

风神轮胎股份有限公司

（股票代码：600469）

2014 年半年度报告

2014 年 8 月

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 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。

六、 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

七、 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	公司简介.....	3
第二节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第三节	董事会报告.....	5
第四节	重要事项.....	11
第五节	股份变动及股东情况.....	13
第六节	董事、监事、高级管理人员情况.....	15
第七节	财务报告（未经审计）.....	16
第八节	备查文件目录.....	62

第一节 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	王小六
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	wxl@aeolustyre.com

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	3,999,010,564.84	4,279,751,820.20	4,151,883,624.18	-6.56
归属于上市公司股东的净利润	185,325,403.48	178,071,449.04	163,005,102.81	4.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	180,061,545.56	176,478,630.79	161,412,284.56	2.03
经营活动产生的现金流量净额	477,369,505.19	226,807,343.74	226,807,343.74	110.47
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	2,618,816,886.85	2,472,255,533.23	2,472,255,533.23	5.93
总资产	7,572,841,350.34	7,223,228,684.89	7,223,228,684.89	4.84

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益（元/股）	0.494	0.475	0.435	4.00
稀释每股收益（元/股）	0.494	0.475	0.435	4.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.480	0.471	0.430	1.91
加权平均净资产收益率（%）	7.28	7.78	7.05	减少 0.50 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.07	7.71	6.98	减少 0.64 个百分点

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	金额
非流动资产处置损益	-2,734,012.50
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	8,577,857.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	348,929.36
所得税影响额	-928,916.10
合计	5,263,857.92

第三节 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

今年上半年，公司在“三个满意”（客户满意、股东满意、员工满意）引领下，紧紧围绕“推变革、破瓶颈、促发展”的公司年度工作主题，坚持构建“两型”企业，推进“两化”深度融合，继续深入推进以“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，加大品牌建设和品牌传播力度，不断提升发展的质量和效益。

报告期内，公司实现销售收入 39.99 亿元，同比下降 6.56%；实现净利润 1.85 亿元，同比增长 4.07%；实现每股收益 0.494，同比增长 4.00%。截至 2014 年 6 月末，公司总资产为 75.73 亿元，所有者权益合计 26.19 亿元，经营活动产生的现金流量净额 4.77 亿元。

出口创汇增速位居行业前列。2014 年上半年，出口创汇、海外市场主要产品带销量均再创历史新高，实现销售收入 17.60 亿元，同比增长 15.50%。

品牌建设和品牌传播取得显著成效。继在国内轮胎行业唯一一家入围法国巴黎发布的 2013（第 19 届）“中国 100 最有价值品牌”后，“风神”品牌连续十一年入围世界品牌实验室发布的“中国 500 最具价值品牌”，品牌价值达 100.68 亿元。风神致力打造中国本土的专业乘用车服务品牌，创新推进“爱路驰”旗舰店建设，开创我国自主轮胎企业的服务品牌先河。公司今年与东风商用车公司携手参加被誉为“航海界珠穆朗玛峰”的世界顶级帆船赛事--沃尔沃环球帆船赛，并蝉联世界 A 级汽车拉力赛--中国越野汽车拉力赛唯一官方轮胎合作伙伴，有力推进了品牌建设和品牌传播。

公司行业影响力和社会形象进一步提升。5 月 17 日，风神轮胎股份有限公司作为我国工业领域最高奖项--第三届中国工业大奖提名奖唯一一家获奖企业代表，公司董事长王锋应邀在人民大会堂做典型发言。公司坚持科学发展观、走中国特色新型工业化道路，践行“中国引领”和“中国创造”，代表我国工业化的方向、道路和精神，走出了一条具有中国特色的新型工业化道路。“两型”、“两化”水平进一步提升。继被评定为国内轮胎行业第一家国家级“两型”企业试点单位后，2014 年上半年公司又被国家工信部评定为“2014 年两化融合管理体系贯标试点单位”，这是对风神股份长期以来坚持走新型工业化道路的充分肯定。风神股份坚持走新型工业化道路，加快推进信息化和工业化的深度融合，以信息化带动工业化，以工业化促进信息化，有效的提升了市场竞争力。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,999,010,564.84	4,279,751,820.20	-6.56
营业成本	3,119,629,073.51	3,449,342,244.11	-9.56
销售费用	271,880,138.82	191,581,225.75	41.91
管理费用	238,182,846.14	226,761,338.81	5.04
财务费用	69,489,710.99	89,516,772.53	-22.37
经营活动产生的现金流量净额	477,369,505.19	226,807,343.74	110.47
投资活动产生的现金流量净额	-27,954,372.19	-63,944,241.05	-56.28
筹资活动产生的现金流量净额	-205,392,284.61	174,598,879.05	-217.64
研发支出	165,641,030.89	173,082,613.35	-4.30

营业收入变动原因说明：主要是本期国内销售收入减少所致；

营业成本变动原因说明：主要是本期原材料成本降低所致；

销售费用变动原因说明：主要是本期品牌建设投入增加所致；

管理费用变动原因说明：主要是本期人工成本及修理费增加所致；
 财务费用变动原因说明：主要是本期利息支出减少及汇率变化影响所致；
 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期采购付现减少所致；
 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期项目支出减少所致；
 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期借款减少所致；
 研发支出变动原因说明：主要是本期研发领用材料价值减少所致。

2、 其它

(1) 其他

(1) 截至报告期末，公司资产负债表项目大幅变动原因分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额	变动率（%）
货币资金	782,670,325.64	537,973,780.69	45.48
应收票据	216,768,722.18	748,267,471.93	-71.03
应收账款	1,539,809,763.54	839,169,683.52	83.49
预付款项	298,125,297.46	197,598,453.08	50.87
其他应收款	22,256,022.71	13,730,898.79	62.09
在建工程	69,855,006.46	50,463,432.91	38.43
工程物资	143,870.25	87,786.58	63.89
固定资产清理	2,790,224.74	1,457,854.93	91.39
应付票据	267,058,417.42	450,183,475.97	-40.68
应付账款	1,560,693,838.91	1,042,129,807.55	49.76
应付职工薪酬	32,581,348.70	49,733,562.20	-34.49
应交税费	-59,529,536.15	-29,515,315.77	101.69
一年内到期非流动负债	380,000,000.00	90,000,000.00	322.22

重大变化分析：

- 1) 货币资金增加主要是本期期末持有人民币存款增加所致；
- 2) 应收票据减少主要是期末持有应收票据减少所致；
- 3) 应收账款增加主要是销售结构变化，配套客户应收账款增加所致；
- 4) 预付款项增加主要是本期预付原材料采购款增加所致；
- 5) 其他应收款增加主要是期末临时借款增加所致；
- 6) 在建工程增加主要是本期技措项目投入增加所致；
- 7) 工程物资增加主要是期末未领用工程物资增加所致；
- 8) 固定资产清理增加主要是期末未处理报废资产增加所致；
- 9) 应付票据减少主要是期末未到期应付票据减少所致；
- 10) 应付账款增加主要是本期供应商结算方式调整所致；
- 11) 应付职工薪酬减少主要是上期计提应付职工薪酬本期发放所致；
- 12) 应交税费减少主要是期末增值税留抵增加及预交税款所致；
- 13) 一年内到期非流动负债增加主要是一年内到期的长期借款增加所致；

(2) 截至报告期末，公司利润表项目大幅变动原因分析

单位：元 币种：人民币

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月	变动率（%）
营业税金及附加	32,112,317.84	46,888,936.14	-31.51

投资收益	1,810,572.42	703,676.84	157.30
营业外收入	9,365,703.92	2,407,325.31	289.05
营业外支出	3,172,929.90	533,421.49	494.83

重大变化分析:

- 1) 营业税金及附加减少主要是本期营业收入减少所致;
- 2) 投资收益增加主要是本期出售部分公司持有股票所致;
- 3) 营业外收入增加主要是本期收到政府补助增加所致;
- 4) 营业外支出增加主要是本期非流动资产处置损失增加所致。

(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	3,973,758,577.20	3,106,568,683.64	21.82	-6.49	-9.53	增加 2.62 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	2,213,462,923.97	-18.79
国外	1,760,295,653.23	15.50

(三) 核心竞争力分析

1. 质量和技术优势

质量是企业的生命。公司以引领中国轮胎军团向世界级企业挺进为己任，在国内轮胎行业率先导入以精益六西格玛为载体的持续改进活动。“做质量是一辈子的事，做品牌是几代人的事。质量兴国，从风神做起”的质量文化成为员工的共识。公司是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，中国轮胎出口基地、国家海关总署 AA 类企业（中国海关最高信用等级）。公司先后荣获“全国工业企业质量标杆”、“中国石油和化工行业质量标杆”、“河南省质量标杆”，被中国质量协会评为国内行业唯一一家“全国质量管理创新基地”。

公司是国家高新技术企业，拥有博士后科研工作站和国家级企业技术中心，公司主持、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。公司研发的卡客车轮胎产品和高性能乘用车子午胎产品在欧盟标签法测试中湿滑性能和滚动阻力获得双 B 级水平，与国际先进企业处于同一水平。公司工程子午胎通过沃尔沃建筑设备公司的室内和野外测试，产品性能表现良好，赢得了客户的高度认可。公司 2014 年上半年申报专利 29 项，目前共拥有专利 188 项。

2. 市场优势

公司通过对市场网络长期的精心建设和培育，不断的优化和重组，建立了全球性的市场分销和服务网络。公司与多家主机配套厂家建立了战略合作伙伴关系，公司是柳工、龙工、厦工、徐工等国内工程机械车辆生产巨头的战略供应商，是中重卡世界第一强东风商用车公司首选轮胎战略供应商，中国重汽、福田、戴姆勒汽车战略供应商。公司在社会维修市场有一批忠诚的

客户群体。公司在国际市场上具有较强的影响力，产品出口到全球 140 多个国家和地区，在欧美高端市场受到好评，公司出口创汇连年位居河南省生产型企业第一位，出口创汇连年创新高。

3. 品牌优势

“风神”商标是中国驰名商标，主导产品“风神”牌全钢载重子午胎蝉联中国名牌产品。在海外市场尤其是欧美高端市场，“风神”已成为欧洲最受欢迎的中国卡客车全钢子午线轮胎品牌，是中国轮胎民族品牌在欧洲市场价格风向标。2013 年，公司作为中国轮胎行业唯一一家企业入围 2013（第 19 届）“中国最有价值品牌”，率先在中国自主品牌轮胎中成为世界 A 级汽车拉力赛--中国首届越野汽车拉力赛(CGR)唯一官方指定轮胎战略合作商，并与 CCTV5 展开合作，展示风神国际品牌形象。12 月，公司对外发布专用乘用车服务品牌“爱路驰”，开创了轮胎服务品牌的先河，在售后市场与国际品牌看齐；同月，作为首个以企业独家命名的郑欧专列“风神号”搭乘新丝绸之路成功开行。2014 年公司继续成为世界 A 级汽车拉力赛--中国第二届越野汽车拉力赛(CGR)唯一官方指定轮胎战略合作商，与 CCTV5 合作，传播品牌正能量；在 2014 年 5 月举行的第 28 届德国 ESSEN 国际轮胎展会上，公司首次进入米其林、固特异、普利司通等世界巨头所在的三号核心馆同台展示，风神在国际市场的品牌影响力和企业知名度又上升到了一个崭新的高度。2014 年 6 月 25 日国际权威品牌研究机构“世界品牌实验室”在京发布 2014 年（第十一届）《中国 500 最具价值品牌》排行榜，公司品牌价值达 100.68 亿元，连续十一年入围中国 500 最具价值品牌。2014 年，公司作为唯一的钻石级合作伙伴受邀参加在全球富有盛名的沃尔沃环球帆船赛，该赛事被誉为“航海界珠穆朗玛峰”，由世界中重卡第一强--东风商用车有限公司与沃尔沃汽车公司主办，在世界各地拥有十几亿电视观众和几千万现场观众，将对风神品牌在全球范围内的传播起到积极的促进作用。

4. 企业文化和队伍建设优势

经过多年的发展，向同行企业学习、向跨行的优秀中国企业学习、与世界级企业对标，不断求索、创新，经过提炼、升华成了以“绿色风神，全球共享”发展理念和“国际品质，世界品牌”发展愿景为核心的企业文化。“做勤奋的人，做勤奋的团队；做专业的人，做专业的团队；不甘平庸，追求卓越”的成功哲学已经在风神员工中广为传颂。以“风神成功哲学”为代表的企业文化引起了河南省、焦作市宣传部门的高度关注，公司企业文化建设案例被焦作市委宣传部列入全市企业界唯一的课题项目进行专题调研。市委宣传部撰文《风神轮胎践行社会主义核心价值观的实践与启示》，发表在省委宣传部机关刊物《河南宣传》（2014 年第 2 期）。以风神英雄为主题的《党员风采》视频将风神英雄形象化、可视化，激发了全体员工立足岗位、无私奉献的新热情。优秀的企业文化增强了企业的凝聚力和向心力，是企业的宝贵财富，为加快实现“中国梦、风神梦、我的梦”注入了强大的动力和活力。

公司始终坚持“以德为先”，给那些想做事、能做事、做成事的员工提供充分发挥才能的舞台，致力于把公司的干部和员工培养成敢打敢拼、勇于担当、勤奋、专业、不甘于平庸，追求卓越的队伍。公司以创先争优擂台赛为主体，打造风神英雄文化，靠实力打擂，凭本事争星，7000 多名风神股份员工你追我赶，争当“风神英雄”，涌现出了 100 多名金银牌员工和一批“风神英雄群体”；实施“三个一”“榜样工程”，百名中高层管理人员、百名核心业务骨干、百名一线优秀员工组成榜样群体，一传十、十传百、百传千，在员工中形成比、学、赶、帮、超的文化氛围。公司的队伍是在不断创新的实践与探索中培养出来的，是一支具有良好品德、强烈使命感、责任感、进取精神和奉献精神，具有坚定的执行力，能够同甘共苦、迎难而上、为公司事业而不断奋斗的队伍。风神优秀的干部职工队伍是公司最重要的核心竞争力，是风神不竭动力的真正源泉。

5. 管理优势

公司是轮胎行业唯一一家央企控股的上市公司，公司坚持以科学发展为主题，以发展方式转变为主线，构建“两型”（资源节约型、环境友好型）企业，推进“两化”（工业化、信息化）融合，扎实推进以“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, 不断提升发展的质量和效益。公司在全球第一家无差别无歧视实现子午胎系列产品 100% 绿色制造, 引领轮胎行业绿色制造, 推进绿色发展。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, 代表中国企业介绍绿色发展典型经验 (中国仅有 2 家工业企业发言), 得到了联合国层面的认可。公司被评为“河南省首批信息化和工业化融合示范企业”, “全国石油和化工行业两化融合优秀企业”。2014 年公司又被国家工信部评定为“2014 年两化融合管理体系贯标试点单位”, 这是对风神长期以来的“两化”融合工作的充分肯定。2014 年 5 月 17 日, 公司作为中国工业领域最高奖项第三届中国工业大奖提名奖唯一获奖企业代表, 并应邀在人民大会堂作典型发言。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期末余额	年初余额	增减变动 (%)
可供出售金融资产	33,644,234.60	37,647,805.72	-10.63
合计	33,644,234.60	37,647,805.72	-10.63

(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	601818	光大银行	19,500,000.00	11,000,000.00	27,940,000.00	83.05	-1,320,000.00
2	A 股股票	600815	厦工股份	10,675,201.68	1,562,804.00	5,704,234.60	16.95	-500,097.28
报告期已售出证券投资损益				/	/	/	/	1,810,572.42
合计					/	33,644,234.60	100	-9,524.86

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 27,940,000.00 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 5,704,234.60 元。

报告期内, 公司通过二级市场出售宝硕股份 594,952 股。本报告期末, 公司不再持有宝硕股份股票。

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

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

二、 利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

2014年6月27日，公司2013年度股东大会审议通过2013年度利润分配预案，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1.00元（含税）现金红利，共计37,494,214.80元。2014年7月25日，上述利润分配方案已实施完毕。

三、 其他披露事项**(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

第四节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项
本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项
本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项
√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响
√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司五届董事会十八次会议审议通过了《关于公司预估 2014 年日常关联交易的议案》，并提交公司 2013 年度股东大会审议通过。	《风神轮胎股份有限公司关于预估 2014 年日常关联交易的公告》已于 2014 年 4 月 29 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项
√ 不适用

(二) 担保情况
√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易
本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 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(简称“橡胶公司”)	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中国化工集团公司（以下简称“中国化工”）旗下轮胎资产整合平台，按照相关法律法规和中国证监会关于解决同业竞争的要求，在中国化工旗下的轮胎企业或资产具备进入上市公司条件时，经国有资产、证券监管等主管部门批准后，依照法定程序确定选择定向增发、吸收合并、现金购买等有效方式将轮胎资产注入风神股份。3、橡胶公司将于 2017 年 12 月 31 日之前向风神股份提交将中国化工旗下轮胎资产注入风神股份的具体方案。在 2017 年 12 月 31 日前，如橡胶公司未能向风神股份提交轮胎资产注入方案，或轮胎资产注入方案未能获得风神股份的董事会或股东大会审议通过或审批机关的批准同意的，橡胶公司将采取包括但不限于委托风神股份管理相关轮胎业务或资产、向不关联的第三方出售轮胎业务或资产等适当方式来解决与风神股份的同业竞争。	2014 年 6 月 20 日	是	是			
------	--------	----------------------	--	-----------------	---	---	--	--	--

八、 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

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。

九、 公司治理情况

2013 年 12 月 17 日，中国证监会河南监管局（以下简称“河南证监局”）对公司下达了《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，以下简称“《决定》”）。公司董事会针对《决定》提出的问题，逐项对照有关法律、法规及《公司章程》的规定进行全面梳理，详细制定了整改计划，认真落实整改。

公司已按时完成整改工作并向河南证监局提交了整改报告。相关信息详见 2014 年 1 月 14 日上交所网站 www.sse.com.cn 公司临 2014-003 公告。

第五节 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(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、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				35,223		
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	0	0	无 0
河南轮胎集团有限责任公司	国有法人	4.58	17,182,859	1,111,200	0	无 0
焦作通良资产经营有限公司	国有法人	1.16	4,349,828	0	0	无 0
陈秀萍	未知	0.88	3,302,707	3,302,707	0	无 0
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	无 0
莫礼鸿	未知	0.69	2,600,000	2,600,000	0	无 0
焦作市投资公司	国有法人	0.43	1,625,910	0	0	无 0
中信信托有限责任公司—中信·融赢银河 3 号伞形结构化证券投资集合资金信托	未知	0.41	1,550,000	1,550,000	0	无 0
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	0	0	无 0
林珊珊	未知	0.33	1,243,183	1,243,183	0	无 0
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	17,182,859		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			
陈秀萍	3,302,707		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			

莫礼鸿	2,600,000	人民币普通股
焦作市投资公司	1,625,910	人民币普通股
中信信托有限责任公司—中信·融赢银河 3 号伞形结构化证券投资集合资金信托	1,550,000	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
林珊珊	1,243,183	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或一致行动人关系。	

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 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。

第七节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

资产负债表
2014 年 6 月 30 日

编制单位:风神轮胎股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		782,670,325.64	537,973,780.69
交易性金融资产			
应收票据		216,768,722.18	748,267,471.93
应收账款		1,539,809,763.54	839,169,683.52
预付款项		298,125,297.46	197,598,453.08
应收利息			
应收股利			
其他应收款		22,256,022.71	13,730,898.79
存货		984,555,854.47	1,033,458,391.33
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,844,185,986.00	3,370,198,679.34
非流动资产:			
可供出售金融资产		33,644,234.60	37,647,805.72
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		3,340,553,964.61	3,471,710,574.19
在建工程		69,855,006.46	50,463,432.91
工程物资		143,870.25	87,786.58
固定资产清理		2,790,224.74	1,457,854.93
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		24,329,095.50	24,868,162.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		89,051,968.25	96,084,656.64
递延所得税资产		50,471,730.26	54,893,493.77

其他非流动资产		117,815,269.67	115,816,238.13
非流动资产合计		3,728,655,364.34	3,853,030,005.55
资产总计		7,572,841,350.34	7,223,228,684.89
流动负债:			
短期借款		984,516,000.00	1,065,174,500.00
交易性金融负债			
应付票据		267,058,417.42	450,183,475.97
应付账款		1,560,693,838.91	1,042,129,807.55
预收款项		268,942,367.69	217,345,642.78
应付职工薪酬		32,581,348.70	49,733,562.20
应交税费		-59,529,536.15	-29,515,315.77
应付利息		3,457,954.16	3,693,605.19
应付股利		37,494,214.80	
其他应付款		270,950,475.14	311,999,959.86
一年内到期的非流动 负债		380,000,000.00	90,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,746,165,080.67	3,200,745,237.78
非流动负债:			
长期借款		1,147,882,728.00	1,488,294,546.00
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		616,654.94	625,510.84
其他非流动负债		39,359,999.88	41,307,857.04
非流动负债合计		1,207,859,382.82	1,550,227,913.88
负债合计		4,954,024,463.49	4,750,973,151.66
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		797,043,812.49	798,313,647.55
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		181,339,184.23	181,339,184.23
一般风险准备			
未分配利润		1,265,491,742.13	1,117,660,553.45
所有者权益（或股东权益）		2,618,816,886.85	2,472,255,533.23

合计			
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		7,572,841,350.34	7,223,228,684.89

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

利润表
2014 年 1—6 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		3,999,010,564.84	4,279,751,820.20
减：营业成本		3,119,629,073.51	3,449,342,244.11
营业税金及附加		32,112,317.84	46,888,936.14
销售费用		271,880,138.82	191,581,225.75
管理费用		238,182,846.14	226,761,338.81
财务费用		69,489,710.99	89,516,772.53
资产减值损失		52,382,011.45	56,121,572.24
加：公允价值变动收益 (损失以“－”号填列)			
投资收益(损失以 “－”号填列)		1,810,572.42	703,676.84
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)		217,145,038.51	220,243,407.46
加：营业外收入		9,365,703.92	2,407,325.31
减：营业外支出		3,172,929.90	533,421.49
其中：非流动资产 处置损失			
三、利润总额(亏损总额 以“－”号填列)		223,337,812.53	222,117,311.28
减：所得税费用		38,012,409.05	44,045,862.24
四、净利润(净亏损以“－” 号填列)		185,325,403.48	178,071,449.04
五、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.494	0.475
(二) 稀释每股收益		0.494	0.475
六、其他综合收益		-1,269,835.06	-5,087,548.80
七、综合收益总额		184,055,568.42	172,983,900.24

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

现金流量表
2014 年 1—6 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		2,863,519,842.84	3,014,139,709.92
收到的税费返还			5,194,285.25
收到其他与经营活动有关的现金		21,735,033.73	20,952,583.35
经营活动现金流入小计		2,885,254,876.57	3,040,286,578.52
购买商品、接受劳务支付的现金		1,787,387,745.86	2,180,608,630.09
支付给职工以及为职工支付的现金		227,595,683.01	179,866,048.92
支付的各项税费		141,295,097.40	196,985,577.41
支付其他与经营活动有关的现金		251,606,845.11	256,018,978.36
经营活动现金流出小计		2,407,885,371.38	2,813,479,234.78
经营活动产生的现金流量净额		477,369,505.19	226,807,343.74
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,724,880.16	642,000.00
取得投资收益收到的现金		1,850,162.33	715,436.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		163,000.00	
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		4,738,042.49	4,047,223.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		32,692,414.68	67,991,464.55

的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		32,692,414.68	67,991,464.55
投资活动产生的现金流量净额		-27,954,372.19	-63,944,241.05
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		323,160,000.00	1,129,219,426.00
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		323,160,000.00	1,129,219,426.00
偿还债务支付的现金		460,496,818.00	861,956,981.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,885,466.61	92,663,565.65
支付其他与筹资活动有关的现金		1,170,000.00	
筹资活动现金流出小计		528,552,284.61	954,620,546.95
筹资活动产生的现金流量净额		-205,392,284.61	174,598,879.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-98,578.66	-10,302,957.67
五、现金及现金等价物净增加额		243,924,269.73	327,159,024.07
加：期初现金及现金等价物余额		536,110,795.69	531,858,456.67
六、期末现金及现金等价物余额		780,035,065.42	859,017,480.74

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

所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	374,942,148.00	798,313,647.55			181,339,184.23		1,117,660,553.45	2,472,255,533.23
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	374,942,148.00	798,313,647.55			181,339,184.23		1,117,660,553.45	2,472,255,533.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-1,269,835.06					147,831,188.68	146,561,353.62
（一）净利润							185,325,403.48	185,325,403.48
（二）其他综合收益		-1,269,835.06						-1,269,835.06
上述（一）和（二）小计		-1,269,835.06					185,325,403.48	184,055,568.42
（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							-37,494,214.80	-37,494,214.80
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-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	797,043,812.49			181,339,184.23		1,265,491,742.13	2,618,816,886.85

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	804,997,231.93			156,799,599.53		934,298,505.93	2,271,037,485.39
加:会计政策变更								
前期差错更正					-3,034,750.51		-27,312,754.60	-30,347,505.11
其他								
二、本年初余额	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)		-5,087,548.80					140,577,234.24	135,489,685.44

少以“一”号填列)								
(一) 净利润							178,071,449.04	178,071,449.04
(二) 其他综合收益		-5,087,548.80						-5,087,548.80
上述(一)和(二)小计		-5,087,548.80					178,071,449.04	172,983,900.24
(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							-37,494,214.80	-37,494,214.80
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-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	799,909,683.13			153,764,849.02		1,047,562,985.57	2,376,179,665.72

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

二、 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有限公司，本公司的实际控制人为中国化工集团公司。

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

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

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

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

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

2009 年 12 月 21 日，中国昊华化工（集团）总公司与中国化工橡胶总公司签署了《国有股权划转协议书》，中国昊华化工（集团）总公司将所持公司股份 159,642,148 股（占公司总股本的 42.58%）无偿划转给中国化工橡胶总公司。2010 年 1 月 7 日，国务院国资委以国资产权[2010]3 号文批准了以上股权划转事宜。因中国昊华化工（集团）总公司持有风神股份中的 59,642,148 股为限售流通股，尚不具备划转条件，双方于 2010 年 8 月 31 日签署了《国有股权划转的补充协议》，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（前身“中国化工橡胶总公司”，2013 年 1 月 17 日整体改制变更为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（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 2014 年 6 月 30 日，公司股本总数 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进出口业务；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出口业务；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。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明：

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

(三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(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:

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算:

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：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

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

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	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：	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

(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

加权平均法

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

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

(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方法

(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原有子公司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、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

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
电子设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	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/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，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) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

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

公司 2013 年半年度会计数据相应进行调整。

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

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%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

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%

(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：GF201114100009），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。

五、 会计报表附注

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	139,710.88	/	/	65,811.15
人民币	/	/	139,710.88	/	/	65,811.15
银行存款：	/	/	779,895,354.54	/	/	536,044,984.54
人民币	/	/	405,359,442.21	/	/	177,158,141.52
美元	59,324,016.90	6.1528	365,008,811.19	55,996,268.08	6.0969	341,403,646.86
欧元	1,134,908.29	8.3946	9,527,101.14	2,076,660.39	8.4189	17,483,196.16
其他货币资金：	/	/	2,635,260.22	/	/	1,862,985
人民币	/	/	2,635,260.22	/	/	1,862,985
合计	/	/	782,670,325.64	/	/	537,973,780.69

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	173,768,722.18	708,267,471.93
商业承兑汇票	43,000,000.00	40,000,000.00
合计	216,768,722.18	748,267,471.93

(三) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄组合合计	1,595,076,705.10	100	55,266,941.56	3.46	872,996,706.67	100	33,827,023.15	3.87

提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款								
组 合 小 计	1,595,076,705.10	100	55,266,941.56	3.46	872,996,706.67	100	33,827,023.15	3.87
合 计	1,595,076,705.10	/	55,266,941.56	/	872,996,706.67	/	33,827,023.15	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账 面 余 额		坏 账 准 备	账 面 余 额		坏 账 准 备
	金 额	比 例 (%)		金 额	比 例 (%)	
1 年 以 内 小 计	1,572,075,579.84	98.56	47,162,267.40	838,871,504.83	96.09	25,166,145.14
1 至 2 年	14,979,061.51	0.94	748,953.08	26,103,137.59	2.99	1,305,156.88
2 至 3 年	118,652.11	0.01	11,865.21	118,652.61	0.01	11,865.26
3 至 4 年	656,459.58	0.04	196,937.87	656,459.58	0.08	196,937.87
4 至 5 年	166,723.44	0.01	66,689.38	166,723.44	0.02	66,689.38
5 年 以 上	7,080,228.62	0.44	7,080,228.62	7,080,228.62	0.81	7,080,228.62
合 计	1,595,076,705.10	100	55,266,941.56	872,996,706.67	100	33,827,023.15

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例 (%)
客户 1	客户	332,069,045.37	1 年以内	20.82
客户 2	客户	67,610,963.56	1 年以内	4.24
客户 3	客户	63,125,342.00	1 年以内	3.96
客户 4	客户	61,508,260.54	1 年以内	3.86
客户 5	客户	49,871,700.07	1 年以内	3.12
合 计	/	574,185,311.54	/	36.00

(四) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种 类	期 末 数				期 初 数			
	账 面 余 额		坏 账 准 备		账 面 余 额		坏 账 准 备	
	金 额	比 例 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								

按账龄组合计提坏账准备的应收账款	26,493,253.15	100	4,237,230.44	15.99	18,325,783.90	100	4,594,885.11	25.07
组合小计	26,493,253.15	100	4,237,230.44	15.99	18,325,783.90	100	4,594,885.11	25.07
合计	26,493,253.15	/	4,237,230.44	/	18,325,783.90	/	4,594,885.11	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	20,529,284.24	77.49	615,878.53	9,996,657.05	54.55	299,899.71
1至2年	2,155,342.58	8.14	107,767.13	3,233,934.05	17.65	161,696.70
2至3年	60,917.78	0.23	6,091.78	748,671.24	4.09	74,867.12
3至4年	21,736.50	0.08	6,520.95	43,233.80	0.24	12,970.14
4至5年	375,000.00	1.42	150,000.00	429,727.21	2.34	171,890.88
5年以上	3,350,972.05	12.64	3,350,972.05	3,873,560.55	21.13	3,873,560.56
合计	26,493,253.15	100	4,237,230.44	18,325,783.90	100	4,594,885.11

2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	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	收回金额	转回坏账准备金额
刘万江	催收	按账龄计提	436,855.50	436,855.50	436,855.50
员工备用金	催收	按账龄计提	85,733.00	85,733.00	85,733.00
合计	/	/	522,588.50	/	/

3、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(五) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	271,070,929.25	90.93	181,274,719.23	91.74
1至2年	27,054,368.21	9.07	16,323,733.85	8.26
合计	298,125,297.46	100	197,598,453.08	100

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国化工橡胶有限公司	52,944,809.44		46,331,346.13	
合计	52,944,809.44		46,331,346.13	

(六) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	214,856,605.94	7,682,828.10	207,173,777.84	215,259,139.15	7,682,828.10	207,576,311.05
在产品	70,489,642.14		70,489,642.14	29,238,165.30		29,238,165.30
库存商品	747,599,764.10	46,809,271.67	700,790,492.43	832,412,721.24	40,738,150.49	791,674,570.75
周转材料	6,101,942.06		6,101,942.06	4,969,344.23		4,969,344.23
合计	1,039,047,954.24	54,492,099.77	984,555,854.47	1,081,879,369.92	48,420,978.59	1,033,458,391.33

2、 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	7,682,828.10				7,682,828.10
库存商品	40,738,150.49	31,299,747.71		25,228,626.53	46,809,271.67
合计	48,420,978.59	31,299,747.71		25,228,626.53	54,492,099.77

(七) 可供出售金融资产:

1、 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	33,644,234.60	37,647,805.72
合计	33,644,234.60	37,647,805.72

2、 截至报告期末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

单位: 元 币种: 人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计

公允价值	33,644,234.60	33,644,234.60
------	---------------	---------------

(八) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	5,108,027,254.12	29,659,623.33		24,772,151.10	5,112,914,726.35
其中: 房屋及建筑物	1,298,591,172.23	6,313,088.65		1,030,508.44	1,303,873,752.44
机器设备	3,703,717,082.08	14,193,508.99		22,226,606.29	3,695,683,984.78
运输工具	46,991,399.34	2,334,563.20		1,387,105.13	47,938,857.41
电子设备及其他	58,727,600.47	6,818,462.49		127,931.24	65,418,131.72
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	1,600,080,679.81	155,300,259.60		16,147,170.13	1,739,233,769.28
其中: 房屋及建筑物	215,773,449.73	17,851,186.80		298,516.05	233,326,120.48
机器设备	1,351,579,165.74	130,232,926.26		14,611,804.12	1,467,200,287.88
运输工具	19,286,598.68	3,581,143.07		1,123,966.46	21,743,775.29
电子设备及其他	13,441,465.66	3,635,003.47		112,883.50	16,963,585.63
三、固定资产账面净值合计	3,507,946,574.31	/		/	3,373,680,957.07
其中: 房屋及建筑物	1,082,817,722.50	/		/	1,070,547,631.96
机器设备	2,352,137,916.34	/		/	2,228,483,696.90
运输工具	27,704,800.66	/		/	26,195,082.12
电子设备及其他	45,286,134.81	/		/	48,454,546.09
四、减值准备合计	36,236,000.12	/		/	33,126,992.46
其中: 房屋及建筑物	9,129,484.92	/		/	9,129,484.92
机器设备	27,024,419.38	/		/	23,919,996.76
运输工具	82,095.82	/		/	77,510.78
电子设备及其他		/		/	
五、固定资产账面价值合计	3,471,710,574.19	/		/	3,340,553,964.61
其中: 房屋及建筑物	1,073,688,237.58	/		/	1,061,418,147.04
机器设备	2,325,113,496.96	/		/	2,204,563,700.14

运输工具	27,622,704.84	/	/	26,117,571.34
电子设备及其他	45,286,134.81	/	/	48,454,546.09

本期折旧额：155,300,259.60 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：27,412,075.50 元。

2、 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	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

单位：元 币种：人民币

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

(九) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	69,855,006.46		69,855,006.46	50,463,432.91		50,463,432.91

(十) 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	87,786.58	583,241	527,157.33	143,870.25
合计	87,786.58	583,241	527,157.33	143,870.25

(十一) 固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
机器设备	1,457,854.93	2,790,224.74	报废尚未处理
合计	1,457,854.93	2,790,224.74	/

(十二) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	33,838,231.26	756,216.44		34,594,447.70
(1).商标	6,017,991.40	426,755.13		6,444,746.53

(2).软件	1,240,745.48	150,943.40		1,391,688.88
(3).非专利技术	6,204,300.78			6,204,300.78
(4).专利技术	365,920.00	178,517.91		544,437.91
(5).土地使用权	20,009,273.60			20,009,273.60
二、累计摊销合计	8,970,068.58	1,295,283.62		10,265,352.20
(1).商标	2,473,791.93	310,895.36		2,784,687.29
(2).软件	679,420.69	131,496.79		810,917.48
(3).非专利技术	4,032,795.51	620,430.08		4,653,225.59
(4).专利技术	70,139.16	25,734.25		95,873.41
(5).土地使用权	1,713,921.29	206,727.14		1,920,648.43
三、无形资产账面净值合计	24,868,162.68	-539,067.18		24,329,095.50
(1).商标	3,544,199.47	115,859.77		3,660,059.24
(2).软件	561,324.79	19,446.61		580,771.40
(3).非专利技术	2,171,505.27	-620,430.08		1,551,075.19
(4).专利技术	295,780.84	152,783.66		448,564.50
(5).土地使用权	18,295,352.31	-206,727.14		18,088,625.17
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	24,868,162.68	-539,067.18		24,329,095.50
(1).商标	3,544,199.47	115,859.77		3,660,059.24
(2).软件	561,324.79	19,446.61		580,771.40
(3).非专利技术	2,171,505.27	-620,430.08		1,551,075.19
(4).专利技术	295,780.84	152,783.66		448,564.50
(5).土地使用权	18,295,352.31	-206,727.14		18,088,625.17

本期摊销额：1,295,283.62 元。

(十三) 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
模具	96,084,656.64	10,430,344.45	17,463,032.84		89,051,968.25
合计	96,084,656.64	10,430,344.45	17,463,032.84		89,051,968.25

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
可抵扣亏损	4,277,049.45	4,277,049.45
坏账准备	9,045,759.18	5,763,286.24
存货跌价准备	8,173,814.97	7,263,146.79
固定资产减值准备	4,969,048.87	5,435,400.02
职工工资	2,308,265.91	5,165,001.44
职工教育经费	2,183,038.73	1,900,067.21

预提费用	13,442,034.35	14,483,330.83
递延收益	5,453,999.98	5,746,178.56
收入确认的暂时性差异		3,685,161.44
其他负债	618,718.82	1,174,871.79
小计	50,471,730.26	54,893,493.77
递延所得税负债:		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	616,654.94	625,510.84
小计	616,654.94	625,510.84

(十五) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	38,421,908.26	21,082,263.74			59,504,172.00
二、存货跌价准备	48,420,978.59	31,299,747.71		25,228,626.53	54,492,099.77
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	36,236,000.12			3,109,007.66	33,126,992.46
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	123,078,886.97	52,382,011.45		28,337,634.19	147,123,264.23

(十六) 其他非流动资产:

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未实现售后租回损益	41,175,287.98	44,431,743.46
预付设备工程款	76,639,981.69	71,384,494.67
合计	117,815,269.67	115,816,238.13

(十七) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	630,696,000.00	612,752,000.00
信用借款	353,820,000.00	452,422,500.00
合计	984,516,000.00	1,065,174,500.00

(十八) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	240,705,815.33	322,298,125.97
银行承兑汇票	26,352,602.09	127,885,350.00
合计	267,058,417.42	450,183,475.97

下一会计期间（下半年）将到期的金额 267,058,417.42 元。

(十九) 应付账款：

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

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十) 预收账款：

1、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十一) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	34,433,342.94	148,060,429.17	167,105,332.66	15,388,439.45
二、职工福利费		14,942,401.22	14,942,401.22	
三、社会保险费		41,138,675.05	41,138,675.05	
养老保险		25,239,321.96	25,239,321.96	
医疗保险		8,861,128.40	8,861,128.40	
失业保险		2,601,063.99	2,601,063.99	
工伤保险		1,239,660.82	1,239,660.82	
生育保险		990,979.88	990,979.88	
补充养老保险（企业年金）		2,206,520.00	2,206,520.00	
四、住房公积金		6,070,246.00	6,070,246.00	

五、辞退福利	2,146,875.45	1,179,196.00	1,179,196.00	2,146,875.45
六、其他				
工会经费	486,229.05	3,392,688.32	3,386,475.08	492,442.29
职工教育经费	12,667,114.76	2,619,512.69	733,035.94	14,553,591.51
合计	49,733,562.20	217,403,148.45	234,555,361.95	32,581,348.70

(二十二) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-41,912,518.46	-44,300,728.51
消费税	3,667,736.81	3,234,715.94
营业税		567.9
企业所得税	-27,084,235.34	3,582,484.85
个人所得税	443,693.38	235,503.10
城市维护建设税	-268,415.88	825,577.28
房产税	2,162,342.28	2,605,403.28
土地使用税	3,418,341.79	3,418,341.79
教育费附加	-191,725.63	584,155.32
印花税	235,244.90	301,759.80
车船使用税		-49,967.40
其他		46,870.88
合计	-59,529,536.15	-29,515,315.77

(二十三) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	2,230,767.72	2,383,139.69
短期借款应付利息	1,227,186.44	1,310,465.50
合计	3,457,954.16	3,693,605.19

(二十四) 其他应付款:

- 1、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十五) 1 年内到期的非流动负债:

- 1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	380,000,000.00	90,000,000.00
合计	380,000,000.00	90,000,000.00

- 2、 1 年内到期的长期借款

- (1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	380,000,000.00	90,000,000.00
合计	380,000,000.00	90,000,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
国家开发银行股份有限公司河南省分行	2011 年 3 月 4 日	2014 年 4 月 18 日	人民币	6.55		40,000,000.00
国家开发银行股份有限公司河南省分行	2011 年 3 月 4 日	2014 年 10 月 20 日	人民币	6.55	40,000,000.00	40,000,000.00
中国银行股份有限公司焦作分行	2011 年 3 月 31 日	2014 年 3 月 25 日	人民币	6.15		5,000,000.00
中国银行股份有限公司焦作分行	2011 年 4 月 27 日	2014 年 4 月 26 日	人民币	6.15		5,000,000.00
中国进出口银行北京分行	2012 年 6 月 29 日	2015 年 6 月 29 日	人民币	4.20	300,000,000	
国家开发银行股份有限公司河南省分行	2011 年 3 月 4 日	2015 年 4 月 20 日	人民币	6.55	40,000,000	
合计	/	/	/	/	380,000,000.00	90,000,000.00

(二十六) 长期借款：

1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	1,145,000,000.00	1,485,000,000.00
国债转贷资金借款	2,882,728.00	3,294,546.00
合计	1,147,882,728.00	1,488,294,546.00

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
1.国家开发银行股份有限公司河南省分行	2011 年 5 月 31 日	2023 年 3 月 3 日	人民币	6.55	200,000,000.00	200,000,000.00
2.中国进出口银行北京分行	2013 年 5 月 17 日	2015 年 9 月 25 日	人民币	4.20	200,000,000.00	200,000,000.00
3.中国进出口银	2013 年 3	2015 年 9	人民币	4.20	200,000,000.00	200,000,000.00

行北京分行	月 26 日	月 25 日				
4.中国进出口银行北京分行	2012 年 10 月 30 日	2015 年 10 月 30 日	人民币	4.51	150,000,000.00	150,000,000.00
5.中国进出口银行北京分行	2013 年 8 月 12 日	2016 年 6 月 20 日	人民币	5.54	115,000,000.00	115,000,000.00
合计	/	/	/	/	865,000,000.00	865,000,000.00

(二十七) 长期应付款:

1、 金额前五名长期应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

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

(二十八) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
15 万套工程子午胎的政府补助	36,359,999.88	38,307,857.04
技术中心创新能力项目建设资金	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	39,359,999.88	41,307,857.04

(二十九) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	374,942,148						374,942,148

(三十) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股本溢价)	785,393,185.49			785,393,185.49
其他资本公积	12,920,462.06		1,269,835.06	11,650,627.00
合计	798,313,647.55		1,269,835.06	797,043,812.49

(三十一) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	181,339,184.23			181,339,184.23
合计	181,339,184.23			181,339,184.23

(三十二) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	1,117,660,553.45	/

调整后 年初未分配利润	1,117,660,553.45	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	185,325,403.48	/
应付普通股股利	37,494,214.80	
期末未分配利润	1,265,491,742.13	/

(三十三) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,973,758,577.20	4,249,670,770.73
其他业务收入	25,251,987.64	30,081,049.47
营业成本	3,119,629,073.51	3,449,342,244.11

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轮胎	3,973,758,577.20	3,106,568,683.64	4,249,670,770.73	3,433,897,554.49
合计	3,973,758,577.20	3,106,568,683.64	4,249,670,770.73	3,433,897,554.49

3、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,213,462,923.97	1,734,801,896.01	2,725,606,813.85	2,270,737,391.41
国外	1,760,295,653.23	1,371,766,787.63	1,524,063,956.88	1,163,160,163.08
合计	3,973,758,577.20	3,106,568,683.64	4,249,670,770.73	3,433,897,554.49

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	590,311,442.00	14.86
客户 2	124,005,721.36	3.12
客户 3	97,638,419.28	2.46
客户 4	90,521,043.75	2.28
客户 5	80,912,154.01	2.03
合计	983,388,780.40	24.75

(三十四) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	24,243,271.20	28,819,663.93	按应税销售收入计征（除子午线轮胎外的轮胎销售）
营业税	1,135.80	567.9	按应税营业收入计征

城市维护建设税	4,833,262.04	10,975,855.56	按实际缴纳的营业税、 增值税及消费税计征
教育费附加	3,034,648.80	7,092,848.75	
合计	32,112,317.84	46,888,936.14	/

(三十五) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	165,641,030.89	173,082,613.35
修理费	16,330,284.24	14,127,706.27
人员费用	22,171,869.66	16,468,701.36
税金	12,908,319.17	13,991,452.62
差旅费	604,174.10	569,350.83
其他费用	20,527,168.08	8,521,514.38
合计	238,182,846.14	226,761,338.81

(三十六) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	69,633,564.39	79,378,701.18
减：利息收入	-1,393,174.98	-1,700,431.10
汇兑损益（收益“-”）	-5,838,078.53	1,825,406.55
其他	7,087,400.11	10,013,095.90
合计	69,489,710.99	89,516,772.53

(三十七) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		638,000.00
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	1,810,572.42	65,676.84
合计	1,810,572.42	703,676.84

(三十八) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	21,082,263.74	18,984,423.85
二、存货跌价损失	31,299,747.71	37,137,148.39
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	52,382,011.45	56,121,572.24

(三十九) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	192,560.41		
其中: 固定资产处置利得	192,560.41		
政府补助	8,577,857.16	1,947,857.16	
其他	595,286.35	459,468.15	
合计	9,365,703.92	2,407,325.31	

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
产业振兴规划财政奖励资金	1,947,857.16	1,947,857.16	十五万套项目, 财建【2010】237 号
2013 国家科技支撑计划课题经费	130,000.00		国科发财【2013】373 号
2013 年智能制造装备补助资金	5,000,000.00		豫财建【2013】478 号
2013 年工业企业能源管理中心建设示范项目中央财政补助资金	1,500,000.00		焦财建【2013】438 号
合计	8,577,857.16	1,947,857.16	/

(四十) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,926,572.91		
其中: 固定资产处置损失	2,926,572.91		
对外捐赠	5,760.00	30,200.00	
其他	240,596.99	503,221.49	
合计	3,172,929.90	533,421.49	

(四十一) 所得税费用:

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	33,590,645.54	44,760,319.78
递延所得税调整	4,421,763.51	-714,457.54
合计	38,012,409.05	44,045,862.24

(四十二) 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=PO÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

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×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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。

(四十三) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

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	-59,039.36	-5,985,351.52
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	8,855.90	897,802.72
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-1,219,651.60	
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		

小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-1,269,835.06	-5,087,548.80

(四十四) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	185,325,403.48	178,071,449.04
加：资产减值准备	52,382,011.45	56,121,572.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	155,300,259.60	131,318,555.23
无形资产摊销	1,295,283.62	1,253,475.78
长期待摊费用摊销	17,463,032.84	15,501,655.55
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）	2,734,012.50	
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）	70,803,564.39	79,324,617.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,810,572.42	-715,436.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,421,763.51	-714,457.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,855.90	-897,802.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	48,902,536.86	-173,903,644.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-207,381,574.62	-381,412,881.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	147,942,639.88	322,860,240.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	477,369,505.19	226,807,343.74
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	780,035,065.42	859,017,480.74
减：现金的期初余额	536,110,795.69	531,858,456.67
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	243,924,269.73	327,159,024.07

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一、现金	780,035,065.42	536,110,795.69
其中：库存现金	139,710.88	65,811.15
可随时用于支付的银行存款	779,895,354.54	536,044,984.54
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	780,035,065.42	536,110,795.69

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国化工橡胶有限公司	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) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国化工集团公司	其他	710932515
河南轮胎集团有限责任公司	其他	712633295
中车(北京)汽修连锁有限公司	母公司的全资子公司	733486669
中国化工橡胶桂林轮胎有限公司	母公司的控股子公司	574576439
北京橡胶工业研究设计院	其他	400001491
中国化工财务有限公司	其他	100019622
沈阳子午线轮胎模具有限公司	其他	715781074
北京蓝星清洗有限公司	其他	553087054
昊华工程有限公司	其他	777652403
益阳橡胶塑料机械集团有限公司	其他	187082009
益阳益神橡胶机械有限公司	其他	616681211
桂林橡胶机械厂	其他	19885350X
福建华橡自控技术股份有限公司	其他	726434799
华斯防腐工程有限公司	其他	625911250

中国化工信息中心	其他	400000034
北京蓝星节能投资管理有限公司	其他	558558847

(三) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京蓝星清洗有限公司	清洗剂	市场定价	61,538.46	0.00	123,076.92	0.00
福建华橡自控技术股份有限公司	设备及配件	市场定价	15,555,555.56	33.24	108,367.51	0.03
中国化工橡胶有限公司	合成胶采购	市场定价	236,954,702.81	7.77	321,974,376.73	8.66
中国化工信息中心	系统和软件	市场定价	327,971.29	0.70	833,422.84	0.23
中橡集团炭黑工业研究设计院	炭黑采购	市场定价	130,673.08	0.00		

2、 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
风神轮胎股份有限公司	河南轮胎集团有限责任公司	房屋	2013年6月1日	2015年5月31日	市场定价	45,432.00

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

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	年度确认的租赁费
河南轮胎集团有限责任公司	风神轮胎股份有限公司	土地	2014年1月1日	2015年12月31日	1,320,000.00
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	2014年1月1日	2015年12月31日	474,675.77

3、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
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年3月31日~2014年3月25日	是
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年4月27日~2014年4月26日	是
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年2月26日~2014年2月21日	是
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	182,907,000.00	2013年11月28日~2014年5月28日	是
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	184,584,000.00	2013年8月14日~2014年8月13日	否
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	61,528,000.00	2013年9月3日~2014年9月2日	否
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	30,764,000.00	2013年9月25日~2014年9月2日	否
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	30,764,000.00	2013年9月26日~2014年9月2日	否
中国化工橡胶有限公司	风神轮胎股份有限公司	123,056,000.00	2014年5月8日~2015年4月23日	否
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年9月16日~2014年9月16日	否
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年11月8日~2014年9月16日	否
中国化工橡胶有限公司	风神轮胎股份有限公司	100,000,000.00	2014年3月17日~2015年3月17日	否
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	300,000,000.00	2012年6月29日~2015年6月29日	否
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	150,000,000.00	2012年10月30日~2015年10月30日	否
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	200,000,000.00	2013年3月26日~2015年9月25日	否
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	200,000,000.00	2013年5月17日~2015年9月25日	否
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	115,000,000.00	2013年6月20日~2016年6月20日	否
中国化工集团公司	风神轮胎股份有限公司	560,000,000.00	2011年3月4日~2023年3月3日	否

(四) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	中国化工橡胶	52,944,809.44		46,331,346.13	

	有限公司				
--	------	--	--	--	--

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京蓝星清洗有限公司	176,460.00	154,460.00
其他应付款	河南轮胎集团有限责任公司	1,077,284.00	1,377,393.19
其他应付款	北京蓝星节能投资管理有限公司	5,814.00	5,814.00
其他应付款	沈阳子午线轮胎模具有限公司	350,412.55	350,412.55
其他应付款	福建华橡自控技术股份有限公司	5,811,806.99	
其他应付款	益阳益神橡胶机械有限公司	5,405,981.50	6,885,981.50
其他应付款	北京橡胶工业研究设计院	2,566,289.74	2,766,289.74
其他应付款	华斯防腐工程有限公司	56,000.00	56,000.00
其他应付款	益阳橡胶塑料机械集团有限公司	10,672,922.50	12,958,836.12
其他应付款	中国化工信息中心	1,620,445.83	1,502,945.83
其他应付款	中国化工集团公司	4,518,156.00	5,688,156.00

七、 股份支付:

无

八、 或有事项:

无

九、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

2014年6月20日,公司控股股东中国化工橡胶有限公司(以下简称"橡胶公司")按照中国证监会《上市公司监管指引第4号--上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》和河南证监局的通知要求,对公司股东尚未履行完毕的承诺情况重新规范。规范后的《关于避免同业竞争的承诺函》具体内容如下:

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中国化工集团公司(以下简称"中国化工")旗下轮胎资产整合平台,按照相关法律法规和中国证监会关于解决同业竞争的要求,在中国化工旗下的轮胎企业或资产具备进入上市公司条件时,经国有资产、证券监管等主管部门批准后,依照法定程序确定选择定向增发、吸收合并、现金购买等有效方式将轮胎资产注入风神股份。

3、橡胶公司将于2017年12月31日之前向风神股份提交将中国化工旗下轮胎资产注入风神股份的具体方案。在2017年12月31日前,如橡胶公司未能向风神股份提交轮胎资产注入方案,或轮胎资产注入方案未能获得风神股份的董事会或股东大会审议通过或审批机关的批准同意的,橡胶公司将采取包括但不限于委托风神股份管理相关轮胎业务或资产、向不关联的第三方出售轮胎业务或资产等适当方式来解决与风神股份的同业竞争。

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-2,734,012.50
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	8,577,857.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	348,929.36
所得税影响额	-928,916.10
合计	5,263,857.92

(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	
		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	7.28	0.494	0.494
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.07	0.480	0.480

第八节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人，主管会计的负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：王锋
风神轮胎股份有限公司
2014 年 8 月 8 日