

风神轮胎股份有限公司

600469



2013 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2013 年度财务报表出具了标准无保留意见的审计报告，对本公司内部控制出具了否定意见的审计报告。

四、 公司负责人王锋、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、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：公司拟以 2013 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，共计派发人民币 37,494,214.80 元。公司 2013 年度不进行资本公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	25
第八节	公司治理.....	31
第九节	内部控制.....	34
第十节	财务会计报告.....	35
	财务报表附注.....	60

第一节 重大风险提示

一、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“董事会报告”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

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	0391-3999080	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

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

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	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、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 9 月 28 日
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	410000100002081
税务登记号码	410800712634853
组织机构代码	71263485-3

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2003 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司 2003 年上市时,控股股东为河南轮胎集团有限责任公司,持有股份占公司总股本的 63.63%。

2007 年 10 月,河南轮胎集团有限责任公司将持有的 10,000 万股股份无偿划转给中国昊华化工(集团)总公司。中国昊华化工(集团)总公司成为公司第一大股东,占公司总股本比例为 39.22%,为公司控股股东。

2010 年 9 月,中国昊华化工(集团)总公司将所持公司股份 10,000 万股无偿划转给中国化工橡胶总公司。中国化工橡胶总公司持有本公司的股份占公司总股本的 26.67%,成为公司第一大股东,为公司控股股东。

2013 年 7 月 5 日,公司第二大股东中国昊华化工集团股份有限公司(前身为"中国昊华化工(集团)总公司")将其持有的公司 59,642,148 股股份(占总股本的 15.91%)无偿划转给第一大股东中国化工橡胶有限公司(前身为"中国化工橡胶总公司"),中国化工橡胶有限公司持有风神股份的股份数量由 100,000,000 股增加到 159,642,148 股,持股比例由 26.67%增加到 42.58%,中国昊华化工集团股份有限公司不再持有公司股票,公司控股股东仍为中国化工橡胶有限公司。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
	签字会计师姓名	杨宝萱 李新刚

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	8,538,180,584.15	8,906,220,499.45	9,022,970,213.42	-4.13	10,219,236,126.21	10,229,506,278.11
归属于上市公司股东的净利润	313,061,603.13	274,925,511.05	272,985,316.24	13.87	242,025,974.42	234,102,085.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净	308,137,358.52	271,758,564.22	269,818,369.41	13.39	233,893,184.89	225,969,295.79

利润						
经营活动产生的现金流量净额	312,938,098.22	700,013,004.48	700,013,004.48	-55.30	328,839,641.56	328,839,641.56
		2012 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末	
	2013 年末	调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	2,472,255,533.23	2,203,371,729.28	2,233,719,234.39	12.20	1,964,629,073.08	1,996,916,773.00
总资产	7,223,228,684.89	6,903,155,387.20	6,964,693,246.83	4.64	6,938,873,021.39	6,982,802,483.23

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.84	0.73	0.73	15.07	0.65	0.62
稀释每股收益(元/股)	0.84	0.73	0.73	15.07	0.65	0.62
扣除非经常性损益后的基本	0.82	0.72	0.72	13.89	0.62	0.60

每股收益（元 / 股）						
加权平均净资产收益率（%）	13.39	13.19	12.91	增加 0.20 个百分点	12.82	12.30
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	13.17	13.03	12.76	增加 0.14 个百分点	12.39	11.87

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	1,442,208.12	-9,304,781.40	-1,639,156.51
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	4,125,714.32	8,096,373.23	7,025,225.13
债务重组损益	1,424,321.80		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,199,015.29	4,934,227.97	4,688,185.25
所得税影响额	-868,984.34	-558,872.97	-1,941,464.34
合计	4,924,244.61	3,166,946.83	8,132,789.53

三、 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
可供出售权益工具	46,152,846.16	37,647,805.72	-8,505,040.44	64,382.41
合计	46,152,846.16	37,647,805.72	-8,505,040.44	64,382.41

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，世界经济延续低速增长态势，我国轮胎行业整体仍处于需求不足、产能结构性过剩、产品同质化严重、行业竞争日趋“白热化”局面。面对复杂局面和严峻形势，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，在“三个满意”（客户满意、股东满意、员工满意）引领下，紧紧围绕“聚焦产品、关爱产品”公司年度工作主题，指导经理班子并团结带领全体员工，构建“两型”企业，推进“两化”融合，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（APW），广泛开展以世界级制造/持续改进（AWCM/CI）为主线、以季度专业擂台赛为载体的创先争优活动，努力提升发展的质量和效益，公司保持了持续健康稳定发展，实现营业收入 85.38 亿元，利润总额 3.75 亿元，净利润 3.13 亿元，利税创历史新高。

——从财务指标表现看，运营质量有所提升

1.社会贡献进一步增加。全年上缴税收 3.90 亿元、同比增长 25.3%，纳税总额继续位居焦作市生产型企业第一位；实现净利润 3.13 亿元，同比增长 13.9%。

2.出口创汇再创历史新高。全年出口创汇 5.7 亿美元，创历史新高，继续位居河南省生产型企业第一位。

3.主要产品全钢载重子午胎（TBR）产销均创历史新高。TBR 产量、销量，同比分别增长 12%、8%，创历史新高。

——加快转型升级，构建“两型”企业，推进绿色发展，得到联合国层面的认可

1.作为国内轮胎行业首家也是目前唯一一家国家级“两型”企业试点单位，公司在国家工信部和石化联合会共同主办的国家级“两型”企业创建现场经验交流会上交流了“推进绿色制造、构建两型企业”的创新经验、做法，并得到了广泛认可。

2.在 2013 年 11 月召开的联合国第三届绿色工业大会上，公司作为工业企业绿色发展的倡导者和先行者，代表中国工业企业介绍绿色发展典型经验（中国仅有 2 家工业企业参会发言），得到了联合国层面的认可。

3.公司被中国石油和化学工业联合会评定为“2012 年度石油和化工行业重点耗能产品能效领跑者企业”，被河南省环保厅评定为“河南省清洁生产实施优秀单位”。

——加快“两化”融合，推进智能制造，打造智慧工厂

1.“智能轮胎全价值链管理”项目获得国家工信部立项支持。

2.公司被省工信厅评定为“河南省‘十二五’制造业信息化科技工程数字化企业培育单位”；500 万套高性能乘用车子午胎 MES 系统项目被评定为“全国石油和化工行业‘两化融合’优秀项目”。

——打造世界品质，国际品牌，企业影响力和品牌影响力进一步提升

1.公司荣获中国工业领域最高大奖——“中国工业大奖”提名奖。

2.在法国巴黎发布的 2013（第 19 届）“中国 100 最有价值品牌”中，我国轮胎行业仅风神轮胎入围；同时，“风神”品牌连续十年入围“中国 500 最具价值品牌”，品牌价值达 87.52 亿元。

3.郑欧班列“风神号”专列于 2013 年 11 月 23 日在郑州成功开行（首次以企业命名），得到了中央电视台、新华每日电讯、河南电视台等重要官方媒体的普遍关注和重点报道。

4.公司与中央电视台 CCTV-5 合作，成为世界 A 级汽车拉力赛——中国首届越野汽车拉力赛（CGR）的战略合作伙伴，这是中国轮胎自主品牌第一次成为世界 A 级汽车拉力赛的官方指定轮胎合作伙伴，CCTV-5、中国日报、凤凰网、汽车之家等媒体纷纷予以了大量专题报道。

5.公司“实施六西格玛管理的实践经验”项目被评为“全国工业企业质量标杆”、“中国石油和化学工业质量标杆”、“河南省质量标杆”。公司被中国质量协会评为国内轮胎行业首家且是目前唯一一家“全国质量管理创新基地”。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
----	-----	-------	---------

营业收入	8,538,180,584.15	8,906,220,499.45	-4.13
营业成本	6,807,940,069.71	7,230,792,886.99	-5.85
销售费用	579,649,978.47	455,493,700.62	27.26
管理费用	443,843,712.77	513,993,379.51	-13.65
财务费用	165,986,506.72	227,765,106.66	-27.12
经营活动产生的现金流量净额	312,938,098.22	700,013,004.48	-55.30
投资活动产生的现金流量净额	-123,625,988.08	-202,603,821.57	-38.98
筹资活动产生的现金流量净额	-148,794,382.91	-605,150,861.95	-75.41
研发支出	317,154,675.21	331,414,290.62	-4.3
投资收益	780,522.61	1,463,000.00	-46.65
营业外收入	5,595,206.41	15,097,464.26	-62.94
营业外支出	1,971,676.80	4,796,356.21	-58.89
所得税费用	61,752,725.12	50,980,443.55	21.13

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，受轮胎市场竞争激烈及大宗原辅材料价格下行双重影响，产品销售价格下降，公司销售收入略有下降。

(2) 订单分析

报告期内，公司努力打造世界品质，国际品牌，继续加大市场开发力度，进一步拓展销售渠道，载重子午胎产销量均创历史新高，乘用车轮胎销量实现快速增长；全年出口创汇 5.7 亿美元，创历史新高，继续位居河南省生产型企业第一位。

(3) 主要销售客户的情况

公司前五名客户营业收入合计	1,864,682,498.06	占公司全部营业收入的比例(%)	21.84
---------------	------------------	-----------------	-------

(4) 其他

原因说明：

a 投资收益本期发生额较上期下降 46.65%，主要是因为光大银行本期分红减少所致。

b 营业外收入本期发生额较上期下降 62.94%，主要是因为上期收回担保损失及本期政府补助减少所致。

c 营业外支出本期发生额较上期下降 58.89%，主要是因为本期固定资产清理损失减少所致。

3、 成本

(1) 主要供应商情况

公司前五名供应商采购合计	2,149,170,215.42	占公司营业成本的比例(%)	31.57
--------------	------------------	---------------	-------

4、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	317,154,675.21
研发支出合计	317,154,675.21
研发支出总额占净资产比例（%）	12.83
研发支出总额占营业收入比例（%）	3.71

5、 现金流

经营活动产生的现金流量净额同比-55.30%，主要是销售结算方式变化所致。

投资活动产生的现金流量净额同比-38.98%，主要是本期项目投资支出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比-75.41%，主要是本期偿还债务减少所致。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

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	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
轮胎	8,476,297,999.78	6,774,866,062.84	20.07	-3.88	-5.49	增加 1.36 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国 内	5,109,567,944.27	-4.21
国 外	3,366,730,055.51	-3.37

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总 资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)
应收票据	748,267,471.93	10.36	645,150,838.54	9.35	15.98
预付款项	197,598,453.08	2.74	248,250,144.95	3.60	-20.40
其他应收款	13,730,898.79	0.19	6,988,425.06	0.10	96.48
存货	1,033,458,391.33	14.31	928,063,943.92	13.44	11.36
固定资产	3,471,710,574.19	48.06	2,915,325,803.54	42.23	19.08
在建工程	50,463,432.91	0.70	563,136,065.60	8.16	-91.04
长期待摊费用	96,084,656.64	1.33	63,724,295.24	0.92	50.78
其他非流动资产	115,816,238.13	1.60	50,944,654.42	0.74	127.34
短期借款	1,065,174,500.00	14.75	544,267,500.00	7.88	95.71
应付票据	450,183,475.97	6.23	328,495,002.00	4.76	37.04
预收款项	217,345,642.78	3.01	132,731,397.46	1.92	63.75
应交税费	-29,515,315.77	-0.41	23,915,073.16	0.35	-223.42
一年内到期的非流动负债	90,000,000.00	1.25	1,084,000,000.00	15.70	-91.70

长期借款	1,488,294,546.00	20.60	1,023,706,364.00	14.83	45.38
递延所得税负债	625,510.84	0.01	1,804,966.90	0.03	-65.35

原因说明：

- a 应收票据：客户使用票据结算增加
- b 预付款项：预付设备款调整其他非流动资产所致
- c 其他应收款：临时借款增加
- d 存货：期末产成品库存增加
- e 固定资产：500 万套及技改技措项目转固所致
- f 在建工程：500 万套及技改技措项目转固所致
- g 长期待摊费用：本期半钢胎模具采购增加
- h 其他非流动资产：预付设备款调整所致
- i 短期借款：长期借款减少增加短期
- j 应付票据：增加票据支付所致
- k 预收款项：增加客户预收货款
- l 应交税费：增值税留抵增加及预交税款所致
- m 一年内到期的非流动负债：长期借款本期到期金额少
- n 长期借款：上期转入一年内到期所致
- o 递延所得税负债：本期股票公允价值降低

(四) 核心竞争力分析

(一) 品牌

公司是世界轮胎 20 强，中国最大的全钢载重子午线轮胎重点生产企业之一和最大的工程机械轮胎生产企业，国家高新技术企业，中国轮胎出口基地，中国轮胎行业首家获得出口免验资格的企业，海关保税工厂，国家海关总署 AA 类企业（中国海关最高信用等级），中国企业社会责任 100 强，首届中国上市公司环境责任百佳企业；公司是全国轮胎行业第一家实行国内外统一环保标准，实现子午胎系列产品绿色制造的企业。公司荣获中国工业领域最高大奖--"中国工业大奖"提名奖。郑欧班列"风神号"专列于 2013 年 11 月 23 日在郑州成功开行（首次以企业命名），得到了中央电视台、新华每日电讯、河南电视台等重要官方媒体的普遍关注和重点报道。公司与中央电视台 CCTV-5 合作，成为世界 A 级汽车拉力赛--中国首届越野汽车拉力赛（CGR）的战略合作伙伴，这是中国轮胎自主品牌第一次成为世界 A 级汽车拉力赛的官方指定轮胎合作伙伴，CCTV-5、中国日报、凤凰网、汽车之家等媒体纷纷予以了大量专题报道。

风神品牌价值不断增值，在法国巴黎发布的 2013（第 19 届）"中国 100 最有价值品牌"中，我国轮胎行业仅风神轮胎入，"风神"品牌连续 10 年被世界品牌实验室评为中国 500 最具价值品牌，品牌价值达 87.52 亿元；

(二) 管理

公司是全国石油和化工行业两化融合优秀企业，河南省首批"信息化和工业化融合示范企业"。在行业率先被中国质量协会、六西格玛管理推进工作委员会评定为"2011 年度全国六西格玛管理推进先进企业"。公司建立了领先的品质保证体制，从产品研发、设计、设备、采购、制造、物流直到销售、市场企划的各个环节，均严格遵循制定的品质保证标准。公司对原材料实施变差管理和"三同"管理，保证原材料质量稳定和提高，同时在主要工序推进 SPC 统计技术应用，提高产品的质量均一性。公司"实施六西格玛管理的实践经验"项目被评为"全国工业企业质量标杆"、"中国石油和化学工业质量标杆"、"河南省质量标杆"。公司被中国质量协会评为国内轮胎行业首家"全国质量管理创新基地"。

(三) 技术

公司拥有博士后科研工作站和国家级企业技术中心，主持、参与国家标准制定 27 项，有 50 多个规格品种产品填补过国内空白。公司有 9 个全钢载重子午胎产品通过美国环保署（EPA）

SMARTWAY 认证，是通过美国 SMARTWAY 认证产品数量较多的中国轮胎企业。公司全年申报专利 48 项，目前共拥有专利 170 项。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

项目名称	2013 年末	2012 年末	增减变动（%）	备注
长期股权投资	0	81,791,760.01	-100	注 1
可供出售金融资产	37,647,805.72	46,152,846.16	-18.43	注 2
合计	37,647,805.72	127,944,606.17	-70.57	

注 1：2012 年 12 月 5 日，公司控股子公司中橡国际贸易有限公司第一次临时股东会决议同意注销中橡国际贸易有限公司，2013 年 5 月 10 日清算完毕并办妥了工商注销登记手续。

2012 年 3 月 30 日召开的董事会五届二次会议决议通过，注销全资子公司焦作三和利众动力有限公司，由本公司通过吸收合并方式将其全部资产及人员、债权、债务整体并入本公司。2013 年 12 月 5 日吸收合并完成并办妥了工商注销登记手续。

注 2：2013 年 2 月 4 日，公司通过二级市场出售厦工股份 100,000 股。

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	A 股股票	600155	宝硕股份		594,952.00	2,183,473.84	5.80	255,829.36
2	A 股股票	601818	光大银行	19,500,000.00	11,000,000.00	29,260,000.00	77.72	-4,290,000
3	A 股股票	600815	厦工股份	10,675,201.68	1,562,804	6,204,331.88	16.48	-3,828,869.80
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	64,382.41
合计					/	37,647,805.72	100	-7,798,658.03

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 2,183,473.84 元。

2001 年 9 月 10 日，公司出资 1,950.00 万元认购中国光大银行股份有限公司股份 1,000 万股，2002 年 4 月 30 日，中国光大银行股份有限公司用资本公积转增股本，本公司持股数量增加至 1,100 万股。2010 年 8 月 18 日，中国光大银行股份有限公司股票在上海证券交易所挂牌交易。本报告期末，公司所持股权市值为 29,260,000.00 元。2013 年 6 月，公司收到光大银行现金股利 638,000.00 元。

2012 年 12 月 27 日，公司以 10,675,201.68 元成功申购厦门厦工机械股份有限公司增发 A 股 1,662,804 股。2013 年 2 月 4 日，公司通过二级市场出售厦工股份 100,000 股。本报告期末，公司所持股权市值为 6,204,331.88 元。2013 年 7 月，公司收到厦工股份现金股利 78,140.20 元。

(2) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量（股）	报告期买入股份数量（股）	使用的资金数量（元）	报告期卖出股份数量（股）	期末股份数量（股）	产生的投资收益（元）
厦工股份	1,662,804			100,000	1,562,804	64,382.41

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 64,382.41 元。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

3、 主要子公司、参股公司分析

2013 年 5 月 10 日，公司控股子公司中橡国际贸易有限公司中橡国际公司工商注销登记手续已办理完毕（详见 www.sse.com.cn，600469 公告编号 2013-012）。

2013 年 12 月 5 日，公司全资子公司焦作三和利众动力有限公司工商注销登记手续已办理完毕（详见 www.sse.com.cn，600469 公告编号 2013-024）。

公司子公司的注销对本公司的生产经营未产生重大影响。

4、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
500 万套高性能乘用车子午胎	1,006,200,000.00	100.00%	214,415,225.98	1,021,387,625.98	
合计	1,006,200,000.00	/	214,415,225.98	1,021,387,625.98	/

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2014 年我们面临的形势依然错综复杂。全球经济格局深度调整，国际竞争更趋激烈，外需难以根本好转。国内经济企稳回升的基础仍有待进一步夯实，经济的内生动力仍需进一步加强。轮胎行业运行整体如其他主要实体经济一样，步入了“微增长”时代，增长速度放缓，轮胎行业竞争依然会十分激烈。

(二) 公司发展战略

全面贯彻落实党的十八大、十八届三中全会和全国“两会”精神，按照中央、省市经济工作会议要求，紧紧围绕在“三个满意”引领下“推变革、破瓶颈、促发展”的公司年度工作主题，力争在并购重组、对外合作方面有所突破，构建“两型”企业，推进“两化”融合，实施精准管理，着力打造细分市场上的竞争力，谋划好投资少、见效快的填平补齐项目，不断提升发展的质量和效益。

(三) 经营计划

2014 年计划销售收入目标 90 亿元。公司将以变革的思维、思想和意识统揽公司全局工作，树立精准管理的理念，努力完成既定工作目标。

(四) 可能面对的风险

1、原材料价格波动风险

我国是全球最大的天然橡胶进口国，天然橡胶的对外依存度已达到近 80%。天然橡胶占公司产品制造成本的 45%左右，天然橡胶价格大幅波动将会对公司成本控制及经营业绩有较大的影响。此外，合成橡胶、钢帘线等原材料的价格波动也将对公司生产成本及经营业绩产生一定影响。公司将重点做好价格变动大的天然橡胶的行情判断，采取不均衡采购方式，力争实现在低价时加量采购，对其它原材料，公司将继续加大原材料采购的招标力度，努力降低采购成本。

2、市场竞争风险

目前国内轮胎行业产能过剩、产业集中度低、产品同质化现象明显，国际轮胎巨头抢滩中国，市场竞争将更趋激烈。面对激烈市场竞争，公司将以打造细分市场上的竞争力为营销总战略，加快调整内部组织架构和流程，提高订单的计划预测能力、获取能力和高效交付能力，建设较竞争对手有明显优势的研发平台，实施以“世界品质国际品牌龙腾行动”为主题的三年质量提升计划，打造 APW2.0 升级版，硬实力、软实力同步提升，快速抢占市场、赢得市场，参加在全球富有盛名的沃尔沃环球帆船赛、世界 A 级汽车拉力赛-中国第二届越野汽车拉力赛（CGR）等，促进风神品牌在全球范围内的传播，提升风神品牌的美誉度。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

（一） 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

（二） 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

（三） 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

公司于 2013 年度发现以下前期会计差错更正事项，并已按照《企业会计准则》及相关规定对前期会计差错进行了更正，并对 2012 年度及以前年度合并及公司财务报表进行了追溯调整。

1、前期会计差错更正原因

1.1 公司三包返利存在跨期结算现象，致使公司主营业务收入、销售费用确认不符合《企业会计准则》的有关规定。

1.2 公司 2012 年度部分收入的确认未符合《企业会计准则》收入确认的条件。

2、具体会计处理

2.1 2012 年度以前会计差错追溯调整

公司对三包返利存在的跨期结算差错追溯重述到 2012 年度以前。

2.1.1 调整 2012 年度前返利，冲减主营业务收入 30,152,716.00 元，相应冲减营业税金及附加 615,115.41 元；

2.1.2 调整 2012 年度前少确认销售费用 9,800,298.00 元；

2.1.3 上述调整导致冲减应收账款减值损失 1,352,369.27 元，冲减所得税费用 5,697,829.40 元。

上述调整累计调减 2012 年期初留存收益 32,287,699.92 元，其中：盈余公积 3,228,769.99 元，未分配利润 29,058,929.93 元。

2.2 2012 年度会计差错追溯调整

2.2.1 2012 年度部分收入确认未符合收入确认的条件，减少主营业务收入 127,868,196.02 元，相应减少主营业务成本 103,434,403.91 元；

2.2.2 调整 2012 年度前三包返利跨期现象，增加 2012 年度主营业务收入 11,118,482.05 元，减少 2012 年度销售费用 9,800,298.00 元；

2.2.3 上述调整相应冲减 2012 年度营业税金及附加 2,071,289.37 元，冲减应收账款减值损失 3,726,304.82 元，增加所得税费用 342,387.32 元。

上述调整调增 2012 年度留存收益 1,940,194.81 元，其中：盈余公积 194,019.48 元，未分配利润 1,746,175.33 元。

3、上述会计差错调整对财务状况和经营成果的影响

3.1 对合并资产负债表主要项目的影响

2012 年 12 月 31 日			
报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	981,505,979.44	-164,210,462.42	817,295,517.02
存货	824,629,540.01	103,434,403.91	928,063,943.92
递延所得税资产	49,865,742.74	-761,801.12	49,103,941.62
资产总额	6,964,693,246.83	-61,537,859.63	6,903,155,387.20
应交税费	55,105,427.68	-31,190,354.52	23,915,073.16
负债总额	4,728,963,722.95	-31,190,354.52	4,697,773,368.43
盈余公积	156,799,599.53	-3,034,750.51	153,764,849.02
未分配利润	896,980,254.93	-27,312,754.60	869,667,500.33
所有者权益总额	2,235,729,523.88	-30,347,505.11	2,205,382,018.77

3.2 对合并利润表主要项目的影响

2012 年度			
报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
主营业务收入	8,935,208,243.87	-116,749,713.97	8,818,458,529.90
主营业务成本	7,271,845,419.04	-103,434,403.91	7,168,411,015.13
营业税金及附加	91,929,156.98	-2,071,289.37	89,857,867.61
销售费用	465,293,998.62	-9,800,298.00	455,493,700.62
资产减值损失	77,931,612.77	-3,726,304.82	74,205,307.95
所得税费用	50,638,056.23	342,387.32	50,980,443.55
净利润	272,955,719.80	1,940,194.81	274,895,914.61

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司建立了持续、科学、稳定、透明的分红政策和决策机制，明确了公司分红标准和分红比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利。最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可供分配利润的 30%。

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的相关规定执行分红政策。2013 年 6 月 21 日完成公司 2012 年度利润分红派发工作，公司已连续 5 年实施现金分红，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。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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(%)
2013 年		1		37,494,214.80	313,061,603.13	11.98
2012 年		1		37,494,214.80	274,925,511.05	13.64
2011 年		1		37,494,214.80	242,025,974.42	15.49

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司已披露 2013 年度社会责任报告，全文见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

本公司属于化工行业。公司注重对绿色环境的保护，大力推进持续改进项目，严格遵守环境保护法规，认真贯彻实施公司各项环保制度和规定，坚持企业发展与环境保护并重，建立了从公司领导到全体员工、从专职的环保部门到所有组织单元齐抓共管环保的管理体系。继续推进“资源节约型，环境友好型”企业的创建工作，切实履行社会责任。2011 年 5 月开始，在国家没有相关环保法规、世界级轮胎企业也没有推行的情况下，公司每年承担上千万元成本，在全国轮胎行业率先在全球轮胎行业实行国内外统一环保标准，实现绿色制造。2013 年，公司污染物全部达标排放，公司万元产值综合能耗同比降低 3.4%；公司荣获中国石油和化学工业联合会“2012 年度石油和化工行业重点耗能产品能效领跑者企业”。在 2013 年 11 月召开的联合国第三届绿色工业大会上，公司作为工业企业绿色发展的倡导者和先行者，代表中国工业企业介绍绿色发展典型经验（中国仅有 2 家工业企业参会发言），得到了联合国层面的认可。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1)公司于 2012 年 11 月 16 日召开五届董事会七次会议审议通过了《关于公司预估 2013 年度日常关联交易的议案》，并提交公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。《风神轮胎股份有限公司预估 2013 年度日常关联交易公告》已于 2012 年 11 月 17 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

(2)公司于 2013 年 3 月 16 日召开五届董事会九次会议审议通过了《关于为中国化工橡胶桂林有限公司加工轮胎的关联交易的议案》。《风神轮胎股份有限公司日常关联交易公告》已于 2013 年 4 月 2 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

(3)公司于 2013 年 7 月 11 日召开五届董事会十一次会议审议通过了《关于公司与中车（北京）汽修连锁有限公司 2012 年度日常关联交易追认及 2013 年度日常关联交易预计的议案》。《风神轮胎股份有限公司关于公司与中车（北京）汽修连锁有限公司 2012 年度日常关联交易追认及 2013 年度日常关联交易预计的公告》已于 2013 年 7 月 13 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

(4)公司于 2013 年 12 月 7 日召开五届董事会十五次会议审议通过了《公司与中国化工财务有限公司签署<金融服务协议>的议案》，并提交公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过。《关于公司与中国化工财务有限公司签署<金融服务协议>的关联交易公告》已于 2013 年 12 月 10 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

七、 重大合同及其履行情况

(一) 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

本年度公司无租赁事项。

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	解决同业竞争	中国化工橡胶有限公司	1、橡胶公司在制订业务发展规划时，会对下属企业的业务发展方向、产品类型、市场分布、销售客户等予以区分，尽量避免下属其他企业与风神股份形成新的同业竞争。 2、橡胶公司将以风神股份作为整合平台，按照相关法律法规和中国证监会关于解决同业竞争的相关要求，在相关轮胎企业或资产具备进入上市公司条件时，在国家政策允许的范围内、经相关主管部门和单位批准后，依照法定程序确定选择定向增发、吸收合并、现金购买等方式将该等轮胎资产通过有效途径注入上市公司。 3、对于中国化工所属的青岛黄海橡胶股份有限公司置换出的轮胎资产，在国家政策允许的范围内、并经相关主管部门和单位批准的前提下，橡胶公司将积极争取中国化工在该轮胎资产具备进入上市公司条件时，依照法定程序确定通过有效途径注入风神股份。 4、如经过上述安排，仍不能将相关轮胎业务、资产注入风神股份，收购人将采取包括但不限于出售相关轮胎业务、资产等适当方式解决与风神股份的同业竞争。		否	否		

九、 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:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	650,000	800,000
境内会计师事务所审计年限	1 年	1 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	180,000

报告期内,由于大信会计师事务所(特殊普通合伙)为中国化工集团公司(公司控股股东中国化工橡胶有限公司的母公司,公司实际控制人)提供财务审计服务已满 8 年,根据财政部、国务院国资委《关于会计师事务所承担中央企业财务决算审计有关问题的通知》(财会〔2011〕24 号)文件要求,大信会计师事务所(特殊普通合伙)不再被纳入 2013 年度中国化工集团公司的审计机构范围。为此,公司股东中国化工橡胶有限公司提议公司不再聘请大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2013 年度会计审计机构,改聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2013 年度会计审计机构。

公司于 2013 年 12 月 7 日召开五届董事会十五次会议审议通过了《关于改聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2013 年度会计审计机构和内控审计机构的议案》,2013 年 12 月 28 日,经公司 2013 年第一次临时股东大会批准,公司改聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2013 年度会计审计机构和 2013 年度内控审计机构。

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

公司于 2013 年 12 月 17 日收到中国证券监督管理委员会河南监管局对公司下达的《关于对风神轮胎股份有限公司采取责令改正措施的决定》((2013) 16 号)。针对河南证监局对公司要求整改的问题,董事会举一反三,逐项对照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规及《公司章程》的规定进行了全面梳理,制定了整改计划,认真进行整改,夯实基础管理。

2013 年 12 月 17 日,因涉嫌信息披露违法违规,中国证监会河南监管局对公司进行了立案调查(豫调查通字 1380 号)。目前河南监管局尚未出具相关意见。

报告期内,公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
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	374,942,148	100						374,942,148	100
1、人民币普通股	374,942,148	100						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						374,942,148	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 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。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数			37,397	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		35,399
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
中国化工橡胶有限公司	国有法人	42.58	159,642,148	59,642,148	0	无
河南轮胎集团有限责任公司	国有法人	4.29	16,071,659	-1,111,200	0	无
焦作通良资产经营有限公司	国有法人	1.16	4,349,828	0	0	未知
厦门海翼国际贸易有限公司	境内非国有法人	0.74	2,760,000	0	0	未知
焦作市投资公司	国有法人	0.43	1,625,910	0	0	未知
中意人寿保险有限公司－传统保险产品－股票账户	未知	0.40	1,499,909	1,499,909	0	未知
广发证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	未知	0.33	1,244,198	1,244,198	0	未知
丁龙	未知	0.27	1,000,000	1,000,000	0	未知
孙洋	未知	0.21	800,000	800,000	0	未知
杨胜利	未知	0.19	715,000	0	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
中国化工橡胶有限公司		159,642,148		人民币普通股		
河南轮胎集团有限责任公司		16,071,659		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		
厦门海翼国际贸易有限公司		2,760,000		人民币普通股		
焦作市投资公司		1,625,910		人民币普通股		
中意人寿保险有限公司－传统保险产品－股票账户		1,499,909		人民币普通股		
广发证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户		1,244,198		人民币普通股		
丁龙		1,000,000		人民币普通股		
孙洋		800,000		人民币普通股		
杨胜利		715,000		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，在本公司知情范围内相互之间不存在关联关系，也无《上市公司股东持股变动信息披露办法》规定的一致行动人。
------------------	--

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	中国化工橡胶有限公司
单位负责人或法定代表人	冯益民
成立日期	1988 年 9 月 1 日
组织机构代码	10000806-9
注册资本	16
主要经营业务	主要从事轮胎、橡胶、乳胶及相关产品的研发、开发和生产经营业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

(二) 实际控制人情况

1、 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
----	----------------

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

2013 年 5 月 16 日，公司第一大股东中国化工橡胶有限公司（前身为“中国化工橡胶总公司”）与公司第二大股东中国昊华化工集团股份有限公司（前身为“中国昊华化工（集团）总公司”）签署了《股权划转补充协议书二》。双方商定将中国昊华化工集团股份有限公司持有的公司

59,642,148 股股份（占总股本的 15.91%）无偿划转给中国化工橡胶有限公司。2013 年 7 月 5 日，股权划转过户登记手续全部办理完毕。本次股权划转完成后，中国化工橡胶有限公司持有风神股份的股份数量由 100,000,000 股增加到 159,642,148 股，持股比例由 26.67%增加到 42.58%，中国昊华化工集团股份有限公司不再持有公司股票，公司控股股东仍为中国化工橡胶有限公司，实际控制人未发生变化。

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
王 锋	董 事 长、总 经理	男	49	2012 年 8 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					65.4	
郑玉力	董事	男	58	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日						
武文奎	董事	男	47	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日						
荆 新	独立董 事	男	57	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					9.52	
范仁德	独立董 事	男	71	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					9.52	
肖志兴	独立董 事	男	42	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					9.52	
韩法强	董事会 秘书	男	48	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					31.4	
张晓新	监事会 主席	男	50	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					40.4	
齐春雨	监事	男	38	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日						
马保群	监事	男	54	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日						
张大治	监事	男	36	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					7.35	
郭新富	监事	男	48	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					9.64	
冯耀岭	副总经 理、总	男	57	2011 年 12 月	2014 年 12 月					41.45	

	工程师			30 日	29 日						
郭春风	副总经理、财务总监	男	58	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					36.4	
申玉生	副总经理	男	52	2011 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日					36.4	
马继红	副总经理、营销总监	男	48	2012 年 11 月 16 日	2014 年 12 月 29 日					36.35	
合计	/	/	/	/	/				/	333.35	

(1)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，第十二届全国人大代表。本公司董事长，党委书记、总经理，中国化工橡胶有限公司董事、党委副书记，兼任中国化工橡胶桂林有限公司董事长，中车双喜轮胎有限公司董事长，青岛黄海橡胶有限公司董事长，中国橡胶工业协会高级副会长。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。

(2)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。

(3)武文奎先生，中共党员，工程硕士，高级工程师，本公司董事，中车双喜轮胎有限公司总经理，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。

(4)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。

(5)范仁德先生，中共党员，教授级高级工程师。本公司独立董事，中国橡胶工业协会名誉会长，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、会长，浙江双箭股份有限公司独立董事。

(6)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，乔治·华盛顿大学中国研究院院长。曾任职于中国技术进出口总公司、诺基亚（中国）投资有限公司和中欧国际工商学院。

(7)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。

(8)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。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，公司工会主席。

(9)齐春雨先生，中共党员，研究生学历，本公司监事，中国化工橡胶有限公司副总法律顾问、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。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。

(10)马保群先生，大学学历，高级咨询师，本公司监事，兼任焦作市投资公司总经理，河南豫能控股股份有限公司监事。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。

(11)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，审计部副部长。

(12)郭新富先生，本科学历，本公司监事，公司制造二部党总支书记。曾任公司炼胶分厂班长、党支部书记，制造三部党总支副书记、书记。

(13)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，兼任中国化工橡胶桂林轮胎有限公司董事。历任河南轮胎厂副总工程师、技术部部长、总工程师。本公司一、二、三、四届董事会董事。

(14)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。

(15)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。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。

(16)马继红先生，大学学历，中共党员，高级工程师，现任公司副总经理、营销总监。历任河南轮胎厂动力分厂副厂长、厂长，本公司经营部部长、市场营销部部长、副总工程师、国内销售总部部长、营销副总监、总经理助理。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王锋	中国化工橡胶有限公司	董事、党委副书记	2011 年 12 月 24 日	
郑玉力	河南轮胎集团有限责任公司	董事长、党委书记、总经理	2009 年 6 月 1 日	
齐春雨	中国化工橡胶有限公司	副总法律顾问、监事部律师	2009 年 7 月 1 日	
马保群	焦作市投资公司	总经理	2002 年 10 月 1 日	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王锋	青岛黄海橡胶有限公司	董事长	2013 年 6 月 1 日	
王锋	中国化工橡胶桂林有限公司	董事长	2012 年 8 月 5 日	
王锋	中车双喜轮胎有限公司	董事长	2012 年 8 月 5 日	
王锋	中国橡胶工业协会	高级副会长	2014 年 1 月 1 日	
武文奎	中车双喜轮胎有限公司	总经理	2012 年 9 月 27 日	
武文奎	双喜轮胎工业股份有限公司	总经理	2008 年 8 月 10 日	
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	
荆新	中国青少年发展基金会	监事	2006 年 1 月 1 日	
荆新	安泰科技股份有限公司	独立董事	2011 年 4 月 22 日	

荆新	中银基金管理有限公司	独立董事	2012 年 6 月 28 日	
范仁德	中国橡胶工业协会	名誉会长	2012 年 10 月 25 日	
范仁德	山东美辰科技股份有限公司	独立董事	2012 年 5 月 15 日	2015 年 5 月 15 日
肖志兴	乔治·华盛顿大学中国研究院	院长	2012 年 8 月 15 日	
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	2013 年 12 月 31 日
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	
冯耀岭	中国化工橡胶桂林轮胎有限公司	董事	2013 年 9 月 2 日	

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应付报酬情况	详见董事、监事、高级管理人员情况表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	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

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内无重大变化。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	7,420
在职员工的数量合计	7,420
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	756
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,611
销售人员	249
技术人员	370
财务人员	53
行政人员	137

合计	7,420
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	36
大学	617
大专	1,389
中专高中等	5,129
初中以下	249
合计	7,420

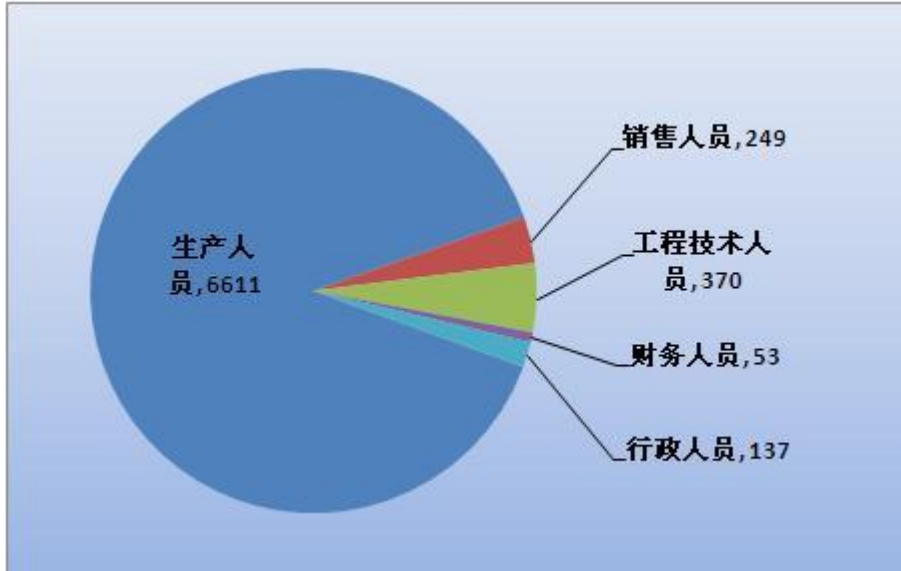
（二）薪酬政策

报告期内，公司执行的薪酬政策依据为《风神轮胎股份有限公司薪酬管理制度》及《关于公司薪酬调整方案实施的通知》。董事的薪酬按照《风神轮胎股份有限公司董事薪酬激励约束机制实施细则》执行。高级管理人员的薪酬按照《高级管理人员薪酬激励约束机制实施细则》执行，管理人员个人薪酬结合本岗位绩效指标完成情况计发效益工资，生产一线员依据产量、质量、工作任务完成情况计发工资，同时配套实施了课题及成果奖励、金银牌员工津贴等辅助制度，鼓励员工更高质量、更高效率的完成工作任务。

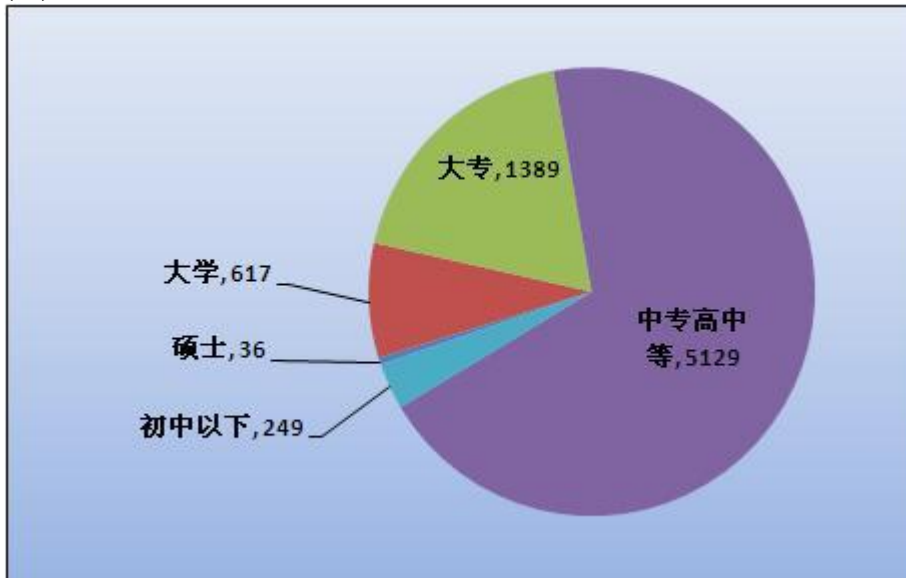
（三）培训计划

本报告期内，公司以"风神大讲堂"为平台，通过"战略基础模块"、"核心专业模块"、"重点业务模块"、"综合实践模块"、"资质/取证模块"几大模块培训课程与项目设置，开展以夯实基础与能力提升为目标的岗位资质、职业化培训。公司依据各专业开展"培训项目"等级、数量、效果及培训组织情况，结合各专业讲师授课效果、培训学员参与性等因素，建立"风神大讲堂"培训绩效管理，出台《"风神大讲堂"培训积分管理办法》，对培训工作开展好的单位、个人、讲师给予表彰。重点培训方面，2014 年，公司积极组织员工参加社会培训机构举办的各项培训，如"卓制精益生产系列培训"，"中央企业班组长远程资格认证培训"、外聘"各专业管理机构/讲师"培训，继续坚持"把学者专家请进来，全面提升各类人才工作能力"的优良传统，持续开展"内部 MBB"、"SPCS"、"i-DFSS"等多种内部培训和项目辅导；部门培训方面，积极开展职能业务培训，扎实推进学习型队伍建设，组织开展质量工程师培训、重点耗能岗位节能技术及方法培训及新进员工培训、技能培训等多种职业培训。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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。

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的，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：

公司制订了《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》。报告期内，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。

报告期内，公司对《公司关联交易决策制度》进行了修订，进一步规范了公司关联交易行为，提高了公司规范运作水平。

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，组织、参加多种形式的投资者会见活动，并继续通过电子邮件、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。

9、内幕知情人登记管理情况：

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。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度股东大会	2013 年 5 月 2 日			http://www.sse.com.cn	2013 年 5 月 3 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 12 月 28 日			http://www.sse.com.cn	2013 年 12 月 31 日

2013 年 5 月 2 日下午 14:00，风神轮胎股份有限公司 2012 年度股东大会在公司第一会议室现场召开。会议审议通过了《公司 2012 年度董事会工作报告》、《公司 2012 年度监事会工作报告》、《公司 2012 年年度报告及其摘要》、《公司 2012 年度财务决算报告》、《公司 2012 年度利润分配预案》、《关于聘请公司 2013 年度会计审计机构和内控审计机构的议案》、《关于修订公司关联交易决策制度的议案》、《关于开展保兑仓、动产融资差额回购业务的议案》、《关于发行公司债券的议案》、《关于修订公司<董事薪酬激励约束机制实施细则>的议案》、《公司对外投资管理办法的议案》、《公司对外担保管理制度的议案》。本次股东大会还听取了 2012 年度独立董事述职报告。

2013 年 12 月 28 日上午 10:00，风神轮胎股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会在公司第一会议室现场召开。会议审议通过了《关于改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度会计审计机构和内控审计机构的议案》、《关于公司与中国化工财务有限公司签署<金融服务协议>的议案》。

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
王锋	否	7	7	5	0	0	否	2
郑玉力	否	7	7	5	0	0	否	2
武文奎	否	7	7	5	0	0	否	0
荆新	是	7	7	5	0	0	否	1
范仁德	是	7	7	5	0	0	否	2

肖志兴	是	7	6	5	1	0	否	1
-----	---	---	---	---	---	---	---	---

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
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

(二) 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。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

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；各专业委员会为年报审计、内控体系建设、选聘审计机构、高管的提名、审核薪酬等方面提供了重要的咨询意见和建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司的内部控制制度基本完善，并能够有效运行，但要关注存在的财务报告内部控制重大缺陷，分别是：1、公司建立的三包返利控制制度中缺少对已发生三包返利进行会计处理时限的相关规定；2、公司设置的销售流程中开具发货通知单后即将信息传递到开具销售发票环节，会造成公司已开具销售发票确认的收入中部分收入的确认不符合《企业会计准则》收入确认的条件。

截止 2014 年 4 月 25 日，公司已完成对上述内部控制缺陷的整改工作。

2014 年，监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，积极履行职责，认真整改 2013 年河南证监局巡检发现的相关问题,加强公司内控体系建设，进一步促进公司的规范运作，更好的维护公司和股东的权益。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司严格按照《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考评，高管的薪酬结构由基本年薪、绩效奖金和业绩奖励型奖金三部分组成。其中，绩效奖金与公司业绩、高管绩效考核结果直接挂钩；业绩奖励型奖金属于中长期激励。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。每年度，公司通过年度述职会议，对高级管理人员进行考评。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

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

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和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。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、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，促进实现发展战略。

报告期内，公司对相关内部控制制度进行了补充和修订。公司制定了《风神轮胎股份有限公司对外投资管理办法》和《风神轮胎股份有限公司对外担保管理制度》，对《公司关联交易决策制度》进行了修订，并经董事会、股东会审议批准。

公司已披露 2013 年度内部控制评价报告，全文见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

立信会计事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报告内部控制的有效性进行了审计，认为公司的财务报告内部控制制度基本完善，并能够有效运行，但还存在两个重大缺陷，立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2013 年 12 月 31 日的内部控制审计报告出具了否定意见的审计报告。

公司已披露内部控制审计报告，全文见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

按照监管要求，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。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师杨宝萱、李新刚审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审 计 报 告

信会师报字[2014]第 112944 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（以下简称贵公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2013 年度的利润表和合并利润表、2013 年度的现金流量表和合并现金流量表、2013 年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。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。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，贵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，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨宝萱

中国注册会计师：李新刚

中国·上海

二〇一四年四月二十五日

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 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		537,973,780.69	535,260,356.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		748,267,471.93	645,150,838.54
应收账款		839,169,683.52	817,295,517.02
预付款项		197,598,453.08	248,250,144.95
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		13,730,898.79	6,988,425.06
买入返售金融资产			
存货		1,033,458,391.33	928,063,943.92
一年内到期的非流动资产			4,072,602.37
其他流动资产			
流动资产合计		3,370,198,679.34	3,185,081,828.53
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		37,647,805.72	46,152,846.16
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		3,471,710,574.19	2,915,325,803.54
在建工程		50,463,432.91	563,136,065.60
工程物资		87,786.58	118,260.15
固定资产清理		1,457,854.93	1,172,974.18
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		24,868,162.68	28,394,717.76

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		96,084,656.64	63,724,295.24
递延所得税资产		54,893,493.77	49,103,941.62
其他非流动资产		115,816,238.13	50,944,654.42
非流动资产合计		3,853,030,005.55	3,718,073,558.67
资产总计		7,223,228,684.89	6,903,155,387.20
流动负债：			
短期借款		1,065,174,500.00	544,267,500.00
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		450,183,475.97	328,495,002.00
应付账款		1,042,129,807.55	1,163,624,342.30
预收款项		217,345,642.78	132,731,397.46
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		49,733,562.20	62,423,507.28
应交税费		-29,515,315.77	23,915,073.16
应付利息		3,693,605.19	4,154,972.19
应付股利			
其他应付款		311,999,959.86	263,446,671.78
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		90,000,000.00	1,084,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,200,745,237.78	3,607,058,466.17
非流动负债：			
长期借款		1,488,294,546.00	1,023,706,364.00
应付债券			
长期应付款		20,000,000.00	20,000,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		625,510.84	1,804,966.90

其他非流动负债		41,307,857.04	45,203,571.36
非流动负债合计		1,550,227,913.88	1,090,714,902.26
负债合计		4,750,973,151.66	4,697,773,368.43
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		798,313,647.55	804,997,231.93
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		181,339,184.23	153,764,849.02
一般风险准备			
未分配利润		1,117,660,553.45	869,667,500.33
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,472,255,533.23	2,203,371,729.28
少数股东权益			2,010,289.49
所有者权益合计		2,472,255,533.23	2,205,382,018.77
负债和所有者权益 总计		7,223,228,684.89	6,903,155,387.20

法定代表人：王锋 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

2013 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		537,973,780.69	532,337,947.98
交易性金融资产			
应收票据		748,267,471.93	645,150,838.54
应收账款		839,169,683.52	815,284,739.23
预付款项		197,598,453.08	481,995,456.94
应收利息			
应收股利			
其他应收款		13,730,898.79	6,826,570.42
存货		1,033,458,391.33	926,714,150.31
一年内到期的非流动 资产			4,072,602.37
其他流动资产			
流动资产合计		3,370,198,679.34	3,412,382,305.79

非流动资产:			
可供出售金融资产		37,647,805.72	46,152,846.16
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			81,791,760.01
投资性房地产			
固定资产		3,471,710,574.19	2,624,111,650.43
在建工程		50,463,432.91	563,136,065.60
工程物资		87,786.58	118,260.15
固定资产清理		1,457,854.93	1,172,974.18
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		24,868,162.68	28,394,717.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		96,084,656.64	63,724,295.24
递延所得税资产		54,893,493.77	41,443,945.61
其他非流动资产		115,816,238.13	50,944,654.42
非流动资产合计		3,853,030,005.55	3,500,991,169.56
资产总计		7,223,228,684.89	6,913,373,475.35
流动负债:			
短期借款		1,065,174,500.00	544,267,500.00
交易性金融负债			
应付票据		450,183,475.97	328,495,002.00
应付账款		1,042,129,807.55	1,139,029,170.36
预收款项		217,345,642.78	132,731,397.46
应付职工薪酬		49,733,562.20	62,076,046.01
应交税费		-29,515,315.77	27,011,967.82
应付利息		3,693,605.19	4,154,972.19
应付股利			
其他应付款		311,999,959.86	260,202,536.97
一年内到期的非流动 负债		90,000,000.00	1,084,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,200,745,237.78	3,581,968,592.81
非流动负债:			
长期借款		1,488,294,546.00	1,023,706,364.00
应付债券			
长期应付款		20,000,000.00	20,000,000.00

专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		625,510.84	1,804,966.90
其他非流动负债		41,307,857.04	45,203,571.36
非流动负债合计		1,550,227,913.88	1,090,714,902.26
负债合计		4,750,973,151.66	4,672,683,495.07
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		798,313,647.55	804,997,231.93
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		181,339,184.23	153,764,849.02
一般风险准备			
未分配利润		1,117,660,553.45	906,985,751.33
所有者权益（或股东权益）合计		2,472,255,533.23	2,240,689,980.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,223,228,684.89	6,913,373,475.35

法定代表人：王锋 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

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		8,538,180,584.15	8,906,220,499.45
其中：营业收入		8,538,180,584.15	8,906,220,499.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,167,769,270.51	8,592,108,249.34
其中：营业成本		6,807,940,069.71	7,230,792,886.99
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		92,980,660.44	89,857,867.61

销售费用		579,649,978.47	455,493,700.62
管理费用		443,843,712.77	513,993,379.51
财务费用		165,986,506.72	227,765,106.66
资产减值损失		77,368,342.40	74,205,307.95
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）		780,522.61	1,463,000.00
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）		371,191,836.25	315,575,250.11
加：营业外收入		5,595,206.41	15,097,464.26
减：营业外支出		1,971,676.80	4,796,356.21
其中：非流动资产处置损失		727,491.22	3,854,689.46
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		374,815,365.86	325,876,358.16
减：所得税费用		61,752,725.12	50,980,443.55
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		313,062,640.74	274,895,914.61
归属于母公司所有者的净利润		313,061,603.13	274,925,511.05
少数股东损益		1,037.61	-29,596.44
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.84	0.73
（二）稀释每股收益		0.84	0.73
七、其他综合收益		-6,683,584.38	1,311,359.95
八、综合收益总额		306,379,056.36	276,207,274.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		306,378,018.75	276,236,871.00
归属于少数股东的综合收益总额		1,037.61	-29,596.44

法定代表人：王锋 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
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		8,538,180,584.15	8,898,792,560.52
减：营业成本		6,807,940,069.71	7,226,289,159.30
营业税金及附加		92,980,660.44	89,857,246.37
销售费用		579,649,978.47	455,493,700.62

管理费用		443,815,647.38	511,690,331.69
财务费用		165,988,730.33	220,595,491.47
资产减值损失		77,368,342.40	74,152,419.40
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）		-36,564,607.78	1,463,000.00
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）		333,872,547.64	322,177,211.67
加：营业外收入		5,595,206.41	14,210,614.26
减：营业外支出		1,971,676.80	3,969,416.73
其中：非流动资产处置损失			3,074,335.84
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		337,496,077.25	332,418,409.20
减：所得税费用		61,752,725.12	50,881,238.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		275,743,352.13	281,537,170.40
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.74	0.75
（二）稀释每股收益		0.74	0.75
六、其他综合收益		-6,683,584.38	1,311,359.95
七、综合收益总额		269,059,767.75	282,848,530.35

法定代表人：王锋 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

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,980,202,781.40	7,062,248,390.68
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		5,194,285.25	4,123,923.63
收到其他与经营活动有关的现金		35,961,731.01	40,110,431.68
经营活动现金流入小计		6,021,358,797.66	7,106,482,745.99
购买商品、接受劳务支付的现金		4,407,280,466.57	5,214,447,105.15
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		392,609,362.20	321,725,706.35
支付的各项税费		393,139,533.07	302,658,727.63
支付其他与经营活动有关的现金		515,391,337.60	567,638,202.38
经营活动现金流出小计		5,708,420,699.44	6,406,469,741.51
经营活动产生的现金流量净额		312,938,098.22	700,013,004.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		706,490.84	
取得投资收益收到的		716,140.20	1,463,000.00

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		945,000.00	1,440,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,689,787.40	
投资活动现金流入小计		5,057,418.44	2,903,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		126,628,275.27	194,831,619.89
投资支付的现金			10,675,201.68
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		2,055,131.25	
投资活动现金流出小计		128,683,406.52	205,506,821.57
投资活动产生的现金流量净额		-123,625,988.08	-202,603,821.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,172,459,926.00	2,111,258,900.00
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		2,172,459,926.00	2,111,258,900.00
偿还债务支付的现金		2,161,353,324.01	2,438,226,818.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		159,900,984.90	239,371,943.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		11,327.10	

支付其他与筹资活动有关的现金			38,811,000.00
筹资活动现金流出小计		2,321,254,308.91	2,716,409,761.95
筹资活动产生的现金流量净额		-148,794,382.91	-605,150,861.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-36,265,388.21	16,399,884.20
五、现金及现金等价物净增加额		4,252,339.02	-91,341,794.84
加：期初现金及现金等价物余额		531,858,456.67	623,200,251.51
六、期末现金及现金等价物余额		536,110,795.69	531,858,456.67

法定代表人：王锋 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

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,980,202,781.40	7,058,257,531.75
收到的税费返还		5,194,285.25	4,123,923.63
收到其他与经营活动有关的现金		35,959,507.25	36,779,236.15
经营活动现金流入小计		6,021,356,573.90	7,099,160,691.53
购买商品、接受劳务支付的现金		4,407,280,466.57	5,363,675,199.41
支付给职工以及为职工支付的现金		392,609,362.20	317,233,365.40
支付的各项税费		393,139,533.07	301,292,590.59
支付其他与经营活动有关的现金		515,363,272.21	564,794,788.11
经营活动现金流出小计		5,708,392,634.05	6,546,995,943.51
经营活动产生的现金流量净额		312,963,939.85	552,164,748.02
二、投资活动产生的现金			

流量:			
收回投资收到的现金		706,490.84	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		729,085.46	1,463,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		945,000.00	1,440,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		3,518,277.95	
投资活动现金流入小计		5,898,854.25	42,903,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		126,628,275.27	194,811,543.82
投资支付的现金			10,675,201.68
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		126,628,275.27	205,486,745.50
投资活动产生的现金流量净额		-120,729,421.02	-162,583,745.50
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		2,172,459,926.00	2,111,258,900.00
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		2,172,459,926.00	2,111,258,900.00
偿还债务支付的现金		2,161,353,324.01	2,266,226,818.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		159,900,984.90	231,416,698.32
支付其他与筹资活动有关的现金			5,811,000.00

筹资活动现金流出 小计		2,321,254,308.91	2,503,454,516.32
筹资活动产生的 现金流量净额		-148,794,382.91	-392,195,616.32
四、汇率变动对现金及现 金等价物的影响		-36,265,388.21	16,399,884.20
五、现金及现金等价物净 增加额		7,174,747.71	13,785,270.40
加：期初现金及现金 等价物余额		528,936,047.98	515,150,777.58
六、期末现金及现金等价 物余额		536,110,795.69	528,936,047.98

法定代表人：王锋 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

2013 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	804,997,231.93			156,799,599.53		896,980,254.93		2,010,289.49	2,235,729,523.88
加：会计政策变更										
期差错更正					-3,034,750.51		-27,312,754.60			-30,347,505.11
他										
二、本年年年初余额	374,942,148.00	804,997,231.93			153,764,849.02		869,667,500.33		2,010,289.49	2,205,382,018.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-6,683,584.38			27,574,335.21		247,993,053.12		-2,010,289.49	266,873,514.46
（一）净利润							313,061,603.13		1,037.61	313,062,640.74
（二）其		-6,683,584.38								-6,683,584.38

他 综 合 收益										
上 述 (一)和 (二)小 计		-6,683,584.38					313,061,603.13		1,037.61	306,379,056.36
(三)所 有 者 投 入 和 减 少资本									-2,000,000.00	-2,000,000.00
1. 所有 者 投 入 资本									-2,000,000.00	-2,000,000.00
2. 股份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的金额										
3. 其他										
(四)利 润分配					27,574,335.21		-65,068,550.01		-11,327.10	-37,505,541.90
1. 提取 盈 余 公 积					27,574,335.21		-27,574,335.21			
2. 提取 一 般 风 险准备										
3. 对所 有者(或 股东)的 分配							-37,494,214.80		-11,327.10	-37,505,541.90
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	798,313,647.55			181,339,184.23		1,117,660,553.45			2,472,255,533.23

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	资本公积	减：	专项	盈余公积	一般	未分配利润	其他		

	股本)		库存 股	储备		风险 准备				
一、上年 年 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
: 会计政 策变更										
期 差 错 更正					-3,228,769.99		-29,058,929.93			-32,287,699.92
他										
二、本年 年 初 余 额	374,942,148.00	803,685,871.98			125,611,131.98		660,389,921.12		35,039,885.93	1,999,668,959.01
三、本期 增 减 变 动 金 额 (减 少 以 “-” 号填列)		1,311,359.95			28,153,717.04		209,277,579.21		-33,029,596.44	205,713,059.76
(一)净 利润							274,925,511.05		-29,596.44	274,895,914.61
(二)其 他 综 合 收益		1,311,359.95								1,311,359.95
上 述 (一)和 (二)小 计		1,311,359.95					274,925,511.05		-29,596.44	276,207,274.56

(三)所有者投入和减少资本									-33,000,000.00	-33,000,000.00
1. 所有者投入资本									-33,000,000.00	-33,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配					28,153,717.04		-65,647,931.84			-37,494,214.80
1. 提取盈余公积					28,153,717.04		-28,153,717.04			
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	804,997,231.93			153,764,849.02		869,667,500.33		2,010,289.49	2,205,382,018.77

法定代表人：王锋 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

2013 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	804,997,231.93			156,799,599.53		934,298,505.93	2,271,037,485.39

额								
加 ：会计政 策变更								
期 差 错 更正					-3,034,750.51		-27,312,754.60	-30,347,505.11
他								
二、本年 年 初 余 额	374,942,148.00	804,997,231.93			153,764,849.02		906,985,751.33	2,240,689,980.28
三、本期 增 减 变 动 金 额 (减 少 以 “一” 号填列)		-6,683,584.38			27,574,335.21		210,674,802.12	231,565,552.95
(一)净 利润							275,743,352.13	275,743,352.13
(二)其 他 综 合 收益		-6,683,584.38						-6,683,584.38
上 述 (一)和 (二)小 计		-6,683,584.38					275,743,352.13	269,059,767.75
(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					27,574,335.21		-65,068,550.01	-37,494,214.80
1. 提取盈余公积					27,574,335.21		-27,574,335.21	
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	798,313,647.55			181,339,184.23		1,117,660,553.45	2,472,255,533.23

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	803,685,871.98			128,839,901.97		720,155,442.70	2,027,623,364.65
加 : 会计政 策 变 更								
					-3,228,769.99		-29,058,929.93	-32,287,699.92

期 差 错 更正								
他								
二、本年 年 初 余 额	374,942,148.00	803,685,871.98			125,611,131.98		691,096,512.77	1,995,335,664.73
三、本期 增 减 变 动 金 额 (减 少 以 “-” 号填列)		1,311,359.95			28,153,717.04		215,889,238.56	245,354,315.55
(一) 净 利润							281,537,170.40	281,537,170.40
(二) 其 他 综 合 收益		1,311,359.95						1,311,359.95
上 述 (一) 和 (二) 小 计		1,311,359.95					281,537,170.40	282,848,530.35
(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					28,153,717.04		-65,647,931.84	-37,494,214.80
1. 提取 盈 余 公 积					28,153,717.04		-28,153,717.04	
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	804,997,231.93			153,764,849.02		906,985,751.33	2,240,689,980.28

法定代表人：王锋 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 二〇一三年度财务报表附注

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

一、 公司基本情况

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

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

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

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

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

2008 年 5 月 30 日,本公司非公开发行股票申请获得中国证监会通过。2008 年

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

2009 年 12 月 21 日，中国昊华化工（集团）总公司与中国化工橡胶总公司签署了《国有股权划转协议书》，中国昊华化工（集团）总公司将所持公司股份 159,642,148 股（占公司总股本的 42.58%）无偿划转给中国化工橡胶总公司。2010 年 1 月 7 日，国务院国资委以国资产权[2010]3 号文批准了以上股权划转事宜。因中国昊华化工（集团）总公司持有风神股份中的 59,642,148 股为限售流通股，尚不具备划转条件，双方于 2010 年 8 月 31 日签署了《国有股权划转的补充协议书》，约定将划转给中国化工橡胶总公司的股份定为 100,000,000 股。2010 年 9 月 20 日，本次股权无偿划转的过户登记确认手续已全部办理完毕。中国化工橡胶总公司持有本公司的股份为 100,000,000 股，占公司总股本的 26.67%，成为本公司母公司；中国昊华化工（集团）总公司持有公司股份 59,642,148 股，占公司总股本的比例为 15.91%，为公司第二大股东。

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

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 374,942,148 股，全部为无限售条件流通股。公司注册资本 37,494.2148 万元，企业法人营业执照注册号为 410000100002081，注册地及办公地为河南省焦作市焦东南路 48 号，法定代表人王锋。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。所属行业为橡胶制造类。

公司主要产品：全钢子午轮胎、斜交轮胎、半钢子午轮胎等。

二、 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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用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、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，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。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控

制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额

（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:

单项金额重大的判断依据或金额标准:单笔期末余额大于 1,000 万元(含 1000 万)的应收账款和单笔期末余额大于 100 万元(含 100 万)的其他应收款和长期应收款。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

除已单独计提减值准备以及合并范围内的应收账款和其他应收款外,公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项(应收账款和其他应收款)组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定坏账准备计提的比例,组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	3	3

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
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：

如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、产成品、在产品、低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物和低值易耗品采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以

抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

3、 减值测试方法及减值准备计提方法

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十四) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能

发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可

对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务

成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
商标	10 年	受益期
软件	5 年	受益期
非专利技术	5 年	受益期
专利技术	10 年	受益期
土地使用权	48 年	权证标注期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形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，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相

应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，主要包括模具支出。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

公司模具摊销期限为 5 年。

(十八) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来

以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(十九) 收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 提供劳务收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度,在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(二十) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 会计处理

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

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

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:商誉的初始确认;除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得

资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十二) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

(二十三) 持有待售资产

1、 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议；
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议；
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

2、 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(二十四) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一

方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十五)主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十六) 前期会计差错更正

本报告期采用追溯重述法的前期会计差错：

1、本公司三包返利存在跨期结算现象，致使公司主营业务收入、销售费用确认不符合《企业会计准则》的有关规定。

2、本公司 2012 年度部分收入的确认未符合《企业会计准则》收入确认的条件。

3、上述差错追溯调整如下：

(1) 2012 年度以前会计差错追溯调整

对三包返利存在的跨期结算差错追溯重述到 2012 年度以前。

a.调整 2012 年度前返利，冲减主营业务收入 30,152,716.00 元，相应冲减营业税金及附加 615,115.41 元；

b.调整 2012 年度前少确认销售费用 9,800,298.00 元；

c.上述调整导致冲减应收账款减值损失 1,352,369.27 元，冲减所得税费用 5,697,829.40 元。

上述调整累计调减 2012 年期初留存收益 32,287,699.92 元，其中：盈余公积 3,228,769.99 元，未分配利润 29,058,929.93 元。

(2) 2012 年度会计差错追溯调整

a.2012 年度部分收入确认未符合收入确认的条件,减少主营业务收入 127,868,196.02 元,相应减少主营业务成本 103,434,403.91 元;

b.调整 2012 年度前三包返利跨期现象,增加 2012 年度主营业务收入 11,118,482.05 元,减少 2012 年度销售费用 9,800,298.00 元;

c.上述调整相应冲减 2012 年度营业税金及附加 2,071,289.37 元,冲减应收账款减值损失 3,726,304.82 元,增加所得税费用 342,387.32 元。

上述调整调增 2012 年度留存收益 1,940,194.81 元,其中:盈余公积 194,019.48 元,未分配利润 1,746,175.33 元。

(3) 上述会计差错调整对财务状况和经营成果的影响

a.对合并资产负债表主要项目的影响

2012 年 12 月 31 日			
报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	981,505,979.44	-164,210,462.42	817,295,517.02
存货	824,629,540.01	103,434,403.91	928,063,943.92
递延所得税资产	49,865,742.74	-761,801.12	49,103,941.62
资产总额	6,964,693,246.83	-61,537,859.63	6,903,155,387.20
应交税费	55,105,427.68	-31,190,354.52	23,915,073.16
负债总额	4,728,963,722.95	-31,190,354.52	4,697,773,368.43
盈余公积	156,799,599.53	-3,034,750.51	153,764,849.02
未分配利润	896,980,254.93	-27,312,754.60	869,667,500.33
所有者权益总额	2,235,729,523.88	-30,347,505.11	2,205,382,018.77

b.对合并利润表主要项目的影响

2012 年度			
报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
主营业务收入	8,935,208,243.87	-116,749,713.97	8,818,458,529.90
主营业务成本	7,271,845,419.04	-103,434,403.91	7,168,411,015.13
营业税金及附加	91,929,156.98	-2,071,289.37	89,857,867.61
销售费用	465,293,998.62	-9,800,298.00	455,493,700.62
资产减值损失	77,931,612.77	-3,726,304.82	74,205,307.95
所得税费用	50,638,056.23	342,387.32	50,980,443.55
净利润	272,955,719.80	1,940,194.81	274,895,914.61

经 2014 年 4 月 25 日公司董事会五届十八次会议审议批准,对上述会计差错进行追溯更正。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
		13%
消费税	按应税销售收入计征（除子午线轮胎外的轮胎销售）	3%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

(二) 税收优惠及批文

公司根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合下发的国家级高新技术企业认定证书（证书编号为：GF201141000009），发证时间为 2011 年 10 月 28 日，有效期为三年。

根据相关规定，公司自获得高新技术企业认定资格后三年内，企业所得税按 15% 的比例征收。

四、 企业合并及合并财务报表

(一) 合并范围发生变更的说明

本期减少合并单位 2 家，原因为：

2012 年 12 月 5 日，控股子公司中橡国际贸易有限公司第一次临时股东会决议同意注销中橡国际贸易有限公司，2013 年 5 月 10 日清算完毕并办妥了工商注销登记手续；

2012 年 3 月 30 日召开的董事会五届二次会议决议通过，注销全资子公司焦作三和利众动力有限公司，由本公司通过吸收合并方式将焦作三和利众动力有限公司全部资产及人员、债权、债务整体并入本公司。2013 年 12 月 5 日吸收合并完成并办妥了工商注销登记手续。

(二) 本期不再纳入合并范围的主体

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
中橡国际贸易有限公司	2,024,272.36	2,223.61
焦作三和利众动力有限公司	44,433,684.36	-28,065.39

五、 合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	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						
人民币			65,811.15			83,332.49
小计			65,811.15			83,332.49
银行存款						
人民币			177,158,141.52			341,275,593.37
美元	55,996,268.08	6.0969	341,403,646.86	28,973,397.64	6.2855	182,112,290.87
欧元	2,076,660.39	8.4189	17,483,196.16	809,541.21	8.3176	6,733,439.94
小计			536,044,984.54			530,121,324.18
其他货币资金						
人民币			1,862,985.00			5,055,700.00
小计			1,862,985.00			5,055,700.00
合 计			537,973,780.69			535,260,356.67

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	1,862,985.00	5,055,700.00
合 计	1,862,985.00	5,055,700.00

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	708,267,471.93	549,580,838.54
商业承兑汇票	40,000,000.00	95,570,000.00
合计	748,267,471.93	645,150,838.54

2、 已质押的应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
东风商用车有限公司	2013-08-26	2014-02-26	50,000,000.00	银行承兑汇票
东风商用车有限公司	2013-08-26	2014-02-26	50,000,000.00	银行承兑汇票
合计			100,000,000.00	

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司将应收票据 100,000,000.00 元质押给银行用于开具 100,000,000.00 元应付票据。

3、 因涉及诉讼纠纷而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因涉及诉讼而将票据转为应收账款的金额项目：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
徐州昭阳机电有限公司	2011.09.28	2012.03.28	500,000.00	陈兵涉诉案
广西柳工机械股份有限公司	2011.09.22	2012.03.22	2,000,000.00	济宁中油石化案
合计			2,500,000.00	

说明：相关披露见本附注七、或有事项（一）未决诉讼或仲裁。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
东风商用车有限公司	2013.07.17	2014.01.17	20,000,000.00	
东风商用车有限公司	2013.07.10	2014.01.10	10,000,000.00	
东风商用车有限公司	2013.07.15	2014.01.15	8,000,000.00	
东风商用车有限公司	2013.07.10	2014.01.10	5,000,000.00	
东风商用车有限公司	2013.07.10	2014.01.10	5,000,000.00	
合计			48,000,000.00	

4、 期末已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无用于贴现或质押的商业承兑票据。

5、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
组合 1	872,996,706.67	100.00	33,827,023.15	3.87	849,810,216.78	100.00	32,514,699.76	3.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
备的应收账款								
合计	872,996,706.67	100.00	33,827,023.15	3.87	849,810,216.78	100.00	32,514,699.76	3.83

2、 应收账款按账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	838,871,504.83	96.09	25,166,145.14	3.00	838,260,739.83	98.63	25,147,822.20	3.00
1-2 年	26,103,137.59	2.99	1,305,156.88	5.00	3,365,034.67	0.40	168,251.73	5.00
2-3 年	118,652.61	0.01	11,865.26	10.00	928,709.82	0.11	92,870.98	10.00
3-4 年	656,459.58	0.08	196,937.87	30.00	166,723.54	0.02	50,017.06	30.00
4-5 年	166,723.44	0.02	66,689.38	40.00	55,451.89	0.01	22,180.76	40.00
5 年以上	7,080,228.62	0.81	7,080,228.62	100.00	7,033,557.03	0.83	7,033,557.03	100.00
合计	872,996,706.67	100.00	33,827,023.15		849,810,216.78	100.00	32,514,699.76	

3、 本报告期无实际核销的应收账款。

4、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占应收账款 总额的比例(%)
客户 1	客户	37,189,649.00	1 年以内	4.26
客户 2	客户	35,931,228.90	1 年以内	4.12
客户 3	客户	32,734,007.00	1 年以内	3.75
客户 4	客户	29,865,353.20	1 年以内	3.42
客户 5	客户	29,448,471.35	1 年以内 1-2 年	3.37
合计	——	165,168,709.45	——	18.92

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额
------	--------	------	---------

			的比例(%)
焦作市聚荣橡塑有限公司	其他	896,144.10	0.10
合计		896,144.10	0.10

(四) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	18,325,783.90	100.00	4,594,885.11	25.07	11,191,330.28	100.00	4,202,905.22	37.56
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	18,325,783.90	100.00	4,594,885.11		11,191,330.28	100.00	4,202,905.22	

2、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,996,657.05	54.55	299,899.71	3.00	4,874,404.80	43.57	146,232.14	3.00
1-2 年	3,233,934.05	17.65	161,696.70	5.00	1,928,797.63	17.23	96,439.88	5.00
2-3 年	748,671.24	4.09	74,867.12	10.00	43,825.25	0.39	4,382.53	10.00
3-4 年	43,233.80	0.24	12,970.14	30.00	469,217.05	4.19	140,765.12	30.00
4-5 年	429,727.21	2.34	171,890.88	40.00	100,000.00	0.89	40,000.00	40.00
5 年以上	3,873,560.55	21.13	3,873,560.56	100.00	3,775,085.55	33.73	3,775,085.55	100.00
合计	18,325,783.90	100.00	4,594,885.11		11,191,330.28	100.00	4,202,905.22	

3、 本期转回或收回其他应收款情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额
---------	---------	------------	---------	-------------------

刘万江	催收	按账龄计提	1,080.00	1,080.00
合计			1,080.00	1,080.00

4、 公司本报告期无实际核销的其他应收款。

5、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 其他应收款金额前五名单位情况

单位及自然人名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
Didactic Network GmbH	客户	5,321,000.90	1 年以内	29.03	往来款
焦作市金虎轮胎厂	客户	2,190,000.00	5 年以上	11.95	借款
孟州市久政塑化有限公司	客户	1,216,000.00	1-2 年	6.64	往来款
沁阳市金戈金属品有限公司	客户	789,000.00	1-2 年	4.31	往来款
王辉	员工	619,222.00	1 年以内 1-2 年 2-3 年	3.38	备用金
合计		10,135,222.90		55.31	

7、 截止 2013 年 12 月 31 日，公司无其他应收关联方欠款情况。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	181,274,719.23	91.74	192,266,650.74	77.44
1-2 年	16,323,733.85	8.26	46,023,942.29	18.54
2-3 年			4,857,298.98	1.96
3 年以上			5,102,252.94	2.06
合计	197,598,453.08	100.00	248,250,144.95	100.00

预付款项账龄的说明：

账龄超过一年预付款项，主要为预付高鑫贸易有限公司、SRI TRANG INTERNATIONAL PTE LTD 材料款，该款项尚未结清。

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	时间	未结算原因
中国化工橡胶有限公司	母公司	46,331,346.13	1 年以内	材料款尚未结算
中化国际(控股)股份有限公司	客户	30,622,072.35	1 年以内	材料款尚未结算
SRI TRANG INTERNATIONAL PTE LTD	客户	24,454,807.63	1 年以内	材料款尚未结算
EVERBEST RUBBER CO.,LTD.	客户	15,390,401.61	1 年以内	材料款尚未结算
宜兴市工业设备安装有限公司	客户	15,019,735.90	1 年以内	材料款尚未结算
合计		131,818,363.62		

3、 期末预付款项中预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国化工橡胶有限公司	46,331,346.13		82,458,928.70	
合计	46,331,346.13		82,458,928.70	

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	215,259,139.15	7,682,828.10	207,576,311.05	247,548,229.91	9,901,448.74	237,646,781.17
低值易耗品	4,969,344.23		4,969,344.23	5,944,512.15		5,944,512.15
在产品	29,238,165.30		29,238,165.30	31,741,408.87		31,741,408.87
产成品	832,412,721.24	40,738,150.49	791,674,570.75	685,372,052.16	32,640,810.43	652,731,241.73
合计	1,081,879,369.92	48,420,978.59	1,033,458,391.33	970,606,203.09	42,542,259.17	928,063,943.92

其中：公司期末无所有权受限及用于担保的存货。

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	9,901,448.74			2,218,620.64	7,682,828.10
产成品	32,640,810.43	73,563,101.02		65,465,760.96	40,738,150.49
合 计	42,542,259.17	73,563,101.02		67,684,381.60	48,420,978.59

(七) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
一年内摊销完毕的模具		4,072,602.37
合计		4,072,602.37

(八) 可供出售金融资产

1、 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	37,647,805.72	46,152,846.16
合 计	37,647,805.72	46,152,846.16

2、 截至 2013 年 12 月 31 日可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

项目	可供出售权益工具	可供出售债券	合计
权益工具的成本/债券的摊余成本	33,477,733.44		33,477,733.44
公允价值	4,170,072.28		4,170,072.28
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	3,544,561.44		3,544,561.44
已计提减值金额			

(九) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	4,294,799,342.23	831,442,155.11	18,214,243.22	5,108,027,254.12
其中：房屋及建筑物	1,165,025,801.07	134,090,280.61	524,909.45	1,298,591,172.23
机器设备	3,061,074,538.15	658,808,453.98	16,165,910.05	3,703,717,082.08
运输工具	38,277,668.58	9,955,076.34	1,241,345.58	46,991,399.34
电子设备及其他	30,421,334.43	28,588,344.18	282,078.14	58,727,600.47
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	1,343,168,777.33	271,455,096.17	14,543,193.69	1,600,080,679.81
其中：房屋及建筑物	183,152,258.99	32,942,462.84	321,272.10	215,773,449.73
机器设备	1,131,700,859.55	232,744,483.23	12,866,177.04	1,351,579,165.74
运输工具	17,112,771.09	3,261,597.89	1,087,770.30	19,286,598.68
电子设备及其他	11,202,887.70	2,506,552.21	267,974.25	13,441,465.66
三、固定资产账面净值合计	2,951,630,564.90			3,507,946,574.31
其中：房屋及建筑物	981,873,542.08			1,082,817,722.50
机器设备	1,929,373,678.60			2,352,137,916.34
运输工具	21,164,897.49			27,704,800.66

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备及其他	19,218,446.73			45,286,134.81
四、减值准备合计	36,304,761.36	2,100,938.10	2,169,699.34	36,236,000.12
其中：房屋及建筑物	9,271,354.53		141,869.61	9,129,484.92
机器设备	26,808,350.83	2,100,938.10	1,884,869.55	27,024,419.38
运输工具	225,056.00		142,960.18	82,095.82
电子设备及其他				
五、固定资产账面价值合计	2,915,325,803.54			3,471,710,574.19
其中：房屋及建筑物	972,602,187.55			1,073,688,237.58
机器设备	1,902,565,327.77			2,325,113,496.96
运输工具	20,939,841.49			27,622,704.84
电子设备及其他	19,218,446.73			45,286,134.81

本期折旧额 271,455,096.17 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 827,615,856.60 元。

公司期末固定资产不存在用于抵押或担保的受限情况。

2、 期末暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	10,476,909.59	932,264.86	8,489,235.12	1,055,409.61	十五万套锅炉房未使用
机器设备	26,199,015.80	5,796,114.56	18,348,894.78	2,054,006.46	十五万套锅炉及部分其它设备
合计	36,675,925.39	6,728,379.42	26,838,129.90	3,109,416.07	

3、通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋及建筑物	130,966.93
合计	130,966.93

4、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	451,057,294.89	新建房屋，尚未办妥	2014 年
房屋及建筑物	34,365,723.19	土地证刚办理完毕	2014 年
合计	485,423,018.08		

5、 期末尚未办理完结产权证书过户手续的固定资产

证书记载所有权人	项目	账面价值	未办妥原因	预计办结时间
河南轮胎集团有限责任公司	房屋及建筑物	9,552,226.10	正在办理中	2014 年
河南轮胎股份有限公司	房屋及建筑物	61,719,059.81	正在办理中	2014 年
焦作三和利众动力有限公司	运输工具	145,147.04	正在办理中	2014 年
合计		71,416,432.95		

(十) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
500 万套高性能乘用车项目				316,792,277.53		316,792,277.53
企业信息化项目	7,723,662.55		7,723,662.55	12,175,705.52		12,175,705.52
技改技措	42,739,770.36		42,739,770.36	234,168,082.55		234,168,082.55
合计	50,463,432.91		50,463,432.91	563,136,065.60		563,136,065.60

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他 减少	工程投入占 预算比例(%)	工程 进度	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	期末余额
500 万套高性能 乘用车子午胎	100,620 万元	316,792,277.53	214,415,225.98	531,207,503.51			100.00%					
企业信息化项目	2,800 万元	12,175,705.52	12,002,296.95	16,454,339.92			70%				自筹资金	7,723,662.55
技改技措	43,528.14 万元	234,168,082.55	88,525,700.98	279,954,013.17			88.20%				自筹资金	42,739,770.36
合计		563,136,065.60	314,943,223.91	827,615,856.60								50,463,432.91

公司期末无用于抵押或担保的在建工程项目。

(十一) 工程物资

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料	118,260.15	2,933,129.32	2,963,602.89	87,786.58
合计	118,260.15	2,933,129.32	2,963,602.89	87,786.58

(十二) 固定资产清理

项目	期末余额	年初余额	转入清理的原因
机器设备	1,457,854.93	1,171,830.28	报废尚未处理
房屋建筑物		1,143.90	
合计	1,457,854.93	1,172,974.18	

(十三) 无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	34,872,710.21	1,655,308.45	2,689,787.40	33,838,231.26
(1).商标	4,551,748.00	1,466,243.40		6,017,991.40
(2).软件	1,198,010.43	42,735.05		1,240,745.48
(3).非专利技术	6,204,300.78			6,204,300.78
(4).专利技术	219,590.00	146,330.00		365,920.00
(5).土地使用权	22,699,061.00		2,689,787.40	20,009,273.60
2、累计摊销合计	6,477,992.45	2,492,076.13		8,970,068.58
(1).商标	1,907,223.75	566,568.18		2,473,791.93
(2).软件	432,625.02	246,795.67		679,420.69
(3).非专利技术	2,791,935.35	1,240,860.16		4,032,795.51
(4).专利技术	45,741.33	24,397.83		70,139.16
(5).土地使用权	1,300,467.00	413,454.29		1,713,921.29
3、无形资产账面净值合计	28,394,717.76			24,868,162.68
(1).商标	2,644,524.25			3,544,199.47
(2).软件	765,385.41			561,324.79
(3).非专利技术	3,412,365.43			2,171,505.27
(4).专利技术	173,848.67			295,780.84
(5).土地使用权	21,398,594.00			18,295,352.31
4、减值准备合计				
(1).商标				
(2).软件				
(3).非专利技术				
(4).专利技术				
(5).土地使用权				
5、无形资产账面价值合计	28,394,717.76			24,868,162.68
(1).商标	2,644,524.25			3,544,199.47
(2).软件	765,385.41			561,324.79
(3).非专利技术	3,412,365.43			2,171,505.27
(4).专利技术	173,848.67			295,780.84
(5).土地使用权	21,398,594.00			18,295,352.31

本期摊销额 2,492,076.13 元；

土地使用权本期减少为土地契税返还冲减原值；

本公司期末无用于抵押或担保的无形资产。

(十四) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少原因
模具	63,724,295.24	69,372,893.14	37,012,531.74		96,084,656.64	
合计	63,724,295.24	69,372,893.14	37,012,531.74		96,084,656.64	

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
坏账准备	5,763,286.24	5,522,445.07
存货跌价准备	7,263,146.79	6,381,338.88
固定资产减值准备	5,435,400.02	5,445,714.20
职工工资	5,165,001.44	5,658,726.34
职工教育经费	1,900,067.21	762,499.40
可弥补亏损	4,277,049.45	7,536,119.87
预提费用	14,483,330.83	10,684,939.82
递延收益	5,746,178.56	6,330,535.70
收入确认的暂时性差异	3,685,161.44	
其他负债	1,174,871.79	781,622.34
小 计	54,893,493.77	49,103,941.62
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	625,510.84	1,804,966.90
小计	625,510.84	1,804,966.90

2、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	4,170,072.28
小计	4,170,072.28
可抵扣差异项目：	
坏账准备	38,421,908.26
存货跌价准备	48,420,978.59
固定资产减值准备	36,236,000.12
职工工资	34,433,342.94
职工教育经费	12,667,114.76
可弥补亏损	28,513,663.13
预提费用	96,555,538.87
递延收益	38,307,857.04
收入确认的暂时性差异	24,567,742.90
其他负债	7,832,478.55
小计	365,956,625.16

(十六) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	36,717,604.98	1,704,303.28			38,421,908.26
存货跌价准备	42,542,259.17	73,563,101.02		67,684,381.60	48,420,978.59
固定资产减值准备	36,304,761.36	2,100,938.10		2,169,699.34	36,236,000.12
合计	115,564,625.51	77,368,342.40		69,854,080.94	123,078,886.97

(十七) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
未实现售后租回损益	44,431,743.46	50,944,654.42
预付设备工程款	71,384,494.67	
合计	115,816,238.13	50,944,654.42

其他非流动资产的说明：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 50,944,654.42 元，本期摊销 6,512,910.96 元，余额 44,431,743.46 元。

(十八) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款	612,752,000.00	314,275,000.00
信用借款	452,422,500.00	229,992,500.00
合计	1,065,174,500.00	544,267,500.00

短期借款的说明：

截止 2013 年 12 月 31 日，公司不存在已到期未偿还的短期借款的情况。

期末保证借款均由本公司母公司中国化工橡胶有限公司和最终控制方中国化工集团公司提供担保保证，具体担保情况见本附注六、关联方及关联交易（三）

4、关联担保情况。

(十九) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	127,885,350.00	48,279,900.00
商业承兑汇票	322,298,125.97	280,215,102.00
合计	450,183,475.97	328,495,002.00

下一会计期间将到期的票据金额 450,183,475.97 元。

(二十) 应付账款

1、 应付账款明细列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,014,411,373.07	1,117,972,128.96
1-2 年	26,222,950.22	13,484,057.87
2-3 年	749,929.46	2,259,126.52
3 年以上	745,554.80	29,909,028.95
合计	1,042,129,807.55	1,163,624,342.30

2、 期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
中国化工橡胶总公司供销分公司		1,771,243.50

合 计		1,771,243.50
-----	--	--------------

3、 期末数中欠关联方情况:

单位名称	期末余额	年初余额
焦作市聚荣橡塑有限公司	3,136,704.61	
北京蓝星科技有限公司	154,460.00	275,460.00
北京橡胶工业研究设计院		1,771,098.00
福建华橡自控技术股份有限公司		247,119.13
合 计	3,291,164.61	2,293,677.13

4、 账龄超过一年的大额应付账款:

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
全胜兴（香港）有限公司	14,890,223.85	材料款暂未结算	
ABLE HAVREST HOLDINGS LIMITED	7,701,791.33	材料款暂未结算	
PT SUMI ASIH	1,057,761.08	材料款暂未结算	

(二十一) 预收款项

1、 预收款项情况:

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	205,251,295.86	125,946,808.46
1-2 年	7,526,071.68	3,861,160.77
2-3 年	1,657,046.16	720,928.81
3 年以上	2,911,229.08	2,202,499.42
合 计	217,345,642.78	132,731,397.46

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中预收关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
桂林橡胶制品厂有限责任公司	4,000.00	4,000.00
中车（北京）汽修连锁有限公司	566,708.99	7,476,003.00
合 计	570,708.99	7,480,003.00

4、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明:

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
湖北京通投资管理有限公司	5,006,000.00	款项未结算	
阜阳市颖东双星轮胎贸易中心	495,776.79	款项未结算	
龙口市南山建筑安装有限公司	565,226.00	款项未结算	
中化国际贸易股份有限公司	967,000.00	款项未结算	
合计	7,034,002.79		

(二十二) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	48,562,278.10	262,602,420.58	276,731,355.74	34,433,342.94
(2) 职工福利费		21,263,882.33	21,263,882.33	
(3) 社会保险费		71,216,243.48	71,216,243.48	
其中: 医疗保险费		17,760,930.94	17,760,930.94	
基本养老保险费		44,892,604.24	44,892,604.24	
年金缴费				
失业保险费		4,654,182.66	4,654,182.66	
工伤保险费		2,171,898.16	2,171,898.16	
生育保险费		1,736,627.48	1,736,627.48	
(4) 住房公积金		11,389,645.00	11,389,645.00	
(5) 辞退福利	2,601,824.95	3,927,539.43	4,382,488.93	2,146,875.45
(6) 其他	11,259,404.23	9,519,686.30	7,625,746.72	13,153,343.81
其中: 工会经费	1,053,100.95	5,235,575.88	5,802,447.78	486,229.05
职工教育经费	10,206,303.28	4,284,110.42	1,823,298.94	12,667,114.76
劳务派遣工资				
合计	62,423,507.28	379,919,417.12	392,609,362.20	49,733,562.20

期末公司无拖欠性质应付职工薪酬;

本期发生工会经费和职工教育经费金额 7,625,746.72 元。

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-44,300,728.51	2,465,201.30
消费税	3,234,715.94	5,532,740.12
营业税	567.90	567.90

所得税	3,582,484.85	6,870,247.22
个人所得税	235,503.10	108,411.19
城建税	825,577.28	1,865,331.48
房产税	2,605,403.28	2,006,609.13
土地使用税	3,418,341.79	3,734,785.92
教育费附加	584,155.32	1,044,557.16
印花税	301,759.80	336,589.14
车船使用税	-49,967.40	-49,967.40
其他	46,870.88	
合计	-29,515,315.77	23,915,073.16

(二十四) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,383,139.69	3,579,218.50
短期借款应付利息	1,310,465.50	575,753.69
合计	3,693,605.19	4,154,972.19

(二十五) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	274,373,825.67	175,097,667.96
1-2 年	19,855,666.93	60,720,909.07
2-3 年	8,239,009.85	17,240,601.52
3 年以上	9,531,457.41	10,387,493.23
合 计	311,999,959.86	263,446,671.78

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
河南轮胎集团有限责任公司	1,377,393.19	
焦作市聚荣橡塑有限公司	800,000.00	
北京蓝星节能投资管理有限公司	5,814.00	
北京翔远工程承包公司		738,105.10
沈阳子午线轮胎模具有限公司	350,412.55	590,412.55

福建华橡自控技术股份有限公司		8,693,034.46
昊华工程有限公司		485,540.00
益阳益神橡胶机械有限公司	6,885,981.50	9,793,400.00
桂林橡胶机械厂		12,739,830.00
中橡集团炭黑工业研究设计院		30,640.00
北京橡胶工业研究设计院	2,766,289.74	739,920.34
华斯防腐工程有限公司	56,000.00	146,000.00
益阳双龙橡塑机械有限公司		12,212,345.10
益阳橡胶塑料机械集团有限公司	12,958,836.12	
中国化工信息中心	1,502,945.83	
中国化工集团公司	5,688,156.00	3,236,523.39
合 计	32,391,828.93	49,405,750.94

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
益阳益神橡胶机械有限公司	6,885,981.50	工程款未结算	期后还款 1,459,422.60 元
北京贝特里戴瑞科技发展有限公司	9,239,814.03	工程款未结算	期后还款 1,077,216.25 元
天津赛象科技股份有限公司	2,162,906.25	工程款未结算	期后还款 799,922.25 元
上海路特丝机电技术有限公司	1,725,347.70	工程款未结算	

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
巨轮股份有限公司	16,121,572.38	设备款
北京恒驰智能科技有限公司	14,637,287.03	设备款
益阳橡胶塑料机械集团有限公司	12,958,836.12	设备款
北京贝特里戴瑞科技发展有限公司	9,239,814.03	设备款
林州建总建筑工程有限公司	7,491,727.23	工程款
益阳益神橡胶机械有限公司	6,885,981.50	设备款
江阴市荣兴机械工业工程有限公司	4,767,130.90	设备款

(二十六) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	90,000,000.00	1,084,000,000.00
合 计	90,000,000.00	1,084,000,000.00

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款	90,000,000.00	984,000,000.00
信用借款		100,000,000.00
合计	90,000,000.00	1,084,000,000.00

期末一年内到期的长期借款中无逾期获得展期的情况。

一年内到期保证借款由本公司母公司中国化工橡胶有限公司和最终控制方中国化工集团公司提供担保保证，具体担保情况见本附注六、关联方及关联交易（三）4、关联担保情况。

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
1.中国进出口银行	2011/06/22	2013/06/22	人民币	6.65				300,000,000.00
2.中国进出口银行	2011/05/31	2013/03/29	人民币	4.76				200,000,000.00
3.中国进出口银行	2011/05/31	2013/05/30	人民币	4.76				200,000,000.00
4.中国工商银行股份有限公司 解放路支行	2010/10/11	2013/10/09	人民币	5.76				100,000,000.00
5.国家开发银行股份有限公司 河南省分行	2011/03/04	2013/03/03	人民币	6.27				80,000,000.00
6.国家开发银行股份有限公司 河南省分行	2011/03/04	2014/04/18	人民币	6.55		40,000,000.00		
7.国家开发银行股份有限公司 河南省分行	2011/03/04	2014/10/20	人民币	6.55		40,000,000.00		
8.中国银行股份有限公司焦作 分行	2011/03/31	2014/03/25	人民币	6.15		5,000,000.00		
9.中国银行股份有限公司焦作 分行	2011/04/27	2014/04/26	人民币	6.15		5,000,000.00		
合计						90,000,000.00		880,000,000.00

(二十七) 长期借款

1、长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	1,485,000,000.00	1,020,000,000.00
国债转贷资金借款	3,294,546.00	3,706,364.00
合计	1,488,294,546.00	1,023,706,364.00

长期借款说明：

期末长期借款中无逾期获得展期的情况。

期末保证借款由母公司中国化工橡胶有限公司和最终控制方中国化工集团公司提供担保保证，具体担保情况见本附注六、关联方及关联交易（三）4、关联担保情况。

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（%）	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
1.中国进出口银行	2012/06/29	2015/06/29	人民币	4.20		300,000,000.00		300,000,000.00
2.国家开发银行股份有限公司 河南省分行	2011/05/31	2023/03/03	人民币	6.55		200,000,000.00		200,000,000.00
3.中国进出口银行	2012/10/30	2015/10/30	人民币	4.51		150,000,000.00		150,000,000.00
4.国家开发银行股份有限公司 河南省分行	2011/04/01	2023/03/03	人民币	6.27				70,000,000.00
5.国家开发银行股份有限公司 河南省分行	2012/03/16	2023/03/03	人民币	6.70				50,000,000.00
6.中国进出口银行	2013/03/26	2015/09/25	人民币	4.20		200,000,000.00		
7.中国进出口银行	2013/05/17	2015/09/25	人民币	4.20		200,000,000.00		
合计						1,050,000,000.00		770,000,000.00

(二十八) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
财政支持十五万套项目启动资金	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

1、 大额长期应付款情况:

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额
焦作市财政局	未约定	20,000,000.00			20,000,000.00

2、 长期应付款的说明:

期末无应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(二十九) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
15 万套工程子午胎的政府补助	38,307,857.04	42,203,571.36
技术中心创新能力项目建设资金	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	41,307,857.04	45,203,571.36

其他非流动负债说明：2010 年收到财政部下达 2010 年重点产业振兴和技术改造中央预算内基建支出预算拨款 5,454 万元。获批的政府补助项目为年产 15 万套工程子午胎项目，自固定资产达到可使用状态时起，按使用寿命计入当期损益。本期计入营业外收入 3,895,714.32 元。

公司技术中心创新能力建设项目尚未实施，其收到的创新能力建设基金作为递延收益待后期项目实施后摊销。

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
15 万套工程子午胎 的政府补助	42,203,571.36		3,895,714.32		38,307,857.04	资产相关
技术中心创新能力 项目建设资金	3,000,000.00				3,000,000.00	资产相关
合计	45,203,571.36		3,895,714.32		41,307,857.04	

(三十) 股本

股东	年初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
2. 无限售条件流通 股份	374,942,148.00						374,942,148.00
人民币普通股	374,942,148.00						374,942,148.00
合计	374,942,148.00						374,942,148.00

(三十一) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 股本溢价	785,393,185.49			785,393,185.49
其中：投资者投入的资本	785,393,185.49			785,393,185.49
2. 其他资本公积	19,604,046.44		6,683,584.38	12,920,462.06
(1) 可供出售金融资产公允价值变动 产生的利得或损失	10,228,145.82		6,683,584.38	3,544,561.44
(2) 原制度资本公积转入	9,375,900.62			9,375,900.62
合计	804,997,231.93		6,683,584.38	798,313,647.55

资本公积的说明：

本期可供出售的金融资产公允价值变动-7,863,040.44 元，扣除递延所得税负债-1,179,456.06 元，计入其他资本公积-6,683,584.38 元。

(三十二) 盈余公积

项目	调整前 年初余额	调整金额	调整后 年初余额	本期增加	本期 减少	期末余额
法定盈余公积	156,799,599.53	-3,034,750.51	153,764,849.02	27,574,335.21		181,339,184.23
合计	156,799,599.53	-3,034,750.51	153,764,849.02	27,574,335.21		181,339,184.23

说明：调整金额见本附注二、(二十六) 前期会计差错更正。

(三十三) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	896,980,254.93	
调整金额	-27,312,754.60	
调整后年初未分配利润	869,667,500.33	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	313,061,603.13	
其他		
减：提取法定盈余公积	27,574,335.21	10%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	37,494,214.80	每 10 股分 1 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,117,660,553.45	

说明：调整金额见本附注二、（二十六）前期会计差错更正。

(三十四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	8,476,297,999.78	8,818,458,529.90
其他业务收入	61,882,584.37	87,761,969.55
营业成本	6,807,940,069.71	7,230,792,886.99

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	8,476,297,999.78	6,774,866,062.84	8,818,458,529.90	7,168,411,015.13
合 计	8,476,297,999.78	6,774,866,062.84	8,818,458,529.90	7,168,411,015.13

3、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	5,109,567,944.27	4,219,542,249.97	5,334,318,244.82	4,469,113,877.27
国外	3,366,730,055.51	2,555,323,812.87	3,484,140,285.08	2,699,297,137.86
合计	8,476,297,999.78	6,774,866,062.84	8,818,458,529.90	7,168,411,015.13

4、 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(%)
客户 1	1,097,041,011.00	12.85
客户 2	214,298,469.30	2.51
客户 3	188,629,585.55	2.21
客户 4	182,821,147.67	2.14
客户 5	181,892,284.54	2.13
合计	1,864,682,498.06	21.84

(三十五) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
消费税	54,506,480.88	60,688,141.47	3%
营业税	2,271.60	2,418.75	5%
城市维护建设税	23,560,956.23	17,719,998.69	7%
教育费附加	14,910,951.73	11,447,308.7	教育费附加 3%，地方教育费附加 2%
合计	92,980,660.44	89,857,867.61	

(三十六) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运费	221,442,640.90	185,593,207.08
售后相关费用	136,041,194.35	131,850,328.11
出口相关费用	75,035,369.89	49,489,148.01
广告营销宣传费用	90,010,283.60	44,761,005.75
其他费用	57,120,489.73	43,800,011.67

合计	579,649,978.47	455,493,700.62
----	----------------	----------------

(三十七) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
技术开发费	317,154,675.21	331,414,290.62
修理费	34,213,167.79	51,873,915.21
人员费用	35,540,634.59	49,242,159.68
税金	27,153,465.38	23,772,759.16
差旅费	1,592,542.68	13,691,483.76
其他费用	28,189,227.12	43,998,771.08
合计	443,843,712.77	513,993,379.51

(三十八) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	151,477,635.04	213,249,113.75
减：利息收入	3,358,678.39	6,729,667.04
汇兑损益（收益“-”）	9,673,623.02	8,710,612.52
其他	8,193,927.05	12,535,047.43
合计	165,986,506.72	227,765,106.66

(三十九) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	716,140.20	1,463,000.00
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	64,382.41	
合 计	780,522.61	1,463,000.00

投资收益的说明：本公司投资确认的投资收益汇回无重大限制。

(四十) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,704,303.28	12,863,368.71
存货跌价损失	73,563,101.02	33,953,234.58
固定资产减值损失	2,100,938.10	27,388,704.66
合计	77,368,342.40	74,205,307.95

(四十一) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		1,125,196.31	
其中：处置固定资产利得		1,125,196.31	
处置无形资产利得			
债务重组利得	1,424,321.80		1,424,321.80
接受捐赠		229,700.00	
政府补助	4,125,714.32	8,096,373.23	4,125,714.32
担保损失收回		5,454,368.92	
其他	45,170.29	191,825.80	45,170.29
合计	5,595,206.41	15,097,464.26	5,595,206.41

2、 政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
产业振兴规划财政奖励资金	十五万套项目，财建【2010】237号	货币	2010年	3,895,714.32	3,895,714.32	资产相关
北京化工大学转国家拨款补贴	转拨补贴款	货币	2012年		300,000.00	收益相关
出口企业信用保险费补贴	焦作市财政局下拨	货币	2012年		231,519.00	收益相关
2011年中心城区工业企业纳税贡献奖	焦政文【2012】50号	货币	2012年		400,000.00	收益相关
国家重大科技成果转化项目补贴	中化集团统一下拨成果转化补贴	货币	2012年		1,750,000.00	收益相关
拆迁补助款	山城际指办【2012】41号	货币	2012年		64,139.91	收益相关
环保专项资金-改建机组脱硫除尘设施	焦发改资源【2010】518号	货币	2010年		900,000.00	收益相关
科技三项经费	焦财预【2005】231号	货币	2005年		555,000.00	收益相关
清洁生产审核补助	清洁生产审核（2012审核）	货币	2013年	30,000.00		收益相关
财政局奖励资金	焦政文【2013】28号	货币	2013年	200,000.00		收益相关
合计				4,125,714.32	8,096,373.23	

(四十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	727,491.22	3,854,689.46	727,491.22
其中：固定资产处置损失	727,491.22	3,854,689.46	727,491.22
无形资产处置损失			
债务重组损失			
对外捐赠		301,000.00	
其中：公益性捐赠支出		301,000.00	
其他	1,244,185.58	640,666.75	1,244,185.58
合计	1,971,676.80	4,796,356.21	1,971,676.80

营业外支出的说明：本年度其他主要系罚款、滞纳金支出。

(四十三) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	67,542,277.27	65,507,464.72
递延所得税调整	-5,789,552.15	-14,527,021.17
合计	61,752,725.12	50,980,443.55

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属

于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	313,061,603.13	274,925,511.05
本公司发行在外普通股的加权平均数	374,942,148.00	374,942,148.00
基本每股收益（元/股）	0.835	0.733

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	374,942,148.00	374,942,148.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	374,942,148.00	374,942,148.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	313,061,603.13	274,925,511.05
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	374,942,148.00	374,942,148.00
稀释每股收益（元/股）	0.835	0.733

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	374,942,148.00	374,942,148.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	374,942,148.00	374,942,148.00

(四十五) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-7,863,040.44	1,542,776.40
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,179,456.06	231,416.45
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-6,683,584.38	1,311,359.95
2.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	-6,683,584.38	1,311,359.95

(四十六) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
收到押金款	25,062,226.33
利息收入	3,358,678.39
政府补助	360,000.00
赔款、罚款	689,038.47
其他往来款	6,491,787.82
合 计	35,961,731.01

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
研发费用	167,549,696.59
运费	222,793,203.70
广告营销宣传费	33,809,589.62
其他费用	58,853,745.96
手续费、账户管理费	8,193,927.05
其他往来款	24,191,174.68
合 计	515,391,337.60

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
土地契税返还	2,689,787.40
合 计	2,689,787.40

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
中橡国际贸易有限公司清算完毕退少数股东款	2,055,131.25
合 计	2,055,131.25

(四十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	313,062,640.74	274,895,914.61
加：资产减值准备	77,368,342.40	74,205,307.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	271,455,096.17	253,046,178.20
无形资产摊销	2,492,076.13	3,753,417.55
长期待摊费用摊销	37,012,531.74	36,333,345.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	727,491.22	2,729,493.15
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	187,743,023.25	213,249,113.75
投资损失(收益以“-”号填列)	-780,522.61	-1,463,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,789,552.15	-15,160,984.96
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		102,699.89
存货的减少(增加以“-”号填列)	-111,273,166.83	289,282,207.87
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-274,339,107.87	-865,224,755.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-184,740,753.97	434,264,066.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	312,938,098.22	700,013,004.48
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

项 目	本期金额	上期金额
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	536,110,795.69	531,858,456.67
减：现金的期初余额	531,858,456.67	623,200,251.51
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	4,252,339.02	-91,341,794.84

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	536,110,795.69	531,858,456.67
其中：库存现金	65,811.15	83,332.49
可随时用于支付的银行存款	536,044,984.54	530,121,324.18
可随时用于支付的其他货币资金		1,653,800.00
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	536,110,795.69	531,858,456.67

说明：现金和现金等价物不含使用受限制的承兑汇票保证金 1,862,985.00 元。

(四十八) 所有者权益变动表项目注释

本附注“二、(二十六) 前期会计差错更正”所述会计差错追溯重述，追溯重述后累积导致年初余额所有者权益中盈余公积调减 3,034,750.51 元，未分配利润调减 27,312,754.60 元。

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国化工橡胶有限公司	控股股东	有限责任公司	北京市海淀区北四环西路 62 号	冯益民	从事轮胎、橡胶制品研发、生产经营	160,000.00	42.58	42.58	中国化工集团公司	100008069

(二) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
中国化工集团公司	最终控制人	710932515
河南轮胎集团有限责任公司	公司股东	712633295
焦作市聚荣橡塑有限公司	其他	054714631
中车（北京）汽修连锁有限公司	同一母公司	733486669
中国化工橡胶桂林轮胎有限公司	同一母公司	574576439
北京橡胶工业研究设计院	同一最终控制人控制	400001491
中国化工财务有限公司	同一最终控制人控制	100019622
沈阳子午线轮胎模具有限公司	同一最终控制人控制	715781074
北京蓝星科技有限公司	同一最终控制人控制	553087054
昊华工程有限公司	同一最终控制人控制	777652403
益阳橡胶塑料机械集团有限公司	同一最终控制人控制	187082009
益阳益神橡胶机械有限公司	同一最终控制人控制	616681211
桂林橡胶机械厂	同一最终控制人控制	19885350X
福建华橡自控技术股份有限公司	同一最终控制人控制	726434799
华斯防腐工程有限公司	同一最终控制人控制	625911250
青岛黄海橡胶股份有限公司	同一最终控制人控制	71802356X
中国化工信息中心	同一最终控制人控制	400000034
北京蓝星节能投资管理有限公司	同一最终控制人控制	558558847

(三) 关联交易情况

- 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易 内容	关联交易定价 方式及决策 程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交 易比例(%)	金额	占同类交 易比例(%)
河南轮胎集团有限责 任公司	隔离膜	市场价格			4,372,612.65	12.07
焦作市聚荣橡塑有限 公司	隔离膜	市场价格	7,258,086.47	21.88		
中国化工橡胶有限公 司	合成胶	市场价格	550,295,378.42	15.75	730,195,187.10	11.44
中橡集团炭黑工业研 究设计院	机物料	市场价格			23,870.94	0.00
北京橡胶工业研究设 计院	会议费 机物料	市场价格	381,631.98		13,076.92	0.00
北京蓝星科技有限公 司	清洗剂	市场价格	255,094.02	14.00	279,700.85	0.00
益阳双龙橡塑机械有 限公司	密炼机	市场价格			15,504,273.50	0.54
益阳益神橡胶机械有 限公司	设备	市场价格	18,397,435.90	6.07	395,213.68	1.25
桂林橡胶机械厂	设备、配件	市场价格	48,205.12	0.02	235,897.44	3.00
福建华橡自控技术股 份有限公司	设备、配件	市场价格	119,905.97	0.04	790,427.35	1.45
北京橡胶工业研究设 计院	工程设备	市场价格	3,530,085.45	1.17	290,598.30	0.21
华斯防腐工程有限公 司	工程项目	市场价格			746,000.00	0.21
北京翔远工程建设监 理有限责任公司	工程监理	市场价格			1,734,528.30	0.39
北京翔远工程承包公 司	工程承包	市场价格			4,180,000.00	0.31
吴华工程有限公司	工程承包	市场价格	937,735.84	0.31	2,021,509.43	2.97
益阳益神橡胶机械有 限公司	备件	市场价格	147,008.55	0.05		
中国化工信息中心	系统及服务	市场价格	4,135,677.33	34.46		
北京蓝星节能投资管 理有限公司	节能服务费	市场价格	339,447.17	100.00		

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易 内容	关联交易 定价方式 及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交 易比例(%)	金额	占同类交 易比例(%)
中国化工橡胶桂林 轮胎有限公司	轮胎	市场价格	1,531,401.71	0.02	18,843,746.15	0.21
青岛黄海橡胶股份 有限公司	轮胎	市场价格	8,797,958.12	0.10	35,076,301.59	0.39
中车(北京)汽修连 锁有限公司	轮胎	市场价格	2,097,687.18	0.02	27,798,288.00	0.31
青岛黄海橡胶股份 有限公司	模具	市场价格			1,821,538.96	2.97
河南轮胎集团有限 责任公司	材料	市场价格			883,560.26	1.44
焦作市聚荣橡塑有 限公司	材料	市场价格	4,381,747.31	7.08		

3、 关联租赁情况

公司出租情况:

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	本期确认的 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	2013.01.01	2013.12.31	市场定价	45,432.00

公司承租情况:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	本期确认的 租赁费
河南轮胎集团有 限责任公司	风神轮胎股 份有限公司	土地	2012.07.01	2013.12.31	市场价格	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	西陶分厂、设备、 土地及附属物	2012.01.01	2013.12.31	市场价格	1,348,807.69
河南轮胎集团有 限责任公司	风神轮胎股 份有限公司	车库、礼堂、原 车队场地、附属 物	2012.01.01	2013.12.31	市场价格	474,675.79

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
中国化工橡胶有限公司	风神轮胎股份有限公司	14,000,000.00	2011-3-31	2013-9-25	履行完毕
中国化工橡胶有限公司	风神轮胎股份有限公司	5,000,000.00	2011-3-31	2014-3-25	未履行完毕
中国化工橡胶有限公司	风神轮胎股份有限公司	10,000,000.00	2011-4-27	2013-10-26	履行完毕
中国化工橡胶有限公司	风神轮胎股份有限公司	5,000,000.00	2011-4-27	2014-4-26	未履行完毕
中国化工橡胶有限公司	风神轮胎股份有限公司	30,000,000.00	2010-2-25	2013-2-25	履行完毕
中国化工橡胶有限公司	风神轮胎股份有限公司	30,000,000.00	2010-2-25	2013-2-25	履行完毕
中国化工橡胶有限公司	风神轮胎股份有限公司	40,000,000.00	2010-2-25	2013-2-25	履行完毕
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	300,000,000.00	2012-6-29	2015-6-29	未履行完毕
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	200,000,000.00	2011-5-31	2013-3-29	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	2011-5-31	2013-5-30	履行完毕
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	2013-6-20	履行完毕
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	150,000,000.00	2012-10-30	2015-10-30	未履行完毕
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	200,000,000.00	2013-3-26	2015-9-25	未履行完毕
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	200,000,000.00	2013-5-17	2015-9-25	未履行完毕
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	115,000,000.00	2013-6-20	2016-6-20	未履行完毕
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	120,000,000.00	2013-8-12	2016-6-20	履行完毕

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
	份有限公司				
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	80,000,000.00	2009-1-24	2013-12-16	履行完毕
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	40,000,000.00	2009-1-24	2014-12-16	履行完毕
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	600,000,000.00	2011-3-4	2023-3-3	未履行完毕
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	125,710,000.00	2012-8-30	2013-8-7	履行完毕
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	188,565,000.00	2012-9-12	2013-8-7	履行完毕
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	182,907,000.00	2013-8-14	2014-8-13	未履行完毕
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	60,969,000.00	2013-9-3	2014-9-2	未履行完毕
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	30,484,500.00	2013-9-25	2014-9-2	未履行完毕
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	30,484,500.00	2013-9-26	2014-9-2	未履行完毕
中国化工橡胶有限公司	风神轮胎股份有限公司	25,000,000.00	2013-2-21	2014-2-21	履行完毕
中国化工橡胶有限公司	风神轮胎股份有限公司	25,000,000.00	2013-2-26	2014-2-21	未履行完毕
中国化工橡胶有限公司	风神轮胎股份有限公司	50,000,000.00	2013-9-16	2014-9-16	未履行完毕
中国化工橡胶有限公司	风神轮胎股份有限公司	50,000,000.00	2013-11-8	2014-9-16	未履行完毕
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	182,907,000.00	2013-11-28	2014-5-28	未履行完毕

5、 其他关联交易

①截止 2013 年 12 月 31 日，公司在关联方中国化工财务有限公司开立账户存款余额 15,880,199.01 元，本期从中国化工财务有限公司取得的货币资金存款利息收入 467,346.54 元。

②中国化工集团公司为公司贷款提供担保，本期列支中国化工集团公司担保费 2,451,632.61 元。

③河南轮胎集团有限责任公司为公司职工提供浴池、单身宿舍、职工食堂、生产区医疗保健等综合管理服务，2013 年度公司支付服务费 230 万元，从职工福利费中列支。

6、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	青岛黄海橡胶股份有限公司	150,000.00			
	中车（北京）汽修连锁有限公司	860,000.00			
	中国化工橡胶桂林轮胎有限公司	942,951.50			
	焦作市聚荣橡塑有限公司	1,000,000.00			
	小计	2,952,951.50			
应收账款	中国化工橡胶桂林轮胎有限公司			2,016,719.60	60,501.59
	青岛黄海橡胶股份有限公司			970,809.89	29,124.30
	河南轮胎集团有限责任公司			295,944.75	8,878.34
	焦作市聚荣橡塑有限公司	896,144.10	26,884.32		
	小计	896,144.10	26,884.32	3,283,474.24	98,504.23
预付账款	中国化工橡胶有限公司	46,331,346.13		82,458,928.70	
	益阳橡胶塑料机械集团有限公司			16,140,508.98	
	小计	46,331,346.13		98,599,437.68	
其他应收款	河南轮胎集团有限责任公司			743,651.41	22,309.54
	小计			743,651.41	22,309.54

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付票据	沈阳子午线轮胎模具有限公司	228,000.00	
	小计	228,000.00	
应付账款	焦作市聚荣橡塑有限公司	3,136,704.61	
	北京橡胶工业研究设计院		1,771,098.00
	北京蓝星科技有限公司	154,460.00	275,460.00
	福建华橡自控技术股份有限公司		247,119.13
	中国化工橡胶总公司供销分公司		1,771,243.50
	小计	3,291,164.61	4,064,920.63
预收账款	桂林橡胶制品厂有限责任公司	4,000.00	4,000.00
	中车（北京）汽修连锁有限公司	566,708.99	7,476,003.00
	小计	570,708.99	7,480,003.00
其他应付款	河南轮胎集团有限责任公司	1,377,393.19	
	焦作市聚荣橡塑有限公司	800,000.00	
	北京蓝星节能投资管理有限公司	5,814.00	
	北京翔远工程承包公司		738,105.10
	沈阳子午线轮胎模具有限公司	350,412.55	590,412.55
	福建华橡自控技术股份有限公司		8,693,034.46
	昊华工程有限公司		485,540.00
	益阳益神橡胶机械有限公司	6,885,981.50	9,793,400.00
	桂林橡胶机械厂		12,739,830.00
	中橡集团炭黑工业研究设计院		30,640.00
	北京橡胶工业研究设计院	2,766,289.74	739,920.34
	华斯防腐工程有限公司	56,000.00	146,000.00
	益阳双龙橡塑机械有限公司		12,212,345.10
	益阳橡胶塑料机械集团有限公司	12,958,836.12	
	中国化工信息中心	1,502,945.83	
	中国化工集团公司	5,688,156.00	3,236,523.39
	小计	32,391,828.93	49,405,750.94

七、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁

单位：万元

序号	诉讼人	诉讼仲裁基本情况	诉讼标的	诉讼（仲裁）进展
1	济宁中油石化有限公司	票据纠纷案	200.00	二审已开庭，待判决
2	陈兵	票据纠纷案	50.00	已判决，待申请执行
3	嘉祥县华丰棉业有限公司	票据纠纷案	40.00	一审胜诉，待执行
4	贵阳向阳摩托车市场	票据纠纷案	30.00	中止诉讼
5	李云海、李萍等	建筑工程合同纠纷	37.00	一审进行中
6	淄博中沃石油化工有限责任公司	产品买卖合同纠纷	250.00	二审已开庭，待判决
7	马国栋	劳动纠纷案	22.00	正在调解
合计		—	629.00	—

(二) 其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有事项。

八、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

本公司 2014 年 4 月 25 日董事会五届十八次会议通过了《关于公司 2013 年度利润分配预案》，预案主要内容：公司拟以 2013 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 2013 年度不进行资本公积金转增股本。

上述议案需提交公司 2013 年度股东大会审议。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他日后事项。

十、其他重要事项说明

(一) 2012 年 3 月 30 日召开的董事会五届二次会议决议通过，注销全资子公司焦作三和利众动力有限公司，由本公司通过吸收合并方式将其全部资产及人员、债权、债务整体并入本公司，本期吸收合并完毕并办妥了三和利众工商注销登记手续。

(二) 其他需要披露的重要事项

- 1、公司 2013 年 5 月 2 日召开的 2012 年度股东大会通过了《关于发行公司债券的预案》，并于 2013 年 10 月 22 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准风神轮胎股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2013〕1325 号），核准公司向社会公开发行面值不超过 85,000 万元的公司债券，该批复自核准发行之日起 6 个月内有效。目前公司尚未发行。
- 2、2013 年 12 月 17 日，本公司收到中国证券监督管理委员会河南监管局（以下简称“河南监管局”）《关于对风神轮胎股份有限公司采取责令改正措施的决定》行政监管措施决定书（〔2013〕16 号），同日河南监管局对上述事项进行了立案调查（豫调查通字 1380 号）。目前河南监管局尚未出具相关意见。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款								
组合 1	872,996,706.67	100.00	33,827,023.15	3.87	847,695,909.78	100.00	32,411,170.55	3.82
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款								
合计	872,996,706.67	100.00	33,827,023.15		847,695,909.78	100.00	32,411,170.55	

2、 应收账款按账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	838,871,504.83	96.09	25,166,145.14	3.00	838,151,432.83	98.87	25,144,542.99	3.00
1-2 年	26,103,137.59	2.99	1,305,156.88	5.00	1,360,034.67	0.16	68,001.73	5.00
2-3 年	118,652.61	0.01	11,865.26	10.00	928,709.82	0.11	92,870.98	10.00
3-4 年	656,459.58	0.08	196,937.87	30.00	166,723.54	0.02	50,017.06	30.00
4-5 年	166,723.44	0.02	66,689.38	40.00	55,451.89	0.01	22,180.76	40.00
5 年以上	7,080,228.62	0.81	7,080,228.62	100.00	7,033,557.03	0.83	7,033,557.03	100.00
合计	872,996,706.67	100.00	33,827,023.15		847,695,909.78	100.00	32,411,170.55	

3、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占应收账款总额 的比例(%)
客户 1	客户	37,189,649.00	1 年以内	4.26
客户 2	客户	35,931,228.90	1 年以内	4.12
客户 3	客户	32,734,007.00	1 年以内	3.75
客户 4	客户	29,865,353.20	1 年以内	3.42
客户 5	客户	29,448,471.35	1 年以内 1-2 年	3.37
合计	——	165,168,709.45	——	18.92

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额 的比例(%)
焦作市聚荣橡塑有限公司	其他	896,144.10	0.10
合计		896,144.10	0.10

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例(%)	金额	比例
		(%)		(%)				(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	18,325,783.90	100.00	4,594,885.11	25.07	10,984,961.58	100.00	4,158,391.16	37.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备其他应收款								
合计	18,325,783.90	100.00	4,594,885.11		10,984,961.58	100.00	4,158,391.16	

2、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
		(%)		(%)		(%)		(%)
1 年以内	9,996,657.05	54.55	299,899.71	3.00	4,786,936.10	43.57	143,608.08	3.00
1-2 年	3,233,934.05	17.65	161,696.70	5.00	1,928,797.63	17.56	96,439.88	5.00
2-3 年	748,671.24	4.09	74,867.12	10.00	24,925.25	0.23	2,492.53	10.00
3-4 年	43,233.80	0.24	12,970.14	30.00	469,217.05	4.27	140,765.12	30.00
4-5 年	429,727.21	2.34	171,890.88	40.00				
5 年以上	3,873,560.55	21.13	3,873,560.56	100.00	3,775,085.55	34.37	3,775,085.55	100.00
合计	18,325,783.90	100.00	4,594,885.11		10,984,961.58	100.00	4,158,391.16	

说明：因本期将焦作三和利众动力有限公司吸收合并到母公司导致个别年份期初期末账龄不勾稽。

3、 本期转回或收回其他应收款情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
刘万江	催收	按账龄计提	1,080.00	1,080.00
合计			1,080.00	1,080.00

4、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
Didactic Network GmbH	客户	5,321,000.90	1 年以内	29.03	往来款
焦作市金虎轮胎厂	客户	2,190,000.00	5 年以上	11.95	借款
孟州市久政塑化有限公司	客户	1,216,000.00	1-2 年	6.64	往来款
沁阳市金戈金属品有限公司	客户	789,000.00	1-2 年	4.31	往来款
王辉	员工	619,222.00	1 年以内 1-2 年 2-3 年	3.38	备用金
合计		10,135,222.90		55.31	

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司：												
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								
中橡国际贸易有限公司	成本法	40,000,000.00										
成本法小计		121,791,760.01	81,791,760.01	-81,791,760.01								
合计		121,791,760.01	81,791,760.01	-81,791,760.01								

长期股权投资的说明：2012 年 3 月 30 日风神股份召开的董事会五届二次会议决议通过，注销全资子公司焦作三和利众动力有限公司，由其母公司风神股份通过吸收合并方式将其全部资产及人员、债权、债务整体并入母公司，2013 年 11 月 5 日吸收合并完毕并办妥了工商注销登记手续；2012 年 12 月 5 日，中橡国际贸易有限公司第一次临时股东会决议同意注销中橡国际贸易有限公司，并同意成立了清算组进行清算程序，2013 年 5 月 10 日清算完毕并办妥了工商注销登记手续。

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	8,476,297,999.78	8,818,458,529.90
其他业务收入	61,882,584.37	80,334,030.62
营业成本	6,807,940,069.71	7,226,289,159.30

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	8,476,297,999.78	6,774,866,062.84	8,818,458,529.90	7,168,411,015.13
合计	8,476,297,999.78	6,774,866,062.84	8,818,458,529.90	7,168,411,015.13

3、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	5,109,567,944.27	4,219,542,249.97	5,334,318,244.82	4,469,113,877.27
国外	3,366,730,055.51	2,555,323,812.87	3,484,140,285.08	2,699,297,137.86
合计	8,476,297,999.78	6,774,866,062.84	8,818,458,529.90	7,168,411,015.13

4、 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(%)
客户 1	1,097,041,011.00	12.85
客户 2	214,298,469.30	2.51
客户 3	188,629,585.55	2.21
客户 4	182,821,147.67	2.14
客户 5	181,892,284.54	2.13
合计	1,864,682,498.06	21.84

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-37,345,130.39	
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	716,140.20	1,463,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	64,382.41	
其他		
合 计	-36,564,607.78	1,463,000.00

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	275,743,352.13	281,537,170.40
加：资产减值准备	77,368,342.40	74,152,419.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	271,455,096.17	234,226,981.54
无形资产摊销	2,492,076.13	3,753,417.55
长期待摊费用摊销	37,012,531.74	36,333,345.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	727,491.22	1,949,139.53
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	187,743,023.25	204,271,902.57
投资损失（收益以“－”号填列）	36,564,607.78	-1,463,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-13,449,548.16	-15,288,822.29
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		231,416.45
存货的减少（增加以“－”号填列）	-111,273,166.83	276,656,664.97
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-274,339,108.02	-872,819,876.87
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-177,080,757.96	328,623,989.29
其他		

项 目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	312,963,939.85	552,164,748.02
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	536,110,795.69	528,936,047.98
减：现金的期初余额	528,936,047.98	515,150,777.58
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	7,174,747.71	13,785,270.40

十二、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,442,208.12	
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）	4,125,714.32	
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	1,424,321.80	
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		

项目	本期金额	说明
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	-1,199,015.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-868,984.34	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	4,924,244.61	

重要的非经常性损益项目的说明：非流动资产处置损益中，包含处置转销的固定资产减值准备 2,169,699.34 元。

(二) 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（元）	
		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	13.4	0.835	0.835
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.2	0.822	0.822

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
应收票据	748,267,471.93	645,150,838.54	15.98%	客户使用票据结算增加
预付款项	197,598,453.08	248,250,144.95	-20.40%	预付设备款调整其他非流动资产所致
其他应收款	13,730,898.79	6,988,425.06	96.48%	临时借款增加
存货	1,033,458,391.33	928,063,943.92	11.36%	期末产成品库存增加
固定资产	3,471,710,574.19	2,915,325,803.54	19.08%	500 万套及技改技措项目转固所致
在建工程	50,463,432.91	563,136,065.60	-91.04%	500 万套及技改技措项目转固

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
				所致
长期待摊费用	96,084,656.64	63,724,295.24	50.78%	本期半钢胎模具采购增加
其他非流动资产	115,816,238.13	50,944,654.42	127.34%	预付设备款调整所致
短期借款	1,065,174,500.00	544,267,500.00	95.71%	长期借款减少增加短期
应付票据	450,183,475.97	328,495,002.00	37.04%	增加票据支付所致
预收款项	217,345,642.78	132,731,397.46	63.75%	增加客户预收货款
应交税费	-29,515,315.77	23,915,073.16	-223.42%	增值税留抵增加及预交税款所致
一年内到期的非流动负债	90,000,000.00	1,084,000,000.00	-91.70%	长期借款本期到期金额少
长期借款	1,488,294,546.00	1,023,706,364.00	45.38%	上期转入一年内到期所致
递延所得税负债	625,510.84	1,804,966.90	-65.35%	本期股票公允价值降低
营业收入	8,538,180,584.15	8,906,220,499.45	-4.13%	原料降价导致产品售价低
营业成本	6,807,940,069.71	7,230,792,886.99	-5.85%	收入下降所致
销售费用	579,649,978.47	455,493,700.62	27.26%	广告、展览、差旅费、运费、港杂费等增加所致
管理费用	443,843,712.77	513,993,379.51	-13.65%	差旅费列支到销售费用、研发费、修理费降低所致
财务费用	165,986,506.72	227,765,106.66	-27.12%	长期转短期利率降低
投资收益	780,522.61	1,463,000.00	-46.65%	光大银行本期分红减少
营业外收入	5,595,206.41	15,097,464.26	-62.94%	上期收回担保损失及本期政府补助减少
营业外支出	1,971,676.80	4,796,356.21	-58.89%	本期固定资产清理损失减少
所得税费用	61,752,725.12	50,980,443.55	21.13%	本期利润总额增加等所致

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2014 年 4 月 25 日批准报出。

风神轮胎股份有限公司

二〇一四年四月二十五日