

公司代码：600469

公司简称：风神股份

# 风神轮胎股份有限公司

## 2017 年半年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人白忻平、主管会计工作负责人 **Steven Martijn Knol** 及会计机构负责人（会计主管人员）刘新军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司无半年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”中“可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	131

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
本公司、公司、风神股份、风神轮胎	指	风神轮胎股份有限公司
中国橡胶	指	中国化工橡胶有限公司
中车双喜	指	中车双喜轮胎有限公司
黄海有限	指	青岛黄海橡胶有限公司
倍耐力	指	Pirelli Tyre S.p.A
倍耐力工业胎	指	Prometeon Tyre Group S.r.l. 曾用名 Pirelli Industrial S.r.l.
倍耐力（焦作）	指	倍耐力轮胎（焦作）有限公司
指定信息披露媒体	指	上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
报告期末	指	2017 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	风神轮胎股份有限公司
公司的中文简称	风神股份
公司的外文名称	AEOLUS TYRE CO., LTD.
公司的外文名称缩写	AEOLUS
公司的法定代表人	白忻平

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘新军	张利
联系地址	河南省焦作市焦东南路48号	河南省焦作市焦东南路48号
电话	0391-3999080/010-82677917	0391-3999007/010-82677917
传真	0391-3999080/010-82677917	0391-3999080/010-82677917
电子信箱	security@aeolustyre.com	investor@aeolustyre.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	河南省焦作市焦东南路48号
公司注册地址的邮政编码	454003
公司办公地址	河南省焦作市焦东南路48号

公司办公地址的邮政编码	454003
公司网址	http://www.aeolustyre.com
电子信箱	company@aeolustyre.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未变更

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	投资者关系管理部
报告期内变更情况查询索引	报告期内未变更

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	风神股份	600469	G风神

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	3,743,017,532.47	3,583,113,538.87	4.46
归属于上市公司股东的净利润	-112,499,063.7	95,071,225.56	-218.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-123,777,248.26	116,732,673.31	-206.03
经营活动产生的现金流量净额	-17,998,518.35	170,227,172.03	-110.57
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,281,621,731.25	2,451,314,117.15	-6.92
总资产	7,825,599,650.83	7,727,740,654.54	1.27

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.20	0.17	-217.65
稀释每股收益(元/股)	-0.20	0.17	-217.65

扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.21	0.21	-200.00
加权平均净资产收益率(%)	-4.70	3.16	减少7.86个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-5.17	3.88	减少9.05个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-268,843.62	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,153,694.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	245,021.64	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,851,687.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	11,278,184.56	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司从事的主要业务

公司是“世界 500 强”中国化工集团公司控股的大型轮胎上市公司，是中国最大的全钢子午线轮胎重点生产企业之一和最大的工程机械轮胎生产企业，国家高新技术企业，是中国轮胎行业首家获得海关出口免验资格的企业。公司是全球第一家 100%无差别无歧视实现子午胎系列产品 100%绿色制造的企业，中国重卡东风商用车公司首选轮胎战略供应商。公司是国家级“两型”（资源节约型、环境友好型）企业试点单位，在国内轮胎行业率先通过能源管理体系认证和测量管理体系认证，是精益六西格玛推进先进企业。公司连续十余年入围中国 500 最具价值品牌，2017 年品牌价值达 225.98 亿元。

公司主营业务为卡客车轮胎和工程机械轮胎等多种工业用轮胎的研发、生产和销售，拥有卡客车轮胎产能 1000 多万套/年，工程机械轮胎产能 80 多万套/年，在国内工业胎行业居于优势地位。公司主要生产“风神”、“风力”、“河南”、“双喜”、“黄海”等多个品牌 1200 多个规格品种的卡客车轮胎和工程机械轮胎。“风神”商标是中国驰名商标，主导产品“风神”牌全钢载重子午胎蝉联中国名牌产品。公司多款产品通过了美国 SmartWay 认证，所有产品均通过欧盟标签法二阶限值要求，多款产品达到双 B 噪音一道杠以上水平。

公司主要产品分类及用途如下：

产 品	用 途
卡客车轮胎	主要用于各种使用工况路况下的卡车（载重车、轻卡、自卸车、牵引车）、客车、公交车等运输车辆不同功能部位（导向轮、驱动轮、拖车轮等）的车辆轮胎
工程机械轮胎	主要用于矿山、煤炭、建筑工地、隧道等多种作业条件以及恶劣作业环境下的轮式车辆和各种工程机械（装卸机、挖掘机、推土机、压路机、吊装机等）的车辆轮胎

目前公司拥有双喜轮胎、黄海有限 2 家全资子公司，持有倍耐力工业胎公司 10%股权和倍耐力（焦作）20%股权。2017 年，公司持续推进实施重大资产重组，拟通过发行股份收购倍耐力工业胎 90%和橡胶公司其余的工业胎资产。收购完成后公司将全面实现工业胎业务的整合，成为中国化工集团公司旗下全球唯一的工业胎资产控股和运营平台。

## （二）公司的经营模式

### 1、采购模式

公司坚持集中统一和自主采购模式，采购类别包括天然橡胶、合成橡胶、钢丝帘线、炭黑等原辅材料，同时实施严格的供应商评审制度。合成橡胶采购采取由公司集中招标统一采购方式，有利于公司降低采购成本、提高经济效益。合成橡胶、钢丝帘线等骨架材料主要通过中国石油、中国石化等长期战略合作伙伴采购；天然橡胶主要从泰国等优质产胶区采购。采购方式上公司根据市场变化实施远期和即期相结合的灵活采购方式，供应商按合同或订单执行满足公司采购需求。公司原材料供应渠道稳定，采购成本可控。

### 2、生产模式

公司结合生产规模、产品工艺流程和产品结构的特点，根据轮胎市场下游客户的需求和对市场的预测判断，采取“以销定产、以产促销、产销平衡”的生产模式。公司拥有先进的工业轮胎制造和生产设备，采用精益生产和信息化管理手段对生产资源进行动态调配与协同运行，实现生产过程的柔性化，以满足客户多样化和个性化需求，提高生产运营效率。公司实施持续改进和世界级制造项目，对标倍耐力轮胎制造工艺技术，对生产流程进行价值流分析，改善核心设备运行

效率，全面推进企业精益管理和工业工程优化再造。公司引入倍耐力先进的 SAP、PCS、PDM 等运营管理和生产控制系统，形成了完善的工业胎高端生产线。

### 3、销售模式

公司针对不同的细分市场采用不同的营销策略，主要为：

#### （1）直销销售模式：

国内直销客户主要是卡客车辆、工程机械车辆的主机配套厂。公司依靠国内领先的技术、服务实力，多年来在卡客车和工程机械车辆生产企业中占据优势的配套地位。公司拥有集中的配套市场营销团队，专注服务于下游配套市场，向重点主机厂提供全方位的产品和服务，长期得到主机厂的认可。

#### （2）经销商销售模式：

出口市场：公司在海外划分 5 大营销区域，分别是为美洲、欧洲、中东非洲、亚太和独联体等市场，目前公司拥有 150 多家海外一级经销商，产品销售范围覆盖世界绝大部分国家和地区。

替换市场：全国划分为 4 大营销区域，各区域按照分销网络进行销售，目前全国各省开发一级经销商 200 多家，实现了国内销售渠道和服务网络的整体布局。公司进行集中化协同管理，最大化发挥每个品牌在不同细分市场的优势，通过对市场需求的研究判断，定制化、针对性地开发新产品，快速争取更多的市场份额。

### （三）公司所处的行业情况

#### 全球轮胎行业概况

全球轮胎行业发展至今已有 160 多年历史，步入低速稳定增长期，行业市场化程度很高，市场竞争日趋激烈。全球领先的轮胎企业包括普利司通、米其林、固特异、倍耐力和马牌等。集团化、多元化和差异化成为未来世界轮胎行业的发展方向。

根据中国橡胶工业协会的相关信息，目前全球轮胎生产企业分布在世界 40 多个国家和地区，已经形成以大型跨国企业为主导的高度密集型产业族群。亚太、北美和欧洲呈现出三足鼎立的格局，其中中国、美国、日本三大轮胎生产国分别占世界轮胎产能的近 1/3、12%和 7%。据米其林公司的年报预测，2010-2020 年期间全球轮胎产量总体将保持稳定增长态势，年均复合增长率约为 4.2%。亚太市场占据主导地位，未来产能向亚太地区转移的趋势还将继续加强。

全球轮胎市场需求总体保持了稳定增长的趋势。随着地区经济的快速发展，以亚太地区为代表的新兴市场已成为过去十几年中全球轮胎市场需求增长的主要动力。受益于中国、印度、韩国等国家汽车生产量和保有量增加、人均收入和基础设施支出增加等因素，亚洲地区成为全球最大的乘用车和轻卡轮胎销售市场，也是全球最大的卡车和客车轮胎销售市场。未来新兴市场将继续保持快速增长，成为全球轮胎市场增长的主要动力。

轮胎行业技术发展趋势方面，未来轮胎企业将更加重视技术创新，降低现有轮胎生产成本，同时更新换代，推出具有更高性能、高性价比的轮胎产品，从而提高企业效益和市场竞争力。缺



气保用的安全型轮胎、节省汽车燃料消费的低滚阻节能型轮胎、无噪声静音的环保型轮胎等高性能和超高性能轮胎，将逐步发展成为主流，智能和功能轮胎的比例也会逐步增加。此外，轮胎产业绿色化趋势将更加明显，利用绿色原料，采用清洁生产工艺，生产绿色轮胎，工厂达到无污染、零排放，轮胎产品实现安全、节能、环保。

随着各个国家和地区对车辆节能环保以及安全性法规的陆续出台，商用卡客车轮胎将会在以往要求轮胎承载性能、里程性能的基础上，更加注重轮胎的轻量化、节油、安全、舒适性的要求。使用更少的材料与制造能耗得到更好性能的绿色轮胎产品是未来技术研究的重点领域，超高里程、超低滚动阻力、更高安全性和舒适性的市场要求将引导轮胎产品设计研究的发展方向。另一方面，通过集成 RFID 芯片与其他智能信息化传感器，轮胎产品未来将成为车辆智能平台的最重要组成部分之一，决定了车辆的安全与操控等关键性能。

### 国内轮胎行业概况

中国轮胎行业发展总体表现出持续增长的态势，在全球轮胎市场的生产和消费格局中，逐步体现更大的影响力。根据中国橡胶行业协会发布的信息，目前我国已成为世界第一大轮胎生产国和出口国，轮胎产量约占世界轮胎总产量的三分之一。2017 年上半年，国内轮胎产量 2.7 亿条，预计全年产量可达到 6.35 亿条，其中全钢胎产量约 1.25 亿条，同比增长 3.3%。

上半年国内轮胎市场大幅震荡，竞争激烈。天然橡胶、合成橡胶等主要原材料价格在历经 2016 年四季度到 2017 年一季度大幅上涨后，受大宗商品价格下行的影响，二季度步入急剧下跌周期。虽然天然橡胶跌幅超过 20%，合成胶跌幅超过 40%，但原材料价格较去年同期仍有所增长，轮胎价格波动较大。国内主要轮胎厂商受去年底原材料采购长约的影响，二季度普遍面临着销售价格下行和高成本原材料的双重压力。

上半年国内工业胎需求增势明显，行业发展趋势稳定。自 2016 年 9 月底起，全国各省市开始严格执行《超限运输车辆行驶公路管理规定》。该治超新规改变了原有卡车载重质量和车辆尺寸，加之超载严格执法降低了现有车辆的载重能力，一方面导致新车购置需求大幅上升，增加了整车厂的轮胎配套需求；另一方面，车辆减重（轻量化）需求增加了无内胎轮胎的需求量，替换市场也有较大增长。

工业胎出口市场方面，2016 年初美国钢铁工人联合会向美国商务部和美国国际贸易委员会提出申请，要求对来自中国的卡车及公共汽车轮胎产品启动反倾销和反补贴调查。今年 2 月，美国对中国卡客车双反做出最终裁定，裁定结果为中国的卡客车轮胎不存在倾销和补贴，尽管如此上半年工业胎出口反弹不明显，轮胎整体出口交货量同比有所减少。

配套市场方面，受上半年宏观经济企稳回升、基础设施建设加速以及物流行业稳定增长带来的影响，尤其是受到新国标和国家治超政策力度加大的刺激，使配套市场出现了较明显的增长态势。以重卡市场为例，今年 1-6 月份产销量较去年持续增长，目前各家主流整车企业的排产态势和订单需求较为旺盛。

替换市场方面，一季度由于轮胎价格随着原材料价格上涨而陆续上涨，轮胎经销商、零售商等渠道囤货现象严重。随着二季度原材料价格下跌，渠道商普遍在观望中消化库存，目前渠道商库存量逐渐回归正常水平。三季度是传统的轮胎需求旺季，预计轮胎销量有望大幅增长。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司抓住市场发展机遇，不断创新发展，已成为世界著名的轮胎生产企业，连续多年入围全国轮胎前 10 强，产品畅销全球 150 多个国家和地区。公司经过多年来的积累沉淀，形成以下核心竞争优势：

### 1、多梯度多品牌的推广优势

公司与倍耐力的整合形成了多梯度多品牌的推广优势，旗下品牌定位清晰、优势互补，覆盖高、中、低端工业胎市场，满足不同细分市场对于不同价位和功能产品的需求，能够为客户提供一体化的增值方案。公司高度重视品牌建设，加大品牌形象店搭建、广告投放、自媒体平台运维和体育赛事营销等方面的投入，日益巩固市场渠道，积极推进品牌国际化建设。“风神”品牌连续 14 年入围世界品牌实验室“中国 500 最具价值品牌奖”，2017 年发布的品牌价值 225.98 亿元，并将进一步打造为国际化知名品牌。公司荣获中国工业领域最高大奖“中国工业大奖”提名奖，2017 年连续第 16 年被东风商用车公司评为年度最佳供应商，被沃尔沃公司首次评选为“2016 年 VOLVO 最佳供应商”，被柳工评为五星供应商并荣获最佳后市场合作奖。

### 2、领先的研发平台和技术创新成果

公司是国家高新技术企业，是工信部认定的国家技术创新示范企业，拥有国家认定企业技术中心、博士后科研工作站、河南省轮胎制造工程技术研究中心、汽车充气轮胎智能设计研发中心的高端研发平台，所属实验室是中国合格评定国家认可委员会认可实验室，具有良好的科研硬件条件。风神轮胎主持、参与国家标准制订 58 项，参与制订行业标准 16 项，在行业具有较高的话语权和引领地位。近年来公司技术创新成果丰硕多项成果获奖，“节油轮胎用高性能橡胶纳米复合材料的设计及制备关键技术”获国家技术发明二等奖、“巨型智能工程子午胎的开发研制”、“欧洲大陆二代冬季胎新产品开发”获中国化工集团科学技术二等奖。公司在注重研发创新同时更加关注知识产权的保护，目前公司拥有有效专利 242 项，其中发明专利 15 项，涉外专利 13 项，公司被工信部评为“全国工业企业知识产权运用标杆企业”。

### 3、专注于工业胎的产品制造与服务能力

公司按照多梯度品牌战略制订了产品长期提升目标，面向不同市场顾客群体提供最高性价比的工业轮胎产品，在国内高端商用车配套市场占有率较高的市场份额。经过与倍耐力技术融合再提

升，新的轻量化节油轮胎设计技术受到了专业配套顾客的高度认可。结合国家对节能减排宏观经济政策的要求，风神绿色节油卡客车轮胎将成为公司在配套以及替换市场增长的有力支撑点。“风神”系列新一代出口的自主品牌卡客车轮胎，通过倍耐力 SATT 等新技术的融合应用，将具备与欧美品牌竞争的完整技术能力。公司拥有完整的斜交和子午线轮胎系列产品，根据专业化细分市场进行定制设计，在国内工程机械轮胎领域居于领先地位。随着拥有自主知识产权的智能轮胎管理技术深度应用，公司工程机械轮胎业务从产品销售逐步走向服务导向领域，大幅度延伸业务链条，增加了产品技术与服务附加值。

#### 4、产品质量和性能达到国际先进水平

公司以质量为中心，坚持绿色制造和可持续发展，实施全面质量管理，产品质量处于工业胎行业领先水平。先后通过了 ISO9001 质量体系、TS16949 体系、ISO14001 环境管理体系、GB/T23331-2009 能源管理体系认证、ISO10012: 2003 测量管理体系认证、OHSAS18001 职业健康与安全管理体系认证、ISO/IEC17025 实验室认证、E-MARK、美国 DOT 认证、欧盟 ECE 等 16 项认证，是国内轮胎行业少数通过以上认证的企业之一。公司以全球高端市场技术标准为指导，产品满足包括欧洲 ETRTO、美国 TRA、日本 JATAMA 三大国际标准及欧盟标签法案。公司多款产品通过了美国 SmartWay 认证，出口欧盟的产品 60%以上通过欧盟标签法二阶限值要求，多款产品达到双 B 噪音一道杠以上水平。

#### 5、全球化的市场渠道和销售网络布局

公司建立了出口市场、配套市场和替换市场“三位一体”的市场渠道和销售网络，现有渠道优势互补，互相协同。出口市场，覆盖欧洲、美洲、亚太、中东非和独联体等全球营销市场，40%以上的产品销往 150 多个国家和地区。配套市场，直接为东风汽车、中国一汽、中国重汽、徐州工程机械、柳州工程机械等 20 多家领先汽车制造商提供配套服务。替换市场，公司以产品线为主导的营销网络模式，组建商用车胎替换市场、工程胎替换市场等专业营销团队，形成了以经销商批发、挂牌店零售为主的营销体系，营销网络覆盖全国。公司参股倍耐力工业胎公司，并开展贴牌加工和市场合作，使公司拥有了全球化布局的生产能力，具备遍布全球的制造、销售和服务网络，增强了对原材料价格波动、轮胎“双反”政策等风险的应对能力，提高全球轮胎市场份额。

#### 6、植入倍耐力管理的全球最佳实践

公司以与倍耐力整合为契机，组建起高效运作、融合创新、国际化的经营管理团队，以国际领先的工业胎制造企业为发展定位，科学借鉴倍耐力 140 多年来形成的商业模式和先进的管理机制，在采购、研发、制造、销售、服务等领域的业务协同效应已初步显现，并随着业务深入整合逐步增强。快速地植入倍耐力成熟的轮胎制造企业管理的最佳实践，使公司加快了提升产品品质、运营效率、品牌和市场影响力的步伐，打造核心优势和提升市场竞争力。

公司将遵循“协同、创新、共赢”的发展理念，以“为客户创造价值”为宗旨，立足全球化的业务布局，致力于为工业胎用户提供最优的产品组合与服务的解决方案，最大化发挥多梯队多

品牌战略的协同优势，契合工业胎领域不同细分市场需求，不断打造全系列、定制化的产品制造与服务能力，稳步发展成为一家专业化的国际领先的工业胎制造商。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年，公司紧密结合国内外轮胎市场发展形势，以与倍耐力协同融合为契机，以切实提升市场竞争力为主线，以市场、产品、客户结构优化调整为抓手，通过引入倍耐力国际领先的轮胎制造和管理实践，全面夯实生产、经营和管理基础，提升产品品质、运营效率和品牌影响力，积极推进向国际领先的工业胎制造企业转型升级。报告期内，公司累计实现营业收入 37.43 亿元，同比增长 4%；实现利润-1.12 亿元，同比下降 218%。公司实现海外销售收入 16.91 亿元人民币，占营业收入的 45.17%，总体保持国内品牌出口优势，占据国内同类产品卡客车轮胎出口市场的领先地位。报告期内，公司重点完成了以下几方面工作：

#### 1、推进营销体系整合，销售协同效益初显。

公司稳步推进营销体系整合，不断优化市场和客户结构，充分利用传统市场优势，巩固和扩大高盈利产品的市场销量。卡客车轮胎产品市场销量显著增强，与东风商用车、中国重汽等重点配套市场客户紧密合作，新客户开发取得成效。上半年公司抓住美国“双反”案胜诉机遇，全力确保美国市场销售份额。同时，公司加快与倍耐力营销团队、全球化渠道整合融合，巩固销售网络基础，加大协同销售力度，在意大利、英国等欧洲市场与倍耐力实现协同销售，全球范围销售协同效益逐步显现。

#### 2、统筹市场品牌布局，优化产能产品结构。

公司以客户需求和市场驱动为导向，通过优化市场布局和品牌定位，调整产能分配和产品结构，关注高盈利市场，提升盈利能力。强化和完善市场营销管理职能，实现各企业价格政策管控、产品规划、渠道管理等方面统一集中管理。理顺品牌定位，明确目标客户和细分市场，实施满足客户差异化需求的多梯度多品牌战略，统筹优化产能分布和产品结构，最大化实现公司总体的生产效能和品牌价值。加快推进倍耐力工业胎品牌产能落地，以提供创新的产品和服务为优势，打造工业胎高端市场领先品牌。

#### 3、全面开展倍耐力对标，打造高端产品质量。

以打造高端生产线、提升产品质量为基础，以 SOP 标准化作业为切入点，降低制造成本，提升生产效率。全面开展倍耐力制造工艺过程对标，引入倍耐力效率和质量控制参数，推进精细化管理和工业工程的优化再造。围绕“降本增效、提质升级”，从采购管控、制造升级、供应链管理、SHE 等方面，深入实施持续改进项目。协同推进采用倍耐力技术新一代产品的工业化进程，

促进工业化流程优化和制度化。以倍耐力技术专家为主导，组建中外融合的制造、质量整合团队，扎实推进黄海、双喜的技术升级，改善轮胎制造工艺和效率，综合提升产品质量性能。

#### 4、共享全球技术资源，突显研发创新优势。

按照全球化发展战略，公司有效整合风神和倍耐力的全球研发资源，筹建一流的全球工业胎研发中心，以市场需求为引领，提高精准研发能力和效率。倍耐力向风神转移 20 余项轮胎技术有序落地实施，公司在 2017 年重点新产品开发过程中，科学系统地植入倍耐力在轮胎产品设计、结构、配方、标准等方面的专有技术，快速实现产品性能的大幅提升。上半年，公司紧密跟踪配套市场卡客车新产品研发进展和海外客户的市场反馈，开展全球技术团队联合攻关，及时推出升级换代的新型产品。通过加大工程子午胎新产品研发力度和工业化进程，充分发挥技术创新优势，提升核心竞争力，巩固市场地位。

#### 5、借助信息化技术，推动智能化转型升级。

2017 年上半年，公司通过搭建和扩展倍耐力 SAP-ERP 和 APIS 信息系统（倍耐力应用集成系统），逐步实现与倍耐力信息化管理系统的对接。引进融合倍耐力信息化和智能化的 IT 系统，设计全新解决方案，实现集中采购优化、销售管理提升、优化在线客户关系管理等。升级 MES 系统（执行管理系统）与精益生产、物耗管控模式进行深度融合，实现轮胎生产全过程管控和双向追溯。公司建成并运营国内智能轮胎平台 ROTR（子午工程胎）智能轮胎信息系统管理平台，利用互联网+为用户提供差异化的增值服务。借助先进的信息化技术，实现流程再造和管理升级，推动信息化、智能化转型升级，为品牌和质量保驾护航。

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	3,743,017,532.47	3,583,113,538.87	4.46
营业成本	3,378,610,361.77	2,932,257,170.97	15.22
销售费用	170,170,602.49	252,622,937.77	-32.64
管理费用	222,631,343.01	197,323,064.85	12.83
财务费用	45,478,948.15	42,203,495.71	7.76
经营活动产生的现金流量净额	-17,998,518.35	170,227,172.03	-110.57
投资活动产生的现金流量净额	-33,818,057.93	-34,267,258.10	1.31
筹资活动产生的现金流量净额	-186,607,989.98	-588,711,037.70	68.30
研发支出	124,155,672.35	89,278,052.66	39.07

营业收入变动原因说明：产品销售价格调整，同时销售整合协同发挥，收入增加。

营业成本变动原因说明：主要原材料价格上涨导致生产成本大幅增加。

销售费用变动原因说明：加强费用控制，弹性费用支出下降。

管理费用变动原因说明：研发费用上升所致。

财务费用变动原因说明：利息支出增加、汇兑损失增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：支付材料采购的现金支付增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:其他投资收到的现金增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:加强资金管理和融资支持,筹集的现金流入增加。

研发支出变动原因说明:产品升级改造,公司加大研发投入力度。

其他变动原因说明:无。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	612,573,593.19	8%	817,556,804.34	11%	-25.07%	主要是由因期末持有的货币资金减少所致
应收账款	1,194,834,038.28	15%	792,805,747.66	10%	50.71%	整体收入增加,尤其配套市场销售份额增幅较大,账期内应收增加
其他流动资产	50,639,347.64	1%	105,929,553.97	1%	-52.20%	主要是由待抵扣税金减少所致
在建工程	168,779,827.05	2%	106,279,707.19	1%	58.81%	报告期内固定资产改造项目增加所致
短期借款	1,375,160,492.36	18%	494,370,000.00	6%	178.16%	主要是偿还本期银行贷款筹集资金增加
应付票据	533,807,640.36	7%	311,254,153.70	4%	71.50%	期末未到期应付票据增加所致
预收款项	132,135,567.28	2%	212,736,094.29	3%	-37.89%	预收货款减少所致
一年内到期非流动负债	598,351,121.44	8%	1,063,131,842.24	14%	-43.72%	融资结构调整,短期借款增加
长期借款	244,647,274.00	3%	745,059,092.00	10%	-67.16%	部分长期借款到期偿还
未分配利润	-312,947,520.12	-4%	-144,207,134.22	-2%	117.01%	由于利润分配及本期净利润减少所致

其他说明  
无

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用  
见附注七（76）。

**3. 其他说明**

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

适用 不适用

2016 年以现金向中国化工橡胶有限公司购买中车双喜轮胎有限公司 100%股权、青岛黄海橡胶有限公司 100%股权；以现金向 Pirelli Tyre S.p.A,（“倍耐力”）购买 Pirelli Industrial S.r.l.（“倍耐力工业胎”）10%股权；详见 2016 年 6 月 30 日公告《风神轮胎股份有限公司购买、出售资产暨关联交易公告（修订稿）》（公告编号：临 2016-054）。

2017 年 4 月 13 日，公司在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站披露了《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及相关文件。

公司正在进行发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组，具体详情请见公司披露的相关公告文件。

**(1) 重大的股权投资**

适用 不适用

2016 年以现金向中国化工橡胶有限公司购买中车双喜轮胎有限公司 100%股权、青岛黄海橡胶有限公司 100%股权；以现金向 Pirelli Tyre S.p.A,（“倍耐力”）购买 Pirelli Industrial S.r.l.（“倍耐力工业胎”）10%股权；详见 2016 年 6 月 30 日公告《风神轮胎股份有限公司购买、出售资产暨关联交易公告（修订稿）》（公告编号：临 2016-054）。

2017 年 4 月 13 日，公司在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站披露了《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及相关文件。

公司正在进行发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组，具体详情请见公司披露的相关公告文件。

**(2) 重大的非股权投资**

适用 不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券总	报告期损益 (元)
----	------	------	------	---------------	-------------	---------------	------------	--------------

							投资比例 (%)	
1	A股股票	601818	光大银行	19,500,000.00	6,000,000	24,300,000	84.43%	840,000
2	A股股票	600815	厦工股份	10,675,201.68	1,000,000	4,480,000	15.57%	-1,960,000
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				30,175,201.68	/	28,780,000	100%	-1,120,000

#### 证券投资情况的说明

2001年9月10日,公司出资1,950.00万元认购中国光大银行股份有限公司股份1,000万股,2002年4月30日,中国光大银行股份有限公司用资本公积转增股本,本公司持股数量增加至1,100万股。2010年8月18日,中国光大银行股份有限公司股票在上海证券交易所挂牌交易。2015年3月公司通过二级市场出售光大银行500万股,截止本报告期末,公司所持股权市值为24,300,000元。

2012年12月27日,公司以10,675,201.68元成功申购厦门厦工机械股份有限公司增发A股1,662,804股。2013年2月4日,公司通过二级市场出售厦工股份100,000股,2015年3月公司通过二级市场出售厦工股份562,804股,截止本报告期末,公司所持股权市值为4,480,000元。

#### (五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2016年以现金交易方式向倍耐力出售持有的焦作风神轮胎有限责任公司80%股权,详见2016年6月30日公告《风神轮胎股份有限公司购买、出售资产暨关联交易公告(修订稿)》(公告编号:临2016-054)。

公司正在进行发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组,具体详情请见公司披露的相关公告文件。

#### (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

##### (1) 上述参股控股公司主要业务、注册资本信息

公司名称	主要业务	注册资本	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
青岛黄海橡胶有限公司	生产销售工业轮胎	10,000万元	46,723.83	-9,243.71	-4,867.88
中车双喜轮胎有限公司	生产销售工业轮胎	30,000万元	164,098.83	32,114.84	-4,123.79
倍耐力轮胎(焦作)有限公司	生产销售乘用车轮胎	35,000万元	146,101.37	49,188.27	-7,107.80

##### (2) 重要子公司业绩波动情况

公司上述参控股子公司2017年上半年和2016年上半年净利润情况如下:

单位:万元



公司名称	2017年 上半年	2016年 上半年	同比
青岛黄海橡胶有限公司	-4,867.88	-3,002.17	-62.15%
中车双喜轮胎有限公司	-4,123.79	-1903.58	-116.63%
倍耐力轮胎（焦作）有限公司	-7,107.80	-323.19	-2099.25%

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1、原材料价格波动风险**

我国是全球最大的天然橡胶进口国，天然橡胶作为重要的战略资源，是典型的资源约束型产品。作为大宗商品，其价格与贸易政策、汇率、资本市场状况等有密切联系。近年来受境外大宗商品市场影响，天然橡胶价格呈大幅波动态势，其他化工原料价格也因国家环境治理政策及淘汰低端过剩产能影响呈上涨趋势。由于天然橡胶、合成橡胶是生产轮胎的主要原材料，占轮胎总生产成本比重较大，因此天然橡胶价格大幅波动将会对公司成本控制及经营业绩有较大的影响。对此，公司将科学研判天然橡胶市场变化行情，开展战略性集中采购，推进与倍耐力全球采购业务的整合协同，共同应对价格波动风险，降低原材料采购成本。

**2、国内外市场竞争风险**

目前国内轮胎行业制造商众多、产业集中度低、低端市场产品同质化现象严重、价格竞争现象明显，以米其林、固特异、普利司通等为代表的国际轮胎巨头亦逐步加大对中国市场的渗透，并主要集中在中高端市场，在技术水平、经营规模 and 市场份额等方面具备竞争优势，未来国内轮胎市场竞争将更趋激烈。另外，在出口市场方面，欧盟对中国的卡客车轮胎产品采取反倾销调查等贸易保护措施，国产轮胎在海外市场也面临着激烈的市场竞争。对此，公司将与倍耐力整合协同发展为契机，借助倍耐力技术、渠道优势，扎实提升产品质量、运营效率和品牌影响力，不断巩固销售渠道，提高国内外市场份额。

**(三) 其他披露事项**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 4 月 25 日	决议公告披露于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )。	2017 年 4 月 26 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

### 三、承诺事项履行情况

#### (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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								

与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺	解决同业竞争	中国化工橡胶有限公司	<p>1、中国化工橡胶有限公司（以下简称“橡胶公司”）在制订业务发展规划时，会对下属企业的业务发展方向、产品类型、市场分布、销售客户等予以区分，尽量避免下属其他企业与风神股份形成新的同业竞争。2、橡胶公司将以风神股份作为中国化工集团公司（以下简称“中国化工”）旗下轮胎资产整合平台，按照相关法律法规和中国证监会关于解决同业竞争的要求，在中国化工旗下的轮胎企业或资产具备进入上市公司条件时，经国有资产、证券监管等主管部门批准后，依照法定程序确定选择定向增发、吸收合并、现金购买等有效方式将轮胎资产注入风神股份。3、橡胶公司将于2017年12月31日之前向风神股份提交将中国化工旗下轮胎资产注入风神股份的具体方案。在2017年12月31日前，如橡胶公司未能向风神股份提交轮胎资产注入方案，或轮胎资产注入方案未能获得风神股份的董事会或股东大会审议通过或审批机关的批准同意的，橡胶公司将采取包括但不限于委托风神股份管理相关轮胎业务或资产、向不关联的第三方出售轮胎业务或资产等适当方式来解决与风神股份的同业竞争。</p>	2017年12月31日之前	是	是		

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

## 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

公司于 2015 年 3 月 5 日收到中国证券监督管理委员会河南证监局下达的（2015）1 号行政处罚决定书，对公司及时任 8 名董事、高管人员因公司 2011 年度、2012 年度信息披露违法行为而作出行政处罚。

2016 年 6 月 28 日，公司收到郑州中院作出的《行政判决书》（（2015）郑行初字第 778 号、第 779 号），判决如下：

- 1、撤销河南证监局（2015）1 号行政处罚决定和证监会（2015）32 号、33 号行政复议决定；
- 2、责令河南证监局于本判决生效后重新作出行政行为。

诉讼费 50 元由被告河南证监局、中国证监会负担。如不服本判决，可在判决书送达之日起十五日内，向本院递交上诉状一式十份，上诉于河南省高级人民法院。

2017 年 6 月 8 日，公司收到河南省高级人民法院送达的《行政裁定书》（（2016）豫行终 1568 号）。

二审审理过程中，中国证监会、河南证监局分别申请撤回上诉，公司申请撤回起诉，河南省高级人民法院依据《中华人民共和国行政诉讼法》第六十二条规定，作出如下裁定：

- 1、准许公司撤回起诉；
- 2、准许河南证监局撤回上诉；
- 3、准许中国证监会撤回上诉；
- 4、撤销郑州市中级人民法院（2015）郑行初字第 779 号行政判决。

本次裁定为终审裁定，预计对公司本期或期后利润无重大不利影响。

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决，所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第六届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司预估 2017 年日常关联交易的议案》，并提交公司 2016 年度股东大会审议通过。	《风神轮胎股份有限公司关于预估 2017 年日常关联交易的公告》已于 2017 年 3 月 29 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2017 年 4 月 12 日，公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于〈风神轮胎股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉的议案》，公司拟向 TP Industrial Holding

S.p.A. 发行股份购买其持有的持 Prometeon Tyre Group S.r.l. 52%股权；向 High Grade (HK) Investment Management Limited 发行股份购买其持有的 PTG38%股权；向中国化工橡胶有限公司发行股份购买其持有的桂林倍利轮胎有限公司 100%股权，以及向青岛黄海橡胶集团有限责任公司发行股份购买工业胎相关土地和房产。

2017 年 5 月 9 日，公司根据上交所《关于对风神轮胎股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案信息披露的问询函》（上证公函[2017]0451 号）的要求，对公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案及相关文件进行了修改和完善，独立财务顾问及其他中介机构也就《问询函》相关问题发表了专业意见，公司股票于同日复牌。

2017 年 8 月，公司收到由国务院国资委出具的《国有资产评估备案表》，对公司本次资产重组涉及的资产评估报告予以备案。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

### (六) 其他

适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司对子公司的担保情况													
担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日期	是否履行完毕	担保内容							
风神轮胎股份有限公司	青岛黄海橡胶有限公司	7,512,000	2017.6.20	2017.12.20	否	银行承兑汇票敞口							
风神轮胎股份有限公司	中车双喜轮胎有限公司	23,704,800	2017.6.23	2017.12.23	否	银行承兑汇票敞口							
报告期内对子公司担保发生额合计						31,216,800							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						31,216,800							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						31,216,800							
担保总额占公司净资产的比例（%）						1.37%							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						31,216,800							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						31,216,800							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

公司积极贯彻落实市委、市政府有关“精准扶贫”的总体部署和工作要求，成立专门的精准扶贫工作小组，进驻定点帮扶村调查了解村情民意，有序开展各项工作。工作小组按照“主动参与、积极作为、尽力而为、量力而行”的原则，与村两委紧密结合，坚持“精准识别、精准规划、精准帮扶、精准扶贫”，帮扶重点聚焦驻村贫困户，做到帮扶对象精准，帮扶内容精确，帮扶效果务实。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

上半年，在市委组织部和市扶贫开发办公室的指导下，在公司党委的大力支持下，结合公司实际生产运营情况，驻村工作小组与村两委充分沟通，结合实际情况，重点围绕贫苦户开展工作，详细了解了贫困户的家庭情况以及致贫原因，有针对性的进行帮扶，拨付专项资金支持贫困户的脱贫项目，并帮助困难户参加小额保险，在为贫苦化“输血”的同时，帮助其恢复“造血”功能。根据公司用工需求和贫困户技能水平，解决了4个贫困户家庭成员的就业问题。在重点关注和帮扶贫困户的同时，工作小组还积极参与“新农村建设”，完成了驻村道路LED照明改造和农田灌溉设施改造等村里配套设施建设任务，极大地改善了驻村群众的生产和生活条件。

### 3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	5.017
2. 物资折款	2.05
3. 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	4
4. 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0.228

### 4. 后续精准扶贫计划

公司将严格按照市委市政府关于“精准扶贫”的一贯部署和最新要求，加大对驻村工作小组的支持力度，深度结合扶贫对象的实际情况，与驻村包村干部和村两委紧密结合，持续关注重点贫困户的生产生活情况和困难需求，积极发动公司的各种力量，通过实施与贫困户结对等具体帮扶措施，进一步落实精准扶贫工作方案。同时，结合“两学一做”常态化、制度化活动的要求，帮助村党支部做好党员干部的思想教育工作，充分发挥基层党支部在脱贫攻坚战中的战斗堡垒作用，把党员干部打造成脱贫攻坚战的中坚力量，为开展精准扶贫工作创造有利条件。

## 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用



## 环保投入情况及占营业收入比重

公司牢固树立环保责任意识，高度重视环境保护工作和环境质量改善，深入开展环境污染综合治理，坚持走可持续发展之路，积极履行企业所肩负的社会责任。2017 上半年，公司实际投入环保治理资金近 4000 万元，占上半年营业收入比重为 1%以上。

### 上半年公司主要环保项目实施概况：

#### 挥发性有机物污染治理

公司坚持贯彻落实国家和地方政府“治理挥发性有机物污染”的政策要求，积极实施挥发性有机物污染的治理工作。公司采用的“低温等离子+光化学技术”烟气治理方案，在处理效果、运行成本、投资成本、安全性和预防二次污染等方面均有明显优势。2017 上半年公司已完成焦作市焦东南路厂区炼胶与硫化车间、焦作市工业集聚区炼胶车间 VOCs 的治理，焦作市工业集聚区硫化车间治理工程已完成 80%，预计 8 月底可全部完成并投入运行。中车双喜按照当地环保局要求，对硫化车间及密炼车间 VOCs 进行治理和维护。黄海有限 2017 年上半年积极推进 VOCs 治理项目，预计 10 月底前完成治理任务。经实地检测，已实施项目炼胶排放口非甲烷总烃下降 91%，硫化车间非甲烷总烃下降 88%，排放浓度完全满足《恶臭污染物排放标准》和《橡胶制品行业污染物排放标准》的要求，环保治理效果显著。

#### 厂区内物流车辆电动车替换

公司购置 12 辆江淮锂电池电动轻卡车用于厂区内运输轮胎，并对公司使用的近百台燃油叉车改为电动叉车用于厂区内胶料运输，至此公司焦作市焦东南路厂区内物流运输车辆实现清洁能源化。

#### 高架源自动监控设施建设

中车双喜依照当地环保能源部门要求，2017 年 4 月开始实施高架源自动监控设施建设，5 月 30 日项目完工，预计 7 月完成施工验收。此项工作完成，将能实时监测公司锅炉烟气中的二氧化硫、氮氧化物、烟尘浓度，确保达标排放。

#### 锅炉超低排放改造

黄海有限根据青岛市环保部门要求，对工厂锅炉排放进行了改造，预计排放量较去年同期削减 30%；下半年将继续推进锅炉烟气除尘超低排放项目，项目预计 10 月底前完成。

公司在发展过程中，科学处理生产与环境保护的关系，积极开展环境污染综合治理和管控工作，并取得了很好的效果。2015 年以来，公司高度重视环保项目投入，实施了燃煤锅炉污染物提标改造、锅炉烟气超低排放改造、锅炉在线监测系统升级、厂区炼胶、硫化 VOCs 治理、绿色物流、噪声治理等项目，项目投用后环境改善效果明显。2017 年，公司将继续实施锅炉烟囱防腐、绿色物流、压出车间 VOCs 治理，现场扬尘清理整顿等项目，推进污染治理工程，为改善城市空气质量做出更积极的贡献。

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	26,601
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股 份 状 态	数 量	
中国化工橡胶有限公司	0.00	239,463,222	42.58		无		国有法 人
河南轮胎集团有限 责任公司	0.00	21,926,638	3.90		冻结	6,300,000	国有法 人
申万菱信资产-工 商银行-国金证券 股份有限公司	236,231.00	11,686,031	2.08		未知		未知

北京宏图昌历投资基金管理中心（有限合伙）	0.00	11,047,120	1.96		未知		未知
南方基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托南方基金混合型组合	9,118,087.00	9,118,087	1.62		未知		未知
焦作通良资产经营有限公司	0.00	6,524,742	1.16		未知		国有法人
厦门海翼国际贸易有限公司	0.00	4,140,000	0.74		未知		境内非国有法人
唐丽平	3,050,000.00	3,050,000	0.54		未知		未知
焦作市投资公司	0.00	2,438,865	0.43		未知		国有法人
中国银行股份有限公司—富兰克林国海潜力组合混合型证券投资基金	320,550.00	2,061,941	0.37		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国化工橡胶有限公司	239,463,222	人民币普通股	239,463,222				
河南轮胎集团有限责任公司	21,926,638	人民币普通股	21,926,638				
申万菱信资产—工商银行—国金证券股份有限公司	11,686,031	人民币普通股	11,686,031				
北京宏图昌历投资基金管理中心（有限合伙）	11,047,120	人民币普通股	11,047,120				
南方基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托南方基金混合型组合	9,118,087	人民币普通股	9,118,087				
焦作通良资产经营有限公司	6,524,742	人民币普通股	6,524,742				
厦门海翼国际贸易有限公司	4,140,000	人民币普通股	4,140,000				
唐丽平	3,050,000	人民币普通股	3,050,000				
焦作市投资公司	2,438,865	人民币普通股	2,438,865				
中国银行股份有限公司—富兰克林国海潜力组合混合型证券投资基金	2,061,941	人民币普通股	2,061,941				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，在本公司知情范围内，股东相互之间不存在关联关系或一致行动人关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：风神轮胎股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(七)、1	612,573,593.19	817,556,804.34
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(七)、4	424,402,275.60	351,772,190.69
应收账款	(七)、5	1,194,834,038.28	792,805,747.66
预付款项	(七)、6	119,947,391.08	144,039,233.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(七)、9	45,905,472.98	44,965,271.55
买入返售金融资产			
存货	(七)、10	1,069,353,806.24	1,008,819,259.73
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)、13	50,639,347.64	105,929,553.97
流动资产合计		3,517,655,925.01	3,265,888,061.19
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(七)、14	554,405,484.78	555,525,484.78
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七)、17	95,202,451.38	111,003,288.00
投资性房地产			
固定资产	(七)、19	3,261,472,322.88	3,456,540,600.72
在建工程	(七)、20	168,779,827.05	106,279,707.19
工程物资			
固定资产清理	(七)、22	9,139,651.04	7,678,485.60
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	(七)、25	33,899,130.77	35,366,313.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(七)、28	66,220,966.19	68,325,037.00
递延所得税资产	(七)、29	29,885,583.22	32,074,763.59
其他非流动资产	(七)、30	88,938,308.51	89,058,912.82
非流动资产合计		4,307,943,725.82	4,461,852,593.35
资产总计		7,825,599,650.83	7,727,740,654.54
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(七)、31	1,375,160,492.36	494,370,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(七)、34	533,807,640.36	311,254,153.70
应付账款	(七)、35	2,068,001,608.66	1,887,196,652.69
预收款项	(七)、36	132,135,567.28	212,736,094.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七)、37	79,072,376.75	82,433,923.70
应交税费	(七)、38	26,827,967.99	26,043,522.33
应付利息	(七)、39	1,497,156.78	1,417,080.85
应付股利			
其他应付款	(七)、41	432,604,529.91	389,557,004.77
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	(七)、43	598,351,121.44	1,063,131,842.24
其他流动负债			
流动负债合计		5,247,458,461.53	4,468,140,274.57
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	(七)、45	244,647,274.00	745,059,092.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	(七)、47	20,000,000.00	20,000,000.00
长期应付职工薪酬	(七)、48	2,440,781.68	2,638,246.96
专项应付款			
预计负债			
递延收益	(七)、51	27,672,856.92	38,662,378.41
递延所得税负债		1,758,545.45	1,926,545.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		296,519,458.05	808,286,262.82
负债合计		5,543,977,919.58	5,276,426,537.39

<b>所有者权益</b>			
股本	(七)、53	562,413,222.00	562,413,222.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(七)、55	1,754,952,025.13	1,754,952,025.13
减：库存股			
其他综合收益	(七)、57	9,965,090.91	10,917,090.91
专项储备			
盈余公积	(七)、59	267,238,913.33	267,238,913.33
一般风险准备			
未分配利润	(七)、60	-312,947,520.12	-144,207,134.22
归属于母公司所有者权益合计		2,281,621,731.25	2,451,314,117.15
少数股东权益			
所有者权益合计		2,281,621,731.25	2,451,314,117.15
负债和所有者权益总计		7,825,599,650.83	7,727,740,654.54

法定代表人：白忻平 主管会计工作负责人：Steven Martijn Kno1 会计机构负责人：刘新军

### 母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：风神轮胎股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(十七)、1	506,037,154.08	772,531,716.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		408,855,016.68	343,107,037.26
应收账款		915,257,628.36	459,798,051.33
预付款项		74,303,449.46	86,935,805.29
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十七)、2	580,701,234.21	220,890,814.81
存货		779,263,180.23	805,603,397.86
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		35,543,372.32	100,807,871.47
流动资产合计		3,299,961,035.34	2,789,674,694.55
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		554,405,484.78	555,525,484.78
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十七)、3	493,456,138.16	509,256,974.78
投资性房地产			
固定资产		2,087,101,285.55	2,172,576,157.23



在建工程		76,749,182.83	89,127,610.99
工程物资			
固定资产清理		9,139,651.04	7,678,485.60
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		19,500,388.53	20,088,883.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		66,220,966.19	68,325,037.00
递延所得税资产		29,885,583.22	32,074,763.59
其他非流动资产		82,981,772.88	84,879,696.19
非流动资产合计		3,419,440,453.18	3,539,533,093.45
资产总计		6,719,401,488.52	6,329,207,788.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,375,160,492.36	369,370,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		446,513,640.36	261,024,153.70
应付账款		1,483,146,271.46	1,290,629,735.40
预收款项		80,961,335.01	105,403,999.12
应付职工薪酬		31,346,578.43	40,152,785.47
应交税费		10,224,538.97	8,685,506.09
应付利息		1,497,156.78	1,417,080.85
应付股利			
其他应付款		306,826,613.15	282,910,509.50
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		380,000,000.00	946,488,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,115,676,626.52	3,306,081,770.13
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		101,647,274.00	442,059,092.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		20,000,000.00	20,000,000.00
长期应付职工薪酬		1,482,010.19	1,513,973.84
专项应付款			
预计负债			
递延收益		27,672,856.92	29,620,714.08
递延所得税负债		1,758,545.45	1,926,545.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		152,560,686.56	495,120,325.37
负债合计		4,268,237,313.08	3,801,202,095.50
<b>所有者权益：</b>			
股本		562,413,222.00	562,413,222.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		458,649,010.11	458,649,010.11
减：库存股			
其他综合收益		9,965,090.91	10,917,090.91
专项储备			
盈余公积		266,656,723.33	266,656,723.33
未分配利润		1,153,480,129.09	1,229,369,646.15
所有者权益合计		2,451,164,175.44	2,528,005,692.50
负债和所有者权益总计		6,719,401,488.52	6,329,207,788.00

法定代表人：白忻平 主管会计工作负责人：Steven Martijn Knol 会计机构负责人：刘新军

**合并利润表**  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,743,017,532.47	3,583,113,538.87
其中：营业收入	(七)、61	3,743,017,532.47	3,583,113,538.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,848,804,763.74	3,484,000,564.34
其中：营业成本	(七)、61	3,378,610,361.77	2,932,257,170.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(七)、62	20,024,657.98	15,789,758.15
销售费用	(七)、63	170,170,602.49	252,622,937.77
管理费用	(七)、64	222,631,343.01	197,323,064.85
财务费用	(七)、65	45,478,948.15	42,203,495.71
资产减值损失	(七)、66	11,888,850.34	43,804,136.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	(七)、67		
投资收益（损失以“－”号填列）	(七)、68	-15,800,836.62	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-121,588,067.89	99,112,974.53
加：营业外收入	(七)、69	14,701,518.30	37,354,741.67
其中：非流动资产处置利得		219,686.61	271,690.77

减：营业外支出	(七)、70	3,423,333.74	10,036,107.01
其中：非流动资产处置损失		488,530.23	78,021.56
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-110,309,883.33	126,431,609.19
减：所得税费用	(七)、71	2,189,180.37	31,360,383.63
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-112,499,063.70	95,071,225.56
归属于母公司所有者的净利润		-112,499,063.70	95,071,225.56
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额	(七)、57	-952,000.00	-4,972,500.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-952,000.00	-4,972,500.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-952,000.00	-4,972,500.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-113,451,063.70	90,098,725.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		-113,451,063.70	90,098,725.56
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.20	0.17
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.20	0.17

上年同期发生同一控制下企业合并，本期被合并方在合并前实现的净利润为：-89,916,649.13 元，上期被合并方实现的净利润为：-49,057,411.74 元。

营业成本变动原因说明：主要原材料价格上涨导致生产成本大幅增加。

销售费用变动原因说明：加强费用控制，弹性费用支出下降。

资产减值损失变动原因说明：本期存货跌价准备减少所致。

投资收益变动原因说明：报告期内权益法下确认倍耐力（焦作）20%的损益所致。

营业外收入变动原因说明：上年同期重组调整影响所致。

营业外支出变动原因说明：本期资产处置损失减少所致。

利润总额变动原因说明：主要由于原材料价格上涨，成本增加，毛利减少，利润空间压缩。

所得税费用变动原因说明：本期利润同比下降所致。

净利润变动原因说明：主要由于原材料价格上涨，成本增加，毛利减少，利润空间压缩。

法定代表人：白忻平 主管会计工作负责人：Steven Martijn Knol 会计机构负责人：刘新军

**母公司利润表**  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		3,295,907,361.78	2,853,746,727.04
减：营业成本	(十七)、4	2,919,021,466.40	2,253,577,305.53
税金及附加		15,201,770.58	13,965,688.73
销售费用		143,865,011.48	215,183,166.76
管理费用		184,188,209.78	159,587,896.29
财务费用		28,387,510.40	3,988,775.65
资产减值损失		16,197,372.39	27,855,185.04
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(十七)、5	-15,800,836.62	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-26,754,815.87	179,588,709.04
加：营业外收入		9,787,592.16	100,607,277.21
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		491,790.78	9,565,079.58
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-17,459,014.49	270,630,906.67
减：所得税费用		2,189,180.37	32,325,761.17
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-19,648,194.86	238,305,145.50
五、其他综合收益的税后净额		-952,000.00	-4,972,500.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			-
（二）以后将重分类进损益的		-952,000.00	-4,972,500.00

其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-952,000.00	-4,972,500.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			-
4. 现金流量套期损益的有效部分			-
5. 外币财务报表折算差额			-
6. 其他			-
六、综合收益总额		-20,600,194.86	233,332,645.50
七、每股收益：			-
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：白忻平 主管会计工作负责人：Steven Martijn Knol 会计机构负责人：刘新军

#### 合并现金流量表 2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,704,443,927.27	3,007,440,822.47
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		59,547,655.40	1,433,405.38
收到其他与经营活动有关的现金	(七)、73(1)	48,523,333.17	25,635,402.67
经营活动现金流入小计		2,812,514,915.84	3,034,509,630.52
购买商品、接受劳务支付的现金		2,211,064,358.06	2,202,960,933.10
客户贷款及垫款净增加额			

存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		268,167,386.82	324,078,732.06
支付的各项税费		52,685,555.87	151,391,609.40
支付其他与经营活动有关的现金	(七)、 73(2)	298,596,133.44	185,851,183.93
经营活动现金流出小计		2,830,513,434.19	2,864,282,458.49
经营活动产生的现金流量净额		-17,998,518.35	170,227,172.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(七)、 73(3)	295,141.32	
投资活动现金流入小计		295,141.32	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,113,199.25	34,267,258.10
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(七)、 73(4)		
投资活动现金流出小计		34,113,199.25	34,267,258.10
投资活动产生的现金流量净额		-33,818,057.93	-34,267,258.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,007,818,533.02	525,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(七)、 73(5)		
筹资活动现金流入小计		1,007,818,533.02	525,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,088,445,416.16	671,111,544.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,193,606.84	442,599,492.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的现金	(七)、 73(6)	787,500.00	
筹资活动现金流出小计		1,194,426,523.00	1,113,711,037.70
筹资活动产生的现金流量净额		-186,607,989.98	-588,711,037.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,972,807.77	15,620,765.68
五、现金及现金等价物净增加额		-244,397,374.03	-437,130,358.09
加：期初现金及现金等价物余额		781,980,657.43	1,358,622,708.49
六、期末现金及现金等价物余额		537,583,283.40	921,492,350.40

收到的税费返还变动原因说明：本期收到的出口退税款增加所致。

收到的其他与经营活动有关的现金变动原因说明：本期政府补助增加所致。

支付的各项税费变动原因说明：本期缴纳税费减少所致。

支付的其他与经营活动有关的现金变动原因说明：本期支付材料采购的现金支出增加所致。

借款收到的现金变动原因说明：本期借款增加所致。

偿还债务所支付的现金变动原因说明：本期偿还借款增加所致。

分配股利、利润或偿付利息所支付的现金变动原因说明：本期分配股利减少及利息支出增加所致。

汇率变动对现金及现金等价物的影响变动原因说明：汇率变化所致。

法定代表人：白忻平 主管会计工作负责人：Steven Martijn Knol 会计机构负责人：刘新军

### 母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,362,830,280.61	2,265,827,677.51
收到的税费返还		55,711,477.99	383,743.51
收到其他与经营活动有关的现金		43,423,105.98	23,657,851.62
经营活动现金流入小计		2,461,964,864.58	2,289,869,272.64
购买商品、接受劳务支付的现金		1,826,070,084.36	1,446,091,804.99
支付给职工以及为职工支付的现金		239,921,911.85	265,555,319.05
支付的各项税费		40,138,617.41	136,418,224.89
支付其他与经营活动有关的现金		245,900,068.14	155,663,319.40
经营活动现金流出小计		2,352,030,681.76	2,003,728,668.33
经营活动产生的现金流量净额		109,934,182.82	286,140,604.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,113,199.25	34,267,258.10
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		34,113,199.25	34,267,258.10
投资活动产生的现金流量净额		-34,113,199.25	-34,267,258.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,007,818,533.02	300,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		30,628,443.75	
筹资活动现金流入小计		1,038,446,976.77	300,000,000.00
偿还债务支付的现金		905,131,018.00	534,247,818.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		91,024,320.63	405,368,297.88
支付其他与筹资活动有关的现金		388,628,443.75	
筹资活动现金流出小计		1,384,783,782.38	939,616,115.88
筹资活动产生的现金流量净额		-346,336,805.61	-639,616,115.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-5,987,114.41	15,603,846.39
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-276,502,936.45	-372,138,923.28
加：期初现金及现金等价物余额		755,472,346.53	1,281,640,382.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		478,969,410.08	909,501,459.05

法定代表人：白忻平 主管会计工作负责人：Steven Martijn Knol 会计机构负责人：刘新军



合并所有者权益变动表  
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	562,413,222.00				1,754,952,025.13		10,917,090.91		267,238,913.33		-144,207,134.22		2,451,314,117.15
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	562,413,222.00				1,754,952,025.13		10,917,090.91		267,238,913.33		-144,207,134.22		2,451,314,117.15
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-952,000.00				-168,740,385.90		-169,692,385.90
(一) 综合收益总额							-952,000.00				-112,499,063.70		-113,451,063.70
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-56,241,322.20		-56,241,322.20

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										-56,241,322.20		-56,241,322.20
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. 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	562,413,222.00				1,754,952,025.13		9,965,090.91		267,238,913.33		-312,947,520.12	2,281,621,731.25

项目	上期												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	374,942,148.00				1,389,151,278.25		15,065,090.91		239,824,547.14		361,069,091.56		2,380,052,155.86
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	374,942				1,389,1		15,065,		239,824		361,069		2,380,052

	, 148.00				51, 278. 25		090. 91		, 547. 14		, 091. 56		, 155. 86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	187, 471 , 074. 00				365, 800 , 746. 88		-4, 972, 500. 00				-467, 34 1, 996. 4 4		80, 957, 32 4. 44
(一) 综合收益总额							-4, 972, 500. 00				95, 071, 225. 56		90, 098, 72 5. 56
(二) 所有者投入和减少资本					365, 800 , 746. 88								365, 800, 7 46. 88
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					365, 800 , 746. 88								365, 800, 7 46. 88
(三) 利润分配											-562, 41 3, 222. 0 0		-562, 413, 222. 00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-562, 41 3, 222. 0 0		-562, 413, 222. 00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	187, 471 , 074. 00												187, 471, 0 74. 00
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	187, 471 , 074. 00												187, 471, 0 74. 00
(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	562,413,222.00				1,754,952,025.13		10,092,590.91		239,824,547.14		-106,272,904.88	2,461,009,480.30

法定代表人：白忻平 主管会计工作负责人：Steven Martijn Knol 会计机构负责人：刘新军

### 母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	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	562,413,222.00				458,649,010.11		10,917,090.91		266,656,723.33	1,229,369,646.15	2,528,005,692.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	562,413,222.00				458,649,010.11		10,917,090.91		266,656,723.33	1,229,369,646.15	2,528,005,692.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-952,000.00			-75,889,517.06	-76,841,517.06
（一）综合收益总额							-952,000.00			-19,648,194.86	-20,600,194.86
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配										-56,241,322.20	-56,241,322.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-56,241,322.20	-56,241,322.20
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. 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	562,413,222.00				458,649,010.11		9,965,090.91		266,656,723.33	1,153,480,129.09	2,451,164,175.44

项目	上期										
	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	374,942,148.00				794,769,086.11		15,065,090.91		239,242,357.14	1,545,053,572.46	2,969,072,254.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	374,942,148.00				794,769,086.11		15,065,090.91		239,242,357.14	1,545,053,572.46	2,969,072,254.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	187,471,074.00						-4,972,500.00			-324,108,076.50	-141,609,502.50

(一) 综合收益总额							-4,972,500.00			238,305,145.50	233,332,645.50
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配	187,471,074.00									-562,413,222.00	-374,942,148.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配	187,471,074.00									-562,413,222.00	-374,942,148.00
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. 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	562,413,222.00				794,769,086.11		10,092,590.91		239,242,357.14	1,220,945,495.96	2,827,462,752.12

法定代表人：白忻平 主管会计工作负责人：Steven Martijn Knol 会计机构负责人：刘新军

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

风神轮胎股份有限公司（以下简称：“本公司”或“风神股份”）原名河南轮胎股份有限公司，是经河南省人民政府豫股批字[1998]49号文批准，由河南轮胎集团有限责任公司联合中国神马集团有限责任公司、豫港（河南）开发有限公司、焦作市投资公司、焦作市锌品厂、江阴市创新气门嘴厂（现已更名为江阴市创新气门嘴有限公司）和河南省封丘县助剂厂共七家单位共同发起设立的股份有限公司，本公司于1998年12月1日在河南省工商行政管理局注册成立，初始注册资本18,000万元。本公司的母公司为中国化工橡胶有限公司（其前身为中国化工橡胶总公司，2013年1月17日整体公司制改制变更为中国化工橡胶有限公司），本公司的实际控制人为中国化工集团公司。

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发行字[2003]119号文核准，本公司于2003年9月29日公开发行人民币普通股（A）股7,500万股，2003年10月21日在上海证券交易所挂牌上市，股票代码600469。发行后注册资本增至25,500.00万元。

2005年6月本公司被中国证监会确定为股权分置改革试点公司，2005年7月5日本公司董事会三届六次会议决议，本公司七家非流通股股东一致同意按比例以各自持有的部分股份作为对价，支付给流通股股东，以换取其非流通股份的流通权，即方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有10股流通股将获得非流通股股东支付的4.2股股份；在支付完成后，本公司的非流通股股东持有的非流通股份即获得上市流通权。非流通股股东对其股份流通的限制做了承诺。2005年7月29日，股权分置改革方案经国务院国有资产监督管理委员会批准。

2005年8月8日本公司临时股东大会审议通过了本公司股权分置改革方案的议案。方案实施的股权登记日为2005年8月12日。股权分置完成后，本公司总股本仍为25,500万股。

本公司于2007年6月25日接到国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2007]545号《关于风神轮胎股份有限公司国有股划转有关问题的批复》文件，同意本公司控股股东河南轮胎集团有限责任公司将其持有的本公司10,000万股国有法人股划转给中国昊华化工(集团)总公司。2007年10月11日，河南轮胎集团有限责任公司持有的10,000万股股份无偿划转给中国昊华化工(集团)总公司的过户手续办理完毕。本次国有股完成划转后，本公司的总股本仍为25,500万股，其中中国昊华化工(集团)总公司、河南轮胎集团有限责任公司分别持有10,000万股、3,386.681万股。

2008年5月30日，本公司非公开发行股票申请获得中国证监会通过。2008年6月27日，中国证监会出具证监许可[2008]861号《关于核准风神轮胎股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准本公司非公开发行股票不超过12,000万股。2008年12月，本公司完成对中国昊华化工(集团)总公司等7家特定对象非公开发行股票11,994.2148万股，发行后注册资本增至37,494.2148万元，总股本37,494.2148万股，其中中国昊华化工(集团)总公司持有15,964.2148万股、河南轮胎集团有限责任公司持有3,354.02万股、江苏兴达钢帘线股份有限公司持有1,950万股、河南恒星科技股份有限公司持有1,000万股、湖北福星科技股份有限公司持有990万股、厦门海翼国际贸易有限公司持有850万股、龙工(福建)桥箱有限公司持有850万股、广东南辰机械有限责任公司持有390万股、社会公众股东持有12,145.98万股。

2009年12月21日，中国昊华化工(集团)总公司与中国化工橡胶总公司签署了《国有股权划转协议书》，中国昊华化工(集团)总公司将所持公司股份159,642,148股（占公司总股本的42.58%）无偿划转给中国化工橡胶总公司。2010年1月7日，国务院国资委以国资产权[2010]3号文批准了以上股权划转事宜。因中国昊华化工(集团)总公司持有风神股份中的59,642,148股为限售流通股，尚不具备划转条件，双方于2010年8月31日签署了《国有股权划转的补充协议书》，约定将划转给中国化工橡胶总公司的股份定为100,000,000股。2010年9月20日，本

次股权无偿划转的过户登记确认手续已全部办理完毕。中国化工橡胶总公司持有本公司的股份为 100,000,000 股，占公司总股本的 26.67%，成为本公司母公司；中国昊华化工（集团）总公司持有公司股份 59,642,148 股，占公司总股本的比例为 15.91%，为公司第二大股东。

2013 年 5 月 16 日，中国化工橡胶有限公司与中国昊华化工集团股份有限公司（其前身“中国昊华化工（集团）总公司”，风神股份原第二大股东；2012 年 6 月 29 日，整体改制变更为股份有限公司）签订《国有股权划转补充协议书之（二）》，约定中国昊华化工集团股份有限公司将其持有的风神股份剩余 59,642,148 股股份无偿划转给中国化工橡胶有限公司。2013 年 6 月 8 日，中国证监会核准豁免此次股份无偿划转应履行的要约收购义务，7 月 5 日上述股权划转过户登记手续全部办理完毕。至此，中国化工橡胶有限公司持有风神股份的股份数量由 100,000,000 股增加到 159,642,148 股，持股比例由 26.67% 增加到 42.58%，中国昊华化工集团股份有限公司不再持有本公司股票，本公司母公司仍为中国化工橡胶有限公司，实际控制人未发生变化。

2016 年 5 月，根据公司 2015 年年度股东大会审议通过的《公司 2015 年度利润分配预案》，以 2015 年末总股本 374,942,148 股为基数，向全体股东每 10 股送 5 股，2016 年 6 月 29 日实施后，公司股本为人民币 562,413,222 元。

截止到 2016 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 562,413,222 股，全部为无限售条件流通股。公司注册资本 56,241.3222 万元，企业法人营业执照统一社会信用代码为 914100007126348530，注册地及办公地为河南省焦作市焦东南路 48 号，法定代表人白忻平。

公司属于轮胎制造企业，所属行业为橡胶制造类，经营范围为：经营本企业生产的轮胎及相关技术的出口业务；经营本企业生产所需原辅材料、机械设备、零配件、仪器仪表及相关技术的进口业务；开展对外合作生产、来料加工、来样加工、来件装配及补偿贸易业务。轮胎生产、销售；轮胎生产用原辅材料销售；汽车及工程机械零配件销售。

公司主要产品：卡客车轮胎，工程机械轮胎。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 8 月 29 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用  不适用

截至到 2017 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
中车双喜轮胎有限公司
青岛黄海橡胶有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“6、合并范围的变更”和“7、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。



**2. 持续经营**

√适用 □不适用

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

**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：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

**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、股东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**

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

**6. 合并财务报表的编制方法**

√适用 □不适用

**(1) 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

**(2) 合并程序**

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处

置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### - 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### - 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### - 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### - 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

## - 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或

负债特征相一致的输入值，并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。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### - 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：

- ①发行方发生严重财务困难；
- ②因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ③权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ④权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值下跌超过初始成本的 50%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过 1 年；投资成本的计算方法为：交易价时支付对价的公允价值和交易费用；持续下跌期间的确定依据为：1 年。

##### - 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔期末余额大于 1,000 万元（含 1000 万）的应收账款和单笔期末余额大于 100 万元（含 100 万）的其他应收款和长期应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	3	3
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	40	40
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收款项均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

**12. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据**

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

**(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- 低值易耗品采用五五摊销法；
- 包装物采用一次转销法。

**13. 划分为持有待售资产**

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

**14. 长期股权投资**

适用 不适用

**(1) 共同控制、重大影响的判断标准**

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

**(2) 初始投资成本的确定**

- 企业合并形成的长期股权投资



同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### - 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### - 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### - 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

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；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；对于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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有

投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### - 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

**15. 投资性房地产****(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

**16. 固定资产****(1). 确认条件**

适用 不适用

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

- (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。

**(2). 折旧方法**

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	25-40	5	2.38-3.80
机器设备	平均年限法	5-30	5	3.17-19.00
运输工具	平均年限法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	平均年限法	5-10	5	9.50-19.00

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

**17. 在建工程**

适用 不适用

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已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。

**18. 借款费用**

适用 不适用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### (1) 无形资产的计价方法

- 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所

发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

#### - 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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，不予摊销。

#### (2) 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
商标	10 年	受益期
软件	5 年	受益期
非专利技术	5 年	受益期
专利技术	10 年	受益期
土地使用权	48 年	权证标注期限

每年度终了，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，本年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。

#### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

#### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

##### 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

##### 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为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包括模具支出。

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### (2) 摊销年限

公司模具摊销期限为5年。

**24. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用  不适用

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

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用**(1) 设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

**(2) 设定受益计划**

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早)，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法** 适用  不适用**25. 预计负债**√适用  不适用**1、预计负债的确认标准**

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务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、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### 1、 销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、 具体原则

- (1) 内销：按照客户订单产品已经发出，客户验收合格；外销：货物运抵港口并办妥报关手续；
- (2) 产品销售收入货款金额已确定，款项已收讫，或预计可以收回；
- (3) 销售产品的单位成本能够合理计算。

## 29. 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

有明确证据表明政府相关部门提供的补助是规定用于形成长期资产的，本公司将其划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：



与资产相关的政府补助以外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。

## 2、 确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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是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及负债转回的期间内，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、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、13%、11%、6%
消费税		
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，风神股份2014取得河南省科学技术厅、河南省

财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合下发的高新技术企业证书（证书编号为：GR201441000280），报告期内享受15%的优惠税率。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	155,713.74	99,526.22
银行存款	537,427,569.66	781,881,131.21
其他货币资金	74,990,309.79	35,576,146.91
合计	612,573,593.19	817,556,804.34
其中：存放在境外的款项总额		

#### 其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	73,747,200.00	34,380,000.00
保函保证金	1,243,109.79	1,196,146.91
合计	74,990,309.79	35,576,146.91

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	394,402,275.60	283,872,190.69
商业承兑票据	30,000,000.00	67,900,000.00
合计	424,402,275.60	351,772,190.69

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 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:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	729,562,512.82	
商业承兑票据		
合计	729,562,512.82	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	2,500,000.00
合计	2,500,000.00

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	22,144,750.57	1.61	22,144,750.57	100.00		22,144,750.57	2.31	22,144,750.57	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,323,967.48	96.52	129,133,448.97	9.75	1,194,834,038.28	911,221,549.09	95.01	118,415,801.43	13.00	792,805,747.66
其中: 组合 1	1,323,967.48	96.52	129,133,448.97	9.75	1,194,834,038.28	959,032,071.03	100.00	166,226,323.37	17.33	792,805,747.66
组合 2										

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	25,632,677.61	1.87	25,632,677.61	100.00		25,665,771.37	2.68	25,665,771.37	100.00	
合计	1,371,744,915.43	100.00	176,910,877.15	12.90	1,194,834,038.28	959,032,071.03	100	166,226,323.37	17.33	792,805,747.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	11,685,546.66	11,685,546.66	100.00%	预计无法收回
第二名	10,459,203.91	10,459,203.91	100.00%	预计无法收回
合计	22,144,750.57	22,144,750.57	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,139,137,356.85	34,174,120.71	3
1 至 2 年	37,747,647.17	1,887,382.36	5
2 至 3 年	52,045,894.34	5,204,589.44	10
3 年以上	5,454,516.51	1,636,354.95	30
3 至 4 年	5,585,118.12	2,234,047.25	40
4 至 5 年	83,996,954.26	83,996,954.26	100
5 年以上			
合计	1,323,967,487.25	129,133,448.97	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

## 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	5,005,265.51	5,005,265.51	100.00%	预计无法收回
第二名	4,408,867.37	4,408,867.37	100.00%	预计无法收回
第三名	1,790,197.50	1,790,197.50	100.00%	预计无法收回
第四名	1,614,424.09	1,614,424.09	100.00%	预计无法收回
第五名	1,282,408.94	1,282,408.94	100.00%	预计无法收回
其他多笔客户汇总	11,531,514.20	11,531,514.20	100.00%	预计无法收回
合计	25,632,677.61	25,632,677.61	/	/

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 11,359,956.19 元；本期收回或转回坏账准备额 0

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	675,402.41

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	期末余额	
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)
第一名	212,605,687.45	15.50
第二名	43,910,656.00	3.20
第三名	42,855,378.10	3.12
第四名	34,089,958.74	2.49
第五名	30,741,043.80	2.24

单位名称	期末余额	
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)
合计	364,202,724.09	26.55

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	91,197,433.49	76.03	110,558,542.01	76.75
1 至 2 年	11,146,400.51	8.72	15,349,580.56	10.66
2 至 3 年	3,716,407.17	3.10	4,161,544.77	2.89
3 年以上	13,887,149.91	12.15	13,969,565.91	9.70
合计	119,947,391.08	100.00	144,039,233.25	100.00

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:

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	12,465,281.55	10.39
第二名	11,648,821.20	9.71
第三名	10,107,242.98	8.43
第四名	6,384,275.47	5.32
第五名	5,326,142.24	4.44
合计	45,931,763.44	38.29

其他说明

适用 不适用**7、 应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**8、 应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**9、 其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,973,429.70	8.54	5,973,429.70	100.00		5,973,429.70	8.16	5,973,429.70	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	63,013,264.17	90.08	17,107,791.19	27.15	45,905,472.98	66,235,670.99	90.52	21,270,399.44	32.11	44,965,271.55
其中：组合1	63,013,264.17	90.08	17,107,791.19	27.15	45,905,472.98					44,965,271.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	967,938.62	1.38	967,938.62	100.00		967,938.62	1.32	967,938.62	100.00	



合计	69,954,632.49	100.00	24,049,159.51	34.38	45,905,472.98	73,177,039.31	100	28,211,767.76	28.16	44,965,271.55
----	---------------	--------	---------------	-------	---------------	---------------	-----	---------------	-------	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	2,938,874.97	2,938,874.97	100.00%	预计无法收回
第二名	1,802,392.00	1,802,392.00	100.00%	预计无法收回
第三名	1,232,162.73	1,232,162.73	100.00%	预计无法收回
合计	5,973,429.70	5,973,429.70	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	25,884,395.32	776,531.86	3
1至2年	10,713,841.17	535,692.06	5
2至3年	1,050,349.87	105,034.98	10
3年以上			
3至4年	10,699,959.17	3,209,987.75	30
4至5年	3,640,290.17	1,456,116.07	40
5年以上	11,024,428.47	11,024,428.47	100
合计	63,013,264.17	17,107,791.19	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	681,000.00	681,000.00	100.00%	预计无法收回
第二名	105,140.00	105,140.00	100.00%	预计无法收回
其他小户汇总	181,798.62	181,798.62	100.00%	预计无法收回
合计	967,938.62	967,938.62	/	/

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-4,162,608.25 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	35,295,033.49	44,334,439.10
保证金	9,995,874.97	9,745,874.97
员工备用金	9,608,019.66	6,608,716.64
预缴天然气款	6,488,394.39	5,476,352.61
预缴电费	3,372,827.72	4,389,603.89
其他	5,194,482.26	2,622,052.10
合计	69,954,632.49	73,177,039.31

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
第一名	保证金	6,500,000.00	1-2 年	9.29%	325,000.00
第二名	预缴天然气款	6,488,394.39	2 年以内	9.28%	246,052.07
第四名	预缴电费	3,372,827.72	1 年以内	4.82%	101,184.83
第三名	往来款	3,134,325.20	4 年以内	4.48%	20,695.78
第五名	保证金	2,938,874.97	1 年以内	4.20%	2,938,874.97
合计	/	22,434,422.28	/	32.07%	3,631,807.65

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	283,616,806.53	2,719,540.92	280,897,265.61	244,940,286.29	3,698,057.34	241,242,228.95
在产品	86,977,307.45		86,977,307.45	70,713,220.71		70,713,220.71
库存商品	727,916,710.67	28,926,058.59	698,990,652.08	731,713,103.48	38,060,119.36	693,652,984.12
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	2,488,581.10		2,488,581.10	3,210,825.95		3,210,825.95
合计	1,100,999,405.75	31,645,599.51	1,069,353,806.24	1,050,577,436.43	41,758,176.70	1,008,819,259.73

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
原材料	3,698,057.34			978,516.42		2,719,540.92
在产品						
库存商品	38,060,119.36	4,691,502.40		13,825,563.17		28,926,058.59
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已						

完工未结算资产						
合计	41,758,176.70	4,691,502.40		14,804,079.59		31,645,599.51

## (3). 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

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及预缴税金	50,639,347.64	105,929,553.97
待摊费用		
合计	50,639,347.64	105,929,553.97

其他说明

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	554,405,484.78		554,405,484.78	555,525,484.78		555,525,484.78

按公允价值计量的	28,780,000.00		28,780,000.00	29,900,000.00		29,900,000.00
按成本计量的	525,625,484.78		525,625,484.78	525,625,484.78		525,625,484.78
合计	554,405,484.78		554,405,484.78	555,525,484.78		555,525,484.78

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	18,814,909.09			18,814,909.09
公允价值	28,780,000.00			28,780,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	9,965,090.91			9,965,090.91
已计提减值金额				

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
Prometeon Tyre Group S. r. l. .	525,625,484.78			525,625,484.78					10	
合计	525,625,484.78			525,625,484.78					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 □不适用

其他说明:

□适用 □不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

□适用 √不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
倍耐力轮胎（焦作）有限公司	111,003,288.00			-15,800,836.62						95,202,451.38	

小计	111,003,288.00			-15,800,836.62						95,202,451.38	
合计	111,003,288.00			-15,800,836.62						95,202,451.38	

其他说明

## 18、固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	1,708,186,612.52	4,642,909,296.30	55,134,969.34	94,223,680.84	6,500,454,559.00
2. 本期增加金额	2,579,653.06	42,566,822.68	61,965.80	173,437.89	45,381,879.43
(1) 购置		838,102.56		173,437.89	1,011,540.45
(2) 在建工程转入	2,579,653.06	41,728,720.12	61,965.80		44,370,338.98
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	498,349.68	133,084,611.15		156,331.54	133,739,292.37
(1) 处置或报废	498,349.68	14,712,731.40		156,331.54	15,367,412.62
(2) 其他		118,371,879.75			118,371,879.75
4. 期末余额	1,710,267,915.90	4,552,391,507.83	55,196,935.14	94,240,787.19	6,412,097,146.06
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	411,756,310.75	2,465,315,186.75	27,585,082.37	43,490,068.27	2,948,146,648.14
2. 本期增加金额	22,942,214.65	141,012,515.37	2,269,875.21	6,468,826.41	172,693,431.64
(1) 计提	22,942,214.65	141,012,515.37	2,269,875.21	6,468,826.41	172,693,431.64
3. 本期减少金额	390,269.85	65,162,451.76	54,784.80	101,141.53	65,708,647.94
(1) 处置或报废	390,269.85	16,342,587.62	54,784.80	101,141.53	16,888,783.80
(2) 其他		48,819,864.14			48,819,864.14
4. 期末余额	434,308,255.55	2,541,165,250.36	29,800,172.78	49,857,753.15	3,055,131,431.84
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额	4,153,032.82	91,311,531.93	298,000.59	4,744.80	95,767,310.14
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		273,918.80			273,918.80
(1) 处置或报废		273,918.80			273,918.80
4. 期末余额	4,153,032.82	91,037,613.13	298,000.59	4,744.80	95,493,391.34
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	1,271,806,627.53	1,920,188,644.34	25,098,761.77	44,378,289.24	3,261,472,322.88
2. 期初账面价值	1,292,277,268.95	2,086,282,577.62	27,251,886.38	50,728,867.77	3,456,540,600.72

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
企业信息化项目	9,024,922.86		9,024,922.86	5,754,642.19		5,754,642.19
技改技措	67,724,259.97		67,724,259.97	83,372,968.80		83,372,968.80
(1#)内衬层生产线改造	2,974,358.97		2,974,358.97	2,974,358.97		2,974,358.97
全钢子午胎产能提升项目（三复合挤出机）	1,417,948.72		1,417,948.72	1,417,948.72		1,417,948.72
全钢子午胎产能提升项目（三鼓成型机）	8,348,717.95		8,348,717.95	8,348,717.95		8,348,717.95
密炼工段	17,107,352.41		17,107,352.41			
三包技术改造	54,521,056.50		54,521,056.50			
其他零星工程	7,661,209.67		7,661,209.67	4,411,070.56		4,411,070.56
合计	168,779,827.05		168,779,827.05	106,279,707.19		106,279,707.19

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



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
企业信息化项目	4,452.83 万元	5,754,642. 19	3,270,280. 67			9,024, 922.86		89.0 0				自筹
技改技措	41,119.82 万元	83,372,968. .80	28,683,168. .61	44,33 1,877 .44		67,724, 259.9 7		91.0 0				自筹
(1#)内衬层生产线改造	1,160.00 万元	2,974,358. 97				2,974, 358.97	25.6 4					自筹
全钢子午胎产能提升项目 (三复合挤出机)	553.00 万 元	1,417,948. 72				1,417, 948.72	25.6 4					自筹
全钢子午胎产能提升项目 (三鼓成型机)	1,656.00 万元	8,348,717. 95				8,348, 717.95	50.4 1					自筹
密炼工段	408.62 万 元		17,107,352. .41			17,107, 352.4 1		80.0 0				自筹
三包技术改造	7,325.95 万元		54,521,056. .50			54,521, 056.5 0		74.4 2				自筹
其他零星工程		4,411,070. 56	3,288,600. 65	38,46 1.54		7,661, 209.67						自筹
合计		106,279,70 7.19	106,870,45 8.84	44,37 0,338 .98		168,77 9,827. 05	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 20、工程物资

适用 不适用

## 21、固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	770,157.75	770,157.75
机器设备	8,263,325.97	6,804,960.25
运输工具	93,054.52	93,054.52
电子设备	13,112.80	10,313.08
合计	9,139,651.04	7,678,485.60

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 22、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). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	25,277,445.62	12,056,855.50	6,204,300.78	13,785,356.94	5,716,475.21	63,040,434.05

2 · 本期 增加 金额				227,592. 44		227,592.44
1) 购 置				227,592. 44		227,592.44
2) 内 部研 发						
3) 企 业合 并增 加						
3. 本 期减 少金 额						
1) 处 置						
4. 期末 余额	25,277,445. 62	12,056,855. 50	6,204,300.7 8	14,012,9 49.38	5,716,475. 21	63,268,026.4 9
二、累 计摊 销						
1 · 期初 余额	4,453,953.0 5	9,550,866.3 4	6,204,300.7 8	5,208,41 3.40	2,256,586. 83	27,674,120.4 0
2 · 本期 增加 金额	256,802.31	602,842.78		601,197. 62	233,932.61	1,694,775.32
1) 计 提	256,802.31	602,842.78		601,197. 62	233,932.61	1,694,775.32
3 · 本期 减少 金额						
(1) 处						

置						
4 . 期末 余额	4,710,755.3 6	10,153,709. 12	6,204,300.7 8	5,809,61 1.02	2,490,519. 44	29,368,895.7 2
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	20,566,690. 26	1,903,146.3 8		8,203,33 8.36	3,225,955. 77	33,899,130.7 7
2. 期 初账 面价 值	20,823,492. 57	2,505,989.1 6		8,576,94 3.54	3,459,888. 38	35,366,313.6 5

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

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 25、开发支出

适用 不适用

## 26、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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 27、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
模具	68,325,037.00	11,835,062.40	13,939,133.21		66,220,966.19
合计	68,325,037.00	11,835,062.40	13,939,133.21		66,220,966.19

其他说明：

无

## 28、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	67,441,331.91	10,116,199.80	64,994,166.70	9,749,125.01
内部交易未实现利润	6,333,246.39	949,986.96	16,714,419.32	2,507,162.90
可抵扣亏损	280,844.99	42,126.75	280,844.99	42,126.75
职工教育经费	24,204,794.26	3,630,719.14	22,604,345.87	3,390,651.88
预提费用	68,188,177.18	10,228,226.58	74,787,681.57	11,218,152.24
递延收益	27,672,856.92	4,150,928.54	29,620,714.08	4,443,107.11
其他负债	5,115,969.65	767,395.45	4,829,584.67	724,437.70
合计	199,237,221.30	29,885,583.22	213,831,757.20	32,074,763.59

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	11,723,636.33	1,758,545.45	12,843,636.36	1,926,545.45
合计	11,723,636.33	1,758,545.45	12,843,636.36	1,926,545.45

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		189,209,591.74
可抵扣亏损		442,541,818.20
合计		631,751,409.94

## (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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未实现售后租回损益	21,636,555.10	24,893,010.58
预付设备工程款	63,509,317.78	59,986,685.61
融资租赁递延收益	3,792,435.63	4,179,216.63
合计	88,938,308.51	89,058,912.82

## 其他说明：

1、注：2008年8月29日，公司与交银金融租赁有限责任公司签订租赁物买卖合同（回租），租赁物净值379,167,276.58元，交银金融租赁有限责任公司购买价款为300,000,000.00元，截止上期末，未实现售后租回损益为24,893,010.58元，本期摊销3,256,455.48元，余额21,636,555.10元。

2、融资租赁递延收益，为子公司黄海有限售后回租交易形成的融资租赁固定资产，原值为124,992,077.75元，回租后入账价值50,641,125.64元，本期摊销386,781.00元。

**30、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		125,000,000.00
信用借款	1,375,160,492.36	369,370,000.00
合计	1,375,160,492.36	494,370,000.00

短期借款分类的说明：

截止到 2017 年 6 月 30 日，不存在已到期未偿还的短期借款的情况。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**32、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**33、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	291,513,640.36	199,424,153.70
银行承兑汇票	242,294,000.00	111,830,000.00
合计	533,807,640.36	311,254,153.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**34、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

采购款	1,868,567,214.73	1,664,957,517.58
工程费	95,825,755.06	153,115,750.52
运输费	16,841,680.21	11,230,042.16
其他	86,766,958.66	57,893,342.43
合计	2,068,001,608.66	1,887,196,652.69

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 35、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	132,135,567.28	212,736,094.29
合计	132,135,567.28	212,736,094.29

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 36、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	64,468,184.03	220,092,431.41	225,125,464.54	59,435,150.90
二、离职后福利-设定提存计划	17,074,793.98	42,971,177.44	41,173,519.06	18,872,452.36
三、辞退福利	890,945.69	1,742,231.02	1,868,403.22	764,773.49
四、一年内到期的其他福利				
合计	82,433,923.70	264,805,839.87	268,167,386.82	79,072,376.75



## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,714,419.32	171,226,489.10	181,607,662.03	6,333,246.39
二、职工福利费		9,963,435.06	9,963,435.06	-
三、社会保险费	10,361,451.33	21,481,758.11	19,804,021.18	12,039,188.26
其中: 医疗保险费	8,491,564.59	13,923,576.88	12,399,367.81	10,015,773.66
补充医疗保险		5,002,718.10	5,002,718.10	-
工伤保险费	982,077.85	1,553,081.88	1,493,932.60	1,041,227.13
生育保险费	887,808.89	1,002,381.25	908,002.67	982,187.47
四、住房公积金	8,454,685.92	10,414,384.23	8,735,497.23	10,133,572.92
五、工会经费和职工教育经费	28,937,627.46	7,006,364.91	5,014,849.04	30,929,143.33
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	64,468,184.03	220,092,431.41	225,125,464.54	59,435,150.90

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	16,185,881.88	36,522,736.39	34,830,231.32	17,878,386.95
2、失业保险费	888,912.10	1,517,662.95	1,412,509.64	994,065.41
3、企业年金缴费		4,930,778.10	4,930,778.10	-
合计	17,074,793.98	42,971,177.44	41,173,519.06	18,872,452.36

其他说明:

□适用 √不适用

## 37、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		711,833.56
消费税		
营业税		

企业所得税	6,027,686.03	6,027,686.03
个人所得税	106,409.73	1,584,739.24
城市维护建设税	4,324,487.68	2,831,037.52
房产税	4,656,841.26	4,299,937.54
土地使用税	7,357,799.16	7,267,336.80
教育附加费	2,996,703.95	2,092,344.09
其他税费	1,358,040.18	1,228,607.55
合计	26,827,967.99	26,043,522.33

其他说明：

### 38、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	557,355.27	1,354,696.81
企业债券利息		
短期借款应付利息	939,801.51	62,384.04
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,497,156.78	1,417,080.85

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付股利

适用 不适用

### 40、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	143,940,162.25	140,842,748.81
往来款	77,845,642.24	72,522,089.02
押金	8,527,270.94	9,184,624.76
待付费用（修理、报关、运费等）	116,469,671.64	114,677,463.48

其他	85,821,782.84	52,330,078.70
合计	432,604,529.91	389,557,004.77

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**41、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**42、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	590,000,000.00	1,046,488,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	8,351,121.44	16,643,842.24
合计	598,351,121.44	1,063,131,842.24

其他说明：

无

**43、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**44、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	243,000,000.00	743,000,000.00
信用借款	1,647,274.00	2,059,092.00

合计	244,647,274.00	745,059,092.00
----	----------------	----------------

长期借款分类的说明:

- 1、期末长期借款无逾期借款情况。
- 2、期末保证借款由中国化工橡胶有限公司/中国化工集团提供保证担保，具体担保情况见本附注十二 5、关联方及关联交易及关联担保情况。

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

#### 45、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 46、长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
财政支持十五万套项目启动资金	20,000,000.00	20,000,000.00
应付融资租赁款	32,019,965.68	
合计	52,019,965.68	20,000,000.00

其他说明:

适用 不适用

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	2,440,781.68	2,638,246.96
三、其他长期福利		
合计	2,440,781.68	2,638,246.96

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**48、专项应付款**

□适用 √不适用

**49、预计负债**

□适用 √不适用

**50、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	38,662,378.41		10,989,521.49	27,672,856.92	
合计	38,662,378.41		10,989,521.49	27,672,856.92	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业振兴资金-15万套工程子午胎项目	26,620,714.08		1,947,857.16		24,672,856.92	与资产相关
技术中心创新能力项目建设资金	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
绿色转型资金	9,041,664.33			-9,041,664.33		与资产相关
合计	38,662,378.41		1,947,857.16	-9,041,664.33	27,672,856.92	/

其他说明：

适用 不适用

1、公司 2010 年收到财政部下达 2010 年重点产业振兴和技术改造中央预算内基建支出预算拨款 5,454 万元。获批的政府补助项目为年产 15 万套工程子午胎项目，自固定资产达到可使用状态时起，按使用寿命计入当期损益。本期计入营业外收入 1,947,857.16 元。

2、子公司中车双喜轮胎有限公司收到太原市政府委托太原市国有资产经营公司针对年产全钢载重子午胎 110 万条项目拨付的绿色转型专项资金 1,000 万元，自固定资产达到可使用状态时起，按使用寿命计入当期损益。

## 51、其他非流动负债

适用 不适用

## 52、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	562,413,222.00						562,413,222.00

其他说明：

## 53、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 54、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	1,745,576,124.51			1,745,576,124.51
其他资本公积	9,375,900.62			9,375,900.62
合计	1,754,952,025.13			1,754,952,025.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 55、库存股

适用 不适用

## 56、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							

其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	10,917,090.91				-952,000.00		9,965,090.91
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	10,917,090.91				-952,000.00		9,965,090.91
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							



其他综合收益合计	10,917,090.91				-952,000.00		9,965,090.91
----------	---------------	--	--	--	-------------	--	--------------

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：

#### 57、专项储备

适用 不适用

#### 58、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	267,238,913.33			267,238,913.33
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	267,238,913.33			267,238,913.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 59、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-144,207,134.22	361,069,091.56
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-144,207,134.22	361,069,091.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-112,499,063.70	95,071,225.56
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	56,241,322.20	374,942,148.00
转作股本的普通股股利		187,471,074.00
期末未分配利润	-312,947,520.12	-106,272,904.88

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 元。
- 2、由策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0

**60、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,615,870,139.20	3,273,814,850.45	3,543,006,377.63	2,888,581,934.26
其他业务	127,147,393.27	104,795,511.32	40,107,161.24	43,675,236.71
合计	3,743,017,532.47	3,378,610,361.77	3,583,113,538.87	2,932,257,170.97

**61、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		567.9
城市维护建设税	3,605,901.93	9,819,982.97
教育费附加	2,156,280.46	5,872,437.87
资源税		
房产税	4,793,204.32	
土地使用税	7,692,679.98	
车船使用税	18,180.00	
印花税	1,753,019.75	
水利基金	5,391.54	96,769.41
合计	20,024,657.98	15,789,758.15

其他说明：

**62、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	81,390,136.89	88,316,923.18
售后相关费用	21,083,363.53	33,171,013.17
出口相关费用	21,444,566.00	42,449,160.91
广告营销宣传费用	8,199,375.22	35,729,642.56
其他费用	38,053,160.85	52,956,197.95
合计	170,170,602.49	252,622,937.77

其他说明：

**63、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	37,330,767.62	26,658,217.19
技术开发费	124,155,672.35	89,278,052.66
修理费	16,419,538.51	18,405,652.28
税金		18,236,297.06
差旅费	710,260.88	858,121.67
服务费	155,968.26	124,990.86
其他费用	43,859,135.39	43,761,733.13
合计	222,631,343.01	197,323,064.85

其他说明：

#### 64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	50,909,667.54	68,663,028.91
减：利息收入	-4,793,683.45	-9,424,080.23
汇兑损益	7,482,817.29	-12,327,282.38
其他	-8,119,853.23	-4,708,170.59
合计	45,478,948.15	42,203,495.71

其他说明：

#### 65、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,197,347.94	12,918,179.56
二、存货跌价损失	4,691,502.40	30,885,957.33
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,888,850.34	43,804,136.89

其他说明：

**66、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**67、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-15,800,836.62	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-15,800,836.62	

其他说明：

**68、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	219,686.61	271,690.77	219,686.61
其中：固定资产处置利得	219,686.61	271,690.77	219,686.61
无形资产处置利得			
债务重组利得	245,021.64	28,073,972.76	245,021.64
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	14,153,694.16	7,796,190.83	14,153,694.16

其他	83,115.89	1,212,887.31	83,115.89
合计	14,701,518.30	37,354,741.67	14,701,518.30

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
失业保险支持企业稳定岗位补贴	3,290,000.00	4,100,000.00	收益相关
产业振兴规划财政奖励资金	1,947,857.16	1,947,857.16	资产相关
专利授权奖励	33,800.00		收益相关
科学技术奖励资金	20,000.00	200,000.00	收益相关
加工贸易企业补助资金	4,000,000.00		收益相关
财政局出口信用补助	423,600.00		收益相关
高新技术企业专项补助	150,000.00		收益相关
燃煤锅炉治理补助金	1,095,000.00		收益相关
出口信用保险扶持资金	233,837.00		收益相关
欧盟专用胎项目技改贷款贴息	2,200,000.00		收益相关
创新券企业兑现经费		520,000.00	收益相关
			收益相关
绿色转型资金		708,333.67	收益相关
河南省产业集聚区科研服务平台专项资金项目经费		500,000.00	收益相关
出口信用保险保费补助资金	759,600.00		收益相关
合计	14,153,694.16	7,976,190.83	/

其他说明：

适用 不适用

#### 69、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损	488,530.23	10,036,107.01	488,530.23

失合计			
其中：固定资产处置 损失	488,530.23	78,021.56	488,530.23
无形资产处 置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠			
其他	2,934,803.51		2,934,803.51
合计	3,423,333.74	10,036,107.01	3,423,333.74

其他说明：

## 70、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		26,323,353.14
递延所得税费用	2,189,180.37	5,037,030.49
合计	2,189,180.37	31,360,383.63

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-110,309,883.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	2,189,180.37
所得税费用	2,189,180.37

其他说明：

□适用 □不适用

**71、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注 57

**72、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到押金、保证金款	11,992,400.00	8,659,040.38
利息收入	2,838,490.80	8,014,633.17
政府补助	12,327,900.79	5,440,000.00
赔款、罚款	130,512.70	699,187.82
其他往来款	21,234,028.88	2,822,541.30
合计	48,523,333.17	25,635,402.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	77,830,635.44	71,429,358.65
运费	93,486,921.03	72,371,854.40
广告营销宣传费	3,931,403.57	5,487,930.71
其他费用	31,494,975.00	18,513,717.80
手续费、账户管理费	2,836,773.40	3,647,717.48
其他往来款	89,015,425.00	14,400,604.89
合计	298,596,133.44	185,851,183.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	295,141.32	
合计	295,141.32	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

收到的其他与投资活动有关的现金

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	787,500.00	
合计	787,500.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

融资利息支出

73、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-112,499,063.70	95,071,225.56
加：资产减值准备	11,213,447.93	43,804,136.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	172,693,431.64	208,256,709.90
无形资产摊销	1,694,775.32	1,772,184.61
长期待摊费用摊销	13,939,133.21	21,597,215.65
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）	268,843.62	9,169,144.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	45,478,948.15	67,479,981.87
投资损失（收益以“-”号填列）	15,800,836.62	



递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	2,189,180.37	-9,243,347.26
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-168,000.00	
存货的减少(增加以“－”号填列)	-60,534,546.51	216,394,462.03
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-451,506,734.79	84,703,241.55
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	343,431,229.79	-568,777,783.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-17,998,518.35	170,227,172.03
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	537,583,283.40	921,492,350.40
减: 现金的期初余额	781,980,657.43	1,358,622,708.49
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-244,397,374.03	-437,130,358.09

## (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

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中: 库存现金	155,713.74	99,526.22
可随时用于支付的银行存款	537,427,569.66	781,881,131.21
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	537,583,283.40	781,980,657.43
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	74,990,309.79	

其他说明：

适用 不适用

#### 74、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 75、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	74,990,309.79	银行承兑汇票保证金及保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	74,990,309.79	/

其他说明：

银行承兑汇票保证金及保函保证金

#### 76、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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	51,925,852.25	6.7744	351,766,493.48
欧元	7,375,832.42	7.7496	57,159,750.92
卢布	1,375,918.84	0.1142	157,129.93
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	45,306,118.91	6.7744	306,921,771.96
欧元	6,542,455.52	7.7496	50,701,413.29
港币			
人民币			
人民币			

预付账款			
其中：美元	2,676,736.16	6.7744	18,133,281.44
欧元	373,450.00	7.7496	2,894,088.12
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			
美元	31,271.81	6.7744	211,847.75
欧元	4,988.04	7.7496	38,655.31
短期借款			
美元	14,522,392.00	6.7744	98,380,492.36
欧元			
应付账款			
美元	26,545,839.86	6.7744	179,832,137.55
预收款项			
美元	185,201.62	6.7744	1,254,629.85
欧元	4,251.46	7.7496	32,947.11
应付利息			
美元	5,094.28	6.7744	34,510.69

其他说明：

(2). 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

#### 77、套期

适用 不适用

#### 78、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
收益相关	3,290,000.00	失业保险支持企业稳定岗位补贴	3,290,000.00
资产相关	1,947,857.16	产业振兴规划财政奖励资金	1,947,857.16
收益相关	33,800.00	专利授权奖励	33,800.00
收益相关	20,000.00	科学技术奖励资金	20,000.00
收益相关	4,000,000.00	加工贸易企业补助资金	4,000,000.00
收益相关	423,600.00	出口信用补助	423,600.00
收益相关	150,000.00	高新技术企业专项补助	150,000.00
收益相关	1,095,000.00	燃煤锅炉治理补助金	1,095,000.00
收益相关	233,837.00	出口信用保险扶持资金	233,837.00

收益相关	2,200,000.00	欧盟专用胎项目技改贷款贴息	2,200,000.00
收益相关	759,600.00	出口信用保险保费补助资金	759,600.00
合计	14,153,694.16		14,153,694.16

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

**79、其他**

适用 不适用

**八、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**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 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：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

**九、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**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中车双喜轮胎有限公司	山西	山西太原	轮胎制造、销售	100.00		企业合并
青岛黄海橡胶有限公司	青岛	山东青岛	轮胎制造、销售	100.00		企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

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：

\_\_\_\_\_

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

\_\_\_\_\_

确定公司是代理人还是委托人的依据：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

**(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

其他说明：

□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**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
倍耐力轮胎(焦作)有限公司	河南	河南焦作	轮胎制造、销售	20.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

\_\_\_\_\_

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

\_\_\_\_\_

**(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

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	倍耐力轮胎(焦作)有限公司		倍耐力轮胎(焦作)有限公司	XX 公司
流动资产	439,870,787.22		278,692,706.60	
非流动资产	1,021,142,883.47		1,011,461,394.87	
资产合计	1,461,013,670.69		1,290,154,101.47	
流动负债	349,130,980.04		107,193,362.67	
非流动负债	620,000,000.00		620,000,000.00	
负债合计	969,130,980.04		727,193,362.67	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	491,882,690.65		562,960,738.80	
按持股比例计算的净资产份额	98,376,538.13		112,592,147.76	
调整事项	-1,585,226.99		-1,588,859.76	
--商誉				
--内部交易未实现利润	-1,585,226.99		-1,733,294.74	
--其他			144,434.98	
对联营企业权益投资的账	95,202,451.38		111,003,288.00	

面价值				
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	221,009,314.73		120,993,037.47	
净利润	-71,078,048.15		-59,130,850.23	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-71,078,048.15		-59,130,850.23	
本年度收到的来自联营企 业的股利				

其他说明

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

**(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**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用



**十、与金融工具相关的风险**

□适用 √不适用

**十一、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**

□适用 √不适用

**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**

□适用 √不适用

**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**

□适用 √不适用

**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**

□适用 √不适用

**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**

□适用 √不适用

**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**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

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 (%)
中国化工橡胶有限公司	北京市海淀区	轮胎、橡胶制产品的研发、生产经营	160,000.00	42.58	42.58

本企业的母公司情况的说明

中国化工橡胶有限公司原名中国化工新材料总公司，系1988年3月19日由国家科委以（88）国科发

综字155号文件批准成立，2008年12月24日更名为中国化工橡胶总公司，2013年1月17日改制为中国化工橡胶有限公司。注册资本：人民币160,000.00万元；法定代表人：白忻平；注册地址：北京市海淀区北四环西路62号；所处行业为：基础化学原料制造；统一社会信用代码：91110000100008069M。

经营范围：化工新材料及相关原材料（危险化学品除外）、轮胎、橡胶制品、乳胶制品的研究、生产、销售；橡胶、化工设备开发、设计、生产、销售；进出口业务；工程建设监理；提供与上述业务有关的技术咨询、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本企业控股股东为中国化工橡胶有限公司，其股东为中国化工集团公司。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、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

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、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

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京蓝星节能投资管理有限公司	集团兄弟公司
北京蓝星清洗有限公司	集团兄弟公司
北京翔运工程管理有限责任公司	集团兄弟公司
北京橡胶工业研究设计院	集团兄弟公司
福建华橡自控技术股份有限公司	集团兄弟公司
桂林橡胶机械有限公司	集团兄弟公司
中国化工信息中心	集团兄弟公司
中昊黑元化工研究设计院有限公司	集团兄弟公司
中蓝国际化工有限公司	集团兄弟公司
中国蓝星集团股份有限公司	集团兄弟公司
华斯防腐工程有限公司	集团兄弟公司
昊华工程有限公司	集团兄弟公司
华夏汉华贸易公司	集团兄弟公司
蓝星硅材料有限公司	集团兄弟公司

蓝星环境工程有限公司	集团兄弟公司
蓝星有机硅(上海)有限公司	集团兄弟公司
益阳橡胶塑料机械集团有限公司	集团兄弟公司
沈阳子午线轮胎模具有限公司	集团兄弟公司
PIRELLI Tyre S.p.A	母公司的控股子公司
PIRELLI INTERNATIONAL plc	母公司的控股子公司
倍耐力轮胎有限公司	母公司的控股子公司
倍耐力轮胎(焦作)有限公司	母公司的控股子公司
PIRELLI ITALY TRADING	母公司的控股子公司
PIRELLI UK TRADING	母公司的控股子公司
中国化工橡胶桂林轮胎有限公司	母公司的控股子公司
南京利德东方橡塑科技有限公司	母公司的控股子公司
青岛橡六输送带有限公司	母公司的控股子公司
双喜轮胎工业股份有限公司	母公司的控股子公司
青岛黄海橡胶集团有限责任公司	其他
河南轮胎集团有限责任公司	其他
中国铁塔股份有限公司焦作市分公司	其他
焦作市聚荣橡塑有限公司	其他

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Pirelli Tyre S.p.A	技术服务费	27,385,202.25	
PIRELLI INTERNATIONAL plc	橡胶	34,216,046.59	
北京蓝星节能投资管理有限公司	节能服务费	233,624.53	
北京蓝星清洗有限公司	清洗剂	205,129.60	204,001.20
北京翔运工程管理有限责任公司	工程监理	271,698.12	
北京橡胶工业研究设计院	工程设备	23,094.02	3,127,600.00
倍耐力轮胎(焦作)有限公司	采购轮胎	71,268,529.27	
倍耐力轮胎有限公司	模具	1,033,860.60	
福建华橡自控技术股份有限公司	设备及配件	1,794,871.79	115,284.51
桂林橡胶机械有限公司	设备及配件	38,461.54	
青岛橡六输送带有限公司	电费, 蒸汽费	6,180,793.24	
中国化工橡胶有限公司	橡胶	43,548,209.18	168,545,630.16
中国化工信息中心	系统及服务	311,320.75	
中昊黑元化工研究设计院有限公司	购炭黑	926.45	
中蓝国际化工有限公司	煤	60,785,159.50	

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
PIRELLI ITLAY TRADING	轮胎	8,349,940.37	
PIRELLI UK TRADING	轮胎	3,938,606.90	
北京橡胶工业研究设计院	轮胎	277,777.78	557,925.33
倍耐力(焦作)轮胎有限公司	设备及服务	23,426,185.48	
倍耐力轮胎有限公司	轮胎	258.97	
南京利德东方橡塑科技有限公司	橡胶	6,042,805.20	
青岛橡六输送带有限公司	橡胶	22,693,622.18	
双喜轮胎工业股份有限公司	销售废料	170,188.04	16,763,929.81
中国化工橡胶桂林轮胎有限公司	橡胶	5,563,589.74	

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
倍耐力轮胎(焦作)有限公司	公用工程服务	4,083,000.00	
河南轮胎集团有限责任公司	房屋	22,716.00	22,716.00
中国铁塔股份有限公司焦作市分公司	办公楼顶场地、定和小区北场	30,630.63	
双喜轮胎工业股份有限公司	厂房	2,986,621.62	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
河南轮胎集团有限责任公司	土地、公寓楼	1,620,000.00	1,320,000.00
青岛黄海橡胶集团有限责任公司	房屋	2,971,665.72	
中国蓝星集团股份有限公司	办公场所	1,196,640.66	

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
中国化工集团公司	40,000,000.00	2011/3/4	2017/10/20	否
中国化工集团公司	40,000,000.00	2011/3/4	2018/4/20	否
中国化工集团公司	40,000,000.00	2011/3/4	2018/10/19	否
中国化工集团公司	40,000,000.00	2011/3/4	2019/4/19	否
中国化工集团公司	20,000,000.00	2011/3/4	2019/10/18	否
中国化工集团公司	300,000,000.00	2016/6/23	2018/6/21	否
中国化工集团公司/中车汽修(集团)总公司	60,000,000.00	2009/4/22	2017/11/21	否
中国化工集团公司/中车汽修(集团)总公司	50,000,000.00	2009/4/22	2018/4/21	否
中国化工集团公司/中车汽修(集团)总公司	60,000,000.00	2009/4/22	2018/11/21	否
中国化工集团公司/中车汽修(集团)总公司	40,000,000.00	2009/4/22	2019/4/21	否
中国化工集团公司/中车汽修(集团)总公司	43,000,000.00	2009/4/22	2019/4/21	否

关联担保情况说明

适用 不适用

## (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

适用 不适用

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

①截至 2017 年 6 月 30 日，公司及子公司在关联方中国化工财务有限公司开立账户存款余额 103,742,891.66 元，本期从中国化工财务有限公司取得的货币资金存款利息收入 1,634,434.11 元。

②中国化工集团公司为公司贷款提供担保，本期计提担保费 450,000.00 元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
应收账款					
	倍耐力轮胎有限公司	303.00	9.09		
	PIRELLI ITLAY TRADING	5,068,117.77	152,043.53		
	PIRELLI UK TRADING	1,008,048.33	30,241.45		
应收票据					
	青岛橡六输送带有限公司	150,000.00			
预付账款					
	北京橡胶工业研究院	320,319.80		319.8	
	福建华橡自控技术股份有限公司	4,866,675.15			
	焦作市聚荣橡塑有限公司	11,559.98		4,866,675.15	
	益阳橡胶塑料机械集团有限公司	99,000.00			
	中国化工橡胶有限公司	10,107,242.98			
其他应收款					
	华斯防腐工程有限公司	26.00	10.40	26.00	10.40

	青岛橡六输送带有限公司	1,087,438.00	32,623.14	2,388,990.94	71,669.73
--	-------------	--------------	-----------	--------------	-----------

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	PIRELLI INTERNATIONAL plc	1,722,063.66	
	北京蓝星节能投资管理有限公司	92,568.21	
	北京蓝星清洗有限公司	195,233.00	220,291.80
	北京橡胶工业研究设计院	1,349,020.50	1,349,020.50
	倍耐力轮胎有限公司	27,883.96	
	福建华橡自控技术股份有限公司	11,033,898.00	14,155,723.00
	桂林橡胶机械有限公司	758,929.60	4,008,889.60
	昊华工程有限公司	1,769,829.00	1,769,829.15
	华夏汉华贸易公司	430,000.00	430,000.00
	倍耐力轮胎(焦作)有限公司	81,395,992.23	
	蓝星硅材料有限公司	109,239.36	109,239.36
	蓝星环境工程有限公司	23,507.50	23,507.50
	蓝星有机硅(上海)有限公司	104,249.00	
	双喜轮胎工业股份有限公司	60,608,881.46	62,126,975.71
	益阳橡胶塑料机械集团有限公司	186,780.00	5,502,587.45
	中国化工橡胶有限公司	19,787,916.76	
	中国蓝星集团股份有限公司	1,255,933.66	
	中昊黑元化工研究设计院有限公司	658,218.52	
	中蓝国际化工有限公司	10,867,830.83	5,000,000.00
其他应付款			
	Pirelli Tyre S.p.A	27,385,202.25	
	北京蓝星节能投资管理有限公司	10,949.22	10,949.22
	北京翔运工程管理有	145,300.00	

	限责任公司		
	北京橡胶工业研究设计院	2,611,872.75	3,694,857.34
	倍耐力轮胎(焦作)有限公司	72,368,316.78	
	福建华橡自控技术股份有限公司	2,844,949.99	4,031,271.99
	桂林橡胶机械有限公司	3,211,883.16	5,711,879.75
	昊华工程有限公司	161,900.00	161,900.00
	河南轮胎集团有限责任公司	660,000.00	915,709.96
	南京利德东方橡塑科技有限公司	1,770,277.90	
	青岛黄海橡胶集团有限责任公司	2,949,954.28	
	青岛橡六输送带有限公司	1,161,772.27	
	沈阳子午线轮胎模具有限公司	412.55	412.55
	双喜轮胎工业股份有限公司	55,449.90	55,449.90
	益阳橡胶塑料机械集团有限公司	4,923,178.47	5,502,587.45
	中国化工集团公司	400,000.00	6,467,003.20
	中国化工信息中心	418,600.00	334,600.00
预收账款			
	北京橡胶工业研究设计院	7,028.00	4,043.41
	中国化工橡胶桂林轮胎有限公司	420,600.00	
	中国化工橡胶有限公司	13,753.00	13,753.00
	昊华工程有限公司	26,949.24	26,949.24
	华斯防腐工程有限公司	900.00	900

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用  
无

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用



**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

未决诉讼或仲裁

风神股份

(1) 济宁中油石化有限公司向法院就本公司票据问题提起诉讼，诉讼标的 200.00 万元，公司不服一审判决，已上诉，案件正在审理中。

(2) 贵阳向阳摩托车市场向法院就本公司票据问题提起诉讼，诉讼标的 30.00 万元，公司不服一审判决，已上诉，案件正在审理中。

(3) 公司向法院就长沙雨庆汽车配件贸易有限公司股东欠付货款 106 万元提起诉讼，案件正在审理中。

子公司中车双喜轮胎有限公司：

(4) 深圳市建安(集团)股份有限公司以中车双喜部分工程款未支付为由提起诉讼；中车双喜作为原告，对深圳市建安(集团)股份有限公司未按合同履行安装的管道，造成工程重建并停产事项进行诉讼；上述两案并案执行，深圳市建安(集团)股份有限公司应支付差额部分 1,004.69 万元，已支付 800 万元，差额部分尚未到账；深圳建安向最高人民法院申请再审，最高人民法院于 2015 年 1 月 13 日做出(2013)民申字第 2388 号民事裁定，指令山西省高级人民法院再审本案；山西省高级人民法院于 2016 年 12 月 12 日做出(2015)晋民再字第 3 号判决，发回太原市中级人民法院重审，案件正在审理中。

(5) 中车双喜对哈尔滨汇琳成商贸有限公司就标的物为 157.33 万元的质量胎提起诉讼，案件正在审理中。

(6) 中车双喜就银川路达通商贸有限责任公司拖欠货款 100.20 万元提起诉讼，案件正在审理中。

(7) 无锡博靓特空气处理设备有限公司为中车双喜提供了组合式转轮除湿机组业务，对方已就 7.2 万元货款及相关利息就行起诉，案件正在审理中。

子公司青岛黄海橡胶有限公司：

(8) 公司向法院就西安凯盛轮胎橡胶有限公司欠付货款 8.35 万元提起诉讼，法院已受理，案件正在审理中。

(9) 蒋某向青岛市城阳区劳动人事争议仲裁委员会申请劳动仲裁，要求公司支付绩效工资和赔偿金 225 万元，案件正在审理中。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、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

适用 不适用

## 十六、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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

## (4). 其他说明:

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

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	953,811,818.10	100.00	38,554,189.74	4.04	915,257,628.36	484,502,816.37	100	24,704,765.04	5.10	459,798,051.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	953,811,818.10	/	38,554,189.74	/	915,257,628.36	484,502,816.37	/	24,704,765.04	/	459,798,051.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	915,927,069.29	27,477,812.08	3%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	915,927,069.29	27,477,812.08	3%
1 至 2 年	11,421,545.38	571,077.27	5%
2 至 3 年	15,558,584.38	1,555,858.44	10%
3 年以上			
3 至 4 年	1,139,768.63	341,930.59	30%
4 至 5 年	1,928,898.43	771,559.37	40%
5 年以上	7,835,951.99	7,835,951.99	100%
合计	953,811,818.10	38,554,189.74	4.04

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 13,849,424.7 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	期末余额

	应收账款	占应收帐款合计数的比例%	坏账准备
第一名	212,605,687.45	22.40	6,378,170.62
第二名	43,910,656.00	4.63	1,317,319.68
第三名	42,855,378.10	4.52	1,285,661.34
第四名	34,089,958.74	3.59	1,022,698.76
第五名	22,498,215.43	2.37	674,946.46
合计	355,959,895.72	37.51	10,678,796.87

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 □不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	585,030,142.62	100	4,328,908.41	0.74	580,701,234.21	225,192,678.16	100	4,301,863.35	1.91	220,890,814.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	585,030,142.62	/	4,328,908.41	/	580,701,234.21	225,192,678.16	/	4,301,863.35	/	220,890,814.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,831,098.28	144,932.95	3.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	4,831,098.28	144,932.95	3.00
1 至 2 年	273,797.62	13,689.88	5
2 至 3 年	710,822.04	71,082.20	10
3 年以上			
3 至 4 年	402,000.00	120,600.00	30.00
4 至 5 年	2,111,040.00	844,416.00	40.00
5 年以上	3,134,187.38	3,134,187.38	100.00
合计	11,462,945.32	4,328,908.41	37.76

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 27,045.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	552,000.00	752,000.00
往来款	579,747,460.50	219,842,285.57

运费周转金	112,096.20	100,086.29
员工备用金	3,983,071.20	3,746,961.32
材料销售款	37,382.50	169,717.97
其他	598,132.22	581,627.01
合计	585,030,142.62	225,192,678.16

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
第一名	关联往来款	394,379,620.00	1年以内	67.34	
第二名	关联往来款	179,187,577.30	1年以内	30.59	
第三名	往来款	2,190,000.00	5年以上	0.37	2,190,000.00
第四名	往来款	2,000,000.00	1年以内	0.34	60,000.00
第五名	往来款	1,216,000.00	4-5年	0.21	486,400.00
合计	/	578,973,197.30	/	98.85	2,736,400.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	398,253,686.78		398,253,686.78	398,253,686.78		398,253,686.78
对联营、合营企业投资	95,202,451.38		95,202,451.38	111,003,288.00		111,003,288.00
合计	493,456,138.16		493,456,138.16	509,256,974.78		509,256,974.78

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中车双喜轮胎有限公司	388,318,468.39			388,318,468.39		
青岛黄海橡胶有限公司	9,935,218.39			9,935,218.39		
合计	398,253,686.78			398,253,686.78		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
倍耐力轮胎(焦作)有限公司	111,003,288.00			-15,800,836.62						95,202,451.38	
小计	111,003,288.00			-15,800,836.62						95,202,451.38	
合计	111,003,288.00			-15,800,836.62						95,202,451.38	

其他说明：

□适用 □不适用

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,181,121,431.74	2,822,201,590.47	2,834,588,807.46	2,228,728,539.72
其他业务	114,785,930.04	96,819,875.93	19,157,919.58	24,848,765.81
合计	3,295,907,361.78	2,919,021,466.40	2,853,746,727.04	2,253,577,305.53



其他说明：

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-15,800,836.62	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-15,800,836.62	

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-268,843.62	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,153,694.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	245,021.64	

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,851,687.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	11,278,184.56	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.70	-0.20	-0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.17	-0.21	-0.21

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：白忻平

董事会批准报送日期：2017.8.29

### 修订信息

适用 不适用