

风神轮胎股份有限公司

600469

2010 年年度报告



二〇一一年二月二十五日

目 录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	4
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	11
六、 公司治理结构.....	16
七、 股东大会情况简介.....	21
八、 董事会报告.....	22
九、 监事会报告.....	32
十、 重要事项.....	34
十一、 备查文件目录.....	43

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
何小勤	董事	因公出差	曹朝阳

(三) 中审亚太会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	曹朝阳
主管会计工作负责人姓名	郭春风
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	娄根杰

公司负责人曹朝阳、主管会计工作负责人郭春风及会计机构负责人娄根杰声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	风神轮胎股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	风神股份
公司的法定英文名称	AEOLUS TYRE CO.,LTD.
公司法定代表人	曹朝阳

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩法强	李鸿
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	0391-3999081	0391-3999007
传真	0391-3999080	0391-3999080
电子信箱	hfq@aeolustyre.com	lihong@aeolustyre.com

(三) 基本情况简介

注册地址	河南省焦作市焦东南路 48 号
注册地址的邮政编码	454003
办公地址	河南省焦作市焦东南路 48 号
办公地址的邮政编码	454003
公司国际互联网网址	http://www.aeolustyre.com
电子信箱	company@aeolustyre.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	投资者关系管理部

(五) 公司股票简况

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

公司首次注册登记日期		1998 年 12 月 1 日
公司首次注册登记地点		河南省焦作市焦东南路 48 号
最近变更	公司变更注册登记日期	2009 年 4 月 30 日
	公司变更注册登记地点	河南省焦作市焦东南路 48 号
	企业法人营业执照注册号	4100001004588-1/1
	税务登记号码	410800712634853
	组织机构代码	71263485-3

公司聘请的会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市复兴路 47 号天行建大厦

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	163,575,668.91
利润总额	181,126,131.54
归属于上市公司股东的净利润	152,628,320.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	137,632,550.63
经营活动产生的现金流量净额	182,832,422.25

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,023,590.10
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）	12,741,200.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,832,852.73
所得税影响额	-2,554,692.28
合计	14,995,770.35

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年 同期增减(%)	2008 年
营业收入	8,121,845,836.17	5,622,519,598.55	44.45	6,095,350,974.21
利润总额	181,126,131.54	351,423,951.71	-48.46	-106,676,287.45
归属于上市公司股东的净利润	152,628,320.98	310,053,573.99	-50.77	-97,135,542.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	137,632,550.63	306,385,105.34	-55.08	-116,032,907.96
经营活动产生的现金流量	182,832,422.25	333,863,017.71	-45.24	-29,396,627.98

净额				
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	6,462,277,824.83	5,461,753,866.80	18.32	4,935,109,531.92
所有者权益 (或股东权益)	1,810,629,414.52	1,675,696,673.21	8.05	1,399,610,072.24

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.407	0.827	-50.79	-0.26
稀释每股收益 (元 / 股)	0.407	0.827	-50.79	-0.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.367	0.817	-55.08	-0.31
加权平均净资产收益率 (%)	8.76	20.16	减少 11.40 个百分点	-11.15
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.90	19.93	减少 12.03 个百分点	-13.32
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.49	0.89	-44.94	-0.08
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	4.83	4.47	8.05	3.73

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
*ST 宝硕	3,284,135.04	2,516,646.96	-767,488.08	
中国光大银行股份有限公司		43,560,000	43,560,000	
合计	3,284,135.04	46,076,646.96	42,792,511.92	

四、 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

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。

股份变动的批准情况

中国化工橡胶总公司(以下称：“橡胶公司”)于 2009 年 12 月 21 日与公司控股股东中国昊华化工(集团)总公司(下称：“昊华公司”)签署了《国有股权划转协议书》，昊华公司将所持公司股份 159,642,148 股(占公司总股本的 42.58%)无偿划转给橡胶公司。昊华公司和橡胶公司均为中国化工集团公司的全资子公司。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。

因昊华公司所持有风神股份 159,642,148 股股份中的 59,642,148 股为其认购风神股份 2008 年非公开发行所得，为限售流通股，限售期至 2011 年 12 月 28 日，尚不具备划转条件，为此橡胶公司与昊华公司于 2010 年 8 月 31 日签署了《国有股权划转的补充协议书》，约定昊华公司将其持有的风神股份 100,000,000 股股份划转给橡胶公司持有。本次股权划转完成后，橡胶公司将成为公司第一大股东，持有公司股份 100,000,000 股，占公司总股本的比例为 26.67%；昊华公司持有公司股份 59,642,148 股，占公司总股本的比例为 15.91%，为公司第二大股东。

具体详见 2010 年 1 月 13 日和 2010 年 9 月 1 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上的相关公告。

股份变动的过户情况

2010 年 9 月 20 日，中国昊华化工(集团)总公司持有本公司的 100,000,000 股股份无偿划转至中国化工橡胶总公司的过户登记确认手续已全部办理完毕。

具体详见 2010 年 9 月 28 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上的相关公告。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股股票	2008 年 12 月 29 日	5.03	59,642,148	2011 年 12 月 28 日	59,642,148	
A 股股票	2008 年 12 月 29 日	5.03	60,300,000	2009 年 12 月 28 日	60,300,000	

2008 年 5 月 30 日，本公司非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会有条件通过。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, 占公司总股本的 42.58%; 江苏兴达钢帘线股份有限公司持有 1,950 万股, 占公司总股本的 5.20%; 河南恒星科技股份有限公司持有 1,000 万股, 占公司总股本的 2.67%; 湖北福星科技股份有限公司持有 990 万股, 占公司总股本的 2.64%; 厦门海翼国际贸易有限公司持有 850 万股, 占公司总股本的 2.27%; 龙工(福建)桥箱有限公司持有 850 万股, 占公司总股本的 2.27%; 广东南辰机械有限责任公司持有 390 万股, 占公司总股本的 1.04%。

2009 年 12 月 28 日, 认购公司 2008 年非公开发行股票的公司股东江苏兴达钢帘线股份有限公司、河南恒星科技股份有限公司、湖北福星科技股份有限公司、厦门海翼国际贸易有限公司、龙工(福建)桥箱有限公司和广东南辰机械有限责任公司, 分别持有的公司股票 19,500,000 股、10,000,000 股、9,900,000 股、8,500,000 股、8,500,000 股和 3,900,000 股因限售期满开始上市流通, 上市流通数量合计为 60,300,000 股。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位: 股

报告期末股东总数			46,532 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国化工橡胶总公司	国有法人	26.67	100,000,000	100,000,000	0	无
中国昊华化工(集团)总公司	国有法人	15.91	59,642,148	-100,000,000	59,642,148	无
河南轮胎集团有限责任公司	国有法人	5.41	20,285,800	-1,564,200	0	质押 10,000,000
中国光大银行股份有限公司—摩根士丹利	其他	2.15	8,059,970	8,059,970	0	未知

华鑫资源优选混合型证券投资基金						
河南恒星科技股份有限公司	境内非国有法人	1.58	5,910,108	-4,089,892	0	无
厦门海翼国际贸易有限公司	境内非国有法人	1.32	4,945,400	-3,554,600	0	无
焦作通良资产经营有限公司	国有法人	1.16	4,349,828	0	0	未知
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫卓越成长股票型证券投资基金	其他	1.07	4,009,261	4,009,261	0	未知
上海东明百特灯饰有限公司	其他	0.62	2,342,719	2,342,719	0	未知
东海证券—交行—东风5号集合资产管理计划	其他	0.61	2,292,899	2,292,899	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国化工橡胶总公司	100,000,000		人民币普通股			
河南轮胎集团有限责任公司	20,285,800		人民币普通股			

中国光大银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	8,059,970	人民币普通股
河南恒星科技股份有限公司	5,910,108	人民币普通股
厦门海翼国际贸易有限公司	4,945,400	人民币普通股
焦作通良资产经营有限公司	4,349,828	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫卓越成长股票型证券投资基金	4,009,261	人民币普通股
上海东明百特灯饰有限公司	2,342,719	人民币普通股
东海证券—交行—东风5号集合资产管理计划	2,292,899	人民币普通股
焦作市投资公司	1,625,910	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件股东之间未知其有关联关系或一致行动人关系。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国昊华化工(集团)总公司	59,642,148	2011年12月28日	59,642,148	认购非公开发行股票

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位: 亿元 币种: 人民币

名称	中国化工橡胶总公司
单位负责人或法定代表人	曹朝阳
成立日期	1988年9月1日
注册资本	7.44
主要经营业务或管理活动	主要从事轮胎、橡胶、乳胶及相关产品的研发、开发和生产经营业务。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

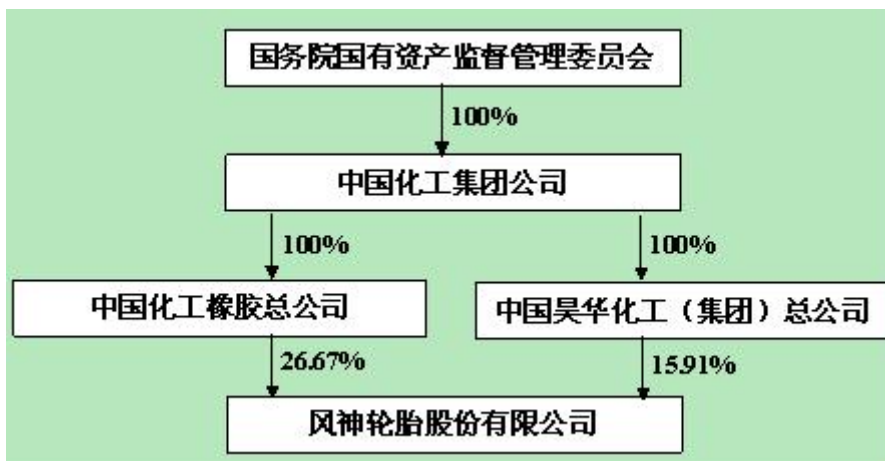
单位：元 币种：人民币

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	中国化工橡胶总公司
新控股股东变更日期	2010 年 9 月 20 日
新控股股东变更情况刊登日期	2010 年 9 月 28 日
新控股股东变更情况刊登报刊	中国证券报、上海证券报

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:亿元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
中国昊华化工(集团)总公司	胡冬晨	1993 年 12 月 31 日	主要生产及销售氯碱、化肥、农药、医药中间体、涂料、炭黑、电石、特种气体、橡胶制品、无机盐、新型化工材料及其他化工产品,同时生产及销售化工机械和橡塑机械等产品; 科研开发涉及石油天然气、煤化工、橡胶加工、精细化工、化工新型材料、农用化工、无机化工、化工机械及仪表等多个门类。	37.3328

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
曹朝阳	董事长	男	48	2007年12月19日	2010年12月18日				61.20	否
王锋	副董事长、总经理	男	46	2007年12月19日	2010年12月18日				38.35	否
何小勤	董事	男	53	2007年12月19日	2010年12月18日					是
郑玉力	董事	男	55	2007年12月19日	2010年12月18日					是
冯耀岭	董事、副总经理、总工程师	男	54	2007年12月19日	2010年12月18日				27.30	否
申洪亮	董事、副总经理	男	47	2007年12月19日	2010年12月18日	11,250	8,840	二级市场买卖	28.39	否
郭春风	董事、副总经理、财务总监	男	55	2007年12月19日	2010年12月18日				22.98	否
韩法强	董事、董事会秘书	男	45	2007年12月19日	2010年12月18日				24.48	否
陈岩	独立董事	男	65	2007年12月19日	2010年12月18日				9.52	否
鞠洪振	独立董事	男	69	2007年12月19日	2010年12月18日				9.52	否
张大岭	独立董事	男	66	2007年12月19日	2010年12月18日				9.52	否
任振铎	独立董事	男	66	2007年12月	2010年12				9.52	否

	事			19 日	月 18 日					
荆新	独立董事	男	54	2007 年 12 月 19 日	2010 年 12 月 18 日				9.52	否
林伟华	监事	男	62	2007 年 12 月 19 日	2010 年 12 月 18 日				24.72	否
马保群	监事	男	51	2007 年 12 月 19 日	2010 年 12 月 18 日					是
姚世忠	监事	男	49	2007 年 12 月 19 日	2010 年 12 月 18 日					是
秦鸿胜	监事	男	43	2007 年 12 月 19 日	2010 年 12 月 18 日				6.3	否
仇志刚	监事	男	45	2007 年 12 月 19 日	2010 年 12 月 18 日				2.6	否
张晓新	副总经理	男	47	2007 年 12 月 19 日	2010 年 12 月 18 日				27.17	否
申玉生	副总经理	男	49	2007 年 12 月 19 日	2010 年 12 月 18 日				27.34	否
合计	/	/	/	/	/	11,250	8,840	/	338.43	/

曹朝阳：中共党员，研究生学历，教授级高级工程师，享受国家政府特殊津贴，全国劳模，第十、十一届全国人大代表，本公司董事长、党委书记；兼任中国化工橡胶总公司总经理、党委副书记；兼任中国化工橡胶桂林有限公司董事长、总经理、党委书记；兼任中车双喜轮胎有限公司董事长、总经理；兼任青岛黄海橡胶股份有限公司董事。

王锋：中共党员，硕士，教授级高级工程师，本公司副董事长，总经理。

何小勤：中共党员，大学学历，教授级高级工程师。现任中国昊华化工（集团）总公司党委常委、副总经理；北京中昊利华房地产开发有限公司董事长；昊华工程有限公司董事长。

郑玉力：中共党员，研究生学历，高级工程师，河南轮胎集团有限责任公司董事长。曾任本公司副总经理、党委副书记、纪委书记，监事会主席。

冯耀岭：中共党员，研究生学历，教授级高级工程师，享受国家政府特殊津贴，本公司董事、副总经理，总工程师。

申洪亮：中共党员，研究生学历，会计师，本公司董事、副总经理。

郭春风：中共党员，研究生学历，高级会计师，本公司董事、副总经理，财务总监。

韩法强：中共党员，研究生学历，中学高级教师，本公司董事、董事会秘书（副总经理级）兼任公司办公室主任。

陈岩：无党派人士，大学学历，高级工程师。现任河南省中生石油化工有限公司执行董事、多氟多化工股份有限公司独立董事。河南省政协七、八、九、十届科技界委员、河南省八、九、十届政协常委。

鞠洪振：中共党员，大学学历，教授级高级工程师，现任中国橡胶工业协会名誉会长。曾任

中国橡胶工业协会会长、中联橡胶（集团）总公司总经理、董事长；中国橡胶工业协会理事长。

张大岭：中共党员，研究生学历，高级经济师，现任河南省技术进步与管理现代化研究会会长、多氟多化工股份有限公司独立董事。曾任河南省发改委巡视员、党组成员。

任振铎：中共党员，大学学历，教授级高级工程师，现任中国工业防腐蚀技术协会副会长。曾任中国化工防腐蚀技术协会副理事长兼秘书长。

荆新：中共党员，博士，会计学教授，现任中国人民大学商学院党委书记，副院长。曾任中国人民大学教授、系副主任、审计处长。兼任中国青少年发展基金会监事。

林伟华：中共党员，大学学历，政工师，现任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席。

马保群：中共党员，大学学历，高级咨询师，现任焦作市投资公司总经理。曾任焦作市工程咨询公司副总经理。

姚世忠：研究生学历，现任昊华资产管理有限公司总经理。曾任审计署科研所研究室助理研究员、副研究员，富邦投资有限责任公司副总经理、总经理。

秦鸿胜：中共党员，大学学历，工程师，本公司制造一部部长。曾任本公司技术部副部长，成型分厂厂长、载重胎分厂厂长、工程胎分厂厂长、斜交胎制造部部长。

仇志刚：大专学历，曾任财务部会计，现在公司投资者关系管理部工作。

张晓新：中共党员，大学学历，教授级高级工程师，本公司副总经理。曾任公司总经理助理。

申玉生：中共党员，大学学历，高级工程师，本公司副总经理。曾任企业发展部部长、公司副总工程师、总经理助理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
曹朝阳	中国化工橡胶总公司	总经理	2009年8月3日		否
郑玉力	河南轮胎集团有限责任公司	董事长	2003年6月1日		是
何小勤	中国昊华化工（集团）总公司	党委常委、副总经理	2004年5月24日		是
马保群	焦作市投资公司	总经理	2002年10月1日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
曹朝阳	焦作三和利众动力有限公司	董事长	2005 年 6 月 8 日		否
	青岛黄海橡胶股份有限公司	董事	2010 年 12 月 17 日		否
何小勤	昊华工程有限公司	董事长	2005 年 7 月 29 日		否
	中昊利华房地产开发有限公司	董事长	2006 年 12 月 30 日		否
陈岩	河南中生石油化工设备有限公司	执行董事	2003 年 9 月 1 日		是
	多氟多化工股份有限公司	独立董事	2007 年 12 月 26 日		是
鞠洪振	中国橡胶工业协会	名誉会长	2008 年 9 月 1 日		是
任振铎	中国工业防腐蚀技术协会	副会长	2001 年 1 月 1 日		是
荆新	中国人民大学	商学院党委书记兼副院长	2005 年 12 月 1 日		是
	中国青少年发展基金会	监事	2006 年 1 月 1 日		否
姚世忠	昊华资产管理有限公司	总经理	2004 年 7 月 30 日		是
张大岭	多氟多化工股份有限公司	独立董事	2010 年 12 月 29 日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会制定，公司股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、高管人员薪酬激励约束机制及公司高管人员绩效考核实施细则。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见董事、监事、高级管理人员情况表。
-----------------------	--------------------

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
谢小红	副总经理	离任	工作变动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	5,802
公司需承担费用的离退休职工人数	527
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产工人	5,034
工程技术人员	302
市场营销人员	125
其他管理人员	95
财务人员	44
其他人员	202
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
硕士	25
大学	427
大专	972
中专高中等	4,041
初中以下	337

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及中国证监会、上海证券交易所发布的关于公司治理文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，强化内部管理，加强信息披露工作，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度。

报告期内，公司完成了各部门业务流程信息化建设工作，梳理并规范了业务的审批流程，强化了内部控制制度的执行效果，提高了公司管控效率和质量。

1、关于股东和股东大会：

公司按照《上市公司股东大会规范意见》、《股东大会议事规则》和《公司章程》的要求，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序。建立能够确保所有股东充分行使法律、行政法规和合法权利的公司治理结构，平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利，保护其合法权益。

2、关于控股股东与上市公司：

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面严格做到了“五分开”，各自独立核算，独立承担责任和风险。不存在控股股东违规占用上市公司资金和资产的情况。公司的董事会、监事会和内部机构均独立运作。控股股东严格按照《公司法》与《公司章程》的相关规定依法行使其权利并承担义务，行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司关联交易公平合理，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况均及时充分的予以披露。

3、关于董事与董事会：

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由十三名董事组成，其中五名为独立董事。报告期内，公司各位董事按照相关法律法规、本着认真负责的态度出席公司董事会和股东大会会议，并按照《董事会议事规则》忠实、诚信、勤勉地行使权利和履行义务。独立董事积极了解公司的重大决策，发挥了自己的工作经验和专业知识，对公司重大事项等提出了独立意见，认真负责地履行了独立董事的职责，切实维护了公司和全体股东的合法权益，促进了公司的规范运作。

公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，在召开董事会会议前对各自职责范围内的事项都进行认真审阅和讨论，形成一致意见后再报董事会会议审议，各专业委员会的作用得以有效发挥和持续加强。

4、关于监事和监事会

公司全体监事根据《监事会议事规则》，本着对股东负责的精神，认真履行自己的职责，对日常关联交易、关联交易、募集资金的使用、公司财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法性、合规性等进行了监督。

5、关于信息披露及透明度

公司董事会指定董事会秘书负责信息披露工作，设立了投资者关系管理部并配备相应人员，依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等，指定《上海证券报》、《中国证券报》为公司信息披露报纸，真实、准确、完整、及时地披露有关公司信息。

6、开展上市公司专项治理活动

公司分别于 2007 年 6 月 30 日及 2007 年 10 月 31 日公布了《风神轮胎股份有限公司关于加强上市公司治理专项活动的自查报告及整改计划》、《风神轮胎股份有限公司关于上市公司治理专项活动的整改报告》，公司已基本完成相关整改要求。公司将继续根据相关法律法规持续规范“三会”运作，加强公司内部控制制度建设和完善，提升公司的治理水平。

7、关联交易及同业竞争

公司将坚持严格按《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理办法》等相关规定，规范关联交易业务，独立董事及律师发表见证意见。对因股权变动形成的同业竞争和关联交易，公司督促控股股东尽快解决同业竞争、规范和减少关联交易。

8、投资者关系管理

报告期内，公司以透明、公开、公正的态度与广大投资者保持密切的日常沟通，及时掌握市场动态、分析市场关注焦点，通过举行电话会，组织、参加多种形式的投资者会见活动，并继续通过网上直播、电子邮件、热线电话等多种渠道，及时传递公司的信息，增进与投资者之间的交流，增强市场信心。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
曹朝阳	否	7	7	6	0	0	否
王锋	否	7	7	6	0	0	否
何小勤	否	7	6	6	1	0	否
郑玉力	否	7	7	6	0	0	否
冯耀岭	否	7	7	6	0	0	否
申洪亮	否	7	7	6	0	0	否
郭春风	否	7	7	6	0	0	否
韩法强	否	7	7	6	0	0	否

陈岩	是	7	7	6	0	0	否
鞠洪振	是	7	7	6	0	0	否
张大岭	是	7	7	6	0	0	否
任振铎	是	7	6	6	1	0	否
荆新	是	7	7	6	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定有《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》，对董事的任职条件和职责范围，独立董事的任职资格，独立董事的提名、选举和更换，独立董事的工作条件等进行了规定。公司根据法律法规要求及时对以上制度进行修改完善。公司独立董事一般都能按时参加公司董事会和股东大会，对公司运营情况进行有效监督，并提出合理建议，对公司重要事项发表独立意见，并通过各专门委员会发挥各专项职能。公司独立董事每年向公司年度股东大会提交年度述职报告，对其履行职责的情况进行说明。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司始终规范运作，关联交易透明、合理、公允。公司独立开展经营业务，拥有完全独立的产供销系统，公司原材料的采购、产品的生产和销售均不依赖于控股股东和其他关联企业。		
人员方面独立完整情况	是	公司拥有独立的劳动人事及工资管理制度，所有高级管理人员均未在控股股东单位或关联单位领取任何形式的薪酬和津贴。		

资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产系统和辅助生产系统，资产独立完整，权属清晰。		
机构方面独立完整情况	是	公司董事会、监事会和经营管理的职能部门能够独立运作，不存在与控股股东混合经营、合署办公的情形。		
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务管理机构、独立的会计核算体系、财务管理制度和独立的银行账号，依法独立纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。公司建立和实施内部控制，遵循了全面性原则、重要性原则、制衡性原则、适应性原则、成本效益原则。充分考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督，经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>公司已建立了涵盖公司、下属部门及子公司各层面、各业务环节及各项相关管理活动的内部控制体系。整个内部控制体系包括：内部控制目标、控制环境、内部控制制度、财务控制、控制程序等，内部控制制度涉及：经营管理、业务管理控制、财务控制、重大投资控制、关联交易控制、对外担保控制、募集资金使用控制以及内控制度的监督检查机制。公司还建立了完善的财务体系，保证会计记录和会计信息的真实、准确和及时，保证了内部控制目标的达成。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。公司审计部是审计委员会下设的日常办事机构，主要负责对公司财务收支和经济活动进行内部审计和监督。公司监事会负责对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>公司董事会负责对公司内部控制进行自我评价，并提出健全和完善意见，出具年度内部控制自我评价报告。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>公司设立了审计部，制订有《公司内部审计工作制度》，配备了专职的内部审计人员。审计部每年制定年度内部审计工作计划。根据年度审计计划，在董事会审计委员会的指导和监督下，对内部控制的有效性进行监督检查。审计部负责人对董事会负责并出具年度工作报告，年度工作报告须经公司年度董事会进行审议。</p>
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	<p>公司在财务管理和会计核算方面设置较为合理的岗位和职责权限，配备了具有从业资格的会计人员，能够保证公司财务工作依法顺利开展。在会计系统控制方面，制定了《财务管理》、《资金筹集与使用管理》、《货币资金管理》、《预算管理制度》、《往来结算管理》、《存货管理》、《对外投资管理》、《工程项目管理》、《固定资产管理》、《成本费用管理》、《销售管理》、《会计档案管理》、《质量成</p>

	本管理控制规程》、《资源节约管理》等项制度，以上制度能够有效进行财务管理，对公司财务进行保护，防范财务风险。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，董事会认为2010年度公司内部控制是健全的、执行是有效的。2011年公司将进一步加强内控体系建设，加强内控监督检查工作力度。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司制定了《董事薪酬激励约束机制》、《高管人员薪酬激励约束机制》和《高级管理人员薪酬激励约束机制实施细则》，对高级管理人员进行激励与约束。

董事会薪酬与考核委员会负责研究并监督对公司高级管理人员的考核、激励、奖励机制建立及实施。

公司董事、监事及高级管理人员薪酬由公司根据当年经营业绩、管理人员的岗位价值及岗位职责要求、关键绩效指标（KPI）完成状况以及考核评估情况，并考虑同行业收入水平后确定。每年度，公司通过年度述职会议，对高级管理人员进行考评。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

风神轮胎股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告、风神轮胎股份有限公司2010年度社会责任报告

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司四届二十八次董事会审议通过了《风神轮胎股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度对信息披露不及时、不准确或不完整而出现重大错误或疏漏，对违反本制度擅自披露信息的相关责任人，有明确的责任追究和处罚规定。

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 5 月 23 日	中国证券报 B004、 上海证券报 B8	2010 年 5 月 25 日

审议通过了《公司 2009 年度董事会工作报告》、《公司 2009 年度监事会工作报告》、《公司 2009 年年度报告及其摘要》、《公司 2009 年度财务决算报告》、《公司 2009 年度独立董事述职报告》、《公司 2009 年度利润分配预案》、《关于聘请公司 2009 年度会计审计机构的议案》、《关于公司 2009 年度日常关联交易的议案》、《关于公司为焦作三和利众动力有限公司提供担保的议案》。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 10 月 12 日	中国证券报 B008、上海 证券报 B27	2010 年 10 月 13 日

2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司与中国化工财务有限公司签署金融服务协议的议案》。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一、 报告期内公司经营情况的回顾

1、 报告期内总体经营情况

2010 年，是“十一五”收官之年，也是公司在全国轮胎行业竞争日趋激烈的情况下，销售收入取得大幅增长,实现较快发展的一年。

面对居高不下的成本挑战和纷繁复杂的市场竞争环境，公司董事会坚持科学发展观，紧紧围绕“一个提高、两个强化、三个关键、五项工作”的工作思路和以“变革、执行、团队、效益”为核心工作大纲，认真分析行业发展趋势，科学谋划生产经营策略，支持经理层团结带领全体员工积极应对、强力攻坚，基本完成了年初确定的各项目标任务。

报告期内公司实现营业收入 81.22 亿元，同比增长 44.45%，归属于母公司所有者的净利润 1.53 亿元，同比减少 50.77%，实现基本每股收益 0.407 元。截至 2010 年末，公司总资产为 64.62 亿元，归属于母公司所有者的股东权益为 18.11 亿元，经营活动产生的现金流量净额 1.83 亿元。

——规模效率逐步实现最大化。全钢载重子午胎产销量同比增长 49%，创历史新高，跃居行业第四位。工程机械轮胎继续保持国内行业龙头地位。

——项目建设实施顺利。500 万条高性能乘用车子午胎项目于 2010 年 4 月开工建设以来，按照项目进度计划顺利推进，项目建成投产后将成为公司新的经济增长点。

——技术创新再结硕果。2010 年公司共开发新产品 23 个、试制 32 个、投放 36 个，申请科研项目专利 19 项、授权专利 12 项、累计拥有专利 125 项。

——不断完善公司内部控制体系。按照《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》，认真规划实施方案、深入开展内部控制实践活动，检查梳理内部控制制度，进一步修订完善相关制度，结合公司业务流程的信息化建设，将内部控制体系建设作为加强风险防控、提升管理水平的重要手段，把内控体系融入企业各项管理和业务流程中，与企业战略管理、全面预算管理、企业管理信息化、全面风险管理相结合，切实提高企业风险防控能力。

——社会形象稳步提升。公司再次入围 2010 年中国制造业企业 500 强、2010 年中国社会责任优秀企业、中国 25 家最受尊敬上市公司、最具持续投资价值上市公司，被省政府确定为省重点转型升级企业和省节能减排科技创新示范企业，“风神”品牌以 36.78 亿元的品牌价值再次入围中国 500 最具价值品牌。

2、公司主营业务及其经营状况
(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
轮胎	8,058,649,585.01	6,963,776,753.51	13.59	44.87	64.42	减少 10.27 个百分点
分产品						
子午胎	5,489,557,263.00	4,540,929,032.12	17.28	44.77	62.14	减少 8.86 个百分点
斜交胎	2,569,092,322.01	2,422,847,721.39	5.69	45.10	68.86	减少 13.27 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	5,427,994,378.38	43.13
国外	2,630,655,206.63	48.24

3、截止报告期末，公司资产负债表项目大幅变动原因分析

项目	期末余额	年初余额	变动率
货币资金	366,290,763.78	534,674,339.03	-31.49%
应收票据	1,050,977,919.80	413,282,995.68	154.30%
预付款项	273,040,982.03	119,264,617.40	128.94%
存货	1,177,868,377.65	861,585,342.98	36.71%
可供出售金融资产	46,076,646.96	3,284,135.04	1303.01%
在建工程	139,486,955.39	49,955,091.46	179.22%
无形资产	31,909,164.29	4,308,503.62	640.61%
递延所得税资产	25,833,098.03	16,788,347.63	53.88%
应付票据	453,676,821.01	137,182,305.15	230.71%
应付账款	1,105,548,424.90	715,429,045.85	54.53%
预收款项	224,413,984.36	95,775,355.96	134.31%
应交税费	33,899,270.49	3,619,655.35	836.53%
其他应付款	155,694,609.40	338,688,996.52	-54.03%
一年内到期非流动负债	993,744,225.29	201,386,061.68	393.45%
长期借款	421,150,000.00	1,187,882,120.00	-64.55%
其他非流动负债	49,995,000.00		100.00%

重大变化分析：

- (1) 货币资金减少主要是票据保证金及银行存款减少所致；
- (2) 应收票据增加主要是票据结算量增加及年底集中回款所致；
- (3) 预付款项增加主要是预付材料款、设备款增加所致；
- (4) 存货增加主要是主要原材料价格大幅度上涨，原材料及产成品库存增加所致。
- (5) 可供出售金融资产增加主要是公司所持的 1100 万股光大银行股权由原长期股权投资重分类至可供出售金融资产，本报告期末，公司所持股权市值为 43,560,000.00 元，以及公司所持*ST 宝硕股票市值为 2,516,646.96 元；
- (6) 在建工程增加主要是 500 万套高性能乘用车子午胎项目投资增加所致。
- (7) 无形资产增加主要是本期确认土地使用权所致；
- (8) 递延所得税资产增加主要原因是递延收益增加所致；
- (9) 应付票据增加主要是本期增加票据结算方式原因所致；
- (10) 应付账款增加主要是生产规模扩大及材料采购价格大幅度上升所致；
- (11) 预收款项增加主要是销售规模扩大所致；
- (12) 应交税费增加主要是应交增值税及企业所得税增加所致；
- (13) 其他应付款减少主要是应付工程设备款减少所致；
- (14) 一年内到期的非流动负债增加主要是一年内到期的长期借款增加所致；
- (15) 长期借款减少主要是一年内到期的银行借款转出所致；
- (16) 其他非流动负债增加主要是本期收到财政部下达 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，于 2009 年 10 月份入账，自固定资产可供使用时起，按使用寿命计入当期损益。本期计入营业外收入 454.50 万元。

4、截止报告期末，公司利润表项目大幅变动原因分析

项目	2010 年 1-12 月	2009 年 1-12 月	变动率
营业收入	8,121,845,836.17	5,622,519,598.55	44.45%
营业成本	7,013,405,107.72	4,287,001,927.95	63.60%
资产减值损失	8,527,187.68	22,483,293.23	-62.07%
营业外收入	20,678,481.85	5,389,277.31	283.70%
营业外支出	3,128,019.22	1,075,649.83	190.80%
所得税费用	28,497,810.56	41,370,377.72	-31.12%

重大变化分析：

- (1) 营业收入增加主要是销售量增加及销售价格上调所致；
- (2) 营业成本增加主要是生产销售规模扩大及天然胶等主要原材料采购价格大幅度上涨所致；
- (3) 资产减值损失减少主要是固定资产减值损失及存货跌价准备减少所致；
- (4) 营业外收入增加主要是政府补助增加所致；
- (5) 营业外支出增加主要是固定资产处置损失增加所致；
- (6) 所得税费用减少主要是递延所得税减少所致。

5、截至报告期末，公司现金流量表中经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 151,030,595.46 元，下降 45.24%，主要是主要原材料价格大幅度上涨,采购付款增加所致。

6、对公司设备利用情况、订单的获取情况、产品的销售或积压情况、主要技术人员变动情况等与公司经营相关的重要信息进行讨论与分析

报告期内，公司生产能力满负荷运转，产能利用率一直维持在较高水平。公司部分产品出现供不应求的局面，产品周转流畅，不存在产品积压情况。

报告期内公司主要技术人员没有发生重大变化。

7、公司主要子公司经营情况及业绩分析

焦作三和利众动力有限公司成立于 2005 年 6 月 9 日，注册资本 5,276 万元，主营业务：热力、电力的生产、销售；生产过程中衍生品（灰、渣）的销售；热力、电力相关技术的培训及服务。焦作三和利众动力有限公司现为公司全资子公司，为公司提供生产所需全部蒸汽及部分电力。

截止 2010 年 12 月 31 日，焦作三和利众动力有限公司资产总额为 371,609,636.39 元，净资产为 61,535,738.96 元；2010 年，焦作三和利众动力有限公司实现净利润 1,191,740.31 元。

8、公司主要供应商、客户情况

单位：元

前五名供应商采购合计	2,169,168,406.46	占采购总额比重	27.52%
前五名销售商合计	2,989,441,757.39	占销售总额比重	36.81%

9、公司在报告期内的技术创新情况及节能减排情况

(1)技术创新情况

一方面，公司以市场差异化和产品差异化为研发方向，将质量改进重点向减少变差和提升性能上转移，重点解决产品质量不稳定、市场卖点不突出等问题。公司针对工艺质量等问题实施了 50 多个持续改进项目，工艺控制及质量性能明显改善，市场抱怨较大的趾口爆、耐刺扎性能等问题得到了有效解决，尤其是公司矿用型轮胎良好的耐刺扎性能成为市场一大卖点。

另一方面，公司加大科技创新力度研发以安全高效、节能、环保为主要特点的“绿色轮胎”产品。在原材料使用方面积极采用对环境友好的原材料，比如采用环保型加工油替代芳烃油。在载重子午线轮胎产品配方上采用高填充比例的白炭黑来替代炭黑作为补强体系，利用自主研发的混炼技术实现了硅酸盐无机填料的纳米级均匀分散。这种改进技术不仅最大程度的减少了石油衍生品的使用，而且降低了轮胎的低滚动阻力从而有效降低汽车油耗。

2010 年度公司开发新产品 23 个、试制 32 个、投放市场 36 个，申请科研项目专利 19 项、授权专利 12 项，目前公司共拥有授权专利 125 项。其中“高性能全钢载重子午线 45-55 系列无内胎研制”获中国石油和化学工业协会科技进步一等奖。

(2)节能减排情况

2010 年万元产值综合能耗 0.161 吨标煤，同比降低 4.2%，节约标煤 6501 吨、节约能源费用 1030 万元。同时，被河南省政府评定为省重点转型升级企业和“省节能减排科技创新示范企业”

二、对公司未来发展的展望

1、公司所在的行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

我国加大政府投资项目力度，预计 2011 年 GDP 增速为 8.5%。电子商务的高速发展，与之配套的物流产业也逐渐迎来发展的快速增长期。中国汽车工业协会预测“十二五”期间，我国汽车行业仍将处于高速发展阶段，预计 2011 年汽车总产量将达 1700 万辆。汽车行业仍将拉动轮胎产销的持续增长。

2010 年，工信部发布了《轮胎产业政策》，明确通过产品、产能、技术和投资审批等多方面调控手段，鼓励开发新产品，调整产业结构，提高轮胎行业的准入门槛，抑制轮胎产业投资过热现状。因此，2011 年将是我国轮胎工业转型、调整的关键之年。

但是 2011 年面临的经济形势更趋严峻，人民币不断升值、贸易环境继续恶化，轮胎行业出口面临更加复杂的形势。天然橡胶等主辅原材料价格持续走高，企业面临很大的成本压力。

2、公司未来的发展战略

2011 年，风神股份坚持科学发展观，认真贯彻落实中央、省市经济工作会议精神，在董事会“一个提高、两个调整”工作方针指导下，以“提高盈利能力”为主题，以“做好做强”为目标，以“持续改进”为牵引，聚焦“质量、效益、一百亿”，推变革、精专业、造品质、树品牌，进一步推进风神生产方式向世界级制造迈进，进一步推动产品结构调整和市场结构

调整,积极探索多变环境下盈利模式的创新,完善激励约束机制,形成人才脱颖而出、人尽其才、才有所得的机制,推动企业抗风险能力和盈利能力全面提升。2011 力争实现销售收入 95 亿元,计划费用 9 亿元。

(1) 突出一个主题:以提高盈利能力为主题。通过推进产品结构调整、行业对标、持续改进等工作,提高产能利用率、人均劳效,最终实现企业盈利能力的提升。

(2) 实现两个突破:一是在降低成本上实现突破。通过优质降耗、行业对标、持续改进等降低成本,重点做好新工艺、新技术、新材料的应用。二是在提升质量上实现突破。进一步稳定产品质量,并在此基础上推进产品差异化,打造具有卖点的拳头产品。

(3) 加快三个调整:一是加快产品结构调整。进一步优化轮胎产品结构,通过对产品贡献的分析,调整投放市场的产品结构。二是加快市场结构调整。优化市场结构,实现市场贡献最大化。三是加快发展方式调整。进一步强化内部管理,加大科研开发投入,引进国际最佳实践,提高产品的技术含量,增强企业的核心竞争力,推动企业发展方式向集约式、内生式转变。

(4) 强化四个建设:一是强化信息化建设。运用信息化的手段,推动企业管理变革和发展方式转变。二是强化关键流程建设。运用专业工具,引进国际最佳实践和中介机构,全面提升研发流程、市场营销信息化流程、成本管控流程和设备管控流程。三是强化项目建设。500 万条高性能乘用车子午胎项目务必早投产、快见效、高收益,确保成为新的经济增长点。四是强化品牌建设。结合品牌战略策划输出结果,加强品牌建设,提高产品附加值。

4、公司实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划

500 万套乘用车子午胎项目:项目计划总投资 100,621 万元。

资金来源:通过自有资金和银行借款等方式加以解决。

5、影响公司未来发展和经营的风险因素及对策

(1) 原材料价格波动风险

2010 年大宗商品价格开始逐步攀升,2011 年初天然橡胶已经达到了历史高位,给公司带来了很大的成本压力。针对以上风险,一是调整产品价格,优化产品结构。公司根据自身的产品结构、规格、销售形势调整价格,转移部分成本压力;二是公司继续加强全面预算管理,尤其是要加强各项费用支出的管理和内控;三是降低采购成本,其中重点做好价格变动大的原材料的行情判断,实施不均衡采购,力争在低价时加量采购。

(2) 轮胎销售市场竞争加剧,国外轮胎出口遭遇海外贸易壁垒风险

随着国内轮胎企业规模的不断扩大,市场竞争将更加激烈。国际市场上欧洲反倾销有抬头迹象,如欧盟已出台的 REACH 法案及即将实施的轮胎标签法案等非关税贸易壁垒增多。针对以上风险,一是公司将继续推进市场差异化调整,进一步优化资源配置,向不同市场投放顾客满意的适应性产品,进一步提升产品在不同地区的适应性、影响力,形成不同市场的

拳头产品；二是公司加大科技创新力度，研制以安全、高效、节能环保为主要特点的“绿色轮胎”的产品，研制生产的产品符合欧美等技术要求。

1、 对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
销售收入实现 95 亿元	费用计划 9 亿元		

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测： 否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	33,376.69
投资额增减变动数	-38,325.64
上年同期投资额	71,702.33
投资额增减幅度(%)	-53.45

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
焦作三和利众动力有限公司	热力、电力的生产、销售；生产过程中衍生品（灰、渣）的销售；热力、电力相关技术的培训及服务	100	

1、 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	非公开发行	57,900.97	7,938.47	57,962.95	0	
合计	/	57,900.97	7,938.47	57,962.95		/

专用账户累计产生存款利息 61.97 万元。

2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
15 万套工程子午胎	否	105,350	57,900.97	是	95%	新增销售收入 129942 万元, 新增利税 30827 万元	实现销售收入: 88,046.09 万元, 利税 4,180.42 万元	否		
合计	/	105,350	57,900.97	/	/		/	/	/	/

1、15 万套工程子午胎项目于 2009 年 8 月开始试生产, 并当年年底实现 5 万套设计能力, 但因其中大型规格产品处于市场开拓阶段, 市场需求不足, 再加上市场开发新产品等因素, 项目开工率还不足, 导致固定费用摊销相对高于公司平均水平, 预计本项目将于 2011 年底达到设计能力。

2、15 万套工程子午胎项目可行性研究报告制定于 2006 年, 目前外部经营环境发生较大变化, 仅以天然橡胶为例, 2010 年末天然橡胶已达 34000 元/吨, 据中国橡胶工业协会轮胎分会统计行业亏损面达 20.9%, 募投项目设计盈利能力有所下降。

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
500 万套乘用车子午胎项目	100,620	20%	
企业信息化项目	9,060	35%	
技改技措	43,528.14	85%	
合计	153,208.14	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充

以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
公司董事会四届二十一次会议	2010年3月19日		中国证券报 D020、上海证券报 B71	2010年3月23日
公司董事会四届二十二次会议	2010年4月21日		中国证券报 D005 上海证券报、B22	2010年4月23日
公司董事会四届二十三次会议	2010年4月28日		中国证券报 A20、上海证券报 B108	2010年4月29日
公司董事会四届二十四次会议	2010年6月3日		中国证券报 B005、上海证券报 B29	2010年6月4日
公司董事会四届二十五次会议	2010年8月18日		中国证券报 B003、上海证券报 B44	2010年8月20日
公司董事会四届二十六次会议	2010年9月15日		中国证券报 A24、上海证券报 B17	2010年9月16日
公司董事会四届二十七次会议	2010年10月22日		中国证券报 B022、上海证券报 A11	2010年10月26日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规要求,严格按照股东大会决议和授权范围,认真执行股东大会通过的各项决议内容。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

为强化董事会决策功能,做到事前审计、专业审计,确保董事会对经理层的有效监督,完善公司治理结构,根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其

他有关规定，公司设立了董事会审计委员会，并制定有《董事会审计委员会实施细则》（以下简称“实施细则”）。

董事会审计委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。

公司董事会审计委员会由独立董事荆新、张大岭，董事长曹朝阳 3 人组成，其中独立董事荆新任主任委员。

2010 年度审计委员会的工作开展情况：

审阅了公司内部审计制度和公司内控制度，并提出合理化建议，对内部审计和内控制度的执行情况进行监督；

在 2010 年度董事会提出了《关于聘请公司 2011 年度会计审计机构议案》；

根据中国证监会《关于做好上市公司 2010 年年度报告及相关工作的通知》要求，在公司编制 2010 年年报工作中发挥了应有的作用，具体体现在：

1) 2010 年 12 月 20 日，审计委员会成员认真审阅了公司 2010 年度审计工作计划及相关材料，与负责公司年度审计工作的中审亚太会计师事务所签字注册会计师协商确定了公司 2010 年度财务报告审计工作的时间安排，并以书面形式督促会计事务所在约定时限内提交审计报告。

2) 2011 年 1 月 20 日，审计委员会成员在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面意见。

3) 在审计期间，审计委员会先后多次与会计师事务所和公司财务总监电话沟通，要求会计师事务所按照审计总体工作计划完成外勤工作，并将有关进展情况报告给审计委员会。

2011 年 2 月 10 日，审计委员会向会计事务所发出了审计督促函，希望中审亚太会计师事务所积极推进审计工作，及时提交初审意见以及报表和附注。

4) 2011 年 2 月 17 日，公司年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司 2010 年度财务报表及相关资料，并形成书面意见，认可年审会计师的审计意见。

5) 2011 年 2 月 20 日，中审亚太会计师事务所出具 2010 年度审计报告后，审计委员会对中审亚太会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并对拟提请公司董事会审议的年度财务报告和续聘中审亚太会计师事务所有限公司为公司 2011 年度会计审计机构等事项形成了决议，同意提请公司董事会审议。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

本公司薪酬与考核委员会由独立董事陈岩、张大岭、任振铎和董事长曹朝阳 4 人组成，其中独立董事陈岩任主任委员。公司董事会薪酬与考核委员会严格按照《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定，根据《公司董事薪酬激励约束机制实施细则》和《公司高级管理人员薪酬激励约束机制实施细则》等管理制度，按照公司年初制定的生产经营计划和绩效

评价标准和程序,负责对公司的薪酬策略、政策与方案提出建议,对董事及高级管理人员进行年度绩效考评,对公司董事、高管人员的薪酬制度执行情况进行监督,并对本年报所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况出具了同意的审核意见。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司制定有《信息沟通/协商与交流管理程序》和《信息披露事务管理制度》,《内幕信息知情人登记备案制度》等,对公司信息的传递、交流、公告等做了严格的规定,能够确保外部信息使用人通过正常渠道了解公司,并对公司内幕信息进行合理保护。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会根据相关法律法规要求规范运作,对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责,保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性,因此仅能对上述目标提供合理保证。

7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查,内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况? 否

(五)利润分配或资本公积金转增股本预案

经中审亚太会计师事务所有限公司审计,公司 2010 年度实现净利润 152,628,320.98 元,按 10%提取法定盈余公积 15,322,290.50 元,加上 2009 年 12 月 31 日滚存未分配利润 418,976,884.16 元,减去年度内实施 2009 年度利润分配 37,494,214.80 元,截至 2010 年 12 月 31 日,公司可供股东分配的利润为 518,788,699.84 元。

公司拟以 2010 年 12 月 31 日总股本 374,942,148 股为基数,向全体股东按每 10 股派发人民币 1.00 元(含税)的现金红利,共计人民币 37,494,214.80 元。

公司 2010 年度不进行资本公积金转增股本。

本议案需提交公司 2010 年度股东大会审议。

(六) 公司前三年分红情况

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2007	0	106,258,537.99	
2008	37,494,214.80	-97,135,542.80	
2009	37,494,214.80	310,053,573.99	12.09

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
公司监事会四届八次会议	《公司 2009 年度监事会工作报告》、《公司 2009 年年度报告及其摘要》、《公司 2009 年度财务决算报告》、《公司 2009 年度利润分配预案》、《公司 2009 年度计提和核销资产减值准备的报告》、《关于公司 2010 年度日常关联交易的议案》、《公司 2009 年度社会责任报告》

公司监事会四届九次会议	《公司 2010 年第一季度报告》
公司监事会四届十次会议	《公司 2010 年半年度报告及其摘要》
公司监事会四届十一次会议	《公司 2010 年第三季度报告》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司股东大会、董事会会议决议均符合法律、法规、规章、以及监管部门的各种规定和要求，未存在违反《公司章程》、公司股东大会决议和其他有关规定的情形。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，始终做到依法规范运行，没有发现违反国家法律、法规、《公司章程》及损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对 2010 年度的财务状况进行了监督检查，并确认中审亚太会计师事务所有限公司出具的 2010 年度财务审计报告，其真实地反映了公司 2010 年度的财务状况和经营成果。公司监事会对公司 2010 年度各定期报告出具了书面审核意见。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

通过对公司募集资金使用情况的检查，公司募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，使用募集资金置换预先投入募集资金项目自筹资金的程序合法、金额准确，募集资金的存储和使用完全依据《募集资金专户存储三方监管协议》执行，没有出现违反法律、法规及损害广大股东利益的情形。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司无收购、出售资产事项。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

关联交易符合《公司章程》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，有利于提升公司的业绩，其依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，无内幕交易行为发生，不存在损害上市公司和中小股东的利益的行为。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

公司建立了较为完善的内部控制制度，公司现有的内部控制体系及制度在生产经营各个环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用，能够得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	A 股	600155	*ST 宝硕		594,952	2,516,646.96	5.46	
2	A 股	601818	光大银行	19,500,000.00	11,000,000	43,560,000.00	94.54	
合计				19,500,000.00	/	46,076,646.96	100%	

注：2008 年 5 月 19 日，公司根据河北宝硕股份有限公司破产管理人关于划转股票的通知及《河北宝硕股份有限公司执行重整计划清偿债务清册》，按照债权比例获配宝硕股份股东让渡的流通股股票，作为担保损失的补偿。2008 年 5 月 15 日，宝硕股份破产管理人通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司将 594,952.00 股股票划转至本公司提供的证券账户内。年末公司对可供出售金融资产按公允价值计量，股票总市值为 2,516,646.96 元。

本公司于 2001 年 9 月 10 日出资 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。2009 年 7 月，公司收到中国光大银行现金股利 842,806.31 元。2010 年 8 月 18 日，光大银行成功上市，年末公司所持光大银行股票总市值为 43,560,000.00 元。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
河南轮胎集团有限责任公司	参股东	购买商品	消耗品采购	市场定价		1,322,226.88	0.56	现金		
河南轮胎集团有限责任公司	参股东	购买商品	外胎、垫带加工	市场定价		25,363,839.00	17.16	现金		
中国化工橡胶总公司供销分公司	母公司的全资子公司	购买商品	合成胶采购	市场定价		637,936,628.80	72.14	现金		
中国化工橡胶桂林有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	工程外胎加工	市场定价		73,580,392.60	61.40	现金		
河南轮胎集团有限责任公司	参股东	销售商品	材料销售	市场定价		3,074,429.85	4.90	现金		
合计						741,277,517.13				

2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
河南轮胎集团有限责任公司	参股股东			29,352,465.88	3,578,333.40
中国化工橡胶总公司供销分公司	母公司的全资子公司	637,936,628.80	83,091,657.65		
中国化工橡胶桂林有限公司	母公司的控股子公司			73,580,392.60	1,838.60
合计		637,936,628.80	83,091,657.65	102,932,858.48	3,580,172
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		637,936,628.80			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		83,091,657.65			
关联债权债务形成原因		合成胶采购			

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
风神轮胎	河南轮胎	房屋租赁		2010年1	2010年12	45,432.00		调增利润	是	参股股东

股份有限公司	集团有限责任公司			月 1 日	月 31 日							
河南轮胎集团有限责任公司	风神轮胎股份有限公司	车库、铁路专用及汽车队场地及附属设施		2010 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日	661,100.00		调减利润	是			参 股 股 东
河南轮胎集团有限责任公司	焦作三和利众动力有限公司	土地租赁		2010 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日	3,903,826.79		调减利润	是			参 股 股 东

①房产租赁费

河南轮胎集团有限责任公司与本公司续签《房地产租赁合同》，河南轮胎集团有限责任公司租赁本公司位于山阳区焦东南路面积为 508 平方米的房屋。

②土地租赁

公司和公司全资子公司焦作三和利众动力有限公司租赁河南轮胎集团有限责任公司土地 577,569.66 平方米。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
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
风神轮胎股份有限公司	全资子公司	焦作三和利众动力	1,500	2010 年 1 月 15	2010 年 1 月 15	2011 年 1 月 14	连带责任担保	是	否			是	全资子公司

公司		有限公司		日	日	日							
风神轮胎股份有限公司	全资子公司	焦作三和利众动力有限公司	2,000	2010年3月16日	2010年3月16日	2011年3月15日	连带责任担保	否	否			是	全资子公司
风神轮胎股份有限公司	全资子公司	焦作三和利众动力有限公司	2,000	2010年11月5日	2010年11月5日	2011年9月3日	连带责任担保	否	否			是	全资子公司
风神轮胎股份有限公司	全资子公司	焦作三和利众动力有限公司	2,500	2010年6月30日	2010年6月30日	2011年6月29日	连带责任担保	否	否			是	全资子公司
风神轮胎股份有限公司	全资子公司	焦作三和利众动力有限公司	2,000	2010年10月19日	2010年10月19日	2011年10月28日	连带责任担保	否	否			是	全资子公司
风神轮胎股份有限公司	全资子公司	焦作三和利众动力有限公司	2,000	2010年11月16日	2010年11月16日	2011年11月15日	连带责任担保	否	否			是	全资子公司
风神轮胎股份有限公司	全资子公司	焦作三和利众动力有限公司	2,000	2010年3月23日	2010年3月23日	2011年3月22日	连带责任担保	否	是			是	全资子公司

风神轮胎股份有限公司	全资子公司	焦作三和利众动力有限公司	1,500	2010年4月7日	2010年4月7日	2011年4月6日	连带责任担保	否	否			是	全资子公司
风神轮胎股份有限公司	全资子公司	焦作三和利众动力有限公司	1,500	2010年6月3日	2010年6月3日	2011年6月2日	连带责任担保	否	否			是	全资子公司
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								20,000					
报告期末对子公司担保余额合计 (B)								17,000					
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)													
担保总额 (A+B)								17,000					
担保总额占公司净资产的比例(%)								9.39					
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)								17,000					
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)								17,000					

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	河南轮胎集团有限责任公司承诺: 持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起, 在 24 个月内不上市交易或者转让; 在上述承诺期期满后, 通过证券交易所挂牌交易出售股份, 出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 10%; 同时当连续 5 个交易日公司二级市场股票收盘价格均达到 7.5 元时, 方可通过上海证券交易所挂牌交	已认真履行了承诺, 无违反承诺事项的情况。

	易出售所持股份。	
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	公司控股股东中国化工橡胶总公司同意承接原控股股东河南轮胎集团有限责任公司在公司股权分置改革时所作出的承诺，即：其划入的 100,000,000 股股份，自获得上市流通权之日起，在 24 个月内不上市交易或者转让；在上述期限届满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占风神股份股本总数的比例在 12 个月内不超过 10%；当连续 5 个交易日风神股份二级市场股票收盘价格均达到 7.5 元时（若风神股份股票按照上海证券交易所相关规则做除权、除息处理，上述价格按照除权、除息规则相应调整），方可通过上海证券交易所挂牌交易出售所持上述股份。	已认真履行了承诺，无违反承诺事项的情况。
发行时所作承诺	中国昊华化工（集团）总公司就本次非公开发行股票应履行的义务所做出的承诺如下：中国昊华化工（集团）总公司认购本次非公开发行股份 59,642,148 股，限售期为 36 个月，可上市流通日为 2011 年 12 月 28 日。	已认真履行了承诺，无违反承诺事项的情况。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	400,000
境内会计师事务所审计年限	1 年

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
风神轮胎股份有限公司关于股东大宗交易转让公司股份的公告	中国证券报 D004、 上海证券报 B15	2010 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限	中国证券报 B13、	2010 年 1 月 13 日	http://www.sse.com.cn

公司关于公司国有股权无偿划转获得国资委批复的公告	上海证券报 B16		
风神轮胎股份有限公司 2009 年度业绩扭亏为盈公告	中国证券报 D012、上海证券报 B27	2010 年 1 月 29 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司关于中国化工橡胶总公司延期报送补正材料的公告	中国证券报 D004、上海证券报 B19	2010 年 3 月 9 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司董事会四届二十一次会议决议公告	中国证券报 D020、上海证券报 B71	2010 年 3 月 23 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司监事会四届八次会议决议公告	中国证券报 D020、上海证券报 B71	2010 年 3 月 23 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司 2010 年度日常关联交易公告	中国证券报 D020、上海证券报 B71	2010 年 3 月 23 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司关于为焦作三和利众动力有限公司提供担保的公告	中国证券报 D020、上海证券报 B71	2010 年 3 月 23 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司 2009 年年报	中国证券报 D020、上海证券报 B71	2010 年 3 月 23 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司 2010 年第一季度报告	中国证券报 D005、上海证券报 B22	2010 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司董事会四届二十三次会议决议公告暨召开 2009 年度股东大会的通知	中国证券报 A20、上海证券报 B108	2010 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司 2009 年度股东大会决议公告	中国证券报 B004、上海证券报 B8	2010 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司董事会四届二十四次会议决议公告	中国证券报 B005、上海证券报 B29	2010 年 6 月 4 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司日常关联交易	中国证券报 B005、上海证券报 B29	2010 年 6 月 4 日	http://www.sse.com.cn

公告			
风神轮胎股份有限公司 2009 年度利润分配实施公告	中国证券报 B005、 上海证券报 B35	2010 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司关于举行投资者网上集体接待日活动的公告	中国证券报 A24、 上海证券报 B15	2010 年 7 月 14 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司 2010 年半年度报告	中国证券报 B003、 上海证券报 B44	2010 年 8 月 20 日	http://www.sse.com.cn
关于中国化工橡胶总公司与中国昊华化工（集团）总公司签署《国有股权划转的补充协议》的公告	中国证券报 A29、 上海证券报 B10	2010 年 9 月 1 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司董事会四届二十六次会议决议公告暨召开 2010 年第一次临时股东大会通知	中国证券报 A24、 上海证券报 B17	2010 年 9 月 16 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司关于国有股权划转过户完成的提示性公告	中国证券报 B008、 上海证券报 B1	2010 年 9 月 28 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B008、 上海证券报 B27	2010 年 10 月 13 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司 2010 年第三季度报告	中国证券报 B022、 上海证券报 A11	2010 年 10 月 26 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司关于公司高管离职公告	中国证券报 B022、 上海证券报 A12	2010 年 11 月 26 日	http://www.sse.com.cn

十一、备查文件目录

- 1、 载有公司董事长,财务总监及会计机构负责人签名并盖章的会计报表;
- 2、 载有会计事务所盖章,注册会计师签名并盖章的审计报告原件;
- 3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长: 曹朝阳

风神轮胎股份有限公司

2011 年 2 月 25 日

审计报告

中审亚太审字（2011）010014 号

风神轮胎股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的风神轮胎股份有限公司（以下简称风神轮胎）财务报表，包括2010年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2010年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是风神轮胎管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，风神轮胎财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了风神轮胎2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所有限公司

中国注册会计师：陈扬

中国·北京

中国注册会计师：王增明

2011年02月25日

合并资产负债表
2010 年 12 月 31 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	年初余额
流动资产:			
货币资金		366,290,763.78	534,674,339.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,050,977,919.80	413,282,995.68
应收账款		357,783,945.69	390,854,210.13
预付款项		273,040,982.03	119,264,617.40
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		18,478,012.59	19,656,436.90
买入返售金融资产			
存货		1,177,868,377.65	861,585,342.98
一年内到期的非流动资产		2,813,941.09	
其他流动资产			
流动资产合计		3,247,253,942.63	2,339,317,942.12
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		46,076,646.96	3,284,135.04
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			19,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		2,836,962,999.83	2,891,933,412.56
在建工程		139,486,955.39	49,955,091.46
工程物资		638,786.38	536,545.43

固定资产清理			1,142,301.90
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		31,909,164.29	4,308,503.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		70,164,087.49	64,538,770.75
递延所得税资产		25,833,098.03	16,788,347.63
其他非流动资产		63,952,143.83	70,448,816.29
非流动资产合计		3,215,023,882.20	3,122,435,924.68
资产总计		6,462,277,824.83	5,461,753,866.80
流动负债：			
短期借款		1,129,134,000.00	963,557,521.64
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		453,676,821.01	137,182,305.15
应付账款		1,105,548,424.90	715,429,045.85
预收款项		224,413,984.36	95,775,355.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		53,888,091.41	44,557,477.48
应交税费		33,899,270.49	3,619,655.35
应付利息		3,399,705.93	3,310,003.98
应付股利			
其他应付款		155,694,609.40	338,688,996.52
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债		993,744,225.29	201,386,061.68
其他流动负债			
流动负债合计		4,153,399,132.79	2,503,506,423.61

非流动负债:			
长期借款		421,150,000.00	1,187,882,120.00
应付债券			
长期应付款			71,113,649.98
专项应付款		23,555,000.00	23,555,000.00
预计负债			
递延所得税负债		3,549,277.52	
其他非流动负债		49,995,000.00	
非流动负债合计		498,249,277.52	1,282,550,769.98
负债合计		4,651,648,410.31	3,786,057,193.59
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		374,942,148.00	374,942,148.00
资本公积		814,006,384.02	794,207,748.89
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		102,892,182.66	87,569,892.16
一般风险准备			
未分配利润		518,788,699.84	418,976,884.16
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,810,629,414.52	1,675,696,673.21
少数股东权益			
所有者权益合计		1,810,629,414.52	1,675,696,673.21
负债和所有者权益总计		6,462,277,824.83	5,461,753,866.80

法定代表人：曹朝阳 主管会计工作负责人：郭春风 会计机构负责人：娄根杰

母公司资产负债表
 2010 年 12 月 31 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	年初余额
流动资产:			
货币资金		356,215,309.47	492,634,635.24
交易性金融资产			
应收票据		1,048,188,089.80	413,136,295.68
应收账款		356,113,741.81	387,900,172.38
预付款项		250,480,948.90	190,562,916.54
应收利息			
应收股利			
其他应收款		18,279,981.42	19,472,291.28
存货		1,154,862,297.50	837,530,032.59
一年内到期的非流动资产		2,813,941.09	
其他流动资产			
流动资产合计		3,186,954,309.99	2,341,236,343.71
非流动资产:			
可供出售金融资产		46,076,646.96	3,284,135.04
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		81,791,760.01	101,291,760.01
投资性房地产			
固定资产		2,513,978,313.69	2,548,523,036.11
在建工程		136,807,880.90	49,745,091.46
工程物资		638,786.38	536,545.43
固定资产清理			1,142,301.90
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		31,909,164.29	4,308,503.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		70,164,087.49	64,538,770.75
递延所得税资产		25,411,739.63	16,241,080.08

其他非流动资产		63,952,143.83	70,448,816.29
非流动资产合计		2,970,730,523.18	2,860,060,040.69
资产总计		6,157,684,833.17	5,201,296,384.40
流动负债：			
短期借款		959,134,000.00	868,557,521.64
交易性金融负债			
应付票据		448,676,821.01	97,182,305.15
应付账款		1,060,734,604.30	628,237,527.08
预收款项		139,443,406.25	95,775,355.96
应付职工薪酬		52,866,472.69	44,348,466.28
应交税费		34,262,730.61	3,855,594.11
应付利息		3,399,705.93	3,310,003.98
应付股利			
其他应付款		151,367,151.40	295,659,205.46
一年内到期的非流动 负债		993,744,225.29	201,386,061.68
其他流动负债			
流动负债合计		3,843,629,117.48	2,238,312,041.34
非流动负债：			
长期借款		421,150,000.00	1,187,882,120.00
应付债券			
长期应付款			71,113,649.98
专项应付款		23,555,000.00	23,555,000.00
预计负债			
递延所得税负债		3,394,817.29	
其他非流动负债		49,995,000.00	
非流动负债合计		498,094,817.29	1,282,550,769.98
负债合计		4,341,723,934.77	3,520,862,811.32
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		374,942,148.00	374,942,148.00
资本公积		814,006,384.02	794,207,748.89
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		102,892,182.66	87,569,892.16

一般风险准备			
未分配利润		524,120,183.72	423,713,784.03
所有者权益(或股东权益) 合计		1,815,960,898.40	1,680,433,573.08
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		6,157,684,833.17	5,201,296,384.40

法定代表人：曹朝阳 主管会计工作负责人：郭春风 会计机构负责人：娄根杰

合并利润表
 2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		8,121,845,836.17	5,622,519,598.55
其中: 营业收入		8,121,845,836.17	5,622,519,598.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,958,719,246.10	5,276,252,080.63
其中: 营业成本		7,013,405,107.72	4,287,001,927.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		100,317,128.26	68,724,711.64
销售费用		282,530,783.59	233,461,667.61
管理费用		411,662,327.25	472,921,977.34
财务费用		142,276,711.60	191,658,502.86
资产减值损失		8,527,187.68	22,483,293.23
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)		449,078.84	842,806.31
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		163,575,668.91	347,110,324.23
加: 营业外收入		20,678,481.85	5,389,277.31
减: 营业外支出		3,128,019.22	1,075,649.83
其中: 非流动资产处置损失		2,982,254.33	782,108.86
四、利润总额 (亏损总额以“—”号		181,126,131.54	351,423,951.71

填列)			
减：所得税费用		28,497,810.56	41,370,377.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		152,628,320.98	310,053,573.99
归属于母公司所有者的净利润		152,628,320.98	310,053,573.99
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.407	0.827
（二）稀释每股收益		0.407	0.827
七、其他综合收益		19,798,635.13	1,527,241.78
八、综合收益总额		172,426,956.11	311,580,815.77
归属于母公司所有者的综合收益 总额		172,426,956.11	311,580,815.77
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：曹朝阳

主管会计工作负责人：郭春风

会计机构负责人：娄根杰

母公司利润表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		8,126,402,041.52	5,624,463,790.34
减：营业成本		7,034,800,453.70	4,307,253,740.47
营业税金及附加		99,915,384.33	68,411,924.82
销售费用		282,530,783.59	233,461,667.61
管理费用		405,577,139.67	468,895,496.62
财务费用		132,437,523.57	180,033,520.25
资产减值损失		8,530,870.39	22,404,476.28
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）		449,078.84	842,806.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		163,058,965.11	344,845,770.60
加：营业外收入		19,895,330.11	5,381,332.97
减：营业外支出		1,513,949.05	1,073,681.60
其中：非流动资产处置损失		1,369,184.16	781,152.60
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		181,440,346.17	349,153,421.97
减：所得税费用		28,217,441.18	40,338,403.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		153,222,904.99	308,815,018.39
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.409	0.824
（二）稀释每股收益		0.409	0.824
六、其他综合收益		19,798,635.13	1,527,241.78
七、综合收益总额		173,021,540.12	310,342,260.17

法定代表人：曹朝阳 主管会计工作负责人：郭春风 会计机构负责人：娄根杰

合并现金流量表
 2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,092,299,265.10	3,817,349,029.46
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		84,153,156.54	32,801,532.65
经营活动现金流入小计		6,176,452,421.64	3,850,150,562.11
购买商品、接受劳务支付的现金		5,334,661,286.87	2,627,892,058.42
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		262,002,145.86	201,217,203.75
支付的各项税费		286,404,787.76	244,802,153.74
支付其他与经营活动 有关的现金		110,551,778.90	442,376,128.49
经营活动现金流出 小计		5,993,619,999.39	3,516,287,544.40
经营活动产生的 现金流量净额		182,832,422.25	333,863,017.71
二、投资活动产生的现金 流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的 现金		449,078.84	842,806.31
处置固定资产、无形 资产和其他长期资产收回 的现金净额		129,525.19	432,540.00
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		578,604.03	1,275,346.31
购建固定资产、无形 资产和其他长期资产支付 的现金		259,437,060.15	278,246,767.80
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		259,437,060.15	278,246,767.80
投资活动产生的现金流量净额		-258,858,456.12	-276,971,421.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,355,302,638.87	2,900,057,241.64
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,355,302,638.87	2,902,057,241.64
偿还债务支付的现金		1,135,218,521.64	2,768,155,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		163,652,037.57	193,049,246.60
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		91,667,373.43	139,323,023.42
筹资活动现金流出小计		1,390,537,932.64	3,100,527,470.02
筹资活动产生的现金流量净额		-35,235,293.77	-198,470,228.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,748,380.36	-3,948,755.08
五、现金及现金等价物净增加额		-122,009,708.00	-145,527,387.24
加：期初现金及现金等价物余额		467,960,471.78	613,487,859.02

六、期末现金及现金等价物余额		345,950,763.78	467,960,471.78
----------------	--	----------------	----------------

法定代表人：曹朝阳 主管会计工作负责人：郭春风 会计机构负责人：娄根杰

母公司现金流量表
 2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,993,621,038.20	3,761,839,397.01
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		81,801,972.96	30,821,120.05
经营活动现金流入小计		6,075,423,011.16	3,792,660,517.06
购买商品、接受劳务支付的现金		5,199,012,313.05	2,551,772,797.00
支付给职工以及为职工支付的现金		253,619,893.27	195,238,311.30
支付的各项税费		281,308,975.62	241,259,881.17
支付其他与经营活动有关的现金		102,609,409.42	424,607,028.60
经营活动现金流出小计		5,836,550,591.36	3,412,878,018.07
经营活动产生的现金流量净额		238,872,419.80	379,782,498.99
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		449,078.84	842,806.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		101,917.50	432,540.00
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		550,996.34	1,275,346.31

小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		256,305,982.20	273,192,431.28
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		256,305,982.20	273,192,431.28
投资活动产生的现金流量净额		-255,754,985.86	-271,917,084.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,155,302,638.87	2,765,057,241.64
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,155,302,638.87	2,767,057,241.64
偿还债务支付的现金		1,010,218,521.64	2,643,155,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		155,831,255.90	187,398,981.60
支付其他与筹资活动有关的现金		91,667,373.43	139,323,023.42
筹资活动现金流出小计		1,257,717,150.97	2,969,877,205.02
筹资活动产生的现金流量净额		-102,414,512.10	-202,819,963.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,748,380.36	-3,948,755.08
五、现金及现金等价物净增加额		-130,045,458.52	-98,903,304.44
加：期初现金及现金		465,920,767.99	564,824,072.43

等价物余额			
六、期末现金及现金等价物余额		335,875,309.47	465,920,767.99

法定代表人：曹朝阳

主管会计工作负责人：郭春风

会计机构负责人：姜根杰

合并所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本（或 股本）	资本公积	减： 库存 股	专项储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末 余额	374,942,148.00	794,207,748.89			87,569,892.16		418,976,884.16		1,675,696,673.21	
加：会 计政策变更										
前 期差错更正										
其 他										
二、本年年初 余额	374,942,148.00	794,207,748.89			87,569,892.16		418,976,884.16		1,675,696,673.21	
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)		19,798,635.13			15,322,290.50		99,811,815.68		134,932,741.31	
(一)净利润							152,628,320.98		152,628,320.98	
(二)其他综		19,798,635.13							19,798,635.13	

合收益										
上述(一)和 (二)小计		19,798,635.13					152,628,320.98			172,426,956.11
(三)所有者 投入和减少 资本										
1. 所有者投 入资本										
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分 配					15,322,290.50		-52,816,505.30			-37,494,214.80
1. 提取盈余 公积					15,322,290.50		-15,322,290.50			
2. 提取一般 风险准备										-37,494,214.80
3. 所有者 (或股东)的 分配							-37,494,214.80			
4. 其他										
(五)所有者 权益内部结 转										

1. 资本公积 转增资本(或 股本)									
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)									
3. 盈余公积 弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储 备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七)其他									
四、本期期末 余额	374,942,148.00	814,006,384.02			102,892,182.66		518,788,699.84		1,810,629,414.52

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本（或 股本）	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	374,942,148.00	790,680,507.11			65,806,375.76		168,200,808.43			1,399,629,839.30
加： 会计政策变更										
前期 差错更正										
其他							-19,767.06			-19,767.06
二、本年年初余额	374,942,148.00	790,680,507.11			65,806,375.76		168,181,041.37			1,399,610,072.24
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）		3,527,241.78			21,763,516.40		250,795,842.79			276,086,600.97
（一）净利润							310,053,573.99			310,053,573.99
（二）其他综合 收益		1,527,241.78								1,527,241.78
上述(一)和(二) 小计		1,527,241.78					310,053,573.99			311,580,815.77
（三）所有者投		2,000,000.00								2,000,000.00

入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		2,000,000.00							2,000,000.00
(四) 利润分配				21,763,516.40	-59,257,731.20				-37,494,214.80
1. 提取盈余公积				21,763,516.40	-21,763,516.40				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-37,494,214.80			-37,494,214.80
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									

2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	374,942,148.00	794,207,748.89			87,569,892.16		418,976,884.16			1,675,696,673.21

法定代表人：曹朝阳 主管会计工作负责人：郭春风 会计机构负责人：娄根杰

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	374,942,148.00	794,207,748.89			87,569,892.16		423,713,784.03	1,680,433,573.08
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	374,942,148.00	794,207,748.89			87,569,892.16		423,713,784.03	1,680,433,573.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		19,798,635.13			15,322,290.50		100,406,399.69	135,527,325.32
(一) 净利润							153,222,904.99	153,222,904.99
(二) 其他综合收益		19,798,635.13						19,798,635.13
上述(一)和(二)小计		19,798,635.13					153,222,904.99	173,021,540.12

（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					15,322,290.50		-52,816,505.30	-37,494,214.80
1. 提取盈余公积					15,322,290.50		-15,322,290.50	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-37,494,214.80	-37,494,214.80
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	374,942,148.00	814,006,384.02			102,892,182.66		524,120,183.72	1,815,960,898.40

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	374,942,148.00	790,680,507.11			65,806,375.76		174,156,496.84	1,405,585,527.71
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	374,942,148.00	790,680,507.11			65,806,375.76		174,156,496.84	1,405,585,527.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		3,527,241.78			21,763,516.40		249,557,287.19	274,848,045.37
(一)净利润							308,815,018.39	308,815,018.39
(二)其他综合收益		1,527,241.78						1,527,241.78
上述(一)和(二)小计		1,527,241.78					308,815,018.39	310,342,260.17

(三) 所有者投入和减少资本		2,000,000.00						2,000,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		2,000,000.00						2,000,000.00
(四) 利润分配					21,763,516.40		-59,257,731.20	-37,494,214.80
1. 提取盈余公积					21,763,516.40		-21,763,516.40	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-37,494,214.80	-37,494,214.80
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								

(七) 其他								
四、本期期末余额	374,942,148.00	794,207,748.89			87,569,892.16		423,713,784.03	1,680,433,573.08

法定代表人：曹朝阳

主管会计工作负责人：郭春风

会计机构负责人：娄根杰

风神轮胎股份有限公司 2010 年度财务报表附注

一、公司基本情况

风神轮胎股份有限公司（以下简称：“本公司”）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。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[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 月本公司被中国证券监督管理委员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券监督管理委员会有条件通过。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 27 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%，成为公司第一大股东；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。

本公司企业法人营业执照注册号为 410000100002081，注册地为焦作市焦东南路 48 号，法定代表人曹朝阳，注册资本 37,494.2148 万元。经营范围：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。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础进行编制，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公

司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围。如果本公司在被投资单位拥有高于 50% 的表决权资本，或者虽然拥有的表决权资本不足 50% 但能够对被投资单位实施实质性控制，本公司均将此等被投资单位作为子公司，在编制合并财务报表时纳入合并范围。公司不存在控制的特殊目的主体。

合并财务报表以本公司和纳入合并会计报表范围的各子公司的会计报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并会计报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

无对同一子公司股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入情况。

（七）会计计量属性

1、计量属性

本公司以权责发生制为记账基础，初始价值以历史成本为计量原则。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）

计量；盘盈资产等按重置成本计量。

2、计量属性在本期发生变化的报表项目

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 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。

（九）外币业务和外币报表折算

1、发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

2、在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

3、外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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；所有者权益类项目除“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。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

（十）金融工具

1、金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

2、金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

3、金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 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。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

②不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A.《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

B.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

4、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

①在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

5、金融资产减值准备计提方法

(1) 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时,将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值(折现利率采用原实际利率),减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。计提减值准备时,对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试;对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的组合中,根据客户的信用程度等实际情况,按照信用组合进行减值测试;单独测试未发生减值的持有至到期投资,需要按照按照信用组合再进行测试;已单项确认减值损失的持有至到期投资,不再按照信用组合进行减值测试。

(2) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,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,则按其公允价值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提减值准备。在确认减值损失时,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,计入减值损失。

(3) 其他

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,或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发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。

6、金融资产转移

金融资产转移,是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

(十一) 应收款项

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单笔期末余额大于 1000 万的应收账款; 单笔期末余额大于 100 万的其他应收款	单
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	账龄分析法	

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据		
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	
按组合计提坏账准备的计提方法		
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:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	3	3
1 至 2 年	5	5
2 至 3 年	10	10
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	40	40
5 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	
坏账准备的计提方法	

对应收票据和预付款项,本公司单独进行减值测试,有客观证据表明其发生减值的,根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认为资产损失,计提坏账准备。

(十二) 存货

1、 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品及自制半成品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货的发出按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货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，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；

包装物于领用时一次摊销法摊销。

（十三）长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

1、投资成本确定

（1）本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并

对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并,在购买日按照下列规定确定其初始投资成本:

①一次交换交易实现的企业合并,合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,本公司将其计入合并成本。

(2)除本公司合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

①以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②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。

③投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

2、后续计量及损益确认方法

(1) 本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

(2) 本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

① 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

② 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

③ 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益

进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益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，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资在按照规定进行核算确定其账面价值的基础上，如果存在减值迹象的，应当按照相关准则的规定计提减值准备。其中对子公司、联营企业及合营企业的投资，应当按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定确定其可收回金额及应予计提的减值准备；企业持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确定其可收回金额及应予计提的减值准备，上述有关长期股权投资的减值准备在提取以后，均不允许转回。

（十四）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

1、投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- （1）与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- （2）该投资性房地产的成本能够可靠计量。

2、投资性房地产初始计量

(1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

3、投资性房地产的后续计量

投资性房地产是已出租的土地使用权、建筑物，按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，当有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，可以对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。对于以历史成本模式计量的投资性房地产按照同类固定资产或无形资产计提折旧或摊销；对于以公允价值模式计量的投资性房地产，期末将公允价值的变动计入当期公允价值变动损益。

4、投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

5、投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

(十五) 固定资产

1、固定资产的确认条件、分类、折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产包括房屋建筑物、专用设备、通用设备、运输工具、其他设备等。

①房屋建筑物满足以下条件：整体造价在 30,000.00 元以上；每平方米造价在 600.00 元以上；建筑面积在 50 平方米以上。

②生产用固定资产，是指单位价值满足以下条件

机器设备中通用机械设备、橡胶机械专用设备、制冷设备、主干管道、运输工具等，单位价值在 10,000.00 元以上；

机器设备中电子、电器自动化控制及仪器自动化控制设备、通用测试仪器设备，单位价值在 50,000.00 元以上。

③非生产用固定资产指单位价值在 2,000.00 元以上以及使用年限超过二年不属于直接用于生产的物品。

固定资产的折旧采用直线法，按月计提。

2、各类固定资产的折旧年限、估计残值率和年折旧率

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限	年折旧率(%)
房屋建筑	5	25-40	2.38-3.80
机器设备	5	5-30	3.17-19.0
运输工具	5	5-10	9.50-19.0
其他设备	5	5-10	9.50-19.0

对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，如果资产的可收回金额低于其账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资

产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（十六）在建工程

1、在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

2、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

（十七）借款费用资本化

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- （1）资产支出已经发生。
- （2）借款费用已经发生。
- （3）为使资产达到预定可使用或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，是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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后

发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(十八) 无形资产

1、无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- (1) 符合无形资产的定义。
- (2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- (3) 该资产的成本能够可靠计量。

2、无形资产的初始计量

无形资产按照实际成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，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。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

3、无形资产的后续计量

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益，使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

(二十) 资产减值

1、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

(1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流

入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3、因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4、资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

（二十一）预计负债

1、预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

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

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- （1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

（二十二）股份支付及权益工具

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易；以现金结算的股份支付，是指本公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

本公司为换取职工提供的服务而提供的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量；本公司提供的以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

（二十三）收入确认

1、销售商品的收入，在下列条件均能满足时确认：

- （1）企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）企业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控制；
- （3）收入的金额能够可靠的计量；
- （4）与交易相关的经济利益能够流入企业；
- （5）相关的收入和成本能够可靠地计量。

2、提供劳务的收入确认

- （1）在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。
- （2）如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

- （3）合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本

的比例确定合同完工进度。

3、让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

- (1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十四) 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助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；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。

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

(二十五) 所得税

所得税包括以本公司应纳税所得额为基础计算的各种境内和境外税额。在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

1、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

2、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

(1) 该项交易不是企业合并；

(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

3、资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

（二十六）租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

1、融资性租赁

（1）符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

（2）融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

2、经营性租赁

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十七）持有待售资产

1、确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

- （1） 公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- （2） 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （3） 该项转让将在一年内完成。

2、会计处理

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

(二十八) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本公司 2010 年度未发生会计政策变更。

2、会计估计变更

本公司 2010 年度未发生会计估计变更。

3、前期差错更正

本公司 2010 年度未发生前期差错更正。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	国内销售货物的税率为 17%、13%，出口销售货物执行“免、抵、退”办法。	17%、13%
消费税	除子午线轮胎外的轮胎销售	3%
营业税	房屋出租和提供劳务	5%
城市维护建设税	应纳增值税额、消费税额、营业税额	7%
教育附加税	应纳增值税额、消费税额、营业税额	3%
企业所得税	当期应纳税所得额	母公司 15%，子公司 25%

(二) 税收优惠及批文

1、增值税：根据《财政部 国家税务总局关于全国实施增值税转型改革若干问题的通知》（财税〔2008〕170 号）文件规定，自 2009 年 1 月 1 日起，购进（包括接受捐赠、实物投资）或者自制（包括改扩建、安装）固定资产发生的进项税额，可根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令第 538 号）和《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》（财政部 国家税务总局令第 50 号）的有关规定进行抵扣。

按照财税[2008]144 号文的规定，自 2008 年 12 月 1 日起，本公司橡胶制品的出口退税率由 5%提高到 9%。

2、消费税：国内销售轮胎的税率为 10%（不包括农用车专用轮胎），出口轮胎的税率为零；2006 年 3 月 20 日财政部、国家税务总局下发财税[2006]33 号《关于调整和完善消费税政策的通知》，通知规定自 2006 年 4 月 1 日起将汽车轮胎 10%的税率下调到 3%。根据财政部和国家税务总局财税[2000]145 号文《关于香皂和汽车轮胎消费税政策的通知》的规定，自 2001 年 1 月 1 日起子午线轮胎免征消费税。

3、所得税：本公司被认定为高新技术企业，享受 2008 年、2009 年、2010 年连续三年国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的税率缴纳企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

（本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元）

1、子公司情况

非同一控制下的企业合并方式取得的子公司

被投资单位全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
焦作三和利众动力有限公司	全资子公司	焦作市山阳路 2429 号	生产销售电、汽产品	5,276.00	热力、电力生产、销售；生产过程中衍生品的销售；热力、电力相关技术的培训及服务	8,179.18	8,179.18	100%	100%	是

2、其他合并范围说明事项

- (1) 本期合并范围无变动。
- (2) 本公司无境外经营实体。

五、合并财务报表项目注释（以下未特别注明外，货币单位为：人民币元）

（一）货币资金

项目	期末数			期初数		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金：			40,162.19			50,129.02
人民币	40,162.19		40,162.19	50,129.02		50,129.02
银行存款：			331,014,838.61			398,766,418.96
人民币	155,436,337.72		155,436,337.72	225,625,411.64		225,625,411.64
美元	17,239,249.05	6.6227	114,171,265.94	24,950,025.47	6.8282	170,363,763.92
欧元	6,972,944.41	8.8065	61,407,234.95	283,476.07	9.7971	2,777,243.40
其他货币资金：			35,235,762.98			135,857,791.05
人民币	35,235,762.98		35,235,762.98	127,933,046.47		127,933,046.47
美元		6.6227		915,239.81	6.8282	6,249,440.48
欧元		8.8065		171,000.00	9.7971	1,675,304.10
合计			366,290,763.78			534,674,339.03

注：

- (1) 期末数较期初数减少 168,383,575.25 元，下降 31.49%，主要是票据保证金及银行存款减少所致；
- (2) 期末其他货币资金中票据保证金为 33,980,518.46 元，信用证保证金为 1,250,000.00 元；
- (3) 货币资金期末余额中除其他货币资金外不存在冻结、抵押、对变现有限制或存放境外或存放潜在回收风险的款项。

（二）应收票据

1、应收票据分类

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	868,198,919.80	413,282,995.68
商业承兑汇票	182,779,000.00	
合 计	1,050,977,919.80	413,282,995.68

注：

- (1) 期末数较期初数增加 637,694,924.12 元，增长 154.30%，主要是票据结算量增加及

年底集中回款所致；

(2) 期末已贴现未到期的票据金额为 642,900,600.00 元，其中已贴现未到期的商业承兑汇票金额为 98,400,000.00 元。

2、期末公司已质押的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
东风汽车有限公司东风商用车公司	2010-11-15	2011-05-15	6,000,000.00	质押
徐州徐工物资供应有限公司	2010-11-10	2011-05-10	5,000,000.00	质押
东风汽车有限公司东风商用车公司	2010-10-15	2011-04-15	10,000,000.00	质押
东风汽车有限公司东风商用车公司	2010-10-15	2011-04-15	10,000,000.00	质押
合计			31,000,000.00	

3、期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4、期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据 125,106.65 万元，其中商业承兑汇票 2,650.00 万元，银行承兑汇票 122,456.65 万元。已背书未到期的票据金额最大的前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
东风汽车有限公司东风商用车公司	2010-12-22	2011-06-19	37,000,000.00	
东风汽车有限公司东风商用车公司	2010-10-18	2011-04-18	20,000,000.00	
厦门厦工机械股份有限公司	2010-09-26	2011-03-26	14,288,500.00	
厦门厦工机械股份有限公司	2010-10-22	2011-04-21	10,000,000.00	
东风汽车有限公司东风商用车公司	2010-10-15	2011-04-15	10,000,000.00	
合计			91,288,500.00	

5、期末公司已贴现的商业承兑票据 14,507.00 万元。

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额重大组合	217,530,289.13	57.72	6,530,391.33	3.00	255,886,377.63	62.40	7,676,591.33	3.00
单项金额不重大组合	159,351,707.48	42.28	12,567,659.59	7.89	154,166,756.78	37.60	11,522,332.95	7.47
合计	376,881,996.61	100.00	19,098,050.92		410,053,134.41	100.00	19,198,924.28	

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	362,886,991.59	96.29	10,919,961.16	392,292,676.37	95.67	11,772,439.49
1 至 2 年	1,495,310.37	0.40	74,765.52	9,901,767.40	2.41	437,764.12
2 至 3 年	4,665,755.04	1.24	466,575.50	204,789.06	0.05	20,478.91
3 至 4 年	204,789.06	0.05	61,436.72	114,481.91	0.03	34,344.57
4 至 5 年	89,730.88	0.02	35,892.35	1,009,204.14	0.25	403,681.66
5 年以上	7,539,419.67	2.00	7,539,419.67	6,530,215.53	1.59	6,530,215.53
合计	376,881,996.61	100.00	19,098,050.92	410,053,134.41	100.00	19,198,924.28

3、本报告期无转回或收回的应收账款；无实际核销或终止确认的应收款项；无以应收款项为标的进行证券化的资产、负债事项。

4、本报告期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款或应收其他关联方款项情况

5、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例(%)
第一名	配套厂	199,824,963.92	一年以内	53.00
第二名	经销商	17,854,747.10	一年以内	4.74
第三名	经销商	7,783,004.12	一年以内	2.06
第四名	配套厂	6,634,829.00	一年以内	1.76
第五名	经销商	6,120,638.74	一年以内	1.62
合计		238,218,182.88		63.18

(四) 预付款项

1、按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	263,074,590.15	96.35	97,368,984.22	81.64
1 至 2 年	7,621,161.57	2.79	20,080,475.35	16.84
2 至 3 年	1,128,781.48	0.41	643,956.52	0.54
3 年以上	1,216,448.83	0.45	1,171,201.31	0.98
合计	273,040,982.03	100.00	119,264,617.40	100.00

注：

期末数较期初数增加 153,776,364.63 元, 增长 128.94%, 主要是预付材料款、设备款增加所致。

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
中国化工橡胶总公司供销分公司	供应商	83,091,657.65	2010 年	货款未结清
上海永定国际贸易有限公司	供应商	55,281,703.68	2010 年	货款未结清
焦作市豫阳贸易有限责任公司	供应商	22,158,044.85	2010 年	预付燃煤款
海口琼山宇龙贸易有限公司	供应商	10,251,285.20	2010 年	货款未结清
益阳双龙橡塑机械有限公司	供应商	9,854,704.90	2010 年	货款未结清
合计		180,637,396.28		

3、本报告期末预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

4、1 年以上的预付款占 3.65%，均为尚未结算的款项。

(五) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额重大组合	17,190,000.00	73.91	3,690,000.00	21.47	17,190,000.00	75.16	2,940,000.00	17.10
单项金额不重大组合	6,067,930.61	26.09	1,089,918.02	17.96	5,681,116.75	24.84	274,679.85	4.83
合计	23,257,930.61	100.00	4,779,918.02		22,871,116.75	100.00	3,214,679.85	

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,133,518.92	13.47	94,005.56	3,234,336.31	14.14	113,970.38
1 至 2 年	1,166,687.98	5.02	58,334.40	15,554,818.18	68.01	777,740.91
2 至 3 年	15,100,663.57	64.93	1,510,066.36	1,006,085.61	4.40	100,608.56
3 至 4 年	781,183.49	3.36	234,355.05	321,200.00	1.40	32,360.00
4 至 5 年	321,200.00	1.38	128,480.00			
5 年以上	2,754,676.65	11.84	2,754,676.65	2,754,676.65	12.04	2,190,000.00
合计	23,257,930.61	100.00	4,779,918.02	22,871,116.75	100.00	3,214,679.85

3、本报告期无转回或收回的其他应收款；无实际核销或中止确认的其他应收款；无以其他应收款为标的进行证券化的资产、负债事项。

4、本报告期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况

5、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
交银金融租赁有限责任公司	融资租赁公司	15,000,000.00	2 至 3 年	64.49
焦作市金虎轮胎厂	业务往来	2,190,000.00	5 年以上	9.42
载重胎分厂	公司部门	665,351.49	1 年以内	2.86
刘万江	公司员工	615,055.90	3 至 4 年	2.64
焦作信托投资公司营业部	业务往来	564,676.65	5 年以上	2.43
合计		19,035,084.04		81.84

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末数			期初数		
	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	439,436,520.88	12,103,000.59	427,333,520.29	278,011,113.49	13,186,376.41	264,824,737.08
库存商品	661,217,211.70	5,987,990.40	655,229,221.30	512,866,294.37	640,381.01	512,225,913.36
在制品	95,305,636.06		95,305,636.06	84,534,692.54		84,534,692.54
合计	1,195,959,368.64	18,090,990.99	1,177,868,377.65	875,412,100.40	13,826,757.42	861,585,342.98

2、存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	13,186,376.41			1,083,375.82	12,103,000.59
库存商品	640,381.01	5,639,077.79		291,468.40	5,987,990.40
合计	13,826,757.42	5,639,077.79		1,374,844.22	18,090,990.99

3、存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本高于可变现净值的差额	无	无
库存商品	成本高于可变现净值的差额	无	无

(七) 可供出售金融资产

1、可供出售权益工具情况

内容	期末公允价值	期初公允价值
*ST 宝硕	2,516,646.96	3,284,135.04
中国光大银行股份有限公司	43,560,000.00	
合 计	46,076,646.96	3,284,135.04

注：

2008 年 5 月 19 日，公司根据河北宝硕股份有限公司破产管理人关于划转股票的通知及《河北宝硕股份有限公司执行重整计划清偿债务清册》，按照债权比例获配宝硕股份股东让渡的流通股股票，作为担保损失的补偿。2008 年 5 月 15 日，宝硕股份破产管理人通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司将 594,952.00 股股票划转至本公司提供的证券账户内。本报告期末，公司对可供出售金融资产按公允价值计量，所持*ST 宝硕股票市值为 2,516,646.96 元。

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。根据《企业会计准则》的规定，将所持的 1100 万股光大银行股权由原长期股权投资重分类至可供出售金融资产，本报告期末，公司所持股权市值为 43,560,000.00 元。

（八）长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)
中国光大银行股份有限公司	按成本法核算	19,500,000.00	19,500,000.00	-19,500,000.00		0.04
合计		19,500,000.00	19,500,000.00	-19,500,000.00		

被投资单位	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
中国光大银行股份有限公司	0.04				449,078.84
合计					449,078.84

注：

公司于 2001 年 9 月 10 日出资 1,950.00 万元，认购光大银行股份 1,000 万股，2002 年 4 月 30 日，光大银行用资本公积转增股本，公司持股数量增加至 1,100 万股。2010 年 8 月，公司收到中国光大银行现金股利 449,078.84 元。

(九) 固定资产

1、固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	3,757,263,753.83	280,595,464.99		133,697,971.36	3,904,161,247.46
其中: 房屋及建筑物	909,963,269.58	51,310,325.21		19,819,073.65	941,454,521.14
机器设备	2,799,166,742.22	223,044,963.28		111,501,101.48	2,910,710,604.02
运输工具	31,770,005.68	4,432,583.52		2,201,158.51	34,001,430.69
电子设备及其他	16,363,736.35	1,807,592.98		176,637.72	17,994,691.61
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	851,187,426.77	225,619,445.04		25,138,609.09	1,051,668,262.72
其中: 房屋及建筑物	104,476,712.17	26,118,048.76		1,403,180.94	129,191,579.99
机器设备	728,612,944.86	194,544,326.03		22,498,614.06	900,658,656.83
运输工具	11,691,006.06	3,401,070.03		1,065,610.62	14,026,465.47
电子设备及其他	6,406,763.68	1,556,000.22		171,203.47	7,791,560.43
三、固定资产账面净值合计	2,906,076,327.06				2,852,492,984.74
其中: 房屋及建筑物	805,486,557.41				812,262,941.15
机器设备	2,070,553,797.36				2,010,051,947.19
运输工具	20,078,999.62				19,974,965.22
电子设备及其他	9,956,972.67				10,203,131.18
四、减值准备合计	14,142,914.50	1,423,745.08		36,674.67	15,529,984.91
其中: 房屋及建筑物	600,244.95				600,244.95
机器设备	13,260,000.33	1,423,745.08		1,392.90	14,682,352.51
运输工具	282,512.72			35,281.77	247,230.95
电子设备及其他	156.50				156.50
五、固定资产账面价值合计	2,891,933,412.56				2,836,962,999.83
其中: 房屋及建筑物	804,886,312.46				811,662,696.20
机器设备	2,057,293,797.03				1,995,369,594.68
运输工具	19,796,486.90				19,727,734.27
电子设备及其他	9,956,816.17				10,202,974.68

注:

- (1) 本期计提折旧 225,619,445.04 元。
- (2) 本期由在建工程转入固定资产原值 257,761,133.58 元。
- (3) 期末无持有待售的固定资产。
- (4) 期末无尚未办妥产权证书的固定资产。

2、暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	23,159,862.92	19,425,740.35	3,478,857.69	255,264.88	
合计	23,159,862.92	19,425,740.35	3,478,857.69	255,264.88	

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	300,000,000.00	57,584,780.05	242,415,219.95
合计	300,000,000.00	57,584,780.05	242,415,219.95

(十) 在建工程

1、在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净值	账面余额	跌价准备	账面净值
合计	139,486,955.39		139,486,955.39	49,955,091.46		49,955,091.46

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)
15 万套工程子午胎项目	1,053,500,000.00	36,640,073.15	110,607,256.21	144,798,281.61		83	95
500 万套高性能乘用车子午胎	1,006,200,000.00	4,371,000.00	112,905,250.23			20	45
企业信息化项目	90,600,000.00	1,344,000.00	6,433,429.56	325,282.90		35	40
技改技措	435,281,400.00	7,390,018.31	114,877,987.02	112,637,569.07		85	95
抽凝改背压		120,000.00			120,000.00		
脱硫烟道改造		90,000.00	2,017,606.84				
供热管道工程			571,467.65				
合计	2,585,581,400.00	49,955,091.46	347,412,997.51	257,761,133.58	120,000.00		

续上表

项目名称	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
15 万套工程子午胎项目	15,215,315.95			募股资金 57,901 万元，贷款 18,289 万元，自筹 29,160 万元	2,449,047.75
500 万套高性能乘用车子午胎	2,817,934.76	2,817,934.76	4.96	贷款 73,080 万元，自筹 27,541 万元	117,276,250.23
企业信息化项目				贷款 6,342 万元，自筹 2,718 万元	7,452,146.66
技改技措	3,353,788.72			贷款 12,569.2 万元，自筹 30,958.94 万元	9,630,436.26
抽凝改背压				自有资金	
脱硫烟道改造				自有资金	2,107,606.84
供热管道工程				自有资金	571,467.65
合计	21,387,039.43	2,817,934.76			139,486,955.39

注：本报告期末工程项目进展有序，无减值迹象。

(十一) 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	536,545.43	3,570,105.07	3,471,881.21	634,769.29
专用设备		65,587,039.49	65,583,022.40	4,017.09
合计	536,545.43	69,157,144.56	69,054,903.61	638,786.38

(十二) 固定资产清理

项目	期初数	期末数	未清理完毕的固定资产账面价值	转入清理的原因
房屋、构筑物	844,656.81			
设备	297,645.09			
合计	1,142,301.90			

(十三) 无形资产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	9,390,023.44	29,810,045.24		39,200,068.68
商标	2,522,185.00	460,696.00		2,982,881.00
软件	1,882,258.71	413,192.46		2,295,451.17
非专利技术	4,947,699.73	6,204,300.78		11,152,000.51

专利技术	37,880.00	32,795.00		70,675.00
土地使用权		22,699,061.00		22,699,061.00
二、累计摊销合计	5,081,519.82	2,209,384.57		7,290,904.39
商标	1,115,406.97	275,483.95		1,390,890.92
软件	1,299,315.20	273,576.08		1,572,891.28
非专利技术	2,663,014.97	1,299,754.83		3,962,769.80
专利技术	3,782.68	5,896.88		9,679.56
土地使用权		354,672.83		354,672.83
三、无形资产账面净值	4,308,503.62			31,909,164.29
商标	1,406,778.03			1,591,990.08
软件	582,943.51			722,559.89
非专利技术	2,284,684.76			7,189,230.71
专利技术	34,097.32			60,995.44
土地使用权				22,344,388.17
四、减值准备合计				
商标				
软件				
非专利技术				
专利技术				
土地使用权				
五、无形资产账面价值	4,308,503.62			31,909,164.29
商标	1,406,778.03			1,591,990.08
软件	582,943.51			722,559.89
非专利技术	2,284,684.76			7,189,230.71
专利技术	34,097.32			60,995.44
土地使用权				22,344,388.17

注：

(1) 期末数较期初数增加 27,600,660.67 元，增长 640.61%，主要是本期确认土地使用权 22,699,061.00 元。

(2) 本期摊销额 2,209,384.57 元。

(十四) 长期待摊费用

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
模具	64,538,770.75	35,003,879.69	26,564,621.86	2,813,941.09	70,164,087.49	转入一年内到期非流动资产
合计	64,538,770.75	35,003,879.69	26,564,621.86	2,813,941.09	70,164,087.49	

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	3,591,633.33	3,372,346.87
存货跌价准备	2,713,648.65	2,074,013.61
固定资产减值准备	2,329,497.74	2,121,437.18
公允价值变动损失		99,059.51
职工教育经费	508,583.40	229,877.29
列支保险费	10,949.40	94,210.00
开办费摊销	103,516.19	50,451.56
可弥补亏损	38,667.88	438,156.30
预提费用	8,527,395.55	7,812,294.71
应付利息	509,955.89	496,500.60
递延收益	7,499,250.00	
小计	25,833,098.03	16,788,347.63
递延所得税负债：		
公允价值变动收益	3,394,817.29	
固定资产折旧转回	154,460.23	
小计	3,549,277.52	

注：

(1) 递延所得税资产期末数较期初数增加 9,044,750.4 元，增长 53.88%，主要原因是递延收益增加所致。

(2) 递延所得税负债期末数较期初数增加 3,549,277.52 元，增长 100.00%，主要原因是公允价值增加所致。

2、本报告期无未确认递延所得税资产和负债。

3、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
坏账准备	23,877,968.94
存货跌价准备	18,090,990.99
固定资产减值准备	15,529,984.91
职工教育经费	3,262,344.25
列支保险费	72,995.97
开办费摊销	414,064.78
所得税前可弥补亏损	154,671.51
预提费用	56,299,303.77
应付利息	3,399,705.93

递延收益	49,995,000.00
资产项目对应的暂时性差异小计	171,097,031.05
公允价值变动损益	22,632,115.20
固定资产折旧	617,840.93
负债项目对应的暂时性差异小计	23,249,956.13

(十六) 资产减值准备明细表

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	22,413,604.13	1,464,364.81			23,877,968.94
二、存货跌价准备	13,826,757.42	5,639,077.79		1,374,844.22	18,090,990.99
三、可供出售金融资产减值					
四、持有至到期投资减值准					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	14,142,914.50	1,423,745.08		36,674.67	15,529,984.91
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准					
其中：成熟生产性生物资产					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	50,383,276.05	8,527,187.68		1,411,518.89	57,498,944.84

(十七) 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
未实现售后租回损益	63,952,143.83	70,448,816.29
合计	63,952,143.83	70,448,816.29

注：

2008 年 8 月 29 日，本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 70,448,816.29 元，本期摊销 6,496,672.46 元。

(十八) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末数	期初数
保证借款	468,280,000.00	830,582,000.00
信用借款	562,454,000.00	132,975,521.64
商业承兑汇票贴现	98,400,000.00	
合计	1,129,134,000.00	963,557,521.64

注：

保证借款系中国化工集团总公司、中国化工橡胶总公司、中国昊华化工（集团）总公司提供担保，详见六（四）关联方担保情况说明。

2、本报告期无已到期未偿还的短期借款情况

（十九）应付票据

1、应付票据分类

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	387,496,302.55	
银行承兑汇票	66,180,518.46	137,182,305.15
合计	453,676,821.01	137,182,305.15

注：

（1）期末数较期初数增加 316,494,515.86 元，增长 230.71%，主要是本期增加票据结算方式原因所致。

（2）应付票据期末余额 453,676,821.01 元均在下一会计期间到期。

2、金额重大的应付票据列示如下

票据编号	出票人	承兑人	收款人	签发日期	到期日期	票面金额
AB/01 02402666	风神轮胎股份有限公司	风神轮胎股份有限公司	江苏兴达钢帘线股份有限公司	2010-07-15	2011-01-15	20,000,000.00
AB/01 03486600	风神轮胎股份有限公司	风神轮胎股份有限公司	江苏兴达钢帘线股份有限公司	2010-11-12	2011-05-12	20,000,000.00
AB/01 03486653	风神轮胎股份有限公司	风神轮胎股份有限公司	上海永定国际贸易有限公司	2010-12-18	2011-03-18	16,938,300.96
AB/01 03486666	风神轮胎股份有限公司	风神轮胎股份有限公司	上海永定国际贸易有限公司	2010-12-23	2011-03-23	16,938,300.96
AB/01 03486667	风神轮胎股份有限公司	风神轮胎股份有限公司	上海永定国际贸易有限公司	2010-12-29	2011-03-29	16,938,300.96

（二十）应付账款

1、应付账款情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	1,058,168,951.71	692,976,428.56
1 至 2 年	36,294,713.31	4,032,948.27
2 至 3 年	1,799,986.66	14,354,848.82
3 年以上	9,284,773.22	4,064,820.20
合计	1,105,548,424.90	715,429,045.85

注：

(1) 期末数较期初数增加 390,119,379.05 元，增长 54.53%，主要是生产规模扩大及材料采购价格大幅度上升所致。

(2) 账龄超过 1 年的应付账款，系未结算的货款。

2、本报告期末应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况

单位名称	期末数	期初数
河南轮胎集团有限责任公司	322,226.88	156,293.74
合计	322,226.88	156,293.74

(二十一) 预收款项

1、预收款项情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	221,909,020.91	91,993,853.05
1 至 2 年	426,658.72	1,534,055.49
2 至 3 年	59,009.71	245,651.54
3 年以上	2,019,295.02	2,001,795.88
合计	224,413,984.36	95,775,355.96

注：

(1) 期末数较期初数增加 128,638,628.40 元，增长 134.31%，主要是销售规模扩大所致。

(2) 账龄超过 1 年的预收账款，系未结算的货款。

2、本报告期末预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

(二十二) 应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余
一、工资、奖金、津贴和补贴	37,112,982.71	196,237,704.76	189,055,161.22	44,295,526.25
二、职工福利费		12,332,629.51	12,332,629.51	
三、社会保险费		42,556,293.38	42,556,293.38	
(4)医疗保险费		8,312,603.40	8,312,603.40	

(2)养老保险费		28,201,485.75	28,201,485.75	
(3)失业保险费		2,828,573.22	2,828,573.22	
(4)工伤保险费		1,376,925.82	1,376,925.82	
(5)生育保险费		1,371,866.69	1,371,866.69	
(6)大额医疗保险费		464,838.50	464,838.50	
四、住房公积金		7,273,433.00	7,273,433.00	
五、工会经费	319,371.06	4,032,632.30	3,416,397.72	935,605.64
六、职工教育经费	7,078,706.71	3,072,698.73	1,534,445.92	8,616,959.52
七、其他	46,417.00	6,727,939.09	6,734,356.09	40,000.00
合计	44,557,477.48	272,233,330.77	262,902,716.84	53,888,091.41

注：

(1) 期末数较期初数增加 9,330,613.93 元，增长 20.94%，主要是生产规模扩大，员工年终奖金增涨所致。公司已于 2011 年 1 月 28 日发放了企业年终奖 3,000.00 万元。

(2) 本报告期发生工会经费 3,416,397.72 元、职工教育经费 1,534,445.92 元，因解除劳动关系给予补偿 1,718,226.43 元。

(二十三) 应交税费

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
增值税	-16,681,091.90	149,053,487.18	130,756,419.66	1,615,975.62
消费税	10,388,950.72	70,808,985.55	68,886,180.47	12,311,755.80
营业税	656.20	2,699.80	2,699.80	656.20
企业所得税	5,299,204.53	37,487,160.23	31,077,228.34	11,709,136.42
个人所得税	143,396.76	9,050,862.41	8,946,476.35	247,782.82
城建税	806,215.31	20,653,924.08	21,032,185.77	427,953.62
房产税	345,520.83	8,851,681.78	6,218,497.22	2,978,705.39
土地使用税	441,728.07	5,582,506.24	4,611,318.53	1,412,915.78
教育费附加	3,074,322.50	12,297,289.92	12,297,289.95	3,074,322.47
印花税	-199,247.67	3,215,137.79	2,895,823.75	120,066.37
合计	3,619,655.35	317,003,734.98	286,724,119.84	33,899,270.49

注：

期末数较期初数增加 30,279,615.14 元，增长 836.53%，主要是应交增值税及企业所得税增加所致。

(二十四) 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,954,888.11	2,067,695.25
短期借款应付利息	1,444,817.82	1,242,308.73
合 计	3,399,705.93	3,310,003.98

(二十五) 其他应付款

1、其他应付款情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	120,555,049.04	277,926,304.60
1 至 2 年	27,450,843.27	49,231,097.09
2 至 3 年	2,913,141.49	11,531,594.83
3 年以上	4,775,575.60	
合 计	155,694,609.40	338,688,996.52

注：

期末数较期初数减少 182,994,387.12 元，下降 54.03%，主要是应付工程设备款减少所致。

2、本报告期内其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	期末数	期初数
河南轮胎集团有限责任公司	3,256,106.52	6,382,095.18
合计	3,256,106.52	6,382,095.18

3、账龄超过 1 年的其他应付款主要是欠付的工程款、工程质量保证金

(二十六) 一年内到期的非流动负债

1、一年内到的非流动负债情况

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	930,810,820.00	95,100,000.00
一年内到期的长期应付款	62,933,405.29	106,286,061.68
合计	993,744,225.29	201,386,061.68

注：

期末数较期初数增加 792,358,163.61 元，增长 393.45%，主要是一年内到期的长期借款增加所致。

2、一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款情况

项目	期末数	期初数
抵押借款		7,100,000.00
担保借款	930,810,820.00	88,000,000.00
合计	930,810,820.00	95,100,000.00

(2) 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币 种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币 金额	本币金额
交通银行 郑州工人 路支行	2009-01-24	2011-12-16	人 民 币	6.1400		80,000,000.00		20,000,000.00
中国进出 口银行	2009-05-27	2011-05-27	人 民 币	5.4000		150,000,000.00		
中国进出 口银行	2009-06-04	2011-06-04	人 民 币	3.5100		300,000,000.00		
中国进出 口银行	2009-06-26	2011-05-27	美 元	3.4794	16,000,000.00	105,963,200.00		
中国进出 口银行	2009-11-25	2011-05-27	美 元	3.4794	10,600,000.00	70,200,620.00		
中国进出 口银行	2009-06-10	2011-05-27	美 元	3.4794	10,000,000.00	66,227,000.00		
中行焦作 分行	2008-03-27	2011-03-27	人 民 币	5.4000		100,000,000.00		
中行焦作 分行	2004-04-28	2011-01-12	人 民 币	5.9400		32,060,000.00		
中行焦作 分行	2004-07-02	2011-05-31	人 民 币	5.9400		26,360,000.00		38,000,000.00
交通银行 郑州工人 路支行	2005-07-04	2010-07-03	人 民 币	5.7600				30,000,000.00
工行解放 路支行	2006-06-29	2010-07-05	人 民 币	5.4000				7,100,000.00
合计						930,810,820.00		95,100,000.00

3、一年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
交银金融租赁有限责 任公司	1 年	329,919,908.36	5.85	1,850,493.52	62,933,405.29	融资租赁
合计		329,919,908.36		1,850,493.52	62,933,405.29	

(二十七) 长期借款

1、长期借款分类

项目	期末数	期初数
信用借款	100,000,000.00	
抵押借款		28,400,000.00
担保借款	316,620,000.00	1,154,952,120.00
国债转贷资金	4,530,000.00	4,530,000.00
合计	421,150,000.00	1,187,882,120.00

注：

(1) 期末数较期初数减少 766,732,120.00 元，下降 64.55%，主要是一年内到期的银行借款转出所致。

(2) 担保借款系中国化工集团总公司、中国化工橡胶总公司、中国昊华化工（集团）总公司提供担保，详见六（四）关联方担保情况说明。

2、金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行郑州工人路支行	2009-1-24	2014-12-16	人民币	6.140		200,000,000.00		
工行解放路支行	2010-10-11	2013-09-26	人民币	5.046		100,000,000.00		
中行焦作市分行	2010-02-25	2013-02-25	人民币	5.211		100,000,000.00		
中行焦作市分行	2004-05-17	2012-01-12	人民币	5.940		16,620,000.00		
焦作市财政局	2006-03-13	2021-03-13	人民币	4.440		4,530,000.00		
合计						421,150,000.00		

(二十八) 长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
交银金融租赁有限责任公司	3 年	329,919,908.36	5.85			融资租赁
合计		329,919,908.36			0.00	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
交银金融租赁有限责任公司				71,113,649.98
合计				71,113,649.98

(二十九) 专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
项目启动资金	20,000,000.00			20,000,000.00
科技三项经费	555,000.00			555,000.00
技术中心创新能力项目建设资金	3,000,000.00			3,000,000.00
合 计	23,555,000.00			23,555,000.00

(三十) 其他非流动负债

项目	期末数	期初数
年产 15 万套工程子午胎政府补助	49,995,000.00	
合计	49,995,000.00	

注：

本期收到财政部下达 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，于 2009 年 10 月份入账，自固定资产可供使用时起，按使用寿命计入当期损益。本期计入营业外收入 454.50 万元。

(三十一) 股本

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
中国昊华化工(集团)总公司	159,642,148.00				-100,000,000.00	-100,000,000.00	59,642,148.00
中国化工橡胶总公司					100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
河南轮胎集团有限责任公司	21,850,000.00				-1,564,200.00	-1,564,200.00	20,285,800.00
江苏兴达钢帘线股份有限公司	19,500,000.00				-19,500,000.00	-19,500,000.00	
河南恒星科技股份有限公司	10,000,000.00				-4,089,892.00	-4,089,892.00	5,910,108.00

湖北福星科技股份有限公司	9,900,000.00				-9,900,000.00	-9,900,000.00	
厦门海翼国际贸易有限公司	8,500,000.00				-3,554,600.00	-3,554,600.00	4,945,400.00
广东南辰机械有限责任公司	3,900,000.00				-3,900,000.00	-3,900,000.00	
焦作通良资产经营有限公司	4,349,828.00						4,349,828.00
社会公众股	137,300,172.00				42,508,692.00	42,508,692.00	179,808,864.00
合计	374,942,148.00						374,942,148.00

注：

(1) 本报告期末，公司有限售条件股份 59,642,148 股，占公司股份总数的 15.91%。其余 315,300,000 股为境内上市的普通股，占公司股份总数的 84.09%。

(2) 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(占公司股份总数的 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）总公司持有本公司的 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数定为 100,000,000 股。2010 年 9 月 27 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公司的股份数为 100,000,000 股，占公司股份总数的 26.67%，成为公司第一大股东；中国昊华化工（集团）总公司持有公司股份 59,642,148 股，占公司股份总数的比例为 15.91%，为公司第二大股东。

（三十二）资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	785,393,185.49			785,393,185.49
其他资本公积	8,814,563.40	19,798,635.13		28,613,198.53
合计	794,207,748.89	19,798,635.13		814,006,384.02

注：

可供出售的金融资产公允价值变动 23,454,041.39 直接计入资本公积，扣除递延所得税资产 3,655,406.26 的影响，其他资本公积净增加 19,798,635.13 元。

（三十三）盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	87,569,892.16	15,322,290.50		102,892,182.66
合计	87,569,892.16	15,322,290.50		102,892,182.66

(三十四) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	418,976,884.16	
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后 年初未分配利润	418,976,884.16	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	152,628,320.98	
减: 提取法定盈余公积	15,322,290.50	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	37,494,214.80	每 10 股派现金股利 1 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	518,788,699.84	

注:

2010 年 5 月 23 日公司召开股东大会, 通过 2009 年利润分配方案。方案规定: 以公司总股本 374,942,148 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元 (含税), 每股派发现金红利 0.1 元 (含税); 扣税后实际每 10 股派发现金红利 0.90 元, 每股派发现金红利 0.09 元。公司共计派发现金股利 37,494,214.80 元。

(三十五) 营业收入、营业成本
1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	8,121,845,836.17	5,622,519,598.55
其中: 主营业务收入	8,058,649,585.01	5,567,053,160.02
其他业务收入	63,196,251.16	55,466,438.53
营业成本	7,013,405,107.72	4,287,001,927.95
其中: 主营业务成本	6,963,776,753.51	4,239,840,357.05
其他业务支出	49,628,354.21	47,161,570.90

注:

营业收入本期较上期增加 2,499,326,237.62 元, 增长 44.45%, 主要是销售量增加及销售价格上调所致; 营业成本本期较上期增加 2,726,403,179.77 元, 增长 63.60%, 主要是生产销售规模扩大及天然胶等主要原材料采购价格大幅度上涨所致。

2、主营业务 (分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轮胎	8,058,649,585.01	6,963,776,753.51	5,562,519,094.11	4,235,400,446.45
其他			4,534,065.91	4,439,910.60
合计	8,058,649,585.01	6,963,776,753.51	5,567,053,160.02	4,239,840,357.05

3、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
子午胎	5,489,557,263.00	4,540,929,032.12	3,792,010,265.75	2,800,596,699.54
斜交胎	2,569,092,322.01	2,422,847,721.39	1,770,508,828.36	1,434,803,746.91
其他			4,534,065.91	4,439,910.60
合计	8,058,649,585.01	6,963,776,753.51	5,567,053,160.02	4,239,840,357.05

4、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	5,427,994,378.38	4,755,060,707.04	3,792,418,253.07	2,867,603,891.59
国外	2,630,655,206.63	2,208,716,046.47	1,774,634,906.95	1,372,236,465.46
合计	8,058,649,585.01	6,963,776,753.51	5,567,053,160.02	4,239,840,357.05

5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
东风汽车有限公司东风商用车公司	1,766,466,989.34	21.75
广西柳工机械股份有限公司	423,582,827.87	5.22
龙工(上海)机械制造有限公司	280,082,184.62	3.45
厦门厦工机械股份有限公司	263,557,170.09	3.25
龙工(福建)机械有限公司	255,752,585.47	3.15
合计	2,989,441,757.39	36.82

（三十六）营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	70,808,837.41	50,611,786.26	3%
营业税	2,699.80	2,624.80	5%
城建税	20,653,913.71	12,677,210.41	7%
教育费附加	8,851,677.34	5,433,090.17	3%
合计	100,317,128.26	68,724,711.64	

（三十七）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
公路运费	183,514,862.28	135,886,971.29

铁路运费	9,712,687.52	9,471,621.71
广告费	5,920,719.00	6,005,196.45
业务宣传费	10,097,725.26	9,509,093.00
营销费	10,238,397.00	11,390,984.00
仓储费	8,344,752.48	7,896,611.18
人工成本	3,367,876.75	2,791,996.76
港杂费	20,175,973.49	16,498,388.85
商检费	3,054,235.00	2,476,229.00
保险费	8,026,083.86	7,142,411.07
服务费	12,129,687.39	11,211,201.22
其他	7,947,783.56	13,180,963.08
合 计	282,530,783.59	233,461,667.61

注：

本期发生额较上期增加 49,069,115.98 元，增长 21.02%，主要是随销售规模扩大公路运费及港杂费增加所致。

（三十八）管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,878,310.07	44,273,084.27
差旅费	8,241,216.29	7,837,610.22
办公费	6,202,508.53	6,214,111.36
折旧费	3,487,077.65	4,432,053.58
修理费	21,773,905.77	19,428,137.16
业务招待费	6,275,868.50	7,270,090.46
车辆费用	1,460,059.70	1,486,021.91
董事会经费	655,256.88	655,256.88
中介机构费用	1,396,694.00	8,036,457.50
税金	20,775,000.01	18,080,521.65
技术开发费	286,114,291.37	257,648,447.57
无形资产摊销	909,629.74	450,828.46
退休人员费用	313,877.03	269,886.45
三包费	2,424,010.45	75,783,628.97
保险费	2,362,188.77	1,947,419.99
宣传费	1,476,377.20	1,661,960.44
租赁费	819,933.00	2,046,382.65
会议费	448,516.00	914,404.00
环卫安保费用	1,997,769.88	2,000,237.85
其他	7,649,836.41	12,485,435.97
合 计	411,662,327.25	472,921,977.34

注：

本期发生额较上期减少 61,259,650.09 元，下降 12.95%，主要是公司加大研发力度，产品质量提高及调整销售政策，产品三包费大幅减少所致。

(三十九) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	159,891,754.59	165,632,731.84
减：利息收入	6,411,474.26	8,611,342.35
汇兑损失		4,062,243.14
减：汇兑收益	15,176,770.65	
金融机构手续费	5,532,251.20	10,818,118.93
其他	-1,559,049.28	19,756,751.30
合 计	142,276,711.60	191,658,502.86

注：

本期发生额较上期减少 49,381,791.26 元，下降 25.77%，主要是汇兑收益增加及担保费减少所致。

(四十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,464,364.81	5,214,730.98
二、存货跌价损失	5,639,077.79	11,058,981.95
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	1,423,745.08	6,209,580.30
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	8,527,187.68	22,483,293.23

注：

本期较上期减少 13,956,105.55 元，下降 62.07%，主要是固定资产减值损失及存货跌价准备减少所致。

(四十一) 投资收益

1、投资收益明细情况

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	449,078.84	842,806.31
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	449,078.84	842,806.31

注：

2010 年 8 月，公司收到中国光大银行现金股利 449,078.84 元。

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国光大银行股份有限公司	449,078.84	842,806.31	本期分配股利
合计	449,078.84	842,806.31	

(四十二) 营业外收入

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	1,958,664.23	263,132.85	1,958,664.23
其中：固定资产处置利得	1,958,664.23	263,132.85	1,958,664.23
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	99,800.00		99,800.00
政府补助	12,741,200.00	5,005,395.00	12,741,200.00
其他	5,878,817.62	120,749.46	5,878,817.62
合计	20,678,481.85	5,389,277.31	20,678,481.85

注：本期较上期增加 15,289,204.54 元，增长 283.70%，主要是政府补助增加所致。

其中，政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
市长质量奖资金	1,000,000.00	

节能技术改造财政奖励	2,450,000.00	3,200,000.00
河南省知识产权专项资金	700.00	250,000.00
出口信用保险补贴	1,102,500.00	90,395.00
产业振兴规划财政奖励资金	4,545,000.00	
科技经费	400,000.00	
市财政节能奖励资金		165,000.00
市财政环保专项补助资金	523,000.00	
外贸发展促进资金	2,680,000.00	800,000.00
招商引资项目资金		500,000.00
市财政调整出口产品结构补助	40,000.00	
合计	12,741,200.00	5,005,395.00

注：

本期较上期增加 7,735,805.00 元，增长 154.55%，主要是国家重点产业振兴规划财政补贴资金及外贸发展促进资金增加所致。

（四十三）营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,982,254.33	782,108.86	2,982,254.33
其中：固定资产处置损失	2,982,254.33	782,108.86	2,982,254.33
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	110,000.00	286,000.00	110,000.00
其他	35,764.89	7,540.97	35,764.89
合 计	3,128,019.22	1,075,649.83	3,128,019.22

注：

本期较上期增加 2,052,369.39 元，增长 190.80%，主要是固定资产处置损失增加所致。

（四十四）所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按《企业所得税法》等规定的当期所得税	37,487,160.23	33,587,547.90
递延所得税调整	-8,989,349.67	7,782,829.82
合计	28,497,810.56	41,370,377.72

注：

本期较上期减少 12,872,567.16 元，下降 31.12%，主要是递延所得税减少所致。

(四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

项 目	序号	本期发生额	上期发生额	
期初股份总数	a	374,942,148.00	374,942,148.00	
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b			
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c			
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d			
报告月份数	e			
报告期因回购等减少股份数	f			
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g			
报告期缩股数	h			
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	374,942,148.00	374,942,148.00	
归属于公司普通股股东的净利润	j	152,628,320.98	310,053,573.99	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	k	137,632,550.64	306,385,105.34	
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$m=k \div (i+j)$	0.407	0.827
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$n=l \div (i+j)$	0.367	0.817

2、稀释每股收益

项 目	序号	本期发生额	上期发生额	
期初股份总数	a	374,942,148.00	374,942,148.00	
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b			
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c			
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d			
报告月份数	e			
报告期因回购等减少股份数	f			
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g			
报告期缩股数	h			
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	374,942,148.00	374,942,148.00	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	j			
归属于公司普通股股东的净利润	K	152,628,320.98	310,053,573.99	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	l	137,632,550.64	306,385,105.34	
稀释每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$m=k \div (i+j)$	0.407	0.827

按扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股东 的净利润计算	$n=+(i+j)$	0.367	0.817
------------------------------------	------------	-------	-------

(四十六) 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	23,454,041.39	1,796,755.04
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	3,655,406.26	269,513.26
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	19,798,635.13	1,527,241.78
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	19,798,635.13	1,527,241.78

(四十七) 现金流量附注

1、收到其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
政府补助	62,736,200.00
利息收入	6,309,105.90
招标押金	14,244,069.69
其他	863,780.95
合计	84,153,156.54

2、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
办公费	6,191,204.53
招待费用	6,103,081.50
广告宣传费	17,142,221.46
手续费	5,532,052.51
差旅费	8,240,424.29
保险费	10,388,272.63
中介服务费	1,843,524.00
环卫费用	2,000,782.35
残保金	1,000,000.00
安保消防费用	1,741,233.53
董事会经费	655,256.88
修理费	10,716,295.87
退休人员费用	1,144,239.50
车辆费用	2,229,239.70
退押金	7,384,116.26
信息披露费	360,000.00
保证金	20,340,000.00
其 他	7,539,833.89
合 计	110,551,778.90

3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
融资租入固定资产所支付的租赁费	91,667,373.43
合 计	91,667,373.43

(四十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	152,628,320.98	310,053,573.99
加: 资产减值准备	8,527,187.68	22,483,293.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	232,132,356.00	190,219,194.22
无形资产摊销	2,209,384.57	1,440,368.26
长期待摊费用摊销	26,564,621.86	34,050,207.13
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)	1,023,590.10	518,976.01
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)	159,282,719.01	176,927,811.83
投资损失(收益以“-”号填列)	-449,078.84	-842,806.31
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-9,044,750.40	8,052,343.08
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	3,549,277.52	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-312,018,801.10	116,329,687.20

经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-582,474,430.30	-419,999,117.64
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	500,902,025.17	-105,370,513.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	182,832,422.25	333,863,017.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	345,950,763.78	467,960,471.78
减：现金的期初余额	467,960,471.78	613,487,859.02
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	-122,009,708.00	-145,527,387.24

2、现金和现金等价物的有关信息

项目	期末数	期初数
一、现金	345,950,763.78	467,960,471.78
其中：库存现金	40,162.19	50,129.02
可随时用于支付的银行存款	331,014,838.61	398,766,418.96
可随时用于支付的其他货币资金	14,895,762.98	69,143,923.80
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	345,950,763.78	467,960,471.78
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		

注：

期末现金及现金等价物余额与资产负债表货币资金期末数相差 2,034.00 万元，是三个月以上的保证金存款。

六、关联方关系及其交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国化工橡胶总公司	控股股东	国有企业	北京市海淀	曹朝阳	主要从事轮胎、	74400.00	26.67	26.67	中国化工集团公司	100012906

			区 北 四 环 西 路 62 号	橡 胶、 乳 胶 及 相 关 产 品 的 研 制、 开 发 和 生 产 经 营 业 务。					
--	--	--	---------------------------------------	--	--	--	--	--	--

(二) 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
焦作三和利众动力有限公司	全资子公司	一人有限公司	焦作市山阳路2429号	曹朝阳	热力、电力的生产、销售;生产过程中衍生品(灰、渣)的销售;热力、电力相关技术的培训及服务	5,276.00	100	100	776505444

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
河南轮胎集团有限责任公司	本公司股东	712633295
中国化工橡胶总公司供销分公司	同一董事长	783216691
中国化工橡胶桂林有限公司	关键管理人员控制的其他企业	785201522
北京翔远工程承包公司	关键管理人员控制的其他企业	102047002
北京翔远工程建设监理有限责任公司	关键管理人员控制的其他企业	633782380
中橡集团炭黑工业研究设计院	关键管理人员控制的其他企业	620711495

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
河南轮胎集团有限责任公司	消耗品采购	市场定价	1,322,226.88	0.56	534.06	0.00
中国化工橡胶总公司供销分公司	合成胶采购	市场定价	637,936,628.80	72.14	269,921,713.55	60.76
中橡集团炭黑工业研究设计院	炭黑采购	市场定价	5,533,186.50	0.90	369,360.00	0.09
北京翔远工程承包公司	工程承包	市场定价			7,980,000.00	7.05
北京翔远工程建设监理有限责任公司	工程监理	市场定价	2,150,000.00	36.00	930,000.00	76.95
中国化工橡胶桂林有限公司	工程外胎加工	市场定价	73,580,392.60	61.40		
河南轮胎集团有限责任公司	外胎、垫带加工	市场定价	25,363,839.00	17.16	3,781,444.33	51.76
河南轮胎集团有限责任公司	综合服务	市场定价	2,666,400.00	100.00		

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
河南轮胎集团有限责任公司	材料销售	市场定价	3,074,429.85	4.90	255,865.97	0.54

2、关联租赁情况

(1) 公司出租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
风神轮胎股份有限公司	河南轮胎集团有限责任公司	房屋	2010.1.1	2010.12.31	市场定价	45,432.00

(2) 公司承租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
河南轮胎集团有限责任公司	焦作三和利众动力有限公司	土地	2010.1.1	2010.12.31	市场定价	3,903,826.79
河南轮胎集团有限责任公司	风神轮胎股份有限公司	车库、铁路专用线及原汽车队场地及附属设施	2010.1.1	2010.12.31	市场定价	661,100.00

3、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	150,000,000.00	2009-05-27	2011-05-27	否
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	300,000,000.00	2009-06-05	2011-06-05	否
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	66,227,000.00	2008-06-16	2011-05-27	否
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	105,963,200.00	2008-06-26	2011-05-27	否
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	70,200,620.00	2009-11-25	2011-05-27	否
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	80,000,000.00	2009-01-24	2011-12-16	否
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	80,000,000.00	2009-01-24	2012-12-16	否
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	80,000,000.00	2009-01-24	2013-12-16	否
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	40,000,000.00	2009-01-24	2014-12-16	否
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	150,000,000.00	2010-02-03	2011-02-03	否
中国化工橡胶总公司	风神轮胎股份有限公司	21,442,413.53	2008-08-29	2011-02-15	否
中国化工橡胶总公司	风神轮胎股份有限公司	21,443,095.57	2008-08-29	2011-05-15	否
中国化工橡胶总公司	风神轮胎股份有限公司	21,443,095.57	2008-08-29	2011-08-15	否
中国化工橡胶总公司	风神轮胎股份有限公司	24,280,000.00	2010-02-25	2011-02-25	否
中国化工橡胶总公司	风神轮胎股份有限公司	35,000,000.00	2010-03-17	2011-03-17	否
中国化工橡胶总公司	风神轮胎股份有限公司	39,000,000.00	2010-03-25	2011-03-25	否
中国化工橡胶总公司	风神轮胎股份有限公司	30,000,000.00	2010-02-25	2013-02-25	否
中国化工橡胶总公司	风神轮胎股份有限公司	30,000,000.00	2010-02-25	2013-02-25	否
中国化工橡胶总公司	风神轮胎股份有限公司	40,000,000.00	2010-02-25	2013-02-25	否

中国化工橡胶总公司	风神轮胎股份有限公司	50,000,000.00	2010-01-21	2011-01-20	否
中国昊华化工（集团）总公司	风神轮胎股份有限公司	15,000,000.00	2008-03-27	2011-03-27	否
中国昊华化工（集团）总公司	风神轮胎股份有限公司	25,000,000.00	2008-03-27	2011-03-27	否
中国昊华化工（集团）总公司	风神轮胎股份有限公司	10,000,000.00	2008-04-22	2011-04-22	否
中国昊华化工（集团）总公司	风神轮胎股份有限公司	20,000,000.00	2008-04-22	2011-04-22	否
中国昊华化工（集团）总公司	风神轮胎股份有限公司	30,000,000.00	2008-10-14	2011-10-14	否
中国昊华化工（集团）总公司	风神轮胎股份有限公司	32,060,000.00	2004-04-28	2011-01-12	否
中国昊华化工（集团）总公司	风神轮胎股份有限公司	16,620,000.00	2004-05-17	2012-01-12	否
中国昊华化工（集团）总公司	风神轮胎股份有限公司	26,360,000.00	2004-07-02	2011-05-31	否

（五）关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	河南轮胎集团有限责任公司	3,256,106.52	6,382,095.18
应付账款	河南轮胎集团有限责任公司	322,226.88	156,293.74
预付账款	中国化工橡胶总公司供销分公司	83,091,657.65	12,729,104.15
应付账款	中国化工橡胶桂林有限公司	1,838.60	

七、或有事项的说明

截止 2010 年 12 月 31 日本公司无应披露而未披露的或有事项。

八、承诺事项的说明

截止 2010 年 12 月 31 日本公司无应披露而未披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

（一）资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

（二）其他资产负债表日后事项说明

截止 2011 年 2 月 25 日，本公司无其他应披露而未披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止 2010 年 12 月 31 日本公司无应披露而未披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额重大组合	217,679,711.02	58.03	6,530,391.33	3.00	255,886,377.63	62.87	7,676,591.33	3.00
单项金额不重大组合	157,446,043.02	41.97	12,481,620.90	7.93	151,117,584.67	37.13	11,427,198.59	7.56
合计	375,125,754.04	100.00	19,012,012.23		407,003,962.30	100.00	19,103,789.92	

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	361,130,749.02	96.27	10,833,922.47	392,109,716.37	96.34	11,763,291.49
1 至 2 年	1,495,310.37	0.40	74,765.52	7,035,555.29	1.73	351,777.76
2 至 3 年	4,665,755.04	1.24	466,575.50	204,789.06	0.05	20,478.91
3 至 4 年	204,789.06	0.06	61,436.72	114,481.91	0.03	34,344.57
4 至 5 年	89,730.88	0.02	35,892.35	1,009,204.14	0.25	403,681.66
5 年以上	7,539,419.67	2.01	7,539,419.67	6,530,215.53	1.60	6,530,215.53
合计	375,125,754.04	100.00	19,012,012.23	407,003,962.30	100.00	19,103,789.92

3、本报告期无转回或收回的应收账款；无实际核销或终止确认的应收款项；无以应收款项为标的进行证券化的资产、负债事项。

4、本报告期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款或应收其他关联方款项情况

5、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	配套厂	199,824,963.92	一年以内	53.27
第二名	经销商	17,854,747.10	一年以内	4.76
第三名	经销商	7,783,004.12	一年以内	2.07
第四名	配套厂	6,634,829.00	一年以内	1.77
第五名	经销商	6,120,638.74	一年以内	1.63
合计		238,218,182.88		63.50

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额重大组合	17,190,000.00	74.59	3,690,000.00	21.47	17,190,000.00	75.8	2,940,000.00	17.10
单项金额不重大组合	5,856,558.27	25.41	1,076,576.85	18.38	5,489,042.92	24.2	266,751.64	4.86
合计	23,046,558.27	100.00	4,766,576.85		22,679,042.92	100.00	3,206,751.64	

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	3,022,146.58	13.11	90,664.40	3,150,562.48	13.89	111,457.17
1 至 2 年	1,166,687.98	5.07	58,334.40	15,446,518.18	68.10	772,325.91
2 至 3 年	15,000,663.57	65.09	1,500,066.35	1,006,085.61	4.44	100,608.56
3 至 4 年	781,183.49	3.39	234,355.05	321,200.00	1.42	32,360.00
4 至 5 年	321,200.00	1.39	128,480.00			
5 年以上	2,754,676.65	11.95	2,754,676.65	2,754,676.65	12.15	2,190,000.00
合计	23,046,558.27	100.00	4,766,576.85	22,679,042.92	100.00	3,206,751.64

3、本报告期无转回或收回的其他应收款；无实际核销或中止确认的其他应收款；无以其他应收款为标的进行证券化的资产、负债事项。

4、本报告期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况

5、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
交银金融租赁有限责任公司	融资租赁公司	15,000,000.00	2 至 3 年	65.09
焦作市金虎轮胎厂	业务往来	2,190,000.00	5 年以上	9.50
载重胎分厂	公司部门	665,351.49	1 年以内	2.89
刘万江	公司员工	615,055.90	3 至 4 年	2.67
焦作信托投资公司营业部	业务往来	564,676.65	5 年以上	2.45
合计		19,035,084.04		82.59

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
焦作三和利众动力有	按成本法核算	81,791,760.01	81,791,760.01		81,791,760.01	100	100				

限 公 司								
中国光大银行股份有限公 司	按成本法核算	19,500,000.00	19,500,000.00	19,500,000.00		0.04	0.04	449,078.84
合 计		101,291,760.01	101,291,760.01	19,500,000.00	81,791,760.01			449,078.84

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	8,058,649,585.01	5,562,671,555.38
其他业务收入	67,752,456.51	61,792,234.96
营业成本	7,034,800,453.70	4,307,253,740.47

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轮胎	8,058,649,585.01	6,987,662,492.23	5,562,671,555.38	4,260,750,747.26
合计	8,058,649,585.01	6,987,662,492.23	5,562,671,555.38	4,260,750,747.26

3、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
子午胎	5,489,557,263.00	4,556,660,263.25	3,792,010,265.75	2,817,286,283.67
斜交胎	2,569,092,322.01	2,431,002,228.98	1,770,661,289.63	1,443,464,463.59
合计	8,058,649,585.01	6,987,662,492.23	5,562,671,555.38	4,260,750,747.26

4、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	5,427,994,378.38	4,771,294,746.65	3,788,036,648.43	2,881,746,574.17
国外	2,630,655,206.63	2,216,367,745.58	1,774,634,906.95	1,379,004,173.09
合计	8,058,649,585.01	6,987,662,492.23	5,562,671,555.38	4,260,750,747.26

5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
东风汽车有限公司东风商用车公司	1,766,466,989.34	21.74
广西柳工机械股份有限公司	423,582,827.87	5.21
龙工(上海)机械制造有限公司	280,082,184.62	3.45
厦门厦工机械股份有限公司	263,557,170.09	3.24
龙工(福建)机械有限公司	255,752,585.47	3.15
合计	2,989,441,757.39	36.79

（五）投资收益
1、投资收益明细

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	449,078.84	842,806.31
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	449,078.84	842,806.31

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国光大银行股份有限公司	449,078.84	842,806.31	现金股利分配
合计	449,078.84	842,806.31	

（六）现金流量表补充资料
1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	153,222,904.99	308,815,018.39
加: 资产减值准备	8,530,870.39	22,404,476.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	213,177,472.79	173,420,839.40

无形资产摊销	2,209,384.57	1,440,368.26
长期待摊费用摊销	26,564,621.86	34,050,207.13
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）	-331,669.33	525,964.09
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）	151,461,937.34	171,277,546.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-449,078.84	-842,806.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,170,659.55	7,020,368.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,394,817.29	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-313,068,031.34	107,782,904.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-598,646,825.04	-399,018,315.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	601,976,674.67	-47,094,072.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	238,872,419.80	379,782,498.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	335,875,309.47	465,920,767.99
减：现金的期初余额	465,920,767.99	564,824,072.43
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	-130,045,458.52	-98,903,304.44

十二、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-1,023,590.10	-518,019.75
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）	12,741,200.00	5,005,395.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,832,852.73	-171,779.54
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	2,554,692.28	647,127.06
少数股东权益影响额（税后）		
合计	14,995,770.35	3,668,468.65

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	8.43	8.76	0.407	0.407
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.60	7.90	0.367	0.367

十三、财务报告的批准

本年度财务报告已于 2011 年 2 月 25 日经公司董事会批准。

风神轮胎股份有限公司董事会 关于公司内部控制的自我评估报告

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

为更好地遵守国家法律、法规及其他相关规定，提高公司经营的效益，保障公司的资产安全，确保公司的信息披露真实、准确、完整和公平，公司根据相关法律法规和监管部门的要求及自身经营特点，建立了内部控制制度，并在执行中不断完善和健全。按照《关于做好上市公司2010年年度报告工作的通知》要求，公司对内部控制制度的建立健全、有效运行以及重点关注的控制活动等方面进行了自查和评估，现阐述自我评估报告如下。

一、内部控制综述

公司根据财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》和上交所制定的《上海证券交易所上市公司内部控制指引》文件，建立了涵盖公司、下属部门及子公司各个层面、各业务环节及各项相关管理活动的一套完整系统的内部控制体系，形成了科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理合法合规、公司资产安全、完整，信息披露真实、准确、完整和公平，各项经营管理活动协调、有序、高效运行，

公司各项内控制度已得到全面有效执行，促进公司实现发展战略。

本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到内控目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，公司将立即采取整改措施。

二、内部控制评估

（一）内部环境

1、公司法人治理结构

根据《公司法》、《证券法》以及中国证监会发布的相关法律法规、规范性意见的要求，公司依法设立了股东大会、董事会和监事会，建立了独立董事制度、董事会专门委员会工作制度，明确了股东大会、董事会、监事会和经理层在决策、执行、监督等方面的职责权限、程序以及应履行的义务，形成了权力机构、决策机构、经营机构和监督机构科学分工，各司其责，有效制衡的治理结构，确保了每个机构和人员能够按照制度规范地行使权利和履行职责，为公司的规范运作、长期健康发展打下坚实的基础。

目前公司董事会由13名董事构成，其中股东代表3名，独立董事5名，内部董事5名。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，各专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。

2、内部审计机构

公司设立了审计部，制订有《公司内部审计工作制度》，配备了专职的内部审计人员，其负责人由董事会任命。审计部在董事会审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。

审计部年初制订年度审计计划及工作程序，通过执行综合审计或专项审计业务，对公司内部控制设计及运行的有效性进行监督检查。对在审计中发现的内部控制缺陷，依据缺陷性质按照既定的汇报程序向管理层或董事会审计委员会及监事会通报、报告。

3、人力资源管理

公司根据《劳动法》、《劳动合同法》等规定，制定和完善了包括招聘、培训、考核、奖惩等在内的用工制度和人事管理制度，努力构建和谐稳定的劳动关系，保证员工享受养老、医疗、工伤、生育、失业等保险，全年做到了劳动合

同签订率100%，社会保险足额缴费率100%，劳动报酬足额及时发放率100%。

4、企业文化建设

公司在发展过程中逐步形成了“创新、信心、激情、回报”的风神企业文化。2010年公司在企业文化建设方面得到了进一步创新和管理。组织编辑了《风神轮胎》报和《风神》内刊，增强公司内部信息交流力度，建立畅通有效的沟通平台；大力宣传鼓励优秀员工，鼓励科技创新和工艺革新；组织各类培训、文体活动和技能竞赛，丰富员工生活，提高员工素质技能；开展扶贫帮困等温暖工程，鼓舞士气，凝聚人心，稳定队伍，营造了良好的企业文化氛围。

（二）风险评估与确认

公司风险评估工作主要根据设定的发展思路和内控目标，结合轮胎行业特点、公司所处发展阶段和业务拓展情况，通过日常管理和监督、定期内控自评、内部审计、外部审计等方式形成动态的风险识别和评估机制，及时调整风险应对策略。

公司由相关部门负责对经济形势、产业政策、市场竞争、资源供给等外部风险因素以及财务状况、资金状况、资产管理、运营管理等内部风险因素进行收集研究，并采用定量及定性相结合的方法进行风险分析及评估，为管理层制订风险应对策略提供依据。

（三）风险管理策略选择

2010年公司在系统分析和合理评估的基础上，有策略的针对所面临的主要风险制定相应的应对措施。

1、宏观经营环境风险。2011年，通货膨胀预期更加强烈，央行的货币政策从适度宽松向稳健进一步转变。针对以上风险，公司确定和实施稳健经营策略，有效经营资产、有效开发市场、有效开拓新产品；在公司内部积极宣导公司经营策略，引入六西格玛管理持续改进项目，提出精益化管理模式；公司市场营销部及时对市场情况的变化进行深入研究，加强对市场监测分析，准确调整与指导经营；积极利用品牌优势和技术优势，提高产品质量管理水平，加强与上下游等公司长期战略合作伙伴关系。

2、原材料价格波动风险。公司产品主要原材料天然橡胶价格不断创出历史新高，给公司带来了很大的成本压力。针对以上风险，公司一方面强化内控管理，降低企业的日常生产管理成本，努力提高生产效率，提高经营业绩；另一方面，积极加强技术研发工作，提高产品科技附加值来实现成本转移。

3、人才、技术风险。随着公司规模扩张和行业竞争的加剧，公司原有的人才优势和技术优势存在减弱的风险，特别需要充实技术研发团队和一些重要岗位的专业团队。对此，公司将始终贯彻以人为本的管理思想，通过内部培养、

外部招聘和科技院校签订合作协议等各种途径吸引人才；通过建立有效的激励机制，完善考核体制，给予充分自我发展空间，留住人才；通过加强风神文化的宣传和推广，通过富含文化底蕴的制度来团结、凝聚和激励员工。

（四）控制活动

公司根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内控指引》等法律法规制定了一系列行之有效的内部控制规章制度，建立了既符合法律法规和证券监管部门要求，又能满足公司经营管理特点的内部控制体系。

1. 销售及收款业务方面

公司已经制定了包括《产品价格管理》、《经销商管理与开发程序》、《合同处理程序》和《应收货款管理制度》等15项销售管理制度，遵循合约明晰、授权审批和不相容职务相分离的原则，使用销售系统平台对定价、认购、折扣、签约、回款等业务进行控制和记录。实际业务控制中，所有业务操作均需履行公司设定的审批流程，其中重大和关键业务操作必须在得到公司管理层的审批后方加以实施。同时制度体系中也设计了复核、检查监督机制，完善对业务操作的管控。

2. 资金管理方面

公司已经制定了包括《资金筹集与使用管理》、《货币资金管理》、《存货管理》、《往来结算管理》、《成本费

用管理》等17项财务管理制度，明确公司资金管理的要求和控制流程。

通过以上内控制度的执行，公司实现了资金收支的集中管理，保证资金的安全性和周转性，从计划管理、支出项目规定、审批权限规定与及时变更，同时严格执行资金日报制度及银行对账检查制度，遵循不相容岗位相分离的原则，保证了货币资金的合理使用，降低财务费用，同时杜绝风险，保证资金安全。

3. 采购及付款业务方面

公司已制定了包括《采购管理程序》、《供方评价管理程序》、《主要原材料供应商管理》等6项采购管理制度，规范采购业务操作，推行战略合作、集中采购等采购模式和招投标、竞争性谈判等多种采购方式，兼顾采购的效益、效率和规范性，并使用采购管理平台提升采购的效率和透明度。通过招投标方式，严格进行经济标和技术标评审，在公平公正、充分竞争的基础上择优选择供应商，保证采购成本和质量的合理性；通过集中采购，整合内部需求和外部资源，最大限度发挥采购量的优势以实现规模效益；通过战略合作，在对关键产品/服务供应商进行全面评估的基础上，与评价为最优的供应商建立长期、紧密、稳定的合作关系，以达到最优采购绩效。

4. 对子公司的管理

公司制定了《风神轮胎股份有限公司子公司管理制度》，严格按照管理制度的规定进行权责管理。

5. 关联交易

公司对关联交易采取公平、公正、自愿、诚信以及对公司有利的原则，关联交易定价按照公平市场价格，充分保护各方投资者的利益，必要时聘请独立财务顾问或专业评估师对其进行评价并按规定披露。根据《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的相关规定，公司明确划分股东大会和董事会对关联交易的审批权限。重大关联交易在经独立董事认可后，方提交董事会审议。披露关联交易时，同时披露独立董事的意见。

6. 对外担保

按照证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，公司明确规定担保业务评审、批准、执行等环节的控制要求，对担保业务进行控制。原则上公司除给控股子公司担保外，不对外提供担保。对外担保必须提请公司董事会审议通过，特定担保事项则在提交股东大会审议通过后，方予以实施。

7. 募集资金使用

公司已经制定了《公司募集资金管理办法》，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》

等法律法规的相关规定对募集资金进行管理，公司对募集资金实施专户存储、专款专用、集中管理。

（五）信息沟通

公司建立了一系列对内和对外的信息交流与沟通制度，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。

1、内部信息与沟通

公司制定了一套比较完善的内部控制制度及规范性文件，并积极创造条件保证信息与沟通渠道畅通，使公司能够及时、准确地收集与内部控制相关的信息，使公司各部门、各岗位的员工都能方便查阅和获得与其工作相关的文件和制度，获取相关工作信息，并用于指导工作，使公司的价值观念、经营理念、企业文化等能够得到有效贯彻落实。

2、外部信息披露和投资者关系管理

（1）公司制订了包括《公司投资者关系管理办法》、《公司信息披露管理制度》、《公司内幕信息知情人备案制度》等在内的各项制度，对公司信息披露的范围、程序、责任人和一般要求等均作出了明确规定，确保公司在信息披露方面严格遵守《上海证券交易所股票上市规则》，公平对待所有股东、投资者，保证信息披露的真实、准确、完整、及时。

（2）公司严格按照有关要求对外披露内部控制自我评价报告，披露公司内部控制信息。

(3) 依照《公司章程》、《公司投资者关系管理制度》等规定，公司指定董事会秘书、证券事务代表负责公司信息披露、股东来函、来访、来电的回复和接待。建立了投资者交流的网络平台，保证投资者及时了解公司的经营动态。

(六) 内部监督

公司设监事会，对股东大会负责。对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。发现公司经营情况异常，可以进行调查，必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作。

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。公司审计部是审计委员会下设的日常办事机构，主要负责对公司及子公司的财务收支和经济活动进行内部审计和监督。公司监事会负责对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。

三、公司关于内部控制的整体自我评价

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度1月1日起至本报告期末止，本公司内部控制制度是健全的，内部控制的执行是有效的。

本报告已于2011年2月25日经公司董事会四届二十八次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司聘请了中审亚太会计师事务所有限公司对本公司内部控制进行核实评价。

风神轮胎股份有限公司董事会

2011年2月25日

内部控制鉴证报告

中审亚太审字（2011）010014-2 号

风神轮胎股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了风神轮胎股份有限公司（以下简称“风神轮胎”）管理层对 2010年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。风神轮胎管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，我们的责任是对贵公司内部控制的有效性发表意见。

一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财政部颁布的《内部控制基本规范》对2010年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定。

二、注册会计师的责任

我们的责任是对贵公司内部控制的有效性发表意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制制度设计的完整性、合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

四、鉴证意见

我们认为，贵公司于2010年12月31日在所有重大方面有效地保持了按照财政部颁布的《内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的有效的内部控制。

中审亚太会计师事务所有限
公司

中国·北京

中国注册会计师：陈扬

中国注册会计师：王增明

2011年02月25日

公司 2010 年度社会责任报告

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

风神轮胎股份有限公司（以下简称“风神股份”或“公司”）继2009年推出第一份社会责任报告后，成为中国轮胎行业中倡导并践行企业社会责任的先行者之一；2010年风神股份进一步在全公司范围内强化社会责任意识，积极实践节能减排和绿色生产，大力推行精益化管理，不断提高资源利用和价值创造的效率，在可持续发展的道路上又迈出重要一步。

《风神轮胎股份有限公司2010年度社会责任报告》以2010年度为重点，客观、准确、真实地反映了公司在日常经营和管理中履行社会责任方面的重要信息。

一、关于风神

风神股份是中国化工集团公司控股的A股上市公司，世界轮胎企业25强，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，中国轮胎出口基地，国家高新技术企业。国内轮胎行业唯一一家获得出口免验资格，唯一一家海关保税工厂荣誉的企业，也是国家海关总署AA类企业（中国海关最高信用等级）。

公司现拥有国家级企业技术中心和博士后流动工作站。“风神”商标被认定为中国驰名商标，主导产品“风神”牌全钢载重子午线轮胎被国家质检总局评为首批轮胎类“中国名牌产品”。“风神”品牌荣获全国十大轮胎民族品牌，并连续7年入围中国500最具价值品牌，品牌价值达37.68亿元。

公司连续被世界金融实验室等中介机构评为中国上市公司最佳治理100强和25家最受尊敬的上市公司、“中国50家最受尊敬上市公司”等称号；公司被中国企业社会责任（CSR）研究中心评为“2010年度中国企业社会责任100强”，被中华慈善总会评为“2010年中国社会责任优秀企业”。

2010年，公司实现归属于母公司所有者的净利润15359.47万元，上缴税收28672.41万元，向员工支付工资14649.89万元，为员工支付保险4255.63万元，向银行等债权人给付借款利息15989.18万元。根据以上数据及有关公式计算形成的公司每股社会贡献值为2.11元。

二、风神的社会责任理念

风神股份作为一名社会的企业公民，公司始终坚持在自身科学发展的同时，积极承担相应的社会责任，始终把发展壮大民族轮胎产业，积极为股东、员工、社会谋求更多利益为首要任务，致力成为对股东负责、使员工满意、让社会放心的合格企业公民。

三、公司承担社会责任的集中体现

(一) 以回报社会为责任，促进社会可持续发展

1、承担社会责任，回报社会各界支持

公司坚持真诚回报社会，与整个社会融为一体。公司向全球客户提供了上千万套的产品，满足了很多客户的需求，公司产品成为客户喜欢的产品，“风神”商标成为中国驰名商标。2010年公司用于社会教育事业，帮助救助城乡低保对象、农村五保对象、困难学生、因病和灾祸致贫的家庭的捐款、捐物共计11万元。

十年以来，通过公司自身发展累计为社会提供就业岗位达7000多个，累计为国家上缴利税达近23.64亿元，社会上直接或间接为公司服务的人员达到上万人。

另外，公司重视对社区环境进行保护和支持，投入资金进行家属社区安保设施的安装，给职工家属创建一个平安的社区环境。公司每年还都投入19万元用于焦作市绿化建设。

2010年公司在团员青年中开展“千箱水捐助西南抗旱”活动，为灾区募集捐款54849.9元，用于旱灾严重的山区“希望水窖”的建设，并冠名为“风神轮胎—希望水窖”。

2、规范运作，保护股东和债权人权益

公司一贯重视与众多的利益相关方的信息交流和沟通，能够充分尊重和维护股东和债权人的权益。公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规以及相关监管部门

的要求，制订和完善了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等一系列法人治理制度，对股东大会、董事会、监事会及经理层的职责权限进行了明确界定，形成了以股东大会、董事会、监事会及经理层为主体结构的决策与经营管理体系。股东大会、董事会和监事会运作规范，及时披露敏感信息，自觉接受监管部门和社会投资者的监督，保证了公司法人治理的高效运转，保护了股东和债权人的合法权益。

3、承担安全生产责任，保障公司员工权益

公司不断完善职业安全健康管理体系，公司安全环保部定期对管理体系中的重点要素进行专项检查和评价，持续改进健康管理体系中存在的缺陷和不足，有效地控制了作业风险，实现了公司安全管理工作的标准化、制度化和规范化。

2010年，公司通过张贴宣传标语横幅、组织安全生产知识竞赛、开展安全自查和整改活动、组织消防灭火演习活动等多种形式深入宣传“安全生产”理念，在公司内形成关爱生命、关注安全的良好氛围，强化以保护员工安全和健康为出发点，认真落实以安全生产责任制为核心的各项安全生产规章制度，切实落实安全生产管理，建立安全生产长效机制。2010年，公司实现了全年重大案事件和火灾事故为零的安全生产总体目标。

（二）以节能降耗为抓手，促进环境与生态可持续发展

1、严格管理，确保达标排放

严格遵守环境保护法规，在全国轮胎同行业中率先通过了ISO14001环保认证，公司污染物全部达标排放。

2、大力推进持续改进项目，实现节能降耗目标

公司注重对绿色环境的保护，着力推行节能环保，创建“绿色风神”。公司节能环保的目标是：建设提高能源利用效率、减少污染物排放、深化节能减排三大体系，确保实现节能减排任期目标，力争达到国内外同行业先进水平，实现节能、降耗、减污、增效的持续化、群众化和常态化。

公司制定节能目标责任制，积极实施清洁生产，控制污染物排放，加强放射源管理，实现环保达标率100%，环保零事故的目标。

2010年万元产值综合能耗0.161吨标煤，同比降低4.2%，节约标煤6501吨、节约能源费用1030万元。同时，被河南省政府评定为省重点转型升级企业和“省节能减排科技创新示范企业”

3、完善环境保护管理体系

公司制定并完善了《大气污染、污水排放、环境噪声管理办法》、《危险化学品管理办法》等9个环保制度和规定，坚持“增产不增污”的原则，建立了从公司领导到全体员工、从专职的环保部门到所有组织单元齐抓共管环保的管理体

系。公司环保设施100%正常运转，至今没有发生一起环境污染事故，切实履行了社会责任。

4、加大科技创新力度，提高绿色轮胎比重

以安全高效、节能环保为主要特点的“绿色轮胎”，是未来轮胎工业发展的主流方向。公司为此加大科技创新力度，积极采用对环境友好的原材料替代对人体和自然环境有危害的传统原材料，比如采用环保型加工油替代芳烃油，在使用过程中减少释放对环境产生危害的物质。

公司在载重子午线轮胎产品配方上采用高填充比例的白炭黑来替代炭黑作为补强体系，利用自主研发的混炼技术实现了硅酸盐无机填料的纳米级均匀分散。这种技术改进不仅最大程度的减少了石油衍生品的使用，而且为轮胎赋予优良的低滚动阻力特性从而有效降低汽车油耗。

公司在科技创新、产品性能提升方面一直进行着不懈的努力。2010年公司开发新产品23个、试制32个、投放市场36个，申请科研项目专利19项、授权专利12项、目前拥有专利125项，主持参与制定国家标准12项。其中“高性能全钢载重子午线45-55系列无内胎轮胎研制”项目，荣获中国石油和化学工业协会科技进步一等奖。

（三）以客户价值为基础，促进经济可持续发展

1、维护客户权益，与公司共成长发展

客户价值是企业持续竞争优势的重要来源。企业的生存与发展是建立在为客户提供价值的基础上，客户是企业竞争中最重要因素。在企业发展中，维护客户权益的根本就是讲诚信、保质量。公司始终坚持“诚信为本”的原则，严格遵循“以德立人，以勤立业，以诚立世”的风神经营观，为此，公司从提高产品质量管理水平、调整产品产业结构方面入手，切实承担起维护客户权益的责任。为稳定公司产品质量，维护客户权益，公司积极推行贯彻质量管理体系实施工作。

2010年，公司再次荣获东风商用车公司最佳供应商和柳工、龙工、厦工年度优秀供应商称号，并加深了战略合作伙伴关系，扩大了合作领域。

2、狠抓产品质量管理，为客户打造卓越产品

引进导入世界级质量管理理念，建立了具有国际先进水平的质量管理体系，公司先后获得ISO9001质量管理体系、“CCC”产品、美国DOT、欧盟E-MARK、ISO/TS16949质量管理体系等14项认证，是国内极少数通过以上认证的企业之一。

公司完成了由“产品质量是检查出来的”到“产品质量是生产出来的”，再到“产品质量是策划出来的”思想意识的转变，积极营造了“员工每天辛勤的付出，不是在简单制造产品，而是在塑造心中的品牌；不是在简单创造产值，而

是在实现自我价值”的质量文化。这些具有风神特色的制度体系和文化理念，成为了推动质量管理水平不断向专业化、国际化迈进的坚实基础。

公司是国内轮胎行业唯一一家获得出口免验资格的企业，2010年公司荣获首届“焦作市市长质量奖”。

3、完善客户服务体系，提升客户服务水平

通过拜访客户、邀请客户访问公司和加强售后队伍建设等方式提供超越客户期望的服务，提高客户满意度。

公司在全国投资建立了2000多个售后服务网站，为用户提供技术咨询及解疑释惑；公司建立了800热线、公司网站、邮寄企业内刊等客户信息查询和交易信息获取渠道。同时，公司根据客户对接触渠道的不同需求，建立了针对性的需求传递方式。在重点客户派驻工程师、技师进行售后服务，保证每起质量信息，均有处理结果记录，完结率达100%。

（四）以员工权益为原则，促进公司可持续发展

1、依法用工

公司尊重和保护员工的各项合法权益，严格遵守我国《劳动法》、《劳动合同法》和《工会法》，奉行平等、非歧视的用工政策，实行男女同工同酬，公平和公正地对待不同民族、性别、宗教信仰和文化背景的职工。建立了相对完善的用工管理制度体系，包括劳动合同管理制度、工资保险与福利制度、业绩考核制度、奖惩制度、职业培训制度。努

力构建和谐稳定的劳动关系，保证员工享受养老、医疗、工伤、生育、失业等保险，全年做到了“劳动合同签订率100%，社会保险足额缴费率100%，劳动报酬足额及时发放率100%，无劳动争议发生。

2、为员工提供培训

公司始终把促进员工发展、鼓励员工进步作为重中之重的大事来抓。公司建立了多层次的人才培训体系，针对不同岗位、部门的员工，提供不同的培训内容和方式。对中层以上管理人员着重加强创新能力、领导能力和沟通能力的培训；对专业技术人员着重加强创新能力、科技攻关能力的培训；对操作岗位员工着重加强提高实际操作技能和解决实际问题能力的培训；对后备人才着重加强其业务素质、管理素质的综合培训，为企业的人才梯队建设做好准备。

2010年组织了多场中高层管理人员培训和各类专业培训，高管亲自授课10次，中干授课5次，公司级设备、工艺培训10次，邀请贝卡尔特等优秀企业到公司开展培训7次。

3、关爱员工

在取得自身发展的同时积极响应党和国家的号召，公司把对员工与社会的关爱及责任视为企业发展的重中之重，以实际行动切实解决员工生活困难，关爱员工，维护员工权益，提升员工幸福感。

公司按照国家规定建立健全了员工安全健康保障制度，并不断完善员工综合福利保障体系。公司各生产单位积极改善职工作业条件，营造健康安全舒适的工作环境；按照国家标准，按时发放并要求员工认真穿戴好劳动保护用品，有效降低职业病的发生；定期组织职工体检，建立职业病检查预防台账；为员工缴纳工伤保险。

此外，公司开展丰富多彩的文体活动，增强企业凝聚力。公司组织举办职工运动会、职工文艺汇演及节日期间各种游艺活动，并组织开展多种形式的比赛和小型娱乐活动，有效增强了企业的凝聚力和向心力。公司还积极开展表彰先进、导师带徒、技能大赛、体育竞赛、娱乐活动等，为员工创造争优创先科学发展的机会和平台，改善员工精神生活面貌，丰富员工业余文化生活。

四、展望未来

风神股份正逐渐成为中国民族轮胎的领先企业，也应当成为轮胎行业引领实践社会责任的典范，这也是公司管理层和全体员工的责任。

履行企业社会责任，任重而道远。展望2011年，风神股份将继续以科学发展观为指导，以“安全、环保、清洁、节能、高新技术”为主题，以构建环境友好型、资源节约型企业为目标，群策群力降本增效，继续积极强化企业员工的社会责任意识，努力树立正确的企业价值取向，逐步形成具备

企业自身特色的社会责任战略，为公司的可持续协调发展提供坚强的制度保障。

风神轮胎股份有限公司董事会

2011年2月25日