

风神轮胎股份有限公司

600469

2011 年年度报告



二〇一二年三月三十日

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.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	10
六、 公司治理结构.....	18
七、 股东大会情况简介.....	23
八、 董事会报告.....	24
九、 监事会报告.....	34
十、 重要事项.....	35
十一、 财务会计报告.....	45
十二、 备查文件目录.....	45
2011 年度财务报表附注	73

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(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	祁荣

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（会计主管人员）祁荣声明：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	
首次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 3 月 20 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
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	262,833,335.94
利润总额	272,907,589.81
归属于上市公司股东的净利润	234,102,085.32

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	225,969,295.79
经营活动产生的现金流量净额	328,839,641.56

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-1,639,156.51	-1,023,590.10	-518,019.75
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,025,225.13	12,741,200.00	5,005,395.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,688,185.25	5,832,852.73	-171,779.54
所得税影响额	-1,941,464.34	-2,554,692.28	-647,127.06
合计	8,132,789.53	14,995,770.35	3,668,468.65

(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	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	10,229,506,278.11	8,121,845,836.17	25.95	5,622,519,598.55
营业利润	262,833,335.94	163,575,668.91	60.68	347,110,324.23
利润总额	272,907,589.81	181,126,131.54	50.67	351,423,951.71
归属于上市公司股东的净利润	234,102,085.32	152,628,320.98	53.38	310,053,573.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	225,969,295.79	137,632,550.63	64.18	306,385,105.34
经营活动产生的现金流量净额	328,839,641.56	182,832,422.25	79.86	333,863,017.71
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	6,982,802,483.23	6,462,277,824.83	8.05	5,461,753,866.80
负债总额	4,950,845,824.30	4,651,648,410.31	6.43	3,786,057,193.59
归属于上市公司股东的所有者权益	1,996,916,773.00	1,810,629,414.52	10.29	1,675,696,673.21
总股本	374,942,148.00	374,942,148.00	0	374,942,148.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.624	0.407	53.32	0.827
稀释每股收益 (元 / 股)	0.624	0.407	53.32	0.827
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.624	0.407	53.32	0.827
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.603	0.367	64.31	0.817
加权平均净资产收益率 (%)	12.30	8.76	增加 3.54 个百分点	20.16
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.87	7.90	增加 3.97 个百分点	19.93
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.88	0.49	79.59	0.89
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	5.33	4.83	10.35	4.47
资产负债率 (%)	70.90	71.98	减少 1.08 个百分点	69.32

(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	2,516,646.96	2,254,868.08	-261,778.88	
中国光大银行股份有限公司	43,560,000.00	31,680,000.00	-11,880,000.00	
合计	46,076,646.96	33,934,868.08	-12,141,778.88	

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

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	59,642,148	15.91				-59,642,148	-59,642,148	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	59,642,148	15.91				-59,642,148	-59,642,148	0	0
3、其他内资									

持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	315,300,000	84.09				59,642,148	59,642,148	374,942,148	100
1、人民币普通股	315,300,000	84.09				59,642,148	59,642,148	374,942,148	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	374,942,148	100				0	0	374,942,148	100

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2011 年 12 月 28 日, 公司 2008 年非公开发行的股票 59,642,148 股因限售期满开始上市流通。

2、 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国昊华化工（集团）总公司	59,642,148	59,642,148	0	0	认购非公开发行股票	2011 年 12 月 28 日

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年, 公司未有证券发行与上市情况。

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

2011 年末股东总数	36,734 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	39,236 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			无
中国昊华化工（集团）总公司	国有法人	15.91	59,642,148			无
河南轮胎集团有限责任公司	国有法人	4.58	17,182,859	-3,102,941		无
东海证券—中信—东风 8 号集合资产管理计划	未知	2.64	9,902,052			未知
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	未知	2.61	9,804,700			未知
交通银行—鹏华中国 50 开放式证券投资基金	未知	1.80	6,754,197			未知
焦作通良资产经营有限公司	国有法人	1.16	4,349,828			未知
中国工商银行—天元证券投资基金	未知	0.81	3,039,967			未知
中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金	未知	0.79	2,954,960			未知
厦门海翼国际贸易有限公司	境内非国有法人	0.74	2,760,000			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
中国昊华化工（集团）总公司	59,642,148	人民币普通股
河南轮胎集团有限责任公司	17,182,859	人民币普通股
东海证券－中信－东风 8 号集合资产管理计划	9,902,052	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	9,804,700	人民币普通股
交通银行－鹏华中国 50 开放式证券投资基金	6,754,197	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
中国工商银行－天元证券投资基金	3,039,967	人民币普通股
中国农业银行－益民创新优势混合型证券投资基金	2,954,960	人民币普通股
厦门海翼国际贸易有限公司	2,760,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中国化工橡胶总公司和中国昊华化工（集团）总公司属于一致行动人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系。	

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

国务院国有资产监督管理委员会

(2) 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制、开发和生产经营业务。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

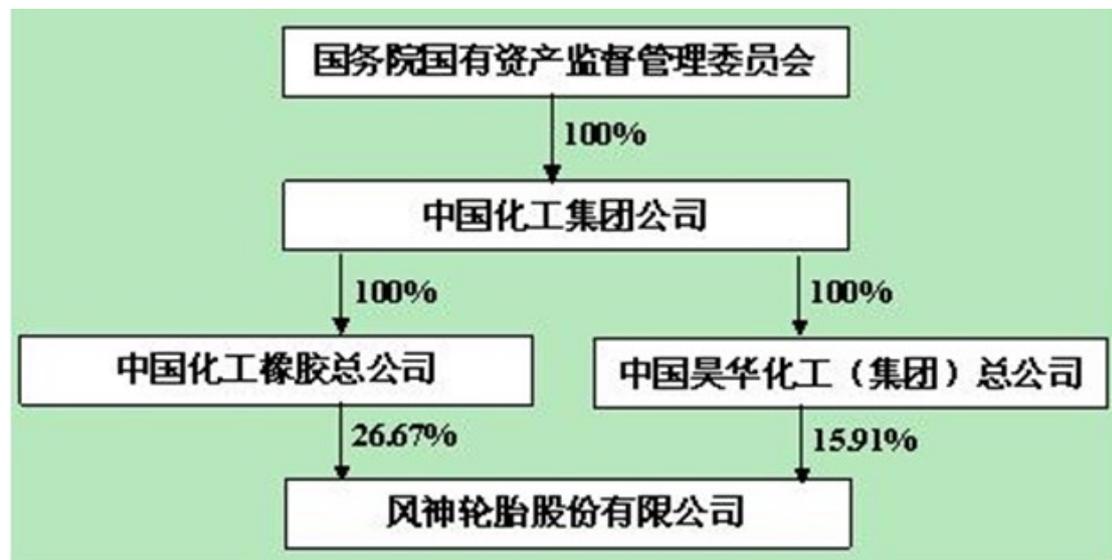
单位：元 币种：人民币

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

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

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	49	2007 年 12 月 19 日	2011 年 12 月 30 日				73.72	否
王锋	副董事长、总经理	男	47	2007 年 12 月 19 日	2011 年 12 月 30 日				73.27	否
何小勤	董事	男	54	2007 年 12 月 19 日	2011 年 12 月 30 日					是
郑玉力	董事	男	56	2007 年 12 月 19 日	2011 年 12 月 30 日					是
冯耀岭	董事、副总经理、总	男	55	2007 年 12 月 19 日	2011 年 12 月 30 日				52.57	否

	工程师									
申洪亮	董事、 副总经理	男	48	2007 年 12 月 19 日	2011 年 12 月 30 日	8,440	8,440		52.72	否
郭春风	董事、 副总经理、 财务总监	男	56	2007 年 12 月 19 日	2011 年 12 月 30 日				52.42	否
韩法强	董事、 董事会 秘书	男	46	2007 年 12 月 19 日	2011 年 12 月 30 日				44.68	否
陈岩	独立董 事	男	66	2007 年 12 月 19 日	2011 年 12 月 30 日				9.52	否
鞠洪振	独立董 事	男	70	2007 年 12 月 19 日	2011 年 12 月 30 日				9.52	否
张大岭	独立董 事	男	67	2007 年 12 月 19 日	2011 年 12 月 30 日				9.52	否
任振铎	独立董 事	男	67	2007 年 12 月 19 日	2011 年 12 月 30 日				9.52	否
荆新	独立董 事	男	55	2007 年 12 月 19 日	2011 年 12 月 30 日				9.52	否
林伟华	监事	男	63	2007 年 12 月 19 日	2011 年 12 月 30 日				45.12	否
马保群	监事	男	52	2007 年 12 月 19 日	2011 年 12 月 30 日					是
姚世忠	监事	男	50	2007 年 12 月 19 日	2011 年 12 月 30 日					是
秦鸿胜	监事	男	44	2007 年 12 月 19 日	2011 年 12 月 30 日					是
仇志刚	监事	男	46	2007 年 12 月 19 日	2011 年 12 月 30 日				2.6	否
张晓新	副总经 理	男	48	2007 年 12 月 19 日	2011 年 12 月 30 日				49.59	否

				日	日					
申玉生	副总经理	男	50	2007 年 12 月 19 日	2011 年 12 月 30 日				49.89	否
曹朝阳	董事长	男	49	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					否
王锋	副董事 长、总 经理	男	47	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					否
郑玉力	董事	男	56	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					是
武文奎	董事	男	45	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					是
荆新	独立董 事	男	55	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					否
范仁德	独立董 事	男	69	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					否
肖志兴	独立董 事	男	40	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					否
张晓新	监事	男	48	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					否
齐春雨	监事	男	36	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					是
马保群	监事	男	52	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					是
张大治	监事	男	34	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					否
郭新富	监事	男	46	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					否
冯耀岭	副总经 理、总 工程师	男	55	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					否

申洪亮	副总经理	男	48	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					否
郭春风	副总经理、财务总监	男	56	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					否
韩法强	董事会秘书	男	46	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					否
申玉生	副总经理	男	50	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					否
合计	/	/	/	/	/	8,440	8,440	/	544.18	/

曹朝阳先生，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，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，中车双喜轮胎有限公司董事长、总经理，青岛黄海橡胶股份有限公司董事。历任河南轮胎厂电力车间副主任，电力分厂副厂长、厂长，焦作市合成纤维厂副厂长、党委书记兼厂长，河南轮胎集团有限责任公司副总经理、总经理、董事长，风神轮胎股份有限公司党委书记。公司一届、二届、三届、四届董事会董事长。

王锋先生，中共党员，硕士，教授级高级工程师，享受国家政府特殊津贴，中共焦作市第十届委员会委员，焦作市第十届、十一届人大代表。本公司副董事长，党委书记、总经理、中国化工橡胶总公司党委副书记，兼任青岛黄海橡胶股份有限公司党委书记。历任河南轮胎厂供应处处长、经营部部长、副厂长，公司常务副总经理、总经理、党委委员。公司一届、二届、三届、四届董事会副董事长。

郑玉力先生，中共党员，研究生学历，高级工程师，本公司董事，河南轮胎集团有限责任公司董事长、党委书记、总经理。曾任本公司副总经理、党委副书记、纪委书记、监事会主席。本公司一届、二届、三届、四届董事会董事。

武文奎先生，中共党员，经济学学士，高级工程师，本公司董事，中车双喜轮胎有限公司常务副总经理，双喜轮胎工业股份有限公司总经理、党委书记。曾任双喜轮胎工业股份有限公司副处长、处长、总经理助理、副总经理。

荆新先生，中共党员，博士，会计学教授。本公司独立董事，中国人民大学商学院党委书记、副院长，兼任中国青少年发展基金会监事，安泰科技股份有限公司独立董事、中银基金管理有限责任公司独立董事。曾任中国人民大学教授、系副主任、审计处长，本公司四届董事会独立董事。

范仁德先生，中共党员，大学本科学历，教授级高级工程师。1967 年毕业于山东化工学院橡胶工艺专业。本公司独立董事，中国橡胶工业协会会长，兼任山东美晨科技股份有限公司独立董事。曾任中国石油化学工业部和中国化学工业部工程师、高级工程师、教授级高级工程师，中国橡胶工业协会秘书长、副会长，浙江双箭股份有限公司独立董事。

肖志兴先生，毕业于中国人民大学，在欧洲工商管理学院（INSEAD）获得管理学博士学位，本公司独立董事，现执教于中欧国际工商学院。曾任职于中国技术进出口总公司和诺基亚（中国）投资有限公司。

张晓新先生，中共党员，大学学历，教授级高级工程师，本公司监事会主席、党委副书记、纪委书记、工会主席。历任河南轮胎厂动力分厂副厂长、厂长，公司生产部副部长、部长、总经理助理、副总经理。

齐春雨先生，中共党员，研究生学历，本公司监事，中国化工橡胶总公司副总法律顾问、监事部律师，中车汽修（集团）总公司副总法律顾问、监事部律师，青岛黄海橡胶股份有限公司监事会主席。曾任中国化工新材料总公司、中化化工科技总院企业管理处律师，中国化工新材料总公司资产运营部律师、监事部律师，辽源厂厂长助理。

马保群先生，大学学历，高级咨询师，本公司监事，焦作市投资公司总经理。历任焦作市资源综合利用办公室干事、焦作市工程咨询公司副总经理，公司二、三、四届监事会监事。

张大治先生，大学学历，本公司监事，公司审计部部长。曾经任职于公司财务部、证券部、管理进步领导小组办公室、人力资源和企业管理部。

郭新富先生，大专学历，本公司监事，公司制造三部党总支书记。曾任公司炼胶分厂班长、党总支书记、制造三部党总支副书记。

韩法强先生，中共党员，研究生学历，中学高级教师，本公司董事会秘书（副总经理级）。历任河南轮胎厂学校副校长、校长、校长兼党支部书记、公司办公室主任。本公司四届董事会董事；公司二、三、四届董事会秘书。

冯耀岭先生，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，本公司副总经理，总工程师。历任河南轮胎厂技术部部长、副总工程师、总工程师。本公司一、二、三、四届董事会董事。

申洪亮先生，中共党员，研究生学历，会计师，本公司副总经理。历任河南轮胎厂财务处副处长、销售处处长；本公司经营部部长。本公司一、二、三、四届董事会董事。

郭春风先生，中共党员，研究生学历，高级会计师，本公司副总经理，财务总监。历任河南轮胎厂财务处副处长；本公司财务部副部长、部长兼证券部部长。本公司一、二、三、四届董事会董事。

申玉生先生，中共党员，大学学历，高级工程师，本公司副总经理，发展部部长。历任河南轮胎厂技研处副处长、项目办副主任；本公司企业发展部部长、副总工程师、总经理助理。

何小勤先生，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。本公司四届董事会董事。

陈岩先生，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。本公司三、四届董事会独立董事。

鞠洪振先生，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。本公司三、四届董事会独立董事。

张大岭先生，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。本公司三、四届董事会独立董事。

任振铎先生，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。本公司四届董事会独立董事。

林伟华先生，中共党员，大学学历，政工师，曾任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席。本公司一、二、三、四届监事会监事。

姚世忠先生，研究生学历。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、昊华资产管理有限公司总经理。本公司四届监事会监事。

秦鸿胜先生，中共党员，大学学历，工程师。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、制造一部部长。本公司二、三、四届监事会监事。

仇志刚先生，大专学历，财务部会计，曾在公司投资者关系管理部工作。本公司四届监事会监事。

(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
王锋	中国化工橡胶总公司	党委副书记	2011年12月24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
齐春雨	中国化工橡胶总公司	副总法律顾问、监事部律师	2009年7月1日		是
马保群	焦作市投资公司	总经理	2002年10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

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
	中国化工橡胶桂林有限公司	董事长	2010年3月15日		否
	中国化工橡胶桂林有限公司	总经理、党委书记	2010年10月15日		否
	中车双喜轮胎有限公司	董事长、总经理	2010年8月6日		否

王锋	青岛黄海橡胶股份有限公司	党委书记	2011 年 11 月 24 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
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
姚世忠	昊华资产管理有限公司	总经理	2004 年 7 月 30 日		是
武文奎	中车双喜轮胎有限公司	常务副总经理	2008 年 9 月 1 日		是
	双喜轮胎工业股份有限公司	总经理	2008 年 9 月 1 日		是
范仁德	中国橡胶工业协会	会长	2008 年 9 月 1 日		是
	山东美晨科技股份有限公司	独立董事	2009 年 4 月 20 日		是
肖志兴	中欧国际工商学院	教师	2004 年 1 月 1 日		是
齐春雨	青岛黄海橡胶股份有限公司	监事会主席	2011 年 7 月 22 日		否

齐春雨	中车汽修 (集团)总 公司	副总法律顾 问、监事部律 师	2008年2月1日		否
申洪亮	青岛黄海橡 胶股份有限 公司	党委副书记	2011年11月24日		否
申玉生	青岛黄海橡 胶股份有限 公司	党委副书记	2011年11月24日		否

(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；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，公司董事会批准。
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
何小勤	董事	解任	董事会换届
冯耀岭	董事	解任	董事会换届
申洪亮	董事	解任	董事会换届
郭春风	董事	解任	董事会换届
韩法强	董事	解任	董事会换届
陈岩	独立董事	解任	董事会换届
鞠洪振	独立董事	解任	董事会换届
张大岭	独立董事	解任	董事会换届
任振铎	独立董事	解任	董事会换届
林伟华	监事	解任	监事会换届
姚世忠	监事	解任	监事会换届
秦鸿胜	职工监事	解任	监事会换届
仇志刚	职工监事	解任	监事会换届
张晓新	副总经理	解任	任期届满
范仁德	独立董事	聘任	董事会换届
肖志兴	独立董事	聘任	董事会换届
武文奎	董事	聘任	董事会换届
张晓新	监事	聘任	监事会换届
齐春雨	监事	聘任	监事会换届
郭新富	职工监事	聘任	监事会换届
张大治	职工监事	聘任	监事会换届

(五) 公司员工情况

在职员工总数	5,834
公司需承担费用的离退休职工人数	603
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产工人	5,084
工程技术人员	307
市场营销人员	147
其他管理人员	64
财务人员	42
其它人员	190
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	28
大学	452
大专	1,080
中专高中等	3,978
初中以下	296

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。建立了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：

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和其他有关规定，对公司章程进行了修改：公司董事会人数由 13 名调整为 7 名，其中独立董事 3 名；公司副总经理人数由 6 名调整为 4 名。

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、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、关于日常监管防范工作

报告期内，公司制订、修订了《内幕信息知情人登记备案制度》、《董事会秘书工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并分别提交董事会审议通过。日常监管工作扎实开展，确保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，没有利用内幕交易的事件发生。

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	8	8	5	0	0	否
王锋	否	8	8	5	0	0	否
何小勤	否	7	5	5	2	0	否
郑玉力	否	8	8	5	0	0	否

冯耀岭	否	7	7	5	0	0	否
申洪亮	否	7	6	5	1	0	否
郭春风	否	7	7	5	0	0	否
韩法强	否	7	7	5	0	0	否
陈岩	是	7	7	5	0	0	否
鞠洪振	是	7	7	5	0	0	否
张大岭	是	7	7	5	0	0	否
任振铎	是	7	6	5	1	0	否
荆新	是	8	8	5	0	0	否
武文奎	否	1	1	0	0	0	否
范仁德	是	1	1	0	0	0	否
肖志兴	是	1	1	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5
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	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

	<p>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>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<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>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<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>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<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>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<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。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>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 2011 年度公司内部控制是健全的、执行是有效的。2012 年公司将继续加强内控体系建设，加强内控监督检查工作力度。</p>

(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) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：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。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

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
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 21 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 24 日

- 一、 审议《公司 2010 年度董事会工作报告》。
- 二、 审议《公司 2010 年度监事会工作报告》。
- 三、 审议《公司 2010 年度财务决算报告》。
- 四、 审议《公司 2010 年年度报告及其摘要》。
- 五、 审议《公司 2010 年度独立董事述职报告》。
- 六、 审议《公司 2010 年度利润分配预案》。
- 七、 审议《关于聘请公司 2011 年度会计审计机构的议案》。
- 八、 审议《关于公司 2011 年度日常关联交易的议案》。
- 1、 审议通过公司 2011 年度与中国化工橡胶总公司及其关联公司的日常关联交易预计情况，

同意相关交易协议。关联股东中国化工橡胶总公司、中国昊华化工（集团）总公司回避表决。
2、审议通过公司 2011 年度与河南轮胎集团有限责任公司日常关联交易预计情况，同意相关交易协议。关联股东河南轮胎集团有限责任公司回避表决。

九、审议《关于延期公司董事会换届选举的议案》。

十、审议《关于延期公司监事会换届选举的议案》。

(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
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 12 月 30 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 12 月 31 日

一、审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》；

二、逐项审议通过了《关于公司董事会换届的议案》；

选举曹朝阳为公司第五届董事会董事。

选举王锋为公司第五届董事会董事。

选举郑玉力为公司第五届董事会董事。

选举武文奎为公司第五届董事会董事。

选举荆新为公司第五届董事会独立董事。

选举范仁德为公司第五届董事会独立董事。

选举肖志兴为公司第五届董事会独立董事。

三、逐项审议通过了《关于公司监事会换届的议案》。

选举张晓新为公司第五届监事会监事。

选举齐春雨为公司第五届监事会监事。

选举马保群为公司第五届监事会监事。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

● 公司总体经营情况回顾

2011 年是我们面临复杂局面、经受严峻考验的一年，也是我们克服重重困难、取得巨大成就的一年。

这一年，国内外市场持续低迷，行业竞争日趋激烈，以天然橡胶为代表的原材料价格保持较高价位运行。面对巨大挑战与严峻考验，公司董事会坚持科学发展观，深入贯彻落实中央、省市经济工作会议精神，紧紧围绕“突出一个主题、实现两个突破、加快三个调整、强化四个建设”的工作思路和“质量、效益、一百亿”的工作主题，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锐意进取、扎实工作，全面完成了年初确定的各项目标任务。

——销售收入突破百亿大关，行业地位进一步提升。2011 年，公司实现销售收入 102.31 亿元，同比增长 26%。实现出口创汇 5.5 亿美元，同比增长 38%，继续位居河南省工业企业首位。

——利润位居行业领先水平。2011 年，公司实现利润 2.7 亿元，较去年增长 50.7%。

——内涵式发展迈上了新阶段。

公司率先统一国内外环保标准，在全球推广无毒无害、低碳节油、可翻新的绿色轮胎。

公司在国内轮胎行业率先推出了世界级先进流程——TLCM。TLCM 系统填补了国内空白，具有自主知识产权。该系统实现了对轮胎产品质量从设计、制造、销售到终端客户的全过程追溯和监控，体现了对终端客户的责任与关怀。

公司在品牌建设与产品品质的提升上做了有益的探索，开展了以 A380 项目为代表的高

端品牌研制项目，代表性产品的胎圈损坏问题的比例下降 40%以上。

——**行业影响力和社会形象进一步提升。**公司荣获 2011 年河南省省长质量奖。党委书记、总经理王锋被国家质检总局授予“2009—2010 年全国质量工作先进个人”称号。公司被推荐入选为国家工信部“两型”（资源节约型、环境友好型）企业首批试点单位，被评为“十一五”全国石油和化学工业节能减排先进单位、全国石油和化工行业“两化”融合优秀企业。行业率先通过能源管理体系认证和测量管理体系认证，通过全国六西格玛管理推进先进企业评审，“风神”品牌连续 8 年入围中国 500 最具价值品牌，品牌价值持续提升，品牌价值高达 59.17 亿元。“风神”牌全钢载重子午线轮胎被评为“2011 年度中国橡胶工业协会推荐名牌产品”。

——**结构调整进一步深化。**500 万套高性能子午胎项目于 2010 年 4 月份开工建设，2011 年 6 月底完成主要设备的安装并成功硫化出第一条风神自己的半钢胎，产品结构调整实现了新的突破。

●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	期末数	期初数	变动额	变动率 (%)	占资产比率 (%)
货币资金	714,761,851.51	366,290,763.78	348,471,087.73	95.14	10.24
应收票据	800,542,255.85	1,050,977,919.80	-250,435,663.95	-23.83	11.46
应收账款	454,864,409.29	357,783,945.69	97,080,463.60	27.13	6.51
预付款项	410,438,322.25	273,040,982.03	137,397,340.22	50.32	5.88
其他应收款	5,762,196.40	18,478,012.59	-12,715,816.19	-68.82	0.08
一年内到期的非流动资产	3,596,727.24	2,813,941.09	782,786.15	27.82	0.05
可供出售金融资产	33,934,868.08	46,076,646.96	-12,141,778.88	-26.35	0.49
在建工程	556,252,192.05	139,486,955.39	416,765,236.66	298.78	7.97
工程物资	332,815.38	638,786.38	-305,971.00	-47.90	0.00
递延所得税资产	34,704,757.78	25,833,098.03	8,871,659.75	34.34	0.50
短期借款	1,583,616,850.67	1,129,134,000.00	454,482,850.67	40.25	22.68
应付票据	269,242,287.97	453,676,821.01	-184,434,533.04	-40.65	3.86
预收款项	91,488,490.45	224,413,984.36	-132,925,493.91	-59.23	1.31
应交税费	19,180,075.64	33,899,270.49	-14,719,194.85	-43.42	0.27
应付利息	13,311,004.87	3,399,705.93	9,911,298.94	291.53	0.19
其他应付款	230,048,959.26	155,694,609.40	74,354,349.86	47.76	3.29
一年内到期的非流动负债	120,620,000.00	993,744,225.29	-873,124,225.29	-87.86	1.73
长期借款	1,508,118,182.00	421,150,000.00	1,086,968,182.00	258.10	21.60
递延所得税负债	1,702,267.01	3,549,277.52	-1,847,010.51	-52.04	0.02

盈余公积	128,839,901.97	102,892,182.66	25,947,719.31	25.22	1.85
未分配利润	689,448,851.05	518,788,699.84	170,660,151.21	32.90	9.87

原因说明：

a 货币资金期末数较期初数增加 348,471,087.73 元，上升 95.14%，主要是因为保证金及银行存款增加所致。

b 应收票据期末数较期初数减少 250,435,663.95 元，下降 23.83%，主要是因为收到票据量减少所致。

c 应收账款期末数较期初数增加 97,080,463.60 元，上升 27.13%，主要是因为销售收入增加所致。

d 预付款项期末数较期初数增加 137,397,340.22 元，上升 50.32%，主要是因为预付材料款、设备款增加所致。

e 其他应收款期末数较期初数减少 12,715,816.19 元，下降 68.82%，主要是因为保证金减少所致。

f 一年内到期的非流动资产期末数较期初数增加 782,786.15 元，上升 27.82%，主要是因为将于一年内摊销到期的生产用模具增加所致。

g 可供出售金融资产期末数较期初数减少 12,141,778.88 元，下降 26.35%，主要是因为可供出售金融资产公允价值下降所致。

h 在建工程期末数较期初数增加 416,765,236.66 元，上升 298.78%，主要是因为“500 万套高性能乘用车子午胎项目”和“技改技措项目”投资额增加较多所致。

i 工程物资期末数较期初数减少 305,971.00 元，下降 47.90%，主要是因为工程项目领用所致。

j 递延所得税资产期末数较期初数增加 8,871,659.75 元，增长 34.34%，主要是因为子公司可弥补亏损增加所致。

k 短期借款期末数较期初数增加 454,482,850.67 元，上升 40.25%，主要是因为本年度新增银行借款较多所致。

l 应付票据期末数较期初数减少 184,434,533.04 元，下降 40.65%，主要是因为本期开具商业承兑票据量减少所致。

m 预收款项期末数较期初数减少 132,925,493.91 元，下降 59.23%，主要是因为以预收款结算的业务减少所致。

n 应交税费期末数较期初数减少 14,719,194.85 元，下降 43.42%，主要是因为应交消费税及企业所得税减少所致。

o 应付利息期末数较期初数增加 9,911,298.94 元，增长 291.53%，主要是因为计提的短期借款利息增加所致。

p 其他应付款期末数较期初数增加 74,354,349.86 元，上升 47.76%，主要是因为应付工程设备款增加所致。

q 一年内到期的非流动负债期末数较期初数减少 873,124,225.29 元，下降 87.86%，主要是因为于一年内到期的长期借款减少所致。

r 长期借款期末数较期初数增加 1,086,968,182.00 元，上升 258.10%，主要是因为本年度项目借款增加所致。

s 递延所得税负债期末数较期初数减少 1,847,010.51 元，减少 52.04%，主要是因为可供出售金融资产公允价值变动所致。

t 盈余公积期末数较期初数增加 25,947,719.31 元，上升 25.22%，主要是因为按照法定比例提取盈余公积所致。

u 未分配利润期末数较期初数增加 170,660,151.21 元，上升 32.90%，主要是因为实现净利润增加所致。

●截止报告期末，公司利润表项目大幅变动原因分析

项目	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月	变动额	变动率 (%)
营业收入	10,229,506,278.11	8,121,845,836.17	2,107,660,441.94	25.95
营业成本	8,607,746,220.54	7,013,405,107.72	1,594,341,112.82	22.73
营业税金及附加	128,327,678.88	100,317,128.26	28,010,550.62	27.92
管理费用	624,441,349.08	411,662,327.25	212,779,021.83	51.69
财务费用	298,852,503.03	142,276,711.60	156,575,791.43	110.05
资产减值损失	21,687,741.83	8,527,187.68	13,160,554.15	154.34
投资收益	1,040,600.00	449,078.84	591,521.16	131.72
营业外收入	15,662,190.55	20,678,481.85	-5,016,291.30	-24.26
营业外支出	5,587,936.68	3,128,019.22	2,459,917.46	78.64
所得税费用	38,765,618.56	28,497,810.56	10,267,808.00	36.03

原因说明:

a 营业收入本年发生额较上年增加 2,107,660,441.94 元，上升 25.95%，主要是因为本年销售价格提高所致。

b 营业成本本年发生额较上年增加 1,594,341,112.82 元，上升 22.73%，主要是因为天然胶等主要原材料采购价格上升所致。

c 营业税金及附加本年发生额较上年增加 28,010,550.62 元，上升 27.92%，主要是因为销售规模扩大及地方教育费附加所致。

d 管理费用本年发生额较上年增加 212,779,021.83 元，上升 51.69%，主要是因为公司研发支出增加所致。

e 财务费用本年发生额较上年增加 156,575,791.43 元，上升 110.05%，主要是因为公司本期利息支出和金融机构手续费增加所致。

f 资产减值损失本期发生额较上期增加 13,160,554.15 元，上升 154.34%，主要是因为固定资产减值损失增加所致。

g 投资收益本期发生额较上期增加 591,521.16 元，上升 131.72%，主要是因为公司收到中国光大银行现金股利 1,040,600.00 元。

h 营业外收入本期发生额较上期减少 5,016,291.30 元，下降 24.26%，主要是因为政府补助减少所致。

i 营业外支出本期较上期增加 2,459,917.46 元，上升 78.64%，主要是因为固定资产处置损失增加所致。

j 所得税费用本期较上期增加 10,267,808.00 元，上升 36.03%，主要是因为按税法规定计算的当期所得税增加所致。

●截止报告期末，公司现金流量表项目大幅变动原因分析

项目	2011 年	2010 年	变动额	变动率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	328,839,641.55	182,832,422.25	146,007,219.30	79.86
投资活动产生的现金流量净额	-418,112,481.23	-258,858,456.12	-159,254,025.11	61.52
筹资活动产生的现金流量净额	385,482,684.90	-35,235,293.77	420,717,978.67	-1194.02

原因说明:

a 经营活动产生的现金流量净额 2011 年较 2010 年增加 146,007,219.30 元，主要是因为加强应收账款管理货款回收增加所致。

b 投资活动产生的现金流量净额 2011 年较 2010 年减少 159,254,025.11 元，主要是因为项目投资支付工程款增加所致。

c 筹资活动产生的现金流量净额 2011 年较 2010 年增加 420,717,978.67 元，主要是因为项目借款增加所致。

●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。

●公司主要子公司经营情况

(1) 焦作三和利众动力有限公司为本公司全资子公司，公司注册资本 5,276 万元，主营业务为热力、电力的生产、销售；生产过程中衍生品（灰、渣）的销售。焦作三和利众动力有限公司现为本公司提供生产所需全部蒸汽及部分电力。

截至 2011 年 12 月 31 日，三和利众公司总资产为 44,970.85 万元,净资产 3,714.61 万元; 2011 年份实现营业收入 26,659.17 万元，净利润-2,438.96 万元。

(2) 中橡国际贸易有限公司为本公司控股子公司，由本公司与中国化工橡胶总公司、青岛橡六输送带有限公司、中车双喜轮胎有限公司、中国化工橡胶桂林有限公司共同出资组建的有限责任公司。公司于 2011 年 6 月 16 日在青岛市工商行政管理局登记注册，注册登记号：370220020000246。首期出资 7500 万元，由中国化工橡胶总公司出资 3500 万元，占实收资本的 46.67%；本公司出资 4000 万元，占实收资本的 53.33%。经营范围：国际贸易、转口贸易、区内企业之间贸易及贸易项下加工整理；自营和代理各类商品、技术和设备的进出口（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）。

截至 2011 年 12 月 31 日，中橡国际贸易有限公司期末净资产为 7,508.55 万元，本期净利润为 8.55 万元。

●公司主要供应商、客户情况

公司前五名供应商的采购情况

公司前五名供应商采购合计	3,093,075,228.44	占公司采购的比例 (%)	39.88
--------------	------------------	--------------	-------

公司前五名客户的营业收入情况

公司前五名客户营业收入合计	3,409,781,677.38	占公司全部营业收入的比例 (%)	33.34
---------------	------------------	------------------	-------

●公司在报告期内的技术创新及管理创新情况

(1) 技术创新情况

公司在报告期内加大技术创新力度，高端品牌引领效果显现。公司全年共申请专利 30 项，授权专利 15 项，累计申请专利 175 项，授权专利 140 项；研发产品 25 个规格，投放产品 23 个规格。风达、核动力等系列产品市场表现卓越，品质、售价均居国内领先水平。

自 2011 年 5 月份起，在国家没有出台相关环保法规的情况下，公司每年承担上千万元成本，率先统一国内外环保标准，在全球推广无毒无害、低碳节油、可翻新的绿色轮胎。

公司在报告期内通过高新技术企业复审，以 A380 项目为代表的高端品牌研制项目取得成功，进一步提高了公司的市场形象。

(2) 管理创新情况

公司在报告期内深入开展 AWCM/CI 工作。公司建立并运行了 AWCM/CI 管理体系，制定了《AWCM/CI 管理体系文件》，开展了 AWCM/CI 模拟外部审核。

● 对公司未来发展的展望

(1) 存在的问题

一是组织能力和软实力需要提升。目前组织能力、软实力等对硬业务支撑力度不够，需要进一步加强。

二是现有生产资源的利用潜力有待进一步发挥，企业的盈利能力有待于进一步提升。

三是需要继续提升自主创新能力，加大对科技投入的力度，构建以市场为导向、产学研相结合的技术创新体系。

(2) 面临的形势

2012 年是“十二五”时期承上启下的重要一年。正确把握轮胎行业发展动态，有助于我们科学决策，有利于“十二五”战略目标的顺利完成。综合来看，我们当前面临的形势可以概括为以下两个方面：

积极因素：中国仍处于重要的战略机遇期，内需潜力很大，城镇化仍在加速推进，经济的弹性较大，自我修复能力较强。中央对 2012 年经济工作的总基调是“稳中求进”，保持经济平稳较快发展，因此宏观经济环境总体上比较好。具体到轮胎行业来说，行业正处于由大向强转变的重要时期，政府、行业协会将加大对重点企业的支持力度，进一步淘汰落后产能，规范市场秩序。

不利因素：2012 年世界经济形势仍将十分严峻复杂，世界经济复苏的不稳定性、不确定性上升，全球经济增速放缓，欧债危机继续恶化，欧元区国家紧缩财政，美国经济增长乏力，导致国际市场需求萎缩；国内经济发展中不平衡、不协调、不可持续的问题仍很突出，劳动力、环境成本不断上升，导致处于产业链低端的传统制造业盈利空间不断缩小。轮胎市场需求不旺、竞争程度加剧、出口市场受限、商用车市场低迷等问题带来的挑战，将不断冲击橡胶轮胎制造业。

(3) 公司未来发展战略

2012 年，公司将坚持科学发展观，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”工作方针的指导下，坚持以“提高盈利能力”为主题，以“做好做强”为目标，聚焦公司使命要求，进一步深入推进以“6+3”为核心的具有风神特色的精益化管理模式，加强世界级制造和持续改进工作，加快产品结构调整和市场结构调整，提升组织能力和软实力，提高自主技术创新能力，培育和打造一流的员工队伍，增强企业发展后劲，保持企业持续、稳定、健康发展。2012 年力争实现销售收入 115 亿元，费用计划 13.5 亿元。

2012 年董事会工作思路：

一个中心：以提高盈利能力为主题。加快产品结构调整，切实做好高端产品的科研开发和市场推广，通过优质降耗活动进一步降低成本，提高产能利用率、人均劳效，提升盈利能力。

一个保障：能力建设，包括盈利能力、管理能力、自主创新能力、抗风险能力和执行能力。

五项重点：一是全力落实降本增效措施。深化 AWCM/CI 及对标工作，全力落实各种降本增效措施。二是以管理变革为抓手，推进信息化建设。扎实推进管理变革落地，加快推进信息化项目。三是以强化预算与分析为抓手，增强财务管控能力，提升企业经营决策水平。四是以贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引为契机，进一步建立健全内控机制，加强和规范公司内部控制，提升公司经营管理水平和风险防范控制能力。五是以文化融合为抓手，推进党建及企业文化建设，提升组织能力和软实力，营造和谐稳定的良好氛围。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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(%)
轮胎	10,140,040,760.92	8,538,745,306.82	15.79	25.83	22.62	增加 2.20 个百分点
主营业务分产品情况						
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(%)
子午胎	6,985,968,118.75	5,697,675,392.02	18.44	27.26	25.47	增加 1.16 个百分点
斜交胎	3,149,615,447.95	2,830,616,712.26	10.13	22.60	16.83	增加 4.44 个百分点
其他	4,457,194.22	10,453,202.54	-134.52	100	100	减少 100 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	6,637,281,693.88	22.28
国外	3,502,759,067.04	33.15

2、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
115	13.5		

(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	53,493.16
投资额增减变动数	20,116.47
上年同期投资额	33,376.69

投资额增减幅度(%)	60.27
------------	-------

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	
中橡国际贸易有限公司	国际贸易、转口贸易、区内企业之间贸易及贸易项下加工整理；自营和代理各类商品、技术和设备的进出口（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）。	53.33	

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

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 万套高性能乘用车子午胎	100,620.00	95%	
企业信息化项目	9,060.00	51%	
技改技措	43,528.14	75%	
合计	153,208.14	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(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

董事会四届二十八次会议	2011年2月25日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年3月1日
董事会四届二十九次会议	2011年3月23日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年3月25日
董事会四届三十次会议	2011年4月20日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年4月22日
董事会四届三十一次会议	2011年6月2日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年6月3日
董事会四届三十二次会议	2011年7月26日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年7月28日
董事会四届三十三次会议	2011年10月21日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年10月25日
董事会四届三十四次会议	2011年12月12日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月14日
董事会五届一次会议	2011年12月30日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月31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董事曹朝阳、王锋和独立董事荆新、范仁德、肖志兴 5 人组成,其中独立董事荆新任主任委员。

2011 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 2011 年度董事会提出了《关于聘请公司 2012 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 2011 年年度报告及相关工作的通知》要求,在公司编制 2011 年年报工作中发挥了应有的作用,具体体现在:

1) 2011 年 12 月 30 日,审计委员会成员认真审阅了公司 2011 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 2011 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) 2012 年 2 月 15 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。

2012 年 3 月 1 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) 2012 年 3 月 15 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 2011 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 3 月 29 日, 中审亚太会计师事务所出具 2011 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 2012 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董事曹朝阳、王锋, 独立董事肖志兴、荆新、范仁德等 5 人组成。独立董事肖志兴任主任委员。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、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规及《公司章程》的有关规定, 制定《内幕信息知情人登记备案制度》, 并经董事会四届二十八次会议审议通过。

报告期内, 公司严格按照《内幕信息知情人登记备案制度》规定, 依法报送或披露的信息, 如实、完整地记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单, 以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案, 供公司自查和相关监管机构查询。

未发现公司任何部门和个人自行向外界泄露、报道、传送公司内幕信息。未发现内幕信息知情人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。

8、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》对公司利润分配政策进行了规定：公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

公司董事会制订利润分配预案时应重视对股东的合理投资回报，保证公司在连续三个会计年度内（盈利年份）进行一次或一次以上的现金利润分配。

公司股东违规占用公司资金的，公司在发放现金股利时应扣减该股东所分配的现金股利以偿还其违规占用公司的资金。

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的相关规定，已经连续三年分红，实现利润分配的持续性和稳定性，保持公司长期持续稳定发展。

(六) 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 2011 年度实现归属于母公司的净利润 234,102,085.32 元，按 10%提取法定盈余公积 25,947,719.31 元，加上 2010 年 12 月 31 日滚存未分配利润 518,788,699.84 元，减去年度内实施 2010 年度利润分配 37,494,214.80 元，截至 2011 年 12 月 31 日，公司可供股东分配的利润为 689,448,851.05 元。

公司拟以 2011 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 2011 年度不进行资本公积金转增股本。

本议案需提交公司 2011 年度股东大会审议。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	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(%)
2008		1		37,494,214.80	-97,135,542.80	
2009		1		37,494,214.80	310,053,573.99	12.09
2010		1		37,494,214.80	152,628,320.98	24.57

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	7
监事会会议情况	监事会会议议题
公司监事会四届十二次会议	《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年年度报告及其摘要》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配预案》、《公司 2010 年度计提和核销资产减值准备的报告》、《关于公司 2011 年度日常关联交易的议案》、《公司

	2010 年度社会责任报告》、《董事会关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《公司董事会关于公司 2010 年度内部控制自我评价报告》
公司监事会四届十三次会议	《关于延期公司监事会换届选举的议案》
公司监事会四届十四次会议	《公司 2011 年第一季度报告》
公司监事会四届十五次会议	《公司 2011 年半年度报告》
公司监事会四届十六次会议	《公司 2011 第三季度报告》
公司监事会四届十七次会议	《关于公司监事会换届的议案》
公司监事会五届一次会议	《关于选举张晓新先生为公司监事会主席的议案》

(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 2011 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 2011 年度财务审计报告，其真实地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。公司监事会对公司 2011 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

报告期内，公司无募集资金使用。

(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及意见

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	占期末证券总投资比	报告期损益

						(元)	例(%)	(元)
1	A 股	600155	*ST 宝硕		594,952	2,254,868.08	6.64	
2	A 股	601818	光大银行	19,500,000.00	11,000,000	31,680,000.00	93.36	
合计				19,500,000.00	/	33,934,868.08	100%	

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,股票总市值为 2,254,868.08 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。2011 年 7 月,公司收到中国光大银行现金股利 1,040,600 元。本报告期末公司所持光大银行股票总市值为 31,680,000 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	其他关联人	购买商品	消耗品采购	市场定价		2,047,872.75	5.54	现金		
河南轮胎集团有限责任公司	其他关联人	购买商品	外胎、垫带加工	市场定价		3,438,914.00	4.09	现金		
中国化工	母公司的	购买商品	合成胶	市场定价		705,434,297.28	43.54	现金		

橡胶总公司销售分公司	全资子公司		购							
中国化工橡胶总公司	母公司	购买商品	合成胶采购	市场定价		366,091,239.76	22.60	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		70,840,356.80	84.24	现金		
中国化工橡胶桂林轮胎有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	轮胎销售	市场定价		8,697,281.00	0.09	现金		
中国化工橡胶桂林有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	轮胎销售	市场定价		12,013,920.00	0.12	现金		
河南轮胎集团有限责任公司	其他关联人	销售商品	材料销售	市场定价		2,321,841.05	2.97	现金		
合计				/	/	1,170,885,722.64		/	/	/

2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价	转让资产的评估价	转让价格	转让价格与账面价	关联交易结算方式	转让资产获得的收
-----	------	--------	--------	----------	----------	----------	------	----------	----------	----------

					值	值		值或 评估 价值 差异 较大 的原 因		益
河南 轮胎 集团 有限 责任 公司	其 他 关 联 人	购 买 除 以 外 的 资 产	购 买 房 屋	市 场 定 价			980,000.00		现 金	

3、 共同对外投资的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

共同投资 方	关联关系	被投资 企业的 名称	被投资企 业的主营 业务	被投资企 业的注册 资本	被投资企 业的资产 规模	被投资企 业的净利 润	被投资企 业的 重大在建项目 的进展情况
中国化工 橡胶总公 司	母公司	中橡国 际贸易 有限公 司	进出口贸 易	10,000		8.55	
中车双喜 轮胎有限 公司	母公司的 全资子公 司	中橡国 际贸易 有限公 司	进出口贸 易	10,000		8.55	
中国化工 橡胶桂林 有限公司	母公司的 控股子公 司	中橡国 际贸易 有限公 司	进出口贸 易	10,000		8.55	
青岛橡六 输送带有 限公司	母公司的 全资子公 司	中橡国 际贸易 有限公 司	进出口贸 易	10,000		8.55	

2011年6月2日公司董事会四届三十一次会议，以通讯表决方式审议通过了《关于公司对外投资设立中橡国际贸易有限公司的议案》，公司与公司控股股东中国化工橡胶总公司等公司共同在青岛保税区设立中橡国际贸易有限公司，其中本公司出资 4,000 万元人民币，占注册资本的 40%；中国化工橡胶总公司出资 3,500 万元人民币，占注册资本的 35%；中车双喜轮胎有限公司出资 1,000 万元人民币，占注册资本的 10%；中国化工橡胶桂林有限公司出资 1,000 万元人民币，占注册资本的 10%；青岛橡六输送带有限公司出资 500 万元人民币，占注册资本的 5%。

中国化工橡胶总公司为本公司的控股股东，持有本公司 26.67%的股权。中车双喜轮胎

有限公司、中国化工橡胶桂林有限公司和青岛橡六输送带有限公司为中国化工橡胶总公司的全资或者控股子公司。本次共同对外投资构成了关联交易。

中橡国际贸易有限公司于 2011 年 6 月 16 日在青岛市工商行政管理局登记注册，注册登记号：370220020000246。首期出资 7500 万元，由中国化工橡胶总公司出资 3500 万元，占实收资本的 46.67%；本公司出资 4000 万元，占实收资本的 53.33%。

4、 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
中国化工橡胶桂林有限公司	母公司的控股子公司	12,013,920.00	1,718,255.60	70,840,356.80	
中国化工橡胶桂林轮胎有限公司	母公司的控股子公司	8,697,281.00	8,697,281.00		
北京橡胶工业研究设计院	母公司的全资子公司	949,296.00		11,607,200.00	3,042,098.00
中国化工橡胶总公司	母公司	1,071,525,537.04	84,487,297.61		
益阳橡胶塑料机械集团有限公司	其他	45,920.00	16,040,508.98		
益阳双龙橡塑机械有限公司	其他	14,667,050.00	5,927,654.90		
华斯防腐工程有限公司	其他		460,000.00		
北京翔远工程建设监理有限责任公司	母公司的全资子公司	800,000.00	310,000.00		
益阳益神橡胶机械有限公司	其他			38,980,000.00	9,331,000.00
河南轮胎集团有限责任公司	其他	2,367,273.05		11,457,532.05	1,172,003.75
中橡集团炭黑工业研究设计院	母公司的全资子公司				433,186.50
沈阳子午线轮胎模具有	其他			2,568,400.00	1,590,412.55

限公司					
北京蓝星科技有限公司	其他			333,300.00	156,210.00
桂林力创橡胶机械技术有限公司	其他			1,220,000.00	797,720.00
福建华橡自控技术股份有限公司	其他			67,920,000.00	21,190,353.59
桂林橡胶制品厂有限责任公司	其他			915,212.50	4,000.00
北京翔远工程承包公司	母公司的全资子公司			11,814,900.00	1,438,105.10
昊华工程有限公司	其他			3,680,000.00	14,869,787.03
桂林橡胶机械厂	其他			14,800,000.00	26,757,000.00
合计		1,111,066,277.09	117,640,998.09	236,136,901.35	80,781,876.52
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）	1,093,986,034.04				
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）	95,212,834.21				
关联债权债务形成原因	生产经营业务往来（如采购原材料，销售商品等）				

5、其他重大关联交易

金融机构存款	期末数	期初数
中国化工财务有限公司	81,229,200.67	141,323,342.72
上述财务公司存款为协议存款，年利率为 1.31%。		
金融机构借款	期末数	期初数
中国化工财务有限公司	100,000,000.00	0
上述短期借款年利率为 6.56%，为信用借款。		

中国化工财务有限公司	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（%）
利息收入（存款为协议存款，年利率为 1.31%。）	1,004,443.05	18.92%	287,237.88	6.26%
利息支出（借款为信	9,464,277.77	8.36%	0	0

用借款，年利率为 6.56%。)				
---------------------	--	--	--	--

(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
风神轮胎股份有限公司	河南轮胎集团有限责任公司	房屋	45,432.00	2011年1月1日	2011年12月31日				是	其他关联人
河南轮胎集团有限责任公司	焦作三利动力有限公司	土地	2,640,000.00	2011年1月1日	2011年12月31日				是	其他关联人
河南轮胎集团有限责任公司	风神轮胎股份有限公司	轮胎集团西陶分厂生产设备、土地及附属建筑物	1,689,645.30	2011年3月1日	2011年12月31日				是	其他关联人
河南轮胎集团有限	风神轮胎股份有限	车库、铁路专用线及	661,100.00	2011年1月1日	2011年12月31日				是	其他关联人

责 任 公 司	公 司	原 汽 车 队 场 地 及 附 属 设 施								
---------	-----	-----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

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	152,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	152,000,000.00
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)	152,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	7.48
其中:	
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)	152,000,000.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	152,000,000.00

3、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、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	中国昊华化工(集团)总公司	中国昊华化工(集团)总公司就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。	是	是		

(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	650,000
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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 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业绩预减公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 1 月 27 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司董事会四届二十八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 1 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司 2011 年度日常关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 1 日	http://www.sse.com.cn
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 1 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司监事会四届十二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 1 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司董事会四届二十九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 25 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司监事会四届十三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 25 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司董事会四届三十次会议决议暨召开 2010 年度股东大会的通知公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 24 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司与关联方共同投资的关联交	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 6 月 3 日	http://www.sse.com.cn

易公告			
风神轮胎股份有限公司董事会四届三十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 6 月 3 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司关于举行 2010 年度业绩网上说明会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 6 月 18 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司 2010 年度利润分配实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 8 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司股东减持提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 3 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司董事会四届三十三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 25 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司董事会四届三十四次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 14 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司监事会四届十七次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 14 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司 2011 年度业绩预增公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 20 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司非公开发行限售流通股上市公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 24 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 31 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司董事会五届一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 31 日	http://www.sse.com.cn
风神轮胎股份有限公司监事会五届一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 31 日	http://www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经中审亚太会计师事务所有限公司注册会计师陈吉先、陈 扬审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

十二、 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
2012 年 3 月 30 日

(二) 审计报告

审计报告

中审亚太审字（2012）010016 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“风神公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对合并财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是风神公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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作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，风神公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了风神公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司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：陈吉先

中国.北京市

中国注册会计师：陈 扬

二〇一二年三月三十日

(三) 财务报表

 合并资产负债表
 2011 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		714,761,851.51	366,290,763.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		800,542,255.85	1,050,977,919.80
应收账款		454,864,409.29	357,783,945.69
预付款项		410,438,322.25	273,040,982.03
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		5,762,196.40	18,478,012.59
买入返售金融资产			
存货		1,128,795,332.30	1,177,868,377.65
一年内到期的非流动资产		3,596,727.24	2,813,941.09
其他流动资产			
流动资产合计		3,518,761,094.84	3,247,253,942.63
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		33,934,868.08	46,076,646.96
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		2,671,356,881.36	2,836,962,999.83
在建工程		556,252,192.05	139,486,955.39
工程物资		332,815.38	638,786.38

固定资产清理		1,408,800.90	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		29,652,531.62	31,909,164.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		78,955,829.87	70,164,087.49
递延所得税资产		34,704,757.78	25,833,098.03
其他非流动资产		57,442,711.35	63,952,143.83
非流动资产合计		3,464,041,388.39	3,215,023,882.20
资产总计		6,982,802,483.23	6,462,277,824.83
流动负债：			
短期借款		1,583,616,850.67	1,129,134,000.00
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		269,242,287.97	453,676,821.01
应付账款		994,447,854.90	1,105,548,424.90
预收款项		91,488,490.45	224,413,984.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		49,415,565.85	53,888,091.41
应交税费		19,180,075.64	33,899,270.49
应付利息		13,311,004.87	3,399,705.93
应付股利			
其他应付款		230,048,959.26	155,694,609.40
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		120,620,000.00	993,744,225.29
其他流动负债			
流动负债合计		3,371,371,089.61	4,153,399,132.79

非流动负债:			
长期借款		1,508,118,182.00	421,150,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		23,555,000.00	23,555,000.00
预计负债			
递延所得税负债		1,702,267.01	3,549,277.52
其他非流动负债		46,099,285.68	49,995,000.00
非流动负债合计		1,579,474,734.69	498,249,277.52
负债合计		4,950,845,824.30	4,651,648,410.31
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		803,685,871.98	814,006,384.02
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		128,839,901.97	102,892,182.66
一般风险准备			
未分配利润		689,448,851.05	518,788,699.84
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,996,916,773.00	1,810,629,414.52
少数股东权益		35,039,885.93	
所有者权益合计		2,031,956,658.93	1,810,629,414.52
负债和所有者权益 总计		6,982,802,483.23	6,462,277,824.83

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：祁荣

母公司资产负债表

2011 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		516,712,377.58	356,215,309.47
交易性金融资产			
应收票据		794,342,255.85	1,048,188,089.80
应收账款		452,919,559.29	356,113,741.81
预付款项		408,928,369.38	250,480,948.90
应收利息			
应收股利			
其他应收款		5,552,977.22	18,279,981.42
存货		1,114,819,995.79	1,154,862,297.50
一年内到期的非流动资产		3,596,727.24	2,813,941.09
其他流动资产			
流动资产合计		3,296,872,262.35	3,186,954,309.99
非流动资产:			
可供出售金融资产		33,934,868.08	46,076,646.96
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		121,791,760.01	81,791,760.01
投资性房地产			
固定资产		2,362,317,562.59	2,513,978,313.69
在建工程		556,252,192.05	136,807,880.90
工程物资		332,815.38	638,786.38
固定资产清理		1,408,800.90	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		29,652,531.62	31,909,164.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		78,955,829.87	70,164,087.49
递延所得税资产		26,916,924.44	25,411,739.63

其他非流动资产		57,442,711.35	63,952,143.83
非流动资产合计		3,269,005,996.29	2,970,730,523.18
资产总计		6,565,878,258.64	6,157,684,833.17
流动负债：			
短期借款		1,327,436,244.00	959,134,000.00
交易性金融负债			
应付票据		180,242,287.97	448,676,821.01
应付账款		929,329,216.10	1,060,734,604.30
预收款项		91,488,490.45	139,443,406.25
应付职工薪酬		48,097,082.98	52,866,472.69
应交税费		21,044,615.68	34,262,730.61
应付利息		13,311,004.87	3,399,705.93
应付股利			
其他应付款		227,339,933.81	151,367,151.40
一年内到期的非流动 负债		120,620,000.00	993,744,225.29
其他流动负债			
流动负债合计		2,958,908,875.86	3,843,629,117.48
非流动负债：			
长期借款		1,508,118,182.00	421,150,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		23,555,000.00	23,555,000.00
预计负债			
递延所得税负债		1,573,550.45	3,394,817.29
其他非流动负债		46,099,285.68	49,995,000.00
非流动负债合计		1,579,346,018.13	498,094,817.29
负债合计		4,538,254,893.99	4,341,723,934.77
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		803,685,871.98	814,006,384.02
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		128,839,901.97	102,892,182.66
一般风险准备			

未分配利润		720,155,442.70	524,120,183.72
所有者权益(或股东权益)合计		2,027,623,364.65	1,815,960,898.40
负债和所有者权益(或股东权益)总计		6,565,878,258.64	6,157,684,833.17

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：祁荣

合并利润表

2011 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		10,229,506,278.11	8,121,845,836.17
其中：营业收入		10,229,506,278.11	8,121,845,836.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,967,713,542.17	7,958,719,246.10
其中：营业成本		8,607,746,220.54	7,013,405,107.72
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		128,327,678.88	100,317,128.26
销售费用		286,658,048.81	282,530,783.59
管理费用		624,441,349.08	411,662,327.25
财务费用		298,852,503.03	142,276,711.60
资产减值损失		21,687,741.83	8,527,187.68
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）		1,040,600.00	449,078.84
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）		262,833,335.94	163,575,668.91
加：营业外收入		15,662,190.55	20,678,481.85
减：营业外支出		5,587,936.68	3,128,019.22
其中：非流动资产处置损失		5,437,923.05	2,982,254.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		272,907,589.81	181,126,131.54
减：所得税费用		38,765,618.56	28,497,810.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		234,141,971.25	152,628,320.98
归属于母公司所有者的净利润		234,102,085.32	152,628,320.98
少数股东损益		39,885.93	
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.624	0.407
（二）稀释每股收益		0.624	0.407
七、其他综合收益		-10,320,512.04	19,798,635.13
八、综合收益总额		223,821,459.21	172,426,956.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		223,781,573.28	172,426,956.11
归属于少数股东的综合收益总额		39,885.93	

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：祁荣

母公司利润表
2011 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		10,232,168,270.77	8,126,402,041.52
减：营业成本		8,594,737,958.62	7,034,800,453.70
营业税金及附加		128,161,166.92	99,915,384.33
销售费用		286,658,048.81	282,530,783.59
管理费用		627,075,368.63	405,577,139.67
财务费用		282,168,689.93	132,437,523.57
资产减值损失		21,691,966.97	8,530,870.39
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号		1,040,600.00	449,078.84

填列)			
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）		292,715,670.89	163,058,965.11
加：营业外收入		14,188,037.29	19,895,330.11
减：营业外支出		1,297,167.88	1,513,949.05
其中：非流动资产处置损失		1,190,413.71	1,369,184.16
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		305,606,540.30	181,440,346.17
减：所得税费用		46,129,347.21	28,217,441.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		259,477,193.09	153,222,904.99
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.69	0.41
（二）稀释每股收益		0.69	0.41
六、其他综合收益		-10,320,512.04	19,798,635.13
七、综合收益总额		249,156,681.05	173,021,540.12

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：祁荣

合并现金流量表

2011 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		8,544,716,871.99	6,092,299,265.10
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		4,610,052.86	
收到其他与经营活动 有关的现金		39,586,435.12	84,153,156.54
经营活动现金流入 小计		8,588,913,359.97	6,176,452,421.64
购买商品、接受劳务 支付的现金		7,325,657,363.58	5,334,661,286.87
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		360,420,275.70	262,002,145.86
支付的各项税费		410,272,483.61	286,404,787.76
支付其他与经营活动 有关的现金		163,723,595.52	110,551,778.90
经营活动现金流出 小计		8,260,073,718.41	5,993,619,999.39
经营活动产生的 现金流量净额		328,839,641.56	182,832,422.25
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		1,040,600.00	449,078.84

现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,485,011.29	129,525.19
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		5,525,611.29	578,604.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		423,638,092.52	259,437,060.15
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		423,638,092.52	259,437,060.15
投资活动产生的现金流量净额		-418,112,481.23	-258,858,456.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		35,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		35,000,000.00	
取得借款收到的现金		3,205,876,970.35	1,355,302,638.87
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,240,876,970.35	1,355,302,638.87
偿还债务支付的现金		2,607,815,608.35	1,135,218,521.64
分配股利、利润或偿		173,560,168.36	163,652,037.57

付利息支付的现金			
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		74,018,508.74	91,667,373.43
筹资活动现金流出小计		2,855,394,285.45	1,390,537,932.64
筹资活动产生的现金流量净额		385,482,684.90	-35,235,293.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-18,960,357.50	-10,748,380.36
五、现金及现金等价物净增加额		277,249,487.73	-122,009,708.00
加：期初现金及现金等价物余额		345,950,763.78	467,960,471.78
六、期末现金及现金等价物余额		623,200,251.51	345,950,763.78

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：祁荣

母公司现金流量表

2011 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		8,229,264,574.26	5,993,621,038.20
收到的税费返还		4,610,052.86	
收到其他与经营活动有关的现金		36,065,527.74	81,801,972.96
经营活动现金流入小计		8,269,940,154.86	6,075,423,011.16
购买商品、接受劳务支付的现金		7,066,547,887.39	5,199,012,313.05
支付给职工以及为职工支付的现金		350,660,025.19	253,619,893.27
支付的各项税费		406,835,709.87	281,308,975.62

支付其他与经营活动有关的现金		149,373,514.00	102,609,409.42
经营活动现金流出小计		7,973,417,136.45	5,836,550,591.36
经营活动产生的现金流量净额		296,523,018.41	238,872,419.80
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		1,040,600.00	449,078.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,360,000.00	101,917.50
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		5,400,600.00	550,996.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		423,259,135.54	256,305,982.20
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		40,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		463,259,135.54	256,305,982.20
投资活动产生的现金流量净额		-457,858,535.54	-255,754,985.86
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		3,033,876,970.35	1,155,302,638.87

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,033,876,970.35	1,155,302,638.87
偿还债务支付的现金		2,437,815,608.35	1,010,218,521.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		162,471,510.52	155,831,255.90
支付其他与筹资活动有关的现金		74,018,508.74	91,667,373.43
筹资活动现金流出小计		2,674,305,627.61	1,257,717,150.97
筹资活动产生的现金流量净额		359,571,342.74	-102,414,512.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-18,960,357.50	-10,748,380.36
五、现金及现金等价物净增加额		179,275,468.11	-130,045,458.52
加：期初现金及现金等价物余额		335,875,309.47	465,920,767.99
六、期末现金及现金等价物余额		515,150,777.58	335,875,309.47

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：祁荣

合并所有者权益变动表

2011 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	814,006,384.02			102,892,182.66		518,788,699.84			1,810,629,414.52
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	374,942,148.00	814,006,384.02			102,892,182.66		518,788,699.84			1,810,629,414.52
三、本期增减变动金额(减少)		-10,320,512.04			25,947,719.31		170,660,151.21		35,039,885.93	221,327,244.41

以“-”号填列)										
(一)净利润						234,102,085.32		35,039,885.93	269,141,971.25	
(二)其他综合收益		-10,320,512.04							-10,320,512.04	
上述(一)和(二)小计		-10,320,512.04				234,102,085.32		35,039,885.93	258,821,459.21	
(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					25,947,719.31	-63,441,934.11			-37,494,214.80	

1. 提取 盈余公 积					25,947,719.31		-25,947,719.31			
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	803,685,871.98			128,839,901.97		689,448,851.05		35,039,885.93	2,031,956,658.93

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	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）其他综合收益		19,798,635.13							19,798,635.13
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 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 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

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：祁荣

母公司所有者权益变动表

2011 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	814,006,384.02			102,892,182.66		524,120,183.72	1,815,960,898.40
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	814,006,384.02			102,892,182.66		524,120,183.72	1,815,960,898.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-10,320,512.04			25,947,719.31		196,035,258.98	211,662,466.25

（一）净利润							259,477,193.09	259,477,193.09
（二）其他综合收益		-10,320,512.04						-10,320,512.04
上述（一）和（二）小计		-10,320,512.04					259,477,193.09	249,156,681.05
（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					25,947,719.31		-63,441,934.11	-37,494,214.80
1. 提取盈余公					25,947,719.31		-25,947,719.31	

积								
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、本期末余额	374,942,148.00	803,685,871.98			128,839,901.97		720,155,442.70	2,027,623,364.65

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	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							-37,494,214.80	-37,494,214.80
3. 对所有者(或股东)的分配								
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、本期末余额	374,942,148.00	814,006,384.02			102,892,182.66		524,120,183.72	1,815,960,898.40

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：祁荣

风神轮胎股份有限公司

2011 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 20 日，本次股权无偿划转的过户登记确认手续已全部办理完毕。中国化工橡胶总公司持有本公司的股份为 100,000,000 股，占公司总股本的 26.67%，成为公司第一大股东；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

本公司以持续经营为前提，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，并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,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的合并成本;

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的

合并成本。

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

按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

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。

本公司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

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。

(2) 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 1000 万元以上的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额 1000 万元以下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，按照信用组合再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中，或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。

(2) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二（十一）。

(3) 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。

(4) 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：

单项金额重大的判断依据或金额标准	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
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
具有类似信用风险特征组合	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	
具有类似信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的情况：

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
1-2 年	5	5
2-3 年	10	10
3-4 年	30	30
4-5 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	客户公司破产、清算、解散、法律诉讼等确定无法收回的应收款项
坏账准备的计提方法	全额计提坏账准备

（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

中期末及年末，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。

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；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（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、长期股权投资的投资成本确定

（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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

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、长期股权投资的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。

（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。本公司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

本公司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。根据《企业会计准则第 4 号——固定资产》和《企业会计准则第 6 号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

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、固定资产的确认标准

本公司固定资产指为生产商品、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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

(1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定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，固定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) 自行建造固定资产的成本，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) 投资者投入固定资产的成本，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。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，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 20 号——企业合并》、《企业会计准则第 21 号——租赁》的有关规定确定。

3、固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备等。

4、固定资产折旧

(1) 折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率 (%)	预计使用年限 (年)	年折旧率 (%)
房屋、建筑物	5	25-40	2.38-3.80
机器设备	5	5-30	3.17-19.00
运输设备	5	5-10	9.50-19.00
电子设备及其他	5	5-10	9.50-19.00

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。

(2) 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。

5、固定资产后续支出的处理

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

（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

本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。

无形资产按类别确定摊销年限如下：

类别	残值率 (%)	摊销年限 (年)
商标	0	10
软件	0	5
非专利技术	0	5
专利技术	0	10
土地使用权	0	48

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以及未探明矿

区权益，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）售后回购

对附回购条件的资产转让，公司作为融资交易，不终止确认所出售的资产，亦不确认相关收入；对于回购价格大于原售价的差额，公司在回购期间按期计提利息费用，计入财务费用。

（二十二）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。

（二十三）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。

1、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。

(1) 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；

(2) 完成可行权条件得到满足的期间（等待期）内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

(3) 在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

(4) 本公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

2、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。

(1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 在资产负债表日，后续信息表明本公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

(4) 本公司在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

3、权益工具的公允价值按照以下方法确定：

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

(2) 不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4、根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

(二十四) 收入确认

1、销售商品的收入确认

(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很可能流入企业；

(5) 相关的已发生或将发生的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。

(二十五) 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。

(二十六) 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。

（二十七）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。

（二十八）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。

(二十九) 套期业务

价格风险进行套期。公司的政策是对冲预期交易价格风险，并指定为现金流量套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

套期工具如符合套期会计条件之现金流量套期，涉及套期工具公允价值变动有效部分的利得或亏损先计入所有者权益，其后当预计交易发生时，计入当期损益。套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

套期同时满足下列条件的，认定其为高度有效：

①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

②该套期的实际抵销结果在 80%-125%的范围内。

套期会计会在套期工具到期或出售、终止、或行使或不再符合套期会计条件时终止。

(三十) 主要会计政策、会计估计的变更及前期差错更正

1、会计政策变更

本公司 2011 年度未发生会计政策变更事项。

2、会计估计变更

本公司 2011 年度未发生会计估计变更事项。

3、前期差错更正

本公司 2011 年度未发生重大前期差错更正事项。

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	房屋出租和提供应税劳务	5%
城市维护建设税	应纳增值税额、消费税额、营业税额	7%
教育费附加	应纳增值税额、消费税额、营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额、消费税额、营业税额	2%
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：根据《中华人民共和国消费税暂行条例》（国务院令第 539 号）和《中华人民共和国消费税暂行条例实施细则》（财政部 国家税务总局令第 51 号）的规定，自 2009 年 1 月 1 日起，汽车轮胎的消费税按为 3% 计缴。

3、所得税：本公司于 2011 年再次申请高新技术企业的资格认证，相关

手续已完，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)

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
中橡国际贸易有限公司	有限责任公司	青岛保税区北京路 63 号天智国际大厦 22 层 A 室	进出口贸易	10,000.00 (实收资本 7,500)	国际贸易、转口贸易、区内企业之间贸易及贸易项下加工整理；自营和代理各类商品、技术和设备（特种设备除外）的进出口（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）。	4,000.00	0.00

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中橡国际贸易有限公司	53.33	53.33	是	3,503.99	0.00	0.00

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
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	0.00

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
焦作三和利众动力有限公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00

（二）合并范围发生变更的说明

公司本报告期内增加一户纳入合并范围的控投子公司中橡国际贸易有限公司。

（三）本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
中橡国际贸易有限公司	7,508.55	8.55

（四）本公司无境外经营实体

五、合并财务报表重要项目注释

（本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元；“期初”指 2010 年 12 月 31 日，“期末”指 2011 年 12 月 31 日，“上期”指 2010 年度，“本期”指 2011 年度。）

（一）货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			63,977.68			40,162.19
人民币	63,977.68		63,977.68	40,162.19		40,162.19
银行存款：			579,382,323.83			331,014,838.61
人民币	357,512,826.78		357,512,826.78	155,436,337.72		155,436,337.72
美元	31,896,528.00	6.3009	200,976,833.26	17,239,249.05	6.6227	114,171,265.94
欧元	2,559,591.28	8.1625	20,892,663.79	6,972,944.41	8.8065	61,407,234.95
其他货币资金：			135,315,550.00			35,235,762.98
人民币	135,315,550.00		135,315,550.00	35,235,762.98		35,235,762.98
合 计			714,761,851.51			366,290,763.78

注：

（1）期末数较期初数增加 348,471,087.73 元，上升 95.14%，主要是保证金及银行存款增加所致；

（2）期末其他货币资金中票据保证金为 105,315,550.00 元，信用证保证金为 30,000,000.00 元；

(3) 期末货币资金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在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	727,814,255.85	868,198,919.80
商业承兑汇票	72,728,000.00	182,779,000.00
合 计	800,542,255.85	1,050,977,919.80

2、本公司期末无已质押的应收票据。

3、本公司期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4、本公司期末已经背书给其他方但尚未到期的票据 1,798,415,730.96 元, 其中商业承兑汇票 63,650,000.00 元, 银行承兑汇票 1,734,765,730.96 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	2011-12-20	2012-06-20	50,000,000.00	
龙工(上海)机械制造有限公司	2011-12-31	2012-06-30	32,430,000.00	
厦门厦工机械股份有限公司	2011-08-24	2012-02-23	24,720,900.00	
北汽福田汽车股份有限公司北京欧曼重型汽车厂	2011-12-27	2012-06-27	15,000,000.00	
东风汽车有限公司东风商用车公司	2011-12-27	2012-03-27	12,000,000.00	
合计			134,150,900.00	

5、本公司期末已贴现未到期的商业承兑票据金额为 147,418,244.00 元。

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
具有类似信用风险特征的应收款组合	476,464,033.96	100.00	21,599,624.67	4.53
组合小计	476,464,033.96	100.00	21,599,624.67	4.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	476,464,033.96	100.00	21,599,624.67	4.53

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
具有类似信用风险特征的应收款组合	376,881,996.61	100.00	19,098,050.92	5.07
组合小计	376,881,996.61	100.00	19,098,050.92	5.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	376,881,996.61	100.00	19,098,050.92	5.07

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	464,930,376.67	97.58	13,947,911.30	362,886,991.59	96.29	10,919,961.16
1 至 2 年	3,839,304.72	0.81	191,965.24	1,495,310.37	0.40	74,765.52
2 至 3 年	168,615.65	0.04	16,861.57	4,665,755.04	1.24	466,575.50
3 至 4 年	102,179.89	0.02	30,653.97	204,789.06	0.05	61,436.72
4 至 5 年	18,874.06	0.00	7,549.62	89,730.88	0.02	35,892.35
5 年以上	7,404,682.97	1.55	7,404,682.97	7,539,419.67	2.00	7,539,419.67
合计	476,464,033.96	100.00	21,599,624.67	376,881,996.61	100.00	19,098,050.92

3、期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

4、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。

5、本报告期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。

6、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 (%)
东风汽车有限公司东风商用车公司	配套厂	122,918,519.13	1 年以内	25.80
COMERCIO & CIA. S.A.	经销商	25,988,675.57	1 年以内	5.45
ALLIANCE TIRE AMERICAS, INC	经销商	25,218,143.42	1 年以内	5.29
MORTES HOLDING AG, LLC	经销商	17,799,581.90	1 年以内	3.74
徐州徐工物资供应有限公司	配套厂	17,479,434.27	1 年以内	3.67

合 计		209,404,354.29		43.95
-----	--	----------------	--	-------

7、应收关联方账款情况

详见附注六.5、关联方应收应付款项。

(四) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
具有类似信用风险特征的其他应收款组合	9,369,177.27	100.00	3,606,980.87	38.50
组合小计	9,369,177.27	100.00	3,606,980.87	38.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	9,369,177.27	100.00	3,606,980.87	38.50

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
具有类似信用风险特征的其他应收款组合	23,257,930.61	100.00	4,779,918.02	20.55
组合小计	23,257,930.61	100.00	4,779,918.02	20.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	23,257,930.61	100.00	4,779,918.02	20.55

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	4,742,557.12	50.62	142,276.72	3,133,518.92	13.47	94,005.56
1 至 2 年	215,162.55	2.30	10,758.13	1,166,687.98	5.02	58,334.40
2 至 3 年	487,210.05	5.20	48,721.01	15,100,663.57	64.93	1,510,066.36
3 至 4 年	100,000.00	1.07	30,000.00	781,183.49	3.36	234,355.05

4 至 5 年	748,370.90	7.99	299,348.36	321,200.00	1.38	128,480.00
5 年以上	3,075,876.65	32.82	3,075,876.65	2,754,676.65	11.84	2,754,676.65
合计	9,369,177.27	100.00	3,606,980.87	23,257,930.61	100.00	4,779,918.02

3、期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

4、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。

5、本报告期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或应收其他关联方款项情况。

6、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（%）
焦作市金虎轮胎厂	客户	2,190,000.00	5 年以上	23.37
刘万江	职员	615,055.90	4 至 5 年	6.56
王国强	职员	606,521.00	1 年以内	6.47
焦作信托投资公司营业部	客户	564,676.65	5 年以上	6.03
侯军	职员	353,000.00	1 年以内	3.77
合计		4,329,253.55		46.20

（五）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	365,608,668.66	89.08	263,074,590.15	96.35
1 至 2 年	39,040,845.61	9.51	7,621,161.57	2.79
2 至 3 年	3,735,159.27	0.91	1,128,781.48	0.41
3 年以上	2,053,648.71	0.50	1,216,448.83	0.45
合 计	410,438,322.25	100.00	273,040,982.03	100.00

注：

期末数较期初数增加 137,397,340.22 元，上涨 50.32%，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	时间	未结算原因
中国化工橡胶总公司	供应商	84,487,297.61	2011 年	货款未结清

上海成也国际贸易有限公司	供应商	40,857,959.22	2011 年	贷款未结清
Harburg-Freudenberg Maschinenbau GmbH (德国)	供应商	35,146,950.00	2011 年	贷款未结清
北京恒驰智能科技有限公司	供应商	22,728,160.97	2011 年	贷款未结清
费舍尔(KARL EUGEN FISCHER GMBH-MASCHINENFABRIK)	供应商	22,254,639.60	2011 年	贷款未结清
合计		205,475,007.40		

3、本报告期预付款项中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国化工橡胶总公司	84,487,297.61		83,091,657.65	
合 计	84,487,297.61		83,091,657.65	

4、1 年以上的预付账款占 10.92%，均为尚未结算的款项。

（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	247,747,414.29	9,513,948.41	238,233,465.88	439,436,520.88	12,103,000.59	427,333,520.29
在产品	77,104,540.55		77,104,540.55	95,305,636.06		95,305,636.06
库存商品	817,626,715.70	4,169,389.83	813,457,325.87	661,217,211.70	5,987,990.40	655,229,221.30
合 计	1,142,478,670.54	13,683,338.24	1,128,795,332.30	1,195,959,368.64	18,090,990.99	1,177,868,377.65

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	12,103,000.59	4,116,330.36		6,705,382.54	9,513,948.41
库存商品	5,987,990.40	945,975.47		2,764,576.04	4,169,389.83
合 计	18,090,990.99	5,062,305.83		9,469,958.58	13,683,338.24

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

可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	33,934,868.08	46,076,646.96
*ST 宝硕	2,254,868.08	2,516,646.96
中国光大银行股份有限公司	31,680,000.00	43,560,000.00
合 计	33,934,868.08	46,076,646.96

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 2,254,868.08 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 31,680,000.00 元。2011 年 7 月，公司收到中国光大银行现金股利 1,040,600.00 元。

（八）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：	3,904,161,247.46	132,264,911.11	218,042,623.86	3,818,383,534.71
其中：房屋及建筑物	941,454,521.14	9,499,557.73	3,433,570.00	947,520,508.87
机器设备	2,910,710,604.02	108,085,591.15	212,874,156.36	2,805,922,038.81
运输工具	34,001,430.69	3,749,176.67	1,213,120.04	36,537,487.32
电子设备及其他	17,994,691.61	10,930,585.56	521,777.46	28,403,499.71
		本期 新增	本期 计提	
二、累计折旧合计：	1,051,668,262.72	231,319,633.61	151,452,587.93	1,131,535,308.40
其中：房屋及建筑物	129,191,579.99	26,817,583.19	1,921,553.22	154,087,609.96
机器设备	900,658,656.83	200,489,606.42	148,200,305.70	952,947,957.55
运输工具	14,026,465.47	2,206,884.92	838,312.72	15,395,037.67
电子设备及其他	7,791,560.43	1,805,559.08	492,416.29	9,104,703.22

三、固定资产账面净值合计:	2,852,492,984.74			2,686,848,226.31
其中: 房屋及建筑物	812,262,941.15			793,432,898.91
机器设备	2,010,051,947.19			1,852,974,081.26
运输工具	19,974,965.22			21,142,449.65
电子设备及其他	10,203,131.18			19,298,796.49
四、减值准备合计:	15,529,984.91	15,296,799.40	15,335,439.36	15,491,344.95
其中: 房屋及建筑物	600,244.95	181,874.47		782,119.42
机器设备	14,682,352.51	15,061,665.93	15,333,053.82	14,410,964.62
运输工具	247,230.95	53,259.00	2,229.04	298,260.91
电子设备及其他	156.50		156.50	
五、固定资产账面价值合计:	2,836,962,999.83			2,671,356,881.36
其中: 房屋及建筑物	811,662,696.20			792,650,779.49
机器设备	1,995,369,594.68			1,838,633,116.64
运输工具	19,727,734.27			20,774,188.74
电子设备及其他	10,202,974.68			19,298,796.49

注:

本期折旧额 231,319,633.61 元。本期由在建工程转入固定资产原值为 126,487,618.52 元。

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
房屋及建筑物	1,328,687.89	546,568.47	782,119.42		
机器设备	69,684,844.85	52,121,873.79	14,410,964.62	3,152,006.44	
运输工具	1,648,382.21	1,350,121.30	298,260.91		
电子设备及其他	373,442.02	352,713.60		20,728.42	
合 计	73,035,356.97	54,371,277.16	15,491,344.95	3,172,734.86	

3、期末无融资租赁租入和经营租赁租出的固定资产。

4、期末无持有待售和尚未办妥产权证书的固定资产。

(九) 在建工程

1、在建工程情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值

15 万套工程子午胎项目	2,030,137.27		2,030,137.27	2,449,047.75		2,449,047.75
500 万套高性能乘用车胎	434,008,787.36		434,008,787.36	117,276,250.23		117,276,250.23
企业信息化项目	4,993,344.60		4,993,344.60	7,452,146.66		7,452,146.66
技改技措	115,219,922.82		115,219,922.82	9,630,436.26		9,630,436.26
脱硫烟道改造				2,107,606.84		2,107,606.84
供热管道工程				571,467.65		571,467.65
合 计	556,252,192.05		556,252,192.05	139,486,955.39		139,486,955.39

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 (%)
15 万套工程子午胎项目	1,053,500,000.00	2,449,047.75	22,725,273.43	23,144,183.91		98
500 万套高性能乘用车子午胎	1,006,200,000.00	117,276,250.23	316,732,537.13			95
企业信息化项目	90,600,000.00	7,452,146.66	9,372,630.13	11,831,432.19		51
技改技措	435,281,400.00	9,630,436.26	188,148,457.39	82,558,970.83		75
脱硫烟道改造		2,107,606.84	5,376,111.11	7,483,717.95		
供热管道工程		571,467.65	897,845.99	1,469,313.64		
合 计		139,486,955.39	543,252,855.18	126,487,618.52		

项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
15 万套工程子午胎项目	98.00%				募股资金 5,790 万元，贷款 18,289 万元，自筹 29,160 万元	2,030,137.27
500 万套高性能乘用车子午胎	95.00%	18,905,885.91	16,087,951.15	6.27%	贷款 73,080 万元，自筹 27,541 万元	434,008,787.36
企业信息化项目	51.00%				贷款 6,342 万元，自筹 2,718 万元	4,993,344.60
技改技措	75.00%				贷款 12,569.20 万元，自筹 30,958.94 万元	115,219,922.82
脱硫烟道改造	100.00%				自有资金	
供热管道工程	100.00%				自有资金	
合 计		18,905,885.91	16,087,951.15	6.27%		556,252,192.05

注：

本期在建工程期末数较期初增加 416,765,236.66 元，主要是因为 500 万套高性能乘用车子午胎项目本期投资额净增加了 316,732,537.13 元，技改技措项目投资额净增加了 105,589,486.56 元所致。

3、本报告期末工程项目进展有序，无减值迹象。

4、重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
15 万套工程子午胎项目	98.00%	已于 2010 年转固，此为后续支出
500 万套高性能乘用车子午胎	95.00%	现处于试生产阶段
企业信息化项目	51.00%	财务、物流、生产管控、销售系统的信息化改扩建
技改技措	75.00%	生产设备挖潜改造

(十) 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	634,769.29	3,568,182.92	3,870,136.83	332,815.38
专用设备	4,017.09	279,494,365.74	279,498,382.83	
合 计	638,786.38	283,062,548.66	283,368,519.66	332,815.38

(十一) 固定资产清理

项 目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
机器设备		1,408,800.90	报废
合 计		1,408,800.90	

(十二) 无形资产

1、无形资产情况

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	39,200,068.68	908,063.07		40,108,131.75
商标	2,982,881.00	636,616.00		3,619,497.00
软件	2,295,451.17	172,582.07		2,468,033.24
非专利技术	11,152,000.51			11,152,000.51
专利技术	70,675.00	98,865.00		169,540.00
土地使用权	22,699,061.00			22,699,061.00
二、累计摊销合计	7,290,904.39	3,164,695.74		10,455,600.13
商标	1,390,890.80	325,218.29		1,716,109.09

软件	1,572,891.52	221,326.29		1,794,217.81
非专利技术	3,962,769.68	2,131,151.16		6,093,920.84
专利技术	9,679.56	14,102.92		23,782.48
土地使用权	354,672.83	472,897.08		827,569.91
三、无形资产账面净值合计	31,909,164.29			29,652,531.62
商标	1,591,990.20			1,903,387.91
软件	722,559.65			673,815.43
非专利技术	7,189,230.83			5,058,079.67
专利技术	60,995.44			145,757.52
土地使用权	22,344,388.17			21,871,491.09
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、无形资产账面价值合计	31,909,164.29			29,652,531.62
商标	1,591,990.20			1,903,387.91
软件	722,559.65			673,815.43
非专利技术	7,189,230.83			5,058,079.67
专利技术	60,995.44			145,757.52
土地使用权	22,344,388.17			21,871,491.09

注：

本期摊销额 3,164,695.74 元。

2、本报告期公司无开发项目支出。

(十三) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
模具	70,164,087.49	41,469,722.01	31,895,193.48	782,786.15	78,955,829.87	转入一年内到期非流动资产
合计	70,164,087.49	41,469,722.01	31,895,193.48	782,786.15	78,955,829.87	

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债

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	3,790,506.30	3,591,633.33
存货跌价准备	2,052,500.74	2,713,648.65
固定资产减值准备	2,323,701.74	2,329,497.74
职工工资	225,000.00	
职工教育经费	599,348.14	508,583.40
列支保险费	158,376.50	10,949.40
开办费摊销		103,516.19
可弥补亏损	7,465,908.62	38,667.88
预提费用	9,177,872.15	8,527,395.55
应付利息	1,996,650.74	509,955.89
递延收益	6,914,892.85	7,499,250.00
小 计	34,704,757.78	25,833,098.03
递延所得税负债:		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,573,550.45	3,394,817.29
固定资产折旧转回	128,716.56	154,460.23
小 计	1,702,267.01	3,549,277.52

注:

(1) 递延所得税资产期末数较期初数增加 8,871,659.75 元, 增长 34.34%, 主要是因为子公司可弥补亏损增加所致。

(2) 递延所得税负债期末数较期初数减少 1,847,010.51 元, 减少 52.04%, 主要是因为可供出售金融资产公允价值变动所致。

2、本报告期无未确认的递延所得税资产和负债。

3、应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金额
应纳税差异项目	
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	10,490,336.32
固定资产折旧转回	514,866.24
小 计	11,005,202.56
可抵扣差异项目	
坏账准备	25,206,605.54
存货跌价准备	13,683,338.24

固定资产减值准备	15,491,344.95
职工工资	900,000.00
职工教育经费	3,800,624.80
列支保险费	1,055,843.35
可弥补亏损	29,863,634.48
预提费用	61,185,814.33
应付利息	13,311,004.87
递延收益	46,099,285.68
小计	210,597,496.24

(十五) 资产减值准备明细

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	
1.坏账准备	23,877,968.94	1,328,636.60			25,206,605.54
2.存货跌价准备	18,090,990.99	5,062,305.83		9,469,958.58	13,683,338.24
3.可供出售金融资产减值准备					
4.持有至到期投资减值准备					
5.长期股权投资减值准备					
6.投资性房地产减值准备					
7.固定资产减值准备	15,529,984.91	15,296,799.40		15,335,439.36	15,491,344.95
8.工程物资减值准备					
9.在建工程减值准备					
10.生产性生物资产减值准备					
其中:成熟生产性生物资产减值准备					
11.油气资产减值准备					
12.无形资产减值准备					
13.商誉减值准备					
14.其他					
合 计	57,498,944.84	21,687,741.83		24,805,397.94	54,381,288.73

(十六) 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
未实现售后租回损益	57,442,711.35	63,952,143.83
合 计	57,442,711.35	63,952,143.83

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63,952,143.83元，本期摊销6,509,432.48元。

（十七）短期借款

1、短期借款分类

项 目	期末数	期初数
保证借款	756,000,000.00	468,280,000.00
信用借款	596,018,000.00	562,454,000.00
已贴现未到期的商业承兑汇票	147,418,244.00	98,400,000.00
已贴现未到期的信用证	84,180,606.67	
合 计	1,583,616,850.67	1,129,134,000.00

注：

保证借款系由中国化工集团公司、中国化工橡胶总公司提供担保，详见附注六.4（4）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。

（十八）应付票据

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票	136,453,405.97	387,496,302.55
银行承兑汇票	132,788,882.00	66,180,518.46
合 计	269,242,287.97	453,676,821.01

注：

1、期末数较期初数减少184,434,533.04元，减少40.65%，主要是本期开具商业承兑票据量减少所致。

2、下一会计期间将到期的金额269,242,287.97元。

3、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	2011-07-01	2012-01-01	15,000,000.00

AB/01 03486600	风神轮胎股份有限公司	风神轮胎股份有限公司	贝卡尔特(山东)帘线有限公司	2011-11-14	2012-05-14	15,000,000.00
AB/01 03486653	风神轮胎股份有限公司	风神轮胎股份有限公司	贝卡尔特(山东)帘线有限公司	2011-07-01	2012-01-01	13,000,000.00
AB/01 03486666	风神轮胎股份有限公司	风神轮胎股份有限公司	湖北福星科技股份有限公司	2011-11-11	2012-05-11	10,000,000.00
AB/01 03486667	风神轮胎股份有限公司	中行焦作分行营业部	福建华橡自控技术股份有限公司	2011-08-30	2012-02-29	10,000,000.00

(十九) 应付账款

1、分类

项 目	期末数	期初数
1 年以内	947,951,864.95	1,058,168,951.71
1 至 2 年	4,056,445.47	36,294,713.31
2 至 3 年	34,204,015.04	1,799,986.66
3 年以上	8,235,529.44	9,284,773.22
合 计	994,447,854.90	1,105,548,424.90

注：

期末数较期初数减少 111,100,570.00 元，减少 10.05%，主要是公司缩短物资供应周期，增加供应次数，减少供应周期内的物资供应量所致。

2、本报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项

3、本报告期应付账款中应付其他关联方的款项

详见附注六.5、关联方应收应付款项

4、账龄超过 1 年的大额应付账款，系未结算的货款。

(二十) 预收款项

1、分类

项 目	期末数	期初数
1 年以内	88,368,743.16	221,909,020.91
1 至 2 年	1,007,312.84	426,658.72

2 至 3 年	36,658.72	59,009.71
3 年以上	2,075,775.73	2,019,295.02
合 计	91,488,490.45	224,413,984.36

2、本报告期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款项

3、本报告期预收账款中预收其他关联方的款项

详见附注六.5、关联方应收应付款项

4、账龄超过 1 年的大额预收款项，系未结算的货款。

（二十一）应付职工薪酬

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	44,295,526.25	261,071,862.94	265,855,591.49	39,511,797.70
二、职工福利费		19,566,288.08	19,566,288.08	
三、社会保险费		48,473,403.23	48,473,403.23	
1、医疗保险费		10,098,531.91	10,098,531.91	
2、基本养老保险费		31,922,968.13	31,922,968.13	
3、失业保险费		3,347,065.14	3,347,065.14	
4、工伤保险费		1,583,492.74	1,583,492.74	
5、生育保险费		1,521,345.31	1,521,345.31	
四、住房公积金		7,214,192.00	7,214,192.00	
五、工会经费	935,605.64	3,631,050.94	3,918,128.06	648,528.52
六、职工教育经费	8,616,959.52	2,781,844.56	2,243,564.45	9,155,239.63
七、其他	40,000.00	6,751,440.33	6,691,440.33	100,000.00
合 计	53,888,091.41	349,490,082.08	353,962,607.64	49,415,565.85

注：

应付职工薪酬中无拖欠性质的金额，本年度发生工会经费和职工教育经费金额 6,161,692.51 元。本年度无非货币性福利，因解除劳动关系给予的补偿 1,447,329.33 元。

（二十二）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	1,615,975.62	195,808,452.72	188,953,697.76	8,470,730.58
消费税	12,311,755.80	88,208,493.45	95,198,693.59	5,321,555.66

营业税	656.20	13,737.53	13,737.53	656.20
所得税	11,709,136.42	47,663,021.98	60,484,455.06	-1,112,296.66
个人所得税	247,782.82	6,250,973.49	6,457,668.06	41,088.25
城建税	427,953.62	24,084,077.63	23,579,004.01	933,027.24
房产税	1,412,915.78	5,739,419.17	5,636,345.33	1,515,989.62
土地使用税	3,074,322.47	13,563,066.45	13,246,622.31	3,390,766.61
教育费附加	2,978,705.39	16,034,750.33	18,748,797.92	264,657.80
印花税	120,066.37	4,386,768.50	4,152,934.53	353,900.34
合 计	33,899,270.49	401,752,761.25	416,471,956.10	19,180,075.64

注：

期末数较期初减少 14,719,194.85 元，下降 43.42%，主要是应交消费税及企业所得税减少所致。

（二十三）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	3,124,387.13	1,954,888.11
短期借款应付利息	10,186,617.74	1,444,817.82
合 计	13,311,004.87	3,399,705.93

注：

期末数较期初数增加 9,911,298.94 元，增长 291.53%，主要是计提的短期借款利息增加所致。

（二十四）其他应付款

1、分类

项 目	期末数	期初数
1 年以内	149,414,186.53	120,555,049.04
1 至 2 年	53,806,449.95	27,450,843.27
2 至 3 年	21,329,055.99	2,913,141.49
3 年以上	5,499,266.79	4,775,575.60
合 计	230,048,959.26	155,694,609.40

注：

期末数较期初数增加 74,354,349.86 元，增长 47.76%，主要是应付工程设备款增加所致。

2、本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份

的股东单位款项

3、本报告期其他应付款中应付关联方款项情况

详见附注六.5、关联方应收应付款项

4、账龄超过1年的大额其他应付款，主要是欠付的工程款及工程质量保证金等。

(二十五) 一年内到期的非流动负债

1、分类

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	120,620,000.00	930,810,820.00
一年内到期的长期应付款		62,933,405.29
合 计	120,620,000.00	993,744,225.29

注：

期末数较期初数减少 873,124,225.29 元，下降 87.86%，主要是一年内到期的长期借款减少所致。

2、一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	120,620,000.00	930,810,820.00
合 计	120,620,000.00	930,810,820.00

注：

一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额。

(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	
					外币金额	本币金额
中行焦作市分行	2004-5-17	2012-1-12	人民币	5.94%		16,620,000.00
中行焦作市分行	2011-3-31	2012-3-25	人民币	6.10%		7,000,000.00
中行焦作市分行	2011-3-31	2012-9-25	人民币	6.10%		7,000,000.00
中行焦作市分行	2011-4-27	2012-4-26	人民币	6.40%		5,000,000.00
中行焦作市分行	2011-4-27	2012-10-26	人民币	6.40%		5,000,000.00
交通银行郑州工人路支行	2009-1-24	2012-12-16	人民币	7.05%		80,000,000.00

合 计						120,620,000.00
-----	--	--	--	--	--	----------------

(3) 一年内到期的长期借款中无逾期借款。

3、期末余额中无一年内到期的应付债券和长期应付款。

(二十六) 长期借款

1、长期借款分类

项 目	期末数	期初数
保证借款	1,404,000,000.00	316,620,000.00
信用借款	100,000,000.00	100,000,000.00
国债转贷资金	4,118,182.00	4,530,000.00
合 计	1,508,118,182.00	421,150,000.00

注：

(1) 期末数较期初数增加 1,086,968,182.00 元，增长 258.10%，主要是项目借款增加所致。

(2) 保证借款系由中国化工集团总公司、中国化工橡胶总公司提供担保，详见附注六.4、(4) 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
中国进出口银行北京分行	2011-6-22	2013-6-21	人民币	6.65		300,000,000.00		
中国进出口银行北京分行	2011-5-31	2013-3-15	人民币	4.76		200,000,000.00		
中国进出口银行北京分行	2011-5-31	2013-5-17	人民币	4.76		200,000,000.00		
国家开发银行河南省分行	2011-5-31	2023-3-3	人民币	6.27		200,000,000.00		
国家开发银行河南省分行	2011-3-4	2023-3-3	人民币	6.27		120,000,000.00		
合 计						1,020,000,000.00		

(二十七) 专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
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	

(二十八) 其他非流动负债

项 目	期末账面余额	期初账面余额
15 万套工程子午胎的政府补助	46,099,285.68	49,995,000.00
合 计	46,099,285.68	49,995,000.00

注：

2010 年收到财政部下达 2010 年重点产业振兴和技术改造中央预算内基建支出预算拨款 5,454 万元。获批的政府补助项目为年产 15 万套工程子午胎，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 3,895,714.32 元。

（二十九）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	
中国化工橡胶总公司	100,000,000.00						100,000,000.00
中国昊华化工（集团）总公司	59,642,148.00						59,642,148.00
河南轮胎集团有限责任公司	20,285,800.00				-3,102,941.00	-3,102,941.00	17,182,859.00
河南恒星科技股份有限公司	5,910,108.00				-5,910,108.00	-5,910,108.00	
厦门海翼国际贸易有限公司	4,945,400.00				-2,185,400.00	-2,185,400.00	2,760,000.00
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	179,808,864.00				11,198,449.00	11,198,449.00	191,007,313.00
合计	374,942,148.00						374,942,148.00

注：

本报告期末，公司股份全部为流通股。

（三十）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	28,613,198.53		10,320,512.04	18,292,686.49
合 计	814,006,384.02		10,320,512.04	803,685,871.98

注：

可供出售的金融资产公允价值变动 12,141,778.88 元直接计入资本公积，扣除递延所得税负债 1,821,266.84 元的影响，其他资本公积减少 10,320,512.04 元。

(三十一) 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	102,892,182.66	25,947,719.31		128,839,901.97
合 计	102,892,182.66	25,947,719.31		128,839,901.97

(三十二) 未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前 上年期末未分配利润	518,788,699.84	
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	518,788,699.84	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	234,102,085.32	
减: 提取法定盈余公积	25,947,719.31	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
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	689,448,851.05	

注:

2011 年 5 月 21 日公司召开股东大会, 通过 2010 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。

(三十三) 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	10,229,506,278.11	8,121,845,836.17
其中: 主营业务收入	10,140,040,760.92	8,058,649,585.01
其他业务收入	89,465,517.19	63,196,251.16
营业成本	8,607,746,220.54	7,013,405,107.72
其中: 主营业务成本	8,538,745,306.82	6,963,776,753.51
其他业务支出	69,000,913.72	49,628,354.21

注:

营业收入本期较上期增加 2,107,660,441.94 元，增长 25.95%，主要是销售价格上调所致；营业成本本期较上期增加 1,594,341,112.82 元，增长 22.73%，主要是天然胶等主要原材料采购价格上涨所致。

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	10,140,040,760.92	8,538,745,306.82	8,058,649,585.01	6,963,776,753.51
合计	10,140,040,760.92	8,538,745,306.82	8,058,649,585.01	6,963,776,753.51

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	6,985,968,118.75	5,697,675,392.02	5,489,557,263.00	4,540,929,032.12
斜交胎	3,149,615,447.95	2,830,616,712.26	2,569,092,322.01	2,422,847,721.39
其他	4,457,194.22	10,453,202.54		
合计	10,140,040,760.92	8,538,745,306.82	8,058,649,585.01	6,963,776,753.51

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	6,637,281,693.88	5,650,790,608.72	5,427,994,378.38	4,755,060,707.04
国外	3,502,759,067.04	2,887,954,698.10	2,630,655,206.63	2,208,716,046.47
合计	10,140,040,760.92	8,538,745,306.82	8,058,649,585.01	6,963,776,753.51

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	1,885,074,164.00	18.43
广西柳工机械股份有限公司	564,608,707.19	5.52
龙工（上海）机械制造有限公司	360,797,840.19	3.53
HIGHWAY INTERNATIONAL ENTERPRISE LTD	306,181,136.14	2.99
龙工（福建）机械有限公司	293,119,829.86	2.87
合计	3,409,781,677.38	33.34

（三十四）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	88,208,439.99	70,808,837.41	3%

营业税	2,684.80	2,699.80	5%
城建税	24,082,714.80	20,653,913.71	7%
教育费附加	16,033,839.29	8,851,677.34	教育费附加 3%，地方教育费附加 2%
合 计	128,327,678.88	100,317,128.26	

(三十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
公路运费	171,966,316.60	183,514,862.28
铁路运费	8,461,746.95	9,712,687.52
广告费	10,634,530.97	5,920,719.00
业务宣传费	15,880,189.05	10,097,725.26
营销费	12,112,600.00	10,238,397.00
仓储费	10,916,297.66	8,344,752.48
人工成本	3,614,160.65	3,367,876.75
港杂费	18,177,466.73	20,175,973.49
商检费	4,344,952.00	3,054,235.00
保险费	4,870,401.92	8,026,083.86
服务费	16,956,628.57	12,129,687.39
其他	8,722,757.71	7,947,783.56
合 计	286,658,048.81	282,530,783.59

注：

本期发生额较上期增加 4,127,265.22 元，增长 1.46%。主要是公司推出新产品，加大宣传力度，相关的广告费、业务宣传费、外贸服务费等支出增加所致。

(三十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,866,611.86	36,878,310.07
差旅费	10,888,718.33	8,241,216.29
办公费	6,108,931.09	6,202,508.53
折旧费	3,451,519.23	3,487,077.65
修理费	30,402,153.58	21,773,905.77
业务招待费	4,421,054.74	6,275,868.50
车辆费用	1,314,425.41	1,460,059.70
董事会经费	655,256.88	655,256.88

中介机构费用	2,526,000.00	1,396,694.00
税金	22,066,252.06	20,775,000.01
技术开发费	426,574,178.97	286,114,291.37
无形资产摊销	1,033,544.58	909,629.74
退休人员费用	1,243,815.50	313,877.03
三包费	55,504,146.08	2,424,010.45
保险费	6,579,887.21	2,362,188.77
宣传费	1,740,905.18	1,476,377.20
租赁费	1,521,808.45	819,933.00
会议费	614,142.00	448,516.00
环卫安保费用	4,073,830.85	1,997,769.88
其他	7,854,167.08	7,649,836.41
合 计	624,441,349.08	411,662,327.25

注：

本期发生额较上期增加 212,779,021.83 元，增长 51.69%。主要是公司研发支出和产品三包费增加所致。

（三十七）财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	292,285,258.36	159,891,754.59
减：利息收入	7,418,373.56	6,411,474.26
汇兑损失		
减：汇兑收益	18,960,357.50	15,176,770.65
金融机构手续费	24,692,137.21	5,532,251.20
其他	8,253,838.52	-1,559,049.28
合 计	298,852,503.03	142,276,711.60

注：

本期发生额较上期增加 156,575,791.43 元，增长 110.05%元，主要是公司本期利息支出和金融机构手续费增加所致。

（三十八）资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
1.坏账损失	1,328,636.60	1,464,364.81
2.存货跌价损失	5,062,305.83	5,639,077.79
3.可供出售金融资产减值损失		

4.持有至到期投资减值损失		
5.长期股权投资减值损失		
6.投资性房地产减值损失		
7.固定资产减值损失	15,296,799.40	1,423,745.08
8.工程物资减值损失		
9.在建工程减值损失		
10.生产性生物资产减值损失		
11.油气资产减值损失		
12.无形资产减值损失		
13.商誉减值损失		
14.其他		
合 计	21,687,741.83	8,527,187.68

注：

本期发生额较上期增加 13,160,554.15 元，增加 154.34%，主要是因为固定资产减值损失增加所致。

（三十九）投资收益

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
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	1,040,600.00	
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	1,040,600.00	449,078.84

注：

2011 年 7 月，公司收到中国光大银行现金股利 1,040,600.00 元。

（四十）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	3,798,766.54	1,958,664.23	3,798,766.54
其中：固定资产处置利得	3,798,766.54	1,958,664.23	3,798,766.54
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	515,000.00	99,800.00	515,000.00
政府补助	7,025,225.13	12,741,200.00	7,025,225.13
其他	4,323,198.88	5,878,817.62	4,323,198.88
合 计	15,662,190.55	20,678,481.85	15,662,190.55

注：

本期发生额较上期减少 5,016,291.30 元，下降 24.26%，主要是政府补助减少所致。

其中，政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
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	
河南省知识产权专项资金		700.00	
出口信用保险补贴		1,102,500.00	
产业振兴规划财政奖励资金	3,895,714.32	4,545,000.00	
科技经费		400,000.00	
科技经费补贴款	600,000.00		
市财政环保专项补助资金	411,310.81	523,000.00	
外贸发展促进资金		2,680,000.00	
集中供热补贴款	300,000.00		
市财政调整出口产品结构补助		40,000.00	
先进企业表彰资金	338,200.00		
财政名优产品奖励资金	130,000.00		
省长质量奖	1,000,000.00		
对外贸易先进单位奖励	50,000.00		
中国化工集团专利奖奖金	50,000.00		
出口先进生产企业奖励	100,000.00		
北京化工大学转国家拨款补贴	150,000.00		
合 计	7,025,225.13	12,741,200.00	

注：

本期较上期减少 5,715,974.87 元，下降 44.86%，主要是节能改造奖励资金及外贸发展促进资金减少所致。

(四十一) 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	5,437,923.05	2,982,254.33	5,437,923.05
其中：固定资产处置损失	5,437,923.05	2,982,254.33	5,437,923.05
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	11,000.00	110,000.00	11,000.00
其他	139,013.63	35,764.89	139,013.63
合 计	5,587,936.68	3,128,019.22	5,587,936.68

注：

本期较上期增加 2,459,917.46 元，增长 78.64%，主要是固定资产处置损失增加所致。

(四十二) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	49,484,288.82	37,487,160.23
递延所得税调整	-10,718,670.26	-8,989,349.67
合 计	38,765,618.56	28,497,810.56

注：

本期较上期增加 10,267,808.00 元，增长 36.03%，主要是按税法规定计算的当期所得税增加所致。

(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益

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		

报告期月份数	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	234,102,085.32	152,628,320.98	
非经常性损益	k	8,132,789.53	14,995,770.35	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	l	225,969,295.79	137,632,550.63	
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$m=j \div i$	0.624	0.407
	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	$n=l \div i$	0.603	0.367

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			
报告期月份数	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	234,102,085.32	152,628,320.98	
非经常性损益	l	8,132,789.53	14,995,770.35	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	m	225,969,295.79	137,632,550.63	
稀释每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$n=k \div (i+j)$	0.624	0.407
	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	$o=m \div (i+j)$	0.603	0.367

(四十四) 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	-12,141,778.88	23,454,041.39

减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,821,266.84	3,655,406.26
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-10,320,512.04	19,798,635.13
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	-10,320,512.04	19,798,635.13

注：

可供出售的金融资产公允价值变动 12,141,778.88 元直接计入资本公积，扣除递延所得税负债 1,821,266.84 元的影响，其他资本公积减少 10,320,512.04 元。

（四十五）现金流量表项目注释

1、收到其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
政府补助	3,129,510.81
利息收入	7,418,373.56
收回三个月以上的票据及信用证保证金	20,340,000.00
宝硕赔款	3,700,000.00
其他	4,998,550.75
合计	39,586,435.12

2、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
办公费	6,766,758.65
招待费用	4,430,471.74
广告宣传费	22,481,961.00
手续费	24,692,137.21
差旅费	11,999,282.38
保险费	7,176,031.04
咨询等服务费用	5,254,820.00
环卫费用	1,532,843.10
残保金	1,200,000.00
安保消防费用	2,558,576.68
董事会经费	655,256.88
修理费	27,952,497.49
退休人员费用	1,243,815.50
车辆费用	2,364,385.41
退押金	25,237,592.00
会议费	702,862.00
信息服务费	749,200.00
三个月票据保证金	1,561,600.00
租赁费	5,014,471.15
信用证贴现利息	4,424,622.50
其 他	5,724,410.79
合计	163,723,595.52

3、支付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	62,874,445.73
融资担保费	11,144,063.01
合计	74,018,508.74

(四十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	234,102,085.32	152,628,320.98
少数股东损益	39,885.93	

加：资产减值准备	21,687,741.83	8,527,187.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	237,829,066.09	232,132,356.00
无形资产摊销	3,164,695.74	2,209,384.57
长期待摊费用摊销	31,895,193.48	26,564,621.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	1,639,156.51	1,023,590.10
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	204,825,556.04	159,282,719.01
投资损失	-1,040,600.00	-449,078.84
递延所得税资产减少	-8,871,659.75	-9,044,750.40
递延所得税负债增加	-1,847,010.51	3,549,277.52
存货的减少	88,426,342.58	-312,018,801.10
经营性应收项目的减少	211,115,611.07	-582,474,430.30
经营性应付项目的增加	-694,126,422.79	500,902,025.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	328,839,641.56	182,832,422.25
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	623,200,251.51	345,950,763.78
减：现金的期初余额	345,950,763.78	467,960,471.78
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	277,249,487.73	-122,009,708.00

2、现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	年初数
一、现金	623,200,251.51	345,950,763.78
其中：库存现金	63,977.68	40,162.19
可随时用于支付的银行存款	579,382,323.83	331,014,838.61
可随时用于支付的其他货币资金	43,753,950.00	14,895,762.98
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	623,200,251.51	345,950,763.78

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9,156.16万元，是三个月以上的保证金存款。

六、关联方及关联交易

1、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
中国化工橡胶总公司	控股股东	国有企业	北京市海淀区北四环西路 62 号	曹朝阳	主要从事轮胎、橡胶、乳胶及相关产品的研制、开发和生产经营业务。

母公司名称	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	74,398.10	26.67	26.67	中国化工集团公司	100008069

2、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
中橡国际贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	青岛保税区北京路 63 号天智国际大厦 22 层 A 室	曹朝阳
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

子公司全称	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
中橡国际贸易有限公司	进出口贸易	10,000.00 (实收资本 7,500)	53.33	53.33	57576798-2
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	5,276.00	100.00	100.00	776505444

3、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	公司股东	712633295

中国化工橡胶总公司	母公司	100008069
中国化工橡胶桂林有限公司	同一母公司	785201522
中国化工橡胶桂林轮胎有限公司	同一母公司	574576439
北京翔远工程承包公司	同一母公司	102047002
北京翔远工程建设监理有限责任公司	同一母公司	633782380
中橡集团炭黑工业研究设计院	同一母公司	620711495
桂林橡胶制品厂有限责任公司	同一母公司	79680728X
北京橡胶工业研究设计院	同一母公司	400001491
中国化工财务有限公司	同一实质控制人	100019622
沈阳子午线轮胎模具有限公司	同一实质控制人	715781074
北京蓝星科技有限公司	同一实质控制人	553087054
昊华工程有限公司	同一实质控制人	777652403
益阳橡胶塑料机械集团有限公司	同一实质控制人	187082009
益阳双龙橡塑机械有限公司	同一实质控制人	707384001
益阳益神橡胶机械有限公司	同一实质控制人	616681211
桂林橡胶机械厂	同一实质控制人	19885350X
桂林力创橡胶机械技术有限公司	同一实质控制人	718827031
福建华橡自控技术股份有限公司	同一实质控制人	726434799
华斯防腐工程有限公司	同一实质控制人	625911250

4、关联交易情况

(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	2,047,872.75	5.54	1,322,226.88	0.56
河南轮胎集团有限责任公司	外胎、垫带加工	市场定价	3,438,914.00	4.09	25,363,839.00	17.16
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
中国化工橡胶总公司供销分公司	合成胶采购	市场定价	705,434,297.28	43.54	637,936,628.80	72.14
中国化工橡胶总公司	合成胶采购	市场定价	366,091,239.76	22.60		
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
北京翔远工程承包公司	工程承包	市场定价	11,814,900.00	3.67		
北京翔远工程建设监理有限责任公司	工程监理	市场定价	800,000.00	79.44	2,150,000.00	36.00

沈阳子午线轮胎模具有限公司	模具	市场定价	2,568,400.00	5.28	1,945,456.80	3.49
中国化工橡胶桂林有限公司	工程 外胎加工	市场定价	70,840,356.80	84.24	73,580,392.60	61.40
北京橡胶工业研究设计院	设备 及配件	市场定价	11,607,200.00	3.76	1,192,600.00	1.09
北京蓝星科技有限公司	清洗剂	市场定价	333,300.00	19.18	190,000.00	10.56
昊华工程有限公司	工程 及管理费	市场定价	3,680,000.00	1.14	4,220,000.00	3.84
益阳橡胶塑料机械集团有限公司	专用 配件	市场定价	45,920.00	0.21	88,820.00	0.46
益阳双龙橡塑机械有限公司	工程 设备	市场定价	14,667,050.00	4.55		
益阳益神橡胶机械有限公司	工程 设备	市场定价	38,980,000.00	12.09		
桂林橡胶机械厂	工程 设备	市场定价	14,800,000.00	4.59		
桂林力创橡胶机械技术有限公司	配件	市场定价	1,220,000.00	0.38	924,300.00	0.84
福建华橡自控技术股份有限公司	设备 及配件	市场定价	67,920,000.00	22.09	765,600.00	0.94

(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 (%)
中国化工橡胶桂林轮胎有限公司	轮胎销售	市场定价	8,697,281.00	0.09		
中国化工橡胶桂林有限公司	轮胎销售	市场定价	12,013,920.00	0.12		
河南轮胎集团有限责任公司	材料销售	市场定价	2,321,841.05	2.97	3,074,429.85	4.90
北京橡胶工业研究设计院	轮胎销售	市场定价	949,296.00	0.01		
桂林橡胶制品厂有限责任公司	材料销售	市场定价	915,212.50	1.17	467,625.00	0.87

关联交易说明

(3) 关联租赁情况

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	2011.1.1	2011.12.31	市场定价	45,432.00

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	年度确认的租
-------	-------	--------	-------	-------	-----	--------

					定价依据	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	2011.1.1	2011.12.31	市场定价	2,640,000.00
河南轮胎集团有限责任公司	风神轮胎股份有限公司	轮胎集团西陶分厂生产设备、土地及附属建筑物	2011.3.1	2011.12.31	市场定价	1,689,645.30
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	2011.1.1	2011.12.31	市场定价	661,100.00

(4) 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	200,000,000.00	2011-5-23	2012-5-23	否
中国化工橡胶总公司	风神轮胎股份有限公司	35,000,000.00	2011-3-17	2012-3-17	否
中国化工橡胶总公司	风神轮胎股份有限公司	30,000,000.00	2011-3-21	2012-3-21	否
中国化工橡胶总公司	风神轮胎股份有限公司	50,000,000.00	2011-3-21	2012-3-21	否
中国化工橡胶总公司	风神轮胎股份有限公司	39,000,000.00	2011-3-25	2012-3-25	否
中国化工橡胶总公司	风神轮胎股份有限公司	20,000,000.00	2011-4-1	2012-4-1	否
中国化工橡胶总公司	风神轮胎股份有限公司	60,000,000.00	2011-4-28	2012-4-28	否
中国化工橡胶总公司	风神轮胎股份有限公司	70,000,000.00	2011-9-14	2012-9-14	否
中国化工橡胶总公司	风神轮胎股份有限公司	50,000,000.00	2011-10-31	2012-10-31	否
中国化工橡胶总公司	风神轮胎股份有限公司	50,000,000.00	2011-11-17	2012-11-17	否
中国化工橡胶总公司	风神轮胎股份有限公司	40,000,000.00	2010-2-25	2013-2-25	否
中国化工橡胶总公司	风神轮胎股份有限公司	30,000,000.00	2010-2-25	2013-2-25	否
中国化工橡胶总公司	风神轮胎股份有限公司	30,000,000.00	2010-2-25	2013-2-25	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	2004-5-17	2012-1-12	否
中国化工橡胶总公司	风神轮胎股份有限公司	33,000,000.00	2011-3-31	2014-3-31	否
中国化工橡胶总公司	风神轮胎股份有限公司	25,000,000.00	2011-4-27	2014-4-26	否
中国化工橡胶总公司	风神轮胎股份有限公司	30,000,000.00	2011-10-27	2014-10-26	否
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	200,000,000.00	2011-5-31	2013-3-15	否
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	200,000,000.00	2011-5-31	2013-5-17	否
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	300,000,000.00	2011-6-22	2013-6-21	否
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	120,000,000.00	2011-3-4	2023-3-3	否
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	10,000,000.00	2011-3-31	2023-3-3	否
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	70,000,000.00	2011-4-1	2023-3-3	否
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	200,000,000.00	2011-5-31	2023-3-3	否

中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	20,000,000.00	2011-10-21	2023-3-3	否
----------	------------	---------------	------------	----------	---

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	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	购买房屋	市场定价	980,000.00	100.00		

(6) 其他关联交易

中国化工财务有限公司	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 (%)
利息收入 (存款为协议存款, 年利率为 1.31%)	1,004,443.05	18.92%	287,237.88	6.26%
利息支出 (借款为信用借款, 年利率为 6.56%)	9,464,277.77	8.36%		

5、关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	1、中国化工橡胶桂林有限公司	1,718,255.60	51,547.67	4,577,000.00	137,310.00
	2、中国化工橡胶桂林轮胎有限公司	8,697,281.00	260,918.43		
	3、北京橡胶工业研究设计院			27,872.00	1,393.60
	小计	10,415,536.60	312,466.10	4,604,872.00	138,703.60
预付款项	1、中国化工橡胶总公司	84,487,297.61		83,091,657.65	
	2、益阳橡胶塑料机械集团有限公司	16,040,508.98		1,210,508.98	
	3、益阳双龙橡塑机械有限公司	5,927,654.90		9,854,704.90	
	4、华斯防腐工程有限公司	460,000.00			
	5、北京翔远工程建设监理有限责任公司	310,000.00			
	6、益阳益神橡胶机械有限公司			4,009,000.00	
小计	107,225,461.49		98,165,871.53		

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	1、河南轮胎集团有限责任公司	460,438.38	322,226.88
	2、北京橡胶工业研究设计院	1,741,098.00	

	3、中橡集团炭黑工业研究设计院	402,546.50	802,546.50
	4、沈阳子午线轮胎模具有限公司	984,084.40	631,684.40
	5、北京蓝星科技有限公司	156,210.00	114,910.00
	6、中国化工橡胶桂林有限公司		1,838.60
	7、桂林力创橡胶机械技术有限公司	47,580.00	23,580.00
	8、福建华橡自控技术股份有限公司	347,119.13	430,353.59
	小计	4,139,076.41	2,327,139.97
预收款项	1、桂林橡胶制品厂有限责任公司	4,000.00	4,000.00
	小计	4,000.00	4,000.00
其他应付款	1、河南轮胎集团有限责任公司	711,565.37	3,256,106.52
	2、北京翔远工程承包公司	1,438,105.10	352,345.10
	3、沈阳子午线轮胎模具有限公司	606,328.15	230,328.15
	4、桂林力创橡胶机械技术有限公司	750,140.00	160,140.00
	5、福建华橡自控技术股份有限公司	20,843,234.46	
	6、昊华工程有限公司	14,869,787.03	14,249,787.03
	7、益阳益神橡胶机械有限公司	9,331,000.00	
	8、桂林橡胶机械厂	26,757,000.00	19,357,000.00
	9、中橡集团炭黑工业研究设计院	30,640.00	30,640.00
	10、北京橡胶工业研究设计院	1,301,000.00	
	小计	76,638,800.11	37,636,346.80

(3) 其他关联往来

金融机构存款	期末数	期初数
中国化工财务有限公司	81,229,200.67	141,323,342.72
上述财务公司存款为协议存款，年利率为 1.31%。		
金融机构借款	期末数	期初数
中国化工财务有限公司	100,000,000.00	
上述短期借款年利率为 6.56%，为信用借款。		

七、或有事项的说明

截止 2011 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 2011 年 12 月 31 日，无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

2012 年 3 月 30 日，公司董事会决议，注销全资子公司焦作三和利众动力有限公司。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

项 目	金 额
拟分配的利润或股利	每 10 股分派现金股利 1.00 元(含税)
经审议批准宣告发放的利润或股利	

十、其他重要事项

截止 2011 年 12 月 31 日，无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
具有类似信用风险特征的应收款项组合	474,459,033.96	100.00	21,539,474.67	4.54
组合小计	474,459,033.96	100.00	21,539,474.67	4.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	474,459,033.96	100.00	21,539,474.67	4.54

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
具有类似信用风险特征的应收款项组合	375,125,754.04	100.00	19,012,012.23	5.07
组合小计	375,125,754.04	100.00	19,012,012.23	5.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	375,125,754.04	100.00	19,012,012.23	5.07

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	462,925,376.67	97.57	13,887,761.30	361,130,749.02	96.27	10,833,922.47
1 至 2 年	3,839,304.72	0.81	191,965.24	1,495,310.37	0.40	74,765.52
2 至 3 年	168,615.65	0.04	16,861.57	4,665,755.04	1.24	466,575.50
3 至 4 年	102,179.89	0.02	30,653.97	204,789.06	0.06	61,436.72
4 至 5 年	18,874.06	0.00	7,549.62	89,730.88	0.02	35,892.35
5 年以上	7,404,682.97	1.56	7,404,682.97	7,539,419.67	2.01	7,539,419.67
合计	474,459,033.96	100.00	21,539,474.67	375,125,754.04	100.00	19,012,012.23

3、期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

4、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。

5、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

6、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 (%)
东风汽车有限公司东风商用车公司	配套厂	122,918,519.13	1 年以内	25.91
COMERCIO & CIA. S.A.	经销商	25,988,675.57	1 年以内	5.48
ALLIANCE TIRE AMERICAS, INC	经销商	25,218,143.42	1 年以内	5.32
MORTES HOLDING AG, LLC	经销商	17,799,581.90	1 年以内	3.75
徐州徐工物资供应有限公司	配套厂	17,479,434.27	1 年以内	3.68
合计		209,404,354.29		44.14

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
具有类似信用风险特征的应收款项组合	9,124,953.37	100.00	3,571,976.15	39.15
合计				

组合小计	9,124,953.37	100.00	3,571,976.15	39.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	9,124,953.37	100.00	3,571,976.15	39.15

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
具有类似信用风险特征的应收款项组合	23,046,558.27	100.00	4,766,576.85	20.68
组合小计	23,046,558.27	100.00	4,766,576.85	20.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	23,046,558.27	100.00	4,766,576.85	20.68

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	4,632,233.22	50.76	138,967.00	3,022,146.58	13.11	90,664.40
1 至 2 年	181,262.55	1.99	9,063.13	1,166,687.98	5.07	58,334.40
2 至 3 年	487,210.05	5.34	48,721.01	15,000,663.57	65.09	1,500,066.35
3 至 4 年				781,183.49	3.39	234,355.05
4 至 5 年	748,370.90	8.20	299,348.36	321,200.00	1.39	128,480.00
5 年以上	3,075,876.65	33.71	3,075,876.65	2,754,676.65	11.95	2,754,676.65
合计	9,124,953.37	100.00	3,571,976.15	23,046,558.27	100.00	4,766,576.85

3、期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

4、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。

5、本报告期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或应收其他关联方款项情况。

6、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 (%)
焦作市金虎轮胎厂	客户	2,190,000.00	5 年以上	24.00

刘万江	职员	615,055.90	4 至 5 年	6.74
王国强	职员	606,521.00	1 年以内	6.65
焦作信托投资公司营业部	客户	564,676.65	5 年以上	6.19
侯军	职员	353,000.00	1 年以内	3.87
合计		4,329,253.55		47.45

(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 (%)
焦作三和利众动力有限公司	成本法	81,791,760.01	81,791,760.01		81,791,760.01	100.00
中橡国际贸易有限公司	成本法	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00	53.33
合计		121,791,760.01	81,791,760.01	40,000,000.00	121,791,760.01	

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
焦作三和利众动力有限公司	100.00	无			
中橡国际贸易有限公司	53.33	无			

注：

中橡国际贸易有限公司是由中国化工橡胶总公司、风神轮胎股份有限公司、青岛橡六输送带有限公司、中车双喜轮胎有限公司、中国化工橡胶桂林有限公司共同出资组建的有限责任公司。公司于 2011 年 6 月 16 日在青岛市工商行政管理局登记注册，注册登记号：370220020000246。首期出资 7500 万元，由中国化工橡胶总公司出资 3500 万元，占实收资本的 46.67%；风神轮胎出资 4000 万元，占实收资本的 53.33%。

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	10,135,583,566.70	8,058,649,585.01
其他业务收入	96,584,704.07	67,752,456.51
营业成本	8,594,737,958.62	7,034,800,453.70

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	10,135,583,566.70	8,528,292,104.28	8,058,649,585.01	6,987,662,492.23
合计	10,135,583,566.70	8,528,292,104.28	8,058,649,585.01	6,987,662,492.23

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	6,985,968,118.75	5,697,675,392.02	5,489,557,263.00	4,556,660,263.25
斜交胎	3,149,615,447.95	2,830,616,712.26	2,569,092,322.01	2,431,002,228.98
合计	10,135,583,566.70	8,528,292,104.28	8,058,649,585.01	6,987,662,492.23

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	6,632,824,499.66	5,640,337,406.18	5,427,994,378.38	4,771,294,746.65
国外	3,502,759,067.04	2,887,954,698.10	2,630,655,206.63	2,216,367,745.58
合计	10,135,583,566.70	8,528,292,104.28	8,058,649,585.01	6,987,662,492.23

5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	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	1,885,074,164.00	18.42
广西柳工机械股份有限公司	564,608,707.19	5.52
龙工(上海)机械制造有限公司	360,797,840.19	3.53
HIGHWAY INTERNATIONAL ENTERPRISE LTD.	306,181,136.14	2.99
龙工(福建)机械有限公司	293,119,829.86	2.86
合计	3,409,781,677.38	33.32

（五）投资收益

投资收益明细

客户名称	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
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	1,040,600.00	
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	1,040,600.00	449,078.84

注：

2011 年 7 月，公司收到中国光大银行现金股利 1,040,600.00 元。

（六）现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	259,477,193.09	153,222,904.99
加：资产减值准备	21,691,966.97	8,530,870.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	219,119,009.12	213,177,472.79
无形资产摊销	3,164,695.74	2,209,384.57
长期待摊费用摊销	31,895,193.48	26,564,621.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-2,608,352.83	-331,669.33
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	193,736,898.20	151,461,937.34
投资损失	-1,040,600.00	-449,078.84
递延所得税资产减少	-1,505,184.81	-9,170,659.55
递延所得税负债增加	-1,821,266.84	3,394,817.29
存货的减少	79,395,598.94	-313,068,031.34
经营性应收项目的减少	200,834,417.91	-598,646,825.04
经营性应付项目的增加	-705,816,550.56	601,976,674.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	296,523,018.41	238,872,419.80
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	515,150,777.58	335,875,309.47
减：现金的期初余额	335,875,309.47	465,920,767.99
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	179,275,468.11	-130,045,458.52
--------------	----------------	-----------------

十二、补充资料

1、本年度非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-1,639,156.51	
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）	7,025,225.13	
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	4,688,185.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
可无限量添加行		
小计	10,074,253.87	
所得税影响额	1,941,464.34	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	8,132,789.53	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.30	0.624	0.624
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.87	0.603	0.603

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 主要会计报表项目的异常情况

项目	期末数	期初数	变动额	变动率(%)	占资产比率(%)
货币资金	714,761,851.51	366,290,763.78	348,471,087.73	95.14	10.24
应收票据	800,542,255.85	1,050,977,919.80	-250,435,663.95	-23.83	11.46
应收账款	454,864,409.29	357,783,945.69	97,080,463.60	27.13	6.51
预付款项	410,438,322.25	273,040,982.03	137,397,340.22	50.32	5.88
在建工程	556,252,192.05	139,486,955.39	416,765,236.66	298.78	7.97
短期借款	1,583,616,850.67	1,129,134,000.00	454,482,850.67	40.25	22.68
应付票据	269,242,287.97	453,676,821.01	-184,434,533.04	-40.65	3.86
预收款项	91,488,490.45	224,413,984.36	-132,925,493.91	-59.23	1.31
其他应付款	230,048,959.26	155,694,609.40	74,354,349.86	47.76	3.29
一年内到期的非流动负债	120,620,000.00	993,744,225.29	-873,124,225.29	-87.86	1.73
长期借款	1,508,118,182.00	421,150,000.00	1,086,968,182.00	258.10	21.60
营业收入	10,229,506,278.11	8,121,845,836.17	2,107,660,441.94	25.95	
营业成本	8,607,746,220.54	7,013,405,107.72	1,594,341,112.82	22.73	
管理费用	624,441,349.08	411,662,327.25	212,779,021.83	51.69	
财务费用	298,852,503.03	142,276,711.60	156,575,791.43	110.05	

(2) 原因说明

a 货币资金期末数较期初数增加 348,471,087.73 元，上升 95.14%，主要是因为保证金和银行存款增加较多所致。

b 应收票据期末数较期初数减少 250,435,663.95 元，下降 23.83%，主要是因为收到票据量减少所致。

c 应收账款期末数较期初数增加 97,080,463.60 元，上升 27.13%，主要是因为销售收入增加所致。

d 预付款项期末数较期初数增加 137,397,340.22 元，上升 50.32%，主要是因为预付材料款、设备款增加所致。

e 在建工程期末数较期初数增加 416,765,236.66 元，上升 298.78%，主要是因为“500 万套高性能乘用车子午胎项目”和“技改技措项目”投资额增加较多所致。

f 短期借款期末数较期初数增加 454,482,850.67 元，上升 40.25%，主要是因为本年度新增银行借款较多所致。

g 应付票据期末数较期初数减少 184,434,533.04 元，下降 40.65%，主要是因为公司本年度减少对外开具票据量所致。

h 预收款项期末数较期初数减少 132,925,493.91 元，下降 59.23%，主要是因为以预收款结算的业务减少所致。

i 其他应付款期末数较期初数增加 74,354,349.86 元，上升 47.76%，主要是因为应付工程款、设备款增加所致。

J 一年内到期的非流动负债期末数较期初数减少 873,124,225.29 元，下降 87.86%，主要是因为于一年内到期的长期借款减少。

K 长期借款期末数较期初数增加 1,086,968,182.00 元，上升 258.10%，主要是因为项目借款增加所致。

l 营业收入本年发生额较上年增加 2,107,660,441.94 元，上升 25.95%，主要是因为本年销售价格提高所致。

m 营业成本本年发生额较上年增加 1,594,341,112.82 元，上升 22.73%，主要是因为天然胶等主要材料价格上升所致。

n 管理费用本年发生额较上年增加 212,779,021.83 元，上升 51.69%，主要是因为研发投入加大所致。

o 财务费用本年发生额较上年增加 156,575,791.43 元，上升 110.05%，主要是因为利息支出和金融机构手续费增加所致。

十三、财务报告的批准

本年度财务报告已于 2012 年 3 月 30 日经公司董事会批准。

风神轮胎股份有限公司

公司负责人：曹朝阳

主管会计工作负责人：郭春风

财务负责人：祁荣

2012 年 3 月 30 日