.82	-	-	-	39,241.37	283,382.42	723,552.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.39	-	-	-1.01	4,662.45	-	-	-	-	-9,330.55	-4,668.71
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41,874.90	41,874.90
（二）所有者投入和减少资本	0.40	-	-	-1.01	4,662.45	-	-	-	-	-	4,661.84
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.40	-	-	-1.01	7.06	-	-	-	-	-	6.45
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	4,655.39	-	-	-	-	-	4,655.39
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,161.37	-51,205.45	-51,205.45
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,161.37	-2,161.37	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-51,205.45	-51,205.45
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	120,000.00	-	-	-	280,928.82	-	-	-	41,874.90	283,382.42	723,552.61

三、合并财务报表范围及其变化情况

（一）截至2020年6月30日，纳入公司合并报表的主要企业范围及情况

序号	公司名称	子公司类型	持股比例（%）
1	广西玲珑	全资子公司	100.00
2	香港天成	全资子公司	100.00
3	北京玲珑	全资子公司	100.00
4	德州玲珑	全资子公司	100.00
5	泰国玲珑	全资子公司	100.00
6	美国玲珑	全资子公司	100.00
7	玲珑机电	全资子公司	100.00
8	凯德科贸	全资子公司	100.00
9	雅凯物流	控股子公司	90.00
10	阿特拉斯科技	全资子公司	100.00
11	上海玲珑	全资子公司	100.00
12	玲珑科技	全资子公司	100.00
13	墨西哥玲珑	全资子公司	100.00
14	荷兰玲珑	全资子公司	100.00
15	天成地坤	全资子公司	100.00
16	新加坡玲珑	全资子公司	100.00
17	阿特拉斯篮球	全资子公司	100.00
18	蒲公英科技	全资子公司	100.00
19	湖北玲珑	全资子公司	100.00
20	阿特拉斯智能	全资子公司	100.00
21	德国玲珑	全资子公司	100.00
22	塞尔维亚玲珑	全资子公司	100.00
23	格润新材	控股子公司	67.00
24	迪威新材	控股子公司	51.00
25	阿特拉斯国贸	全资子公司	100.00
26	吉林玲珑	全资子公司	100.00

（二）公司最近三年合并财务报表范围变化情况说明

1、2017年度

（1）公司于2017年4月在烟台设立玲珑科技，设立之日起纳入合并范围；

（2）于2017年6月在卢森堡设立玲珑卢森堡有限公司，自设立之日起纳入合并范围；

（3）于2017年6月在墨西哥设立英诚墨西哥有限公司，设立之日起纳入合并范围；

（4）于2017年7月在荷兰设立荷兰玲珑，设立之日起纳入合并范围；

（5）于2017年9月在北京设立天成地坤，设立之日起纳入合并范围；

（6）于2017年10月在新加坡设立新加坡玲珑，设立之日起纳入合并范围；

（7）于2017年11月在烟台设立阿特拉斯篮球，设立之日起纳入合并范围；

（8）于2017年12月在北京设立蒲公英科技，设立之日起纳入合并范围。

2、2018年度

（1）公司于2018年3月在烟台设立阿特拉斯智能，设立之日起纳入合并范围；

（2）于2018年3月在荆门设立湖北玲珑，设立之日起纳入合并范围；

（3）于2018年8月在德国设立德国玲珑，设立之日起纳入合并范围；

（4）于2018年11月在塞尔维亚设立塞尔维亚玲珑，设立之日起纳入合并范围；

（5）于2018年12月注销玲珑卢森堡有限公司，截至2018年12月31日，该公司不再纳入合并范围。

3、2019年度

（1）公司于2019年5月在上海投资设立格润新材，设立之日起纳入合并范围；

（2）于2019年1月在烟台设立迪威新材，设立之日起纳入合并范围；

（3）于2019年7月在烟台设立阿特拉斯国贸，设立之日起纳入合并范围。

4、2020年1-6月

公司于2020年4月14日在长春设立吉林玲珑，设立之日起纳入合并范围。

四、最近三年的主要财务指标及非经常性损益明细表

（一）主要财务指标

项目	2020.6.30 /2020年1-6月	2019.12.31 /2019年度	2018.12.31 /2018年度	2017.12.31 /2017年度
流动比率（倍）	0.92	0.99	1.14	0.88
速动比率（倍）	0.71	0.73	0.91	0.64
资产负债率（母公司,%）	59.11	59.91	58.34	51.02
资产负债率（合并,%）	57.90	58.50	61.17	55.09
应收账款周转率（次/年）	2.79	6.10	5.91	6.82
存货周转率（次/年）	2.28	4.85	5.07	5.26
总资产周转率（次/年）	0.31	0.66	0.68	0.75
归属于母公司所有者的每股净资产（元）	9.60	9.19	8.34	7.25
每股经营活动产生的现金净流量（元）	1.06	2.33	1.53	0.96
归属于母公司所有者的净利润（万元）	89,651.02	166,792.58	118,121.71	104,782.60
息税前利润（万元）	112,029.21	203,660.06	159,180.11	134,761.74
利息保障倍数（倍）	6.30	5.28	4.35	5.97

注：除特别说明外上述指标均依据合并报表口径计算。各指标的计算公式如下：

流动比率＝流动资产/流动负债

速动比率＝（流动资产－存货）/流动负债

资产负债率＝负债总额/资产总额

应收账款周转率＝营业收入/应收账款平均账面价值

存货周转率＝营业成本/存货平均账面价值

总资产周转率＝营业收入/总资产平均账面价值

归属于母公司所有者的每股净资产＝期末归属于母公司所有者权益/期末股本总额

每股经营活动产生的现金净流量＝经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额

息税前利润＝利润总额＋利息支出

利息保障倍数＝息税前利润/（利息支出＋资本化利息支出）

（二）公司最近三年净资产收益率及每股收益

根据中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）要求计算，公司最近三年净资产收益率及每股收益如下表所示：

年度	项目	加权平均净资产收益率（%）	基本每股收益（元）	稀释每股收益（元）
2019年度	归属于公司普通股股东的净利润	15.96	1.41	1.37
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.89	1.31	1.28
2018年度	归属于公司普通股股东的净利润	12.54	0.98	0.97
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.34	0.97	0.96
2017年度	归属于公司普通股股东的净利润	12.57	0.87	0.87
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.15	0.84	0.84

（三）公司最近三年非经常性损益明细表

根据中国证监会发布的《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》（中国证券监督管理委员会公告[2008]43号）的规定，公司最近三年非经常性损益明细如下表所示：

单位：万元

项目	2019年度	2018年度	2017年度
非流动资产处置净损失	-398.25	-204.21	-62.61
计入当期损益的政府补助	7,020.98	3,455.94	3,680.82
诉讼/仲裁赔偿支出	-30.85	-6,569.90	-74.02
诉讼补偿所得	818.93	689.71	786.92
除同本集团正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债取得的投资收益/（损失）	5,114.83	3,776.68	-340.01
债务重组利得	534.23	-	-
罚款收入	413.13	482.18	145.24
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	134.23	-	-
其他营业外收支净额	-19.72	651.80	-51.64
小计	13,587.50	2,282.20	4,084.71
减：所得税影响额	-2,436.60	-397.05	-634.95
归属于母公司股东的非经常性损益	11,150.90	1,885.16	3,449.76

五、发行人内控控制制度

（一）公司关于内部控制的自我评价

报告期内，公司董事会每年审议通过公司的内部控制评价报告，未发现公司存在内部控制的重大及重要缺陷。公司董事会于2020年4月13日审议通过的《山东玲珑轮胎股份有限公司2019年度内部控制评价报告》对内部控制评价结论如下：“根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，重事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。”

（二）注册会计师对公司内部控制的鉴证意见

报告期内，会计师每年对公司财务报告内部控制的有效性进行审计，未发现公司存在财务报告内部控制的重大及重要缺陷。普华永道对公司于2019年12月31日与财务报告相关的内部控制的有效性进行了审核，于2020年4月13日出具了普华永道中天特审字（2020）第2000号《内部控制审计报告》，认为：玲珑轮胎于2019年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

第四节 管理层讨论与分析

公司管理层对公司的财务状况、盈利能力、现金流量等作了简明的分析。公司董事会提请投资者注意，以下讨论与分析应结合公司经审计的财务报告和本募集说明书摘要披露的其它信息一并阅读。

如无特别说明，本节引用的2017年度、2018年度和2019年度财务数据均摘自于经审计的财务报告，2020年1-6月财务数据摘自公司2020年度半年报。

一、财务状况分析

（一）资产结构与资产质量分析

报告期内各期末，公司的资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
流动资产	1,109,689.52	40.52	1,060,649.95	39.90	1,203,773.53	46.67	796,972.30	41.11
非流动资产	1,629,135.17	59.48	1,597,413.85	60.10	1,375,572.81	53.33	1,141,627.26	58.89
总资产	2,738,824.68	100.00	2,658,063.80	100.00	2,579,346.34	100.00	1,938,599.56	100.00

公司资产主要由货币资金、应收账款、存货和固定资产构成，报告期内各期末，合计占资产总额的比例分别为83.22%、77.22%、78.38%和78.10%。公司的资产结构与行业和业务模式有密切关系：轮胎行业需要较大资金投入和技术支持，因此固定资产投资规模较大，也需要维持较大货币资金及存货规模以满足正常的生产经营需求；此外，公司出口和对整车厂商的销售规模较大，对于境外主要客户和整车厂商，一般会给予一定的信用期，因此应收账款余额较大。

1、流动资产结构分析

单位：万元

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
货币资金	369,168.43	33.27	374,408.12	35.30	442,911.78	36.79	228,407.86	28.66
交易性金融资产	2,049.14	0.18	8,241.07	0.78	-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-	12,471.65	1.04	-	-
应收票据	-	-	-	-	77,309.59	6.42	90,780.37	11.39
应收账款	319,597.06	28.80	271,961.14	25.64	291,194.63	24.19	226,234.57	28.39
应收款项融资	67,810.13	6.11	45,446.26	4.28	-	-	-	-
预付款项	40,984.34	3.69	31,586.93	2.98	19,962.70	1.66	9,228.52	1.16
其他应收款	7,050.06	0.64	4,187.78	0.39	4,080.28	0.34	3,757.70	0.47
存货	250,421.05	22.57	275,871.43	26.01	244,732.92	20.33	215,466.87	27.04
其他流动资产	52,609.31	4.74	48,947.23	4.61	111,119.98	9.23	23,096.42	2.90
流动资产合计	1,109,689.52	100.00	1,060,649.96	100.00	1,203,773.53	100.00	796,972.30	100.00

公司流动资产主要由货币资金、应收账款和存货构成；报告期内各期末，上述三项合计占流动资产的比例为84.08%、81.31%、86.95%和84.64%，占比较高，符合轮胎行业的普遍特征。公司主要流动资产科目的明细情况如下：

（1）货币资金

报告期内各期末，公司货币资金的构成情况如下：

单位：万元

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
库存现金	77.28	0.02	92.35	0.02	37.85	0.01	40.23	0.02
银行存款	302,367.74	81.91	315,267.22	84.20	400,056.29	90.32	212,811.34	93.17
其他货币资金	66,723.41	18.07	59,048.55	15.77	42,817.65	9.67	15,556.30	6.81
合计	369,168.43	100.00	374,408.12	100.00	442,911.78	100.00	228,407.86	100.00

报告期内各期末，货币资金占流动资产的比例分别为28.66%、36.79%、35.30%和33.27%。公司维持较高比例的货币资金余额，一方面系由于公司经营业绩良好、收入水平较高使得货币资金来源较为充足；另一方面系由于公司需要维持适度的资金存量以满足正常生产经营及市场开发的需求。

2018年末货币资金余额较大，主要系公司经营性现金流入及成功发行可转换公司债券、取得大额银行贷款等原因所致。总体而言，公司货币资金存量与经营规模相适应。报告期内各期末，公司其他货币资金为借款保证金、银行承兑汇票保证金、票据池保证金等构成。

（2）应收票据

报告期内各期末，公司应收票据余额分别为90,780.37万元、77,309.59万元、0万元和0万元，占流动资产的比例分别为11.39%、6.42%、0%和0%，其主要为银行承兑汇票。根据财政部颁布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》，公司自2019年度起将“应收票据”重分类至“应收款项融资”科目核算。

（3）应收款项融资

报告期内各期末，公司应收款项融资余额分别为0万元、0万元、45,446.26万元和67,810.13万元，占流动资产的比例分别为0%、0%、4.28%和6.11%。2019年末应收款项融资余额较上年末“应收票据”下降41.22%，主要系质押票据到期及票据贴现增多所致。

（4）应收账款

①应收账款账面价值分析

报告期内各期末，公司应收账款金额如下：

单位：万元

项目	2020.6.30 /2020年1-6月	2019.12.31 /2019年度	2018.12.31 /2018年度	2017.12.31 /2017年度
应收账款账面余额	333,239.87	283,908.54	306,066.58	240,311.69
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	4,492.17	4,276.83
按组合计提坏账准备的应收账款	330,422.48	280,900.92	300,099.82	233,881.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,817.39	3,007.62	1,474.59	2,153.62
坏账准备	13,642.81	11,947.41	14,871.95	14,077.12
应收账款账面价值	319,597.06	271,961.14	291,194.63	226,234.57
营业收入	824,365.13	1,716,416.30	1,530,158.32	1,391,807.26
应收账款账面余额/当期营业收入（%）	40.42	16.54	20.00	17.27

报告期内各期末，公司应收账款账面价值分别为226,234.57万元、291,194.63万元、271,961.14万元和319,597.06万元，占流动资产的比例分别为28.39%、24.19%、25.64%和28.80%；应收账款账面余额占当期营业收入的比例分别为17.27%、20.00%、16.54%和40.42%。

②应收账款账龄和坏账准备计提

报告期内，应收账款账龄及坏账准备计提情况如下：

单位：万元

2020.6.30	账面余额	比例（%）	坏账准备	账面价值
1年以内	319,373.30	95.84	3,245.68	316,127.62
1-2年	5,707.52	1.71	2,409.16	3,298.36
2-3年	867.52	0.26	696.44	171.08
3年以上	7,291.53	2.19	7,291.53	-
合计	333,239.87	100.00	13,642.81	319,597.06
2019.12.31	账面余额	比例（%）	坏账准备	账面价值
1年以内	273,755.53	96.42	3,321.63	270,433.90
1-2年	2,584.78	0.91	1,180.45	1,404.33
2-3年	614.57	0.22	491.65	122.92
3年以上	6,953.67	2.45	6,953.67	-
合计	283,908.54	100.00	11,947.41	271,961.14
2018.12.31	账面余额	比例（%）	坏账准备	账面价值
1年以内	292,208.87	95.47	2,198.52	290,010.35
1-2年	1,780.44	0.58	852.65	927.79
2-3年	1,603.80	0.52	1,347.31	256.49
3年以上	10,473.47	3.42	10,473.47	-
合计	306,066.58	100.00	14,871.95	291,194.63
2017.12.31	账面余额	比例（%）	坏账准备	账面价值
1年以内	226,670.54	94.32	1,728.59	224,941.96
1-2年	3,336.82	1.39	2,157.53	1,179.29
2-3年	5,761.05	2.40	5,647.72	113.33
3年以上	4,543.28	1.89	4,543.28	-
合计	240,311.69	100.00	14,077.12	226,234.57

报告期内各期末，按照账面余额计算，1年以内的应收账款的占比逐期分别为94.32%、95.47%、96.42%和95.84%，账龄1年以内的占比较高，账龄结构合理。

截至2020年6月末，公司应收账款余额前五名的客户情况如下：

客户名称	与公司关系	金额（万元）	占应收账款余额比例（%）	账龄
一汽解放青岛汽车有限公司	非关联方	35,838.50	10.75	1年以内
陕西重型汽车有限公司	非关联方	20,689.76	6.21	1年以内
北京福田戴姆勒汽车有限公司	非关联方	19,077.93	5.72	1年以内
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	非关联方	17,017.24	5.11	1年以内
上汽通用五菱汽车股份有限公司	非关联方	14,165.91	4.25	1年以内
合计		106,789.35	32.05	-

截至2020年6月末，公司应收账款前五名单位占应收账款余额比例为32.05%，不存在应收账款过于集中的风险。公司应收账款余额前十名的客户多为经营规模大、资金实力强、资信情况好的整车厂商或汽配厂商，应收账款的回收具有较好的保障。

（5）预付款项

对于信誉良好、长期稳定的供应商以及采购价格波动较大的如天然橡胶等原材料供应商，公司会预付部分货款。公司预付账款主要为预付的材料款以及其他预付款项（主要包括预付的广告费、运费、中介机构费用等）。报告期内各期末，公司预付款项金额分别为9,228.52万元、19,952.70万元、31,586.93万元和40,984.34万元，占流动资产的比例分别为1.16%、1.66%、2.98%和3.69%，占比较低。报告期内各期末，公司预付款项余额持续上升，主要原因是公司生产经营规模持续扩大，为保证原材料稳定、充足的供应，公司向供应商预付的材料款增加较多。

（6）其他应收款

报告期内各期末，公司其他应收款金额的情况如下：

单位：万元

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
应收利息	1,070.09	8.72	869.97	9.31	732.36	8.57	202.32	2.53
应收股利	1,901.04	15.50	-	-	-	-	-	-
应收保险赔偿款	4,170.37