

公司代码：600469

公司简称：风神股份

# 风神轮胎股份有限公司

# 2016 年半年度报告

（股票代码：600469）



2016 年 8 月

# 风神轮胎股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司无半年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

无

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	公司债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	24
第十一节	备查文件目录.....	118

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
本公司、公司、风神股份、风神轮胎	指	风神轮胎股份有限公司
中国橡胶	指	中国化工橡胶有限公司
中车双喜	指	中车双喜轮胎有限公司
黄海有限	指	青岛黄海橡胶有限公司
倍耐力	指	PirelliTyreS.p.A
倍耐力工业胎	指	PirelliIndustrialS.r.l.
焦作风神	指	焦作风神轮胎有限责任公司
指定信息披露媒体	指	上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
报告期末	指	2016 年 6 月 30 日

## 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	
公司的中文简称	风神股份	
公司的外文名称	AEOLUSTYRE CO., LTD.	
公司的外文名称缩写	AEOLUS	
公司的法定代表人	白忻平	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘新军	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	security@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
报告期内变更情况查询索引	报告期内未变更

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

#### 五、公司股票简况

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

#### 六、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年5月11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	914100007126348530
税务登记号码	914100007126348530
组织机构代码	914100007126348530
报告期内注册变更情况查询索引	

#### 七、其他有关资料

无

### 第三节 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(%)
营业收入	2,853,746,727.04	3,304,479,301.68	-13.64
归属于上市公司股东的净利润	144,128,637.30	146,712,490.18	-1.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	145,832,412.20	142,594,897.32	2.27
经营活动产生的现金流量净额	286,140,604.31	544,177,511.86	-47.42

	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	2,733,286,243.92	2,969,072,254.62	-7.94
总资产	6,443,549,170.12	6,870,071,565.80	-6.21

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同 期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.256	0.391	-34.53
稀释每股收益(元/股)	0.256	0.391	-34.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.259	0.380	-31.84
加权平均净资产收益率(%)	4.74	5.17	减少0.43个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.80	5.02	减少0.22个百分点

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-9,362,813.64	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,237,857.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得		

投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	120,515.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	300,666.17	

合计	-1,703,774.90
----	---------------

## 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

2016 年是国家“十三五”规划的开局之年，也是我国经济进入新常态运行的第二年。在改革创新深入推进和宏观政策效应不断释放的共同作用下，国民经济保持了总体平稳、稳中有进、稳中有好的发展态势，为完成全年经济目标奠定了较好基础。但也要看到，国内外环境依然复杂严峻，经济下行压力仍然较大。

面对严峻形势和复杂局面，根据中国化工集团公司“一个中心、两个重点”的年度工作指导思想，依据年初制定的工作大纲，结合自身发展实际和倍耐力公司战略协同的契机，公司继续在“三个满意”（客户满意、股东满意、员工满意）引领下，围绕“精益化&协同发展”年度工作主题，实施差异化竞争策略，公司的产品品质、运营质量和品牌影响力不断提升。

1、社会贡献依然显著。2016 年上半年公司上交税金 1.29 亿元，同比下降 2.8%；地税 6052 万元，同比增长 8.3%）。

2、盈利能力保持行业优势。2016 年上半年实现利润总额 1.75 亿元，位居行业第 5 位。

3、销售利润率同比提升。今年以来，受国内 RT 市场需求低迷和国际市场“双反”、汇率贬值等因素影响，营业收入同比下降 13.64%，但公司始终坚持不均衡采购理念，持续降低原材料采购成本，加强成本费用预算目标管控，确保销售收入利润率由去年上半年的 5.67%提高至 6.15%。

### (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	2,853,746,727.04	3,304,479,301.68	-13.64
营业成本	2,251,448,579.41	2,649,273,657.10	-15.02
销售费用	215,183,166.76	250,190,982.15	-13.99
管理费用	159,614,569.75	169,299,917.45	-5.72
财务费用	3,988,775.65	30,335,512.02	-86.85
经营活动产生的现金流量净额	286,140,604.31	544,177,511.86	-47.42
投资活动产生的现金流量净额	-34,267,258.10	-12,361,956.64	-177.20
筹资活动产生的现金流量净额	-639,616,115.88	-348,349,215.28	-83.61
研发支出	79,338,398.99	105,218,112.53	-24.60

营业收入变动原因说明:本期产品价格随材料价格下降所致;

营业成本变动原因说明:本期采购价格下降导致材料成本下降所致;

销售费用变动原因说明:本期运输费用减少所致;



管理费用变动原因说明:本期研发投入减少所致;

财务费用变动原因说明:本期利息支出减少所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期销售回款现款回收减少所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期收回投资及取得投资收益减少所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期分配股利增加所致;

研发支出变动原因说明:本期研发投入减少所致。

## (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 (%)
工业	2,834,588,807.46	2,228,728,539.72	21.37	-10.89	-11.94	增加 0.94 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	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	2,834,588,807.46	2,228,728,539.72	21.37	-10.89	-11.94	增加 0.94 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	1,440,175,889.57	-11.69
国外	1,394,412,917.89	-10.05

## (三) 核心竞争力分析

### (一) 品牌

公司在 2016 中国化工企业 500 强发布会暨创新与变革——化工大企业高峰论坛上,荣获 2016 中国化工企业 500 强、2016 中国化工百强上市公司;由世界品牌实验室 (World Brand Lab) 主

办的在北京举行的“世界品牌大会”，发布了2016年（第十三届）《中国500最具价值品牌》，公司连续第13年蝉联榜单，品牌价值191.66亿元，排名第185位，比2015年前移10位；2016中国橡胶年会隆重发布了2016年度中国橡胶工业百强企业，公司以主营业务收入63.58亿元荣登百强榜第七位；河南日报公布了河南省2015年度国税纳税百强排行榜。公司以45911万元的实纳税额排河南省国家税务局纳税百强第30位，比2014年度前移10位。

## （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”，2015年1月24日公司以753分的高分，再次通过全国六西格玛管理持续推进先进企业评审。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。公司卡客车轮胎产品通过了美国环保署（EPA）SMARTWAY验证，在欧盟标签法规测试中取得了B/C等级，噪音已经达到欧盟2016年限值要求。高性能乘用车子午胎取得了欧盟标签法规测试双B等级，达到了国内同类产品的最高等级。2016年上半年，公司申报专利23项，其中发明专利3项，实用新型4项，外观设计16项。公司运梁车提梁机专用子午线轮胎（20.5/23.5/26.5R25 AL36）研制获评河南省科技进步二等奖。

## （四）投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

项目名称	期末余额	期初余额	增减变动
可供出售的金融资产	28,930,000.00	34,780,000.00	-16.82%
合计	28,930,000.00	34,780,000.00	-16.82%

### （1）证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	A股股票	601818	光大银行	19,500,000.00	6,000,000	22,560,000	77.98	2,880,000
2	A股股票	600815	厦工股份	10,675,201.68	1,000,000	6,370,000	22.02	2,970,000

3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				30,175,201.68	/	28,930,000	100%	5,850,000

#### 证券投资情况的说明

2001年9月10日,公司出资1,950.00万元认购中国光大银行股份有限公司股份1,000万股,2002年4月30日,中国光大银行股份有限公司用资本公积转增股本,本公司持股数量增加至1,100万股。2010年8月18日,中国光大银行股份有限公司股票在上海证券交易所挂牌交易。2015年3月公司通过二级市场出售光大银行500万股,截止本报告期末,公司所持股权市值为22,560,000.00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,2015年3月公司通过二级市场出售厦工股份562,804股,截止本报告期末,公司所持股权市值为6,370,000.00元。

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

#### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

□适用 √不适用

**(2) 募集资金承诺项目情况**

□适用 √不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

□适用 √不适用

**4、主要子公司、参股公司分析****焦作风神轮胎有限责任公司**

报告期内，系本公司全资子公司，成立于 2016 年 4 月，主要生产乘用车轮胎，注册资本 10000 万元人民币，2016 年 7 月以资本公积 2.5 亿元（人民币，下同）转增为注册资本，增资完成后注册资本由 1 亿元增至 3.5 亿元。截至报告期末，公司总资产 1,131,370,040.20 元，所有者权益 518,859,666.87 元；报告期内实现营业收入 16,986,485.98 元、营业利润-4,197,299.70 元，净利润-3,231,922.16 元。

**5、非募集资金项目情况**

□适用 √不适用

**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**

公司以 2016 年 6 月 27 日为股权登记日，以 2016 年 6 月 28 日为现金红利发放日及除权（除息）日，2016 年 6 月 29 日为新增无限售条件流通股份上市日。以总股本 374,942,148 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10 元（含税），共计派发股利 374,942,148 元，并按每 10 股送 5 股（含税）的比例向全体股东送股，共送股 187,471,074 股，剩余未分配利润结转以后年度。本次利润分配实施后，公司总股本变更为 562,413,222 股。详见公司于 2016 年 5 月 27 日、6 月 21 日在指定信息披露媒体上披露的《风神股份 2015 年年度股东大会决议公告》（临 2016-043）、《风神股份 2015 年度利润分配实施公告》（临 2016-052）。

**(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

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

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无

## 第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

√适用 □不适用

**(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的**

事项概述及类型	查询索引
<p>风神股份购买、出售资产暨关联交易：2016年6月3日，公司与中国橡胶、倍耐力签署了附生效条件的《资产注入协议》；6月28日，各方签署《资产注入协议之补充协议》。公司拟以现金向中国橡胶购买中车双喜100%股权、黄海有限100%股权，交易作价人民币833,823,000元；以现金向倍耐力购买倍耐力工业胎10%股权，交易作价为70,067,516欧元；以现金交易方式向倍耐力出售持有的焦作风神80%股权，交易作价为人民币497,673,280元。本次交易作价以具有从事证券、期货相关业务资格的评估机构中联资产评估集团有限公司出具的评估报告并经国有资产管理部门备案确认的评估结果为基础确定。</p>	<p>2016年6月7日、6月30日、6月30日、7月16日分别在指定媒体上披露的临2016-045、临2016-053、临2016-054、临2016-059。</p>

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况**

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(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
<p>公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司预估2016年日常关联交易的议案》，并提交公司2015年度股东大会审议通过。</p>	<p>《风神轮胎股份有限公司关于预估2016年日常关联交易的公告》已于2016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）。</p>

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
<p>风神股份购买、出售资产暨关联交易：2016年6月3日，公司与中国橡胶、倍耐力签署了附生效条件的《资产注入协议》；6月28日，各方签署《资产注入协议之补充协议》。公司拟以现金向中国橡胶购买中车双喜100%股权、黄海有限100%股权，交易作价人民币833,823,000元；以现金向倍耐力购买倍耐力工业胎10%股权，交易作价为70,067,516欧元；以现金交易方式向倍耐力出售持有的焦作风神80%股权，交易作价为人民币497,673,280元。本次交易作价以具有从事证券、期货相关业务资格的评估机构中联资产评估集团有限公司出具的评估报告并经国有资产管理部门备案确认的评估结果为基础确定。</p>	<p>2016年6月7日、6月30日、6月30日、7月16日分别在指定媒体上披露的临2016-045、临2016-053、临2016-054、临2016-059。</p>

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

无

**六、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用



**2 担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同或交易**

无

**七、承诺事项履行情况**

√适用 □不适用

**(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
与股 改相 关的 承诺								
收购 报告 书或 权益 变动 报告 书中 所作 承诺								
与重 大资 产重 组相 关的 承诺	其 他	风 神 股 份	公司在披露本公告日（2016年6月7日）起6个月内不再筹划重大资产重组事项。	2016年12月7日之前	是	是		
与首 次公 开发 行相 关的								

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

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

## 九、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

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

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

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 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

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 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		187,471,074		187,471,074	562,413,222	100
1、人民币普通股	374,942,148	100		187,471,074		187,471,074	562,413,222	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		187,471,074		187,471,074	562,413,222	100

## 2、 股份变动情况说明

公司以 2016 年 6 月 27 日为股权登记日，以 2016 年 6 月 28 日为现金红利发放日及除权（除息）日，2016 年 6 月 29 日为新增无限售条件流通股份上市日。以总股本 374,942,148 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10 元（含税），共计派发股利 374,942,148 元，并按每 10 股送 5 股（含税）的比例向全体股东送股，共送股 187,471,074 股，剩余未分配利润结转以后年度。本次利润分配实施后，公司总股本变更为 562,413,222 股。详见公司于 2016 年 5 月 27 日、6 月 21 日在指定信息披露媒体上披露的《风神股份 2015 年年度股东大会决议公告》（临 2016-043）、《风神股份 2015 年度利润分配实施公告》（临 2016-052）。

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

无

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、 股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	36,223

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国化工橡胶有限公司	79,821,074	239,463,222	42.58%		无		国有法人
河南轮胎集团有限责任公司	7,308,879	21,926,638	3.90%		冻结	6,300,000	国有法人
北京宏图昌历投资基金管理中心(有限合伙)	3,682,373	11,047,120	1.96%		无		未知
申万菱信资产-工商银行-国金证券股份有限公司	2,535,000	7,605,000	1.35%		未知		未知
焦作通良资产经营有限公司	2,174,914	6,524,742	1.16%		未知		国有法人
中国银行股份有限公司-富兰克林国海潜力组合混合型证券投资基金	-291,614	4,708,350	0.84%		未知		未知
厦门海翼国际贸易有限公司	1,380,000	4,140,000	0.74%		未知		境内非国有法人
焦作市投资公司	812,955	2,438,865	0.43%		未知		国有法人
全慧成	1,336,200	1,336,200	0.24%		未知		未知
赵沛军	1,307,487	1,307,487	0.23%		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国化工橡胶有限公司	239,463,222	人民币普通股	239,463,222				
河南轮胎集团有限责任公司	21,926,638	人民币普通股	21,926,638				
北京宏图昌历投资基金管理中心(有限合伙)	11,047,120	人民币普通股	11,047,120				
申万菱信资产-工商银行-国金证券股份有限公司	7,605,000	人民币普通股	7,605,000				
焦作通良资产经营有限公司	6,524,742	人民币普通股	6,524,742				
中国银行股份有限公司-富兰克林国海潜力组合混合型证券投资基金	4,708,350	人民币普通股	4,708,350				
厦门海翼国际贸易有限公司	4,140,000	人民币普通股	4,140,000				
焦作市投资公司	2,438,865	人民币普通股	2,438,865				
全慧成	1,336,200	人民币普通股	1,336,200				
赵沛军	1,307,487	人民币普通股	1,307,487				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,1、北京宏图昌历投资基金管理中心(有限合伙)为公司实际控制人中国化工集团公司下属企业中国化工资产公司持股公司(详见公告编号:临2015-028);2、在本公司知情范围内除上述之外,股东相互之间不存在关联关系或一致行动人关系。						

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
白忻平	董事、董事长	选举	
王 锋	董事、董事长	离任	因工作变动
肖志兴	独立董事	离任	因个人原因
范小华	独立董事	选举	

**三、其他说明**

无

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：风神轮胎股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(七)、1	927,567,779.41	1,328,537,403.05
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(七)、4	141,091,323.06	337,703,615.55
应收账款	(七)、5	1,084,797,053.61	714,415,010.33
预付款项	(七)、6	50,110,921.24	47,215,914.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(七)、9	9,240,034.14	8,841,994.21
买入返售金融资产			
存货	(七)、10	716,360,085.05	790,271,311.74
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)、12	25,685,397.18	32,466,862.12
流动资产合计		2,954,852,593.69	3,259,452,111.14
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(七)、13	28,930,000.00	34,780,000.00
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	(七)、18	3,109,509,135.41	3,160,703,090.98
在建工程	(七)、19	59,316,289.41	51,946,186.20
工程物资			49,152.94
固定资产清理	(七)、21	4,782,703.29	14,589,080.40
生产性生物资产			
油气资产			



无形资产	(七)、24	26,784,031.49	26,056,763.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(七)、27	112,610,473.00	120,642,007.57
递延所得税资产	(七)、28	51,527,412.56	42,284,065.30
其他非流动资产	(七)、29	95,236,531.27	159,569,108.14
非流动资产合计		3,488,696,576.43	3,610,619,454.66
资产总计		6,443,549,170.12	6,870,071,565.80
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(七)、30	198,936,000.00	389,616,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(七)、33	448,406,662.00	396,696,187.15
应付账款	(七)、34	1,195,568,814.42	1,218,739,553.98
预收款项	(七)、35	77,092,155.10	99,538,760.91
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七)、36	26,277,124.08	37,623,181.66
应交税费	(七)、37	10,433,450.19	9,895,449.32
应付利息	(七)、38	1,447,030.19	2,100,722.45
应付股利			
其他应付款	(七)、40	276,284,229.89	231,037,220.22
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	(七)、42	939,148,800.00	380,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,173,594,265.87	2,765,247,075.69
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	(七)、44	482,059,092.00	1,078,317,310.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	(七)、46	20,000,000.00	20,000,000.00
长期应付职工薪酬	(七)、47	1,259,951.64	1,259,951.64
专项应付款			
预计负债			
递延收益	(七)、50	31,568,571.24	33,516,428.40
递延所得税负债		1,781,045.45	2,658,545.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		536,668,660.33	1,135,752,235.49
负债合计		3,710,262,926.20	3,900,999,311.18

<b>所有者权益</b>			
股本	(七)、51	562,413,222.00	374,942,148.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(七)、53	794,769,086.11	794,769,086.11
减：库存股			
其他综合收益	(七)、55	10,092,590.91	15,065,090.91
专项储备			
盈余公积	(七)、57	239,242,357.14	239,242,357.14
一般风险准备			
未分配利润	(七)、58	1,126,768,987.76	1,545,053,572.46
归属于母公司所有者权益合计		2,733,286,243.92	2,969,072,254.62
少数股东权益			
所有者权益合计		2,733,286,243.92	2,969,072,254.62
负债和所有者权益总计		6,443,549,170.12	6,870,071,565.80

法定代表人：白忻平 主管会计工作负责人：刘新军 会计机构负责人：李小科

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：风神轮胎股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		927,567,779.41	1,328,537,403.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		141,091,323.06	337,703,615.55
应收账款	(十七)、1	959,941,559.03	714,415,010.33
预付款项		50,110,921.24	47,215,914.14
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十七)、2	609,455,301.83	8,841,994.21
存货		716,360,085.05	790,271,311.74
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		25,685,397.18	32,466,862.12
流动资产合计		3,430,212,366.80	3,259,452,111.14
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		28,930,000.00	34,780,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十七)、3	522,091,589.03	
投资性房地产			
固定资产		2,266,726,398.24	3,160,703,090.98

在建工程		52,919,034.95	51,946,186.20
工程物资			49,152.94
固定资产清理		4,782,703.29	14,589,080.40
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		20,022,625.20	26,056,763.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		72,946,530.22	120,642,007.57
递延所得税资产		50,562,035.02	42,284,065.30
其他非流动资产		76,237,289.93	159,569,108.14
非流动资产合计		3,095,218,205.88	3,610,619,454.66
资产总计		6,525,430,572.68	6,870,071,565.80
<b>流动负债：</b>			
短期借款		198,936,000.00	389,616,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		448,406,662.00	396,696,187.15
应付账款		1,195,568,814.42	1,218,739,553.98
预收款项		77,092,155.10	99,538,760.91
应付职工薪酬		26,277,124.08	37,623,181.66
应交税费		7,299,414.30	9,895,449.32
应付利息		1,447,030.19	2,100,722.45
应付股利			
其他应付款		267,123,160.14	231,037,220.22
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		939,148,800.00	380,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,161,299,160.23	2,765,247,075.69
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		482,059,092.00	1,078,317,310.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		20,000,000.00	20,000,000.00
长期应付职工薪酬		1,259,951.64	1,259,951.64
专项应付款			
预计负债			
递延收益		31,568,571.24	33,516,428.40
递延所得税负债		1,781,045.45	2,658,545.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		536,668,660.33	1,135,752,235.49
负债合计		3,697,967,820.56	3,900,999,311.18
<b>所有者权益：</b>			
股本		562,413,222.00	374,942,148.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		794,769,086.11	794,769,086.11
减：库存股			
其他综合收益		10,092,590.91	15,065,090.91
专项储备			
盈余公积		239,242,357.14	239,242,357.14
未分配利润		1,220,945,495.96	1,545,053,572.46
所有者权益合计		2,827,462,752.12	2,969,072,254.62
负债和所有者权益总计		6,525,430,572.68	6,870,071,565.80

法定代表人：白忻平 主管会计工作负责人：刘新军 会计机构负责人：李小科

**合并利润表**  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,853,746,727.04	3,304,479,301.68
其中：营业收入	(七)、59	2,853,746,727.04	3,304,479,301.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,676,253,265.04	3,142,115,202.71
其中：营业成本	(七)、59	2,251,448,579.41	2,649,273,657.10
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	(七)、60	14,301,478.29	27,194,877.50
销售费用	(七)、61	215,183,166.76	250,190,982.15
管理费用	(七)、62	159,614,569.75	169,299,917.45
财务费用	(七)、63	3,988,775.65	30,335,512.02
资产减值损失	(七)、64	31,716,695.18	15,820,256.49
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）	(七)、66		20,028,443.51
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）		177,493,462.00	182,392,542.48
加：营业外收入	(七)、67	7,560,638.51	5,522,008.79
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	(七)、68	9,565,079.58	677,781.90

其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		175,489,020.93	187,236,769.37
减：所得税费用	（七）、69	31,360,383.63	40,524,279.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		144,128,637.30	146,712,490.18
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额	（七）、70	10,092,590.91	-3,835,299.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		10,092,590.91	-3,835,299.92
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		10,092,590.91	-3,835,299.92
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		154,221,228.21	142,877,190.26
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.256	0.391
（二）稀释每股收益（元/股）		0.256	0.391

法定代表人：白忻平 主管会计工作负责人：刘新军 会计机构负责人：李小科

母公司利润表  
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		2,853,746,727.04	3,304,479,301.68
减：营业成本	（十七）、4	2,253,577,305.53	2,649,273,657.10
营业税金及附加		13,965,688.73	27,194,877.50
销售费用		215,183,166.76	250,190,982.15
管理费用		159,587,896.29	169,299,917.45
财务费用		3,988,775.65	30,335,512.02
资产减值损失		27,855,185.04	15,820,256.49

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）			20,028,443.51
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）		179,588,709.04	182,392,542.48
加：营业外收入		100,607,277.21	5,522,008.79
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		9,565,079.58	677,781.90
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		270,630,906.67	187,236,769.37
减：所得税费用		32,325,761.17	40,524,279.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		238,305,145.50	146,712,490.18
五、其他综合收益的税后净额		10,092,590.91	-3,835,299.92
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		10,092,590.91	-3,835,299.92
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		10,092,590.91	-3,835,299.92
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		248,397,736.41	142,877,190.26
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.424	0.391
（二）稀释每股收益（元/股）		0.424	0.391

法定代表人：白忻平 主管会计工作负责人：刘新军 会计机构负责人：李小科

### 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,265,827,677.51	2,794,062,045.83
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		383,743.51	759,771.68
收到其他与经营活动有关的现金	(七)、71	23,657,851.62	28,264,318.61
经营活动现金流入小计		2,289,869,272.64	2,823,086,136.12
购买商品、接受劳务支付的现金		1,446,091,804.99	1,568,808,781.39
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		265,555,319.05	269,085,821.70
支付的各项税费		136,418,224.89	135,351,893.10
支付其他与经营活动有关的现金	(七)、71	155,663,319.40	305,662,128.07
经营活动现金流出小计		2,003,728,668.33	2,278,908,624.26
经营活动产生的现金流量净额		286,140,604.31	544,177,511.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			12,476,838.04
取得投资收益收到的现金			20,028,443.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0.00	32,505,281.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,267,258.10	44,867,238.19
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		34,267,258.10	44,867,238.19
投资活动产生的现金流量净额		-34,267,258.10	-12,361,956.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		300,000,000.00	665,102,400.00
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		300,000,000.00	665,102,400.00

偿还债务支付的现金		534,247,818.00	909,102,818.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		405,368,297.88	104,348,797.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		939,616,115.88	1,013,451,615.28
筹资活动产生的现金流量净额		-639,616,115.88	-348,349,215.28
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		15,603,846.39	24,396,732.74
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-372,138,923.28	207,863,072.68
加：期初现金及现金等价物余额		1,281,640,382.33	860,468,365.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		909,501,459.05	1,068,331,438.21

法定代表人：白忻平 主管会计工作负责人：刘新军 会计机构负责人：李小科

### 母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,265,827,677.51	2,794,062,045.83
收到的税费返还		383,743.51	759,771.68
收到其他与经营活动有关的现金		23,657,851.62	28,264,318.61
经营活动现金流入小计		2,289,869,272.64	2,823,086,136.12
购买商品、接受劳务支付的现金		1,446,091,804.99	1,568,808,781.39
支付给职工以及为职工支付的现金		265,555,319.05	269,085,821.70
支付的各项税费		136,418,224.89	135,351,893.10
支付其他与经营活动有关的现金		155,663,319.40	305,662,128.07
经营活动现金流出小计		2,003,728,668.33	2,278,908,624.26
经营活动产生的现金流量净额		286,140,604.31	544,177,511.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			12,476,838.04
取得投资收益收到的现金			20,028,443.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0.00	32,505,281.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,267,258.10	44,867,238.19
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		34,267,258.10	44,867,238.19
投资活动产生的现金流量净额		-34,267,258.10	-12,361,956.64



<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		300,000,000.00	665,102,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		300,000,000.00	665,102,400.00
偿还债务支付的现金		534,247,818.00	909,102,818.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		405,368,297.88	104,348,797.28
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		939,616,115.88	1,013,451,615.28
筹资活动产生的现金流量净额		-639,616,115.88	-348,349,215.28
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		15,603,846.39	24,396,732.74
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-372,138,923.28	207,863,072.68
加：期初现金及现金等价物余额		1,281,640,382.33	860,468,365.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		909,501,459.05	1,068,331,438.21

法定代表人：白忻平 主管会计工作负责人：刘新军 会计机构负责人：李小科

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末 余额	374,942,148.00				794,769,086.11		15,065,090.91		239,242,357.14		1,545,053,572.46		2,969,072,254.62
加：会计政策 变更													
前期差 错更正													
同一控 制下企业合 并													
其他													
二、本年期初 余额	374,942,148.00				794,769,086.11		15,065,090.91		239,242,357.14		1,545,053,572.46		2,969,072,254.62
三、本期增减 变动金额(减 少以“-” 号填列)	187,471,074.00						-4,972,500.00				-418,284,584.70		-235,786,010.70
(一)综合收 益总额							-4,972,500.00				144,128,637.30		139,156,137.30
(二)所有者 投入和减少 资本													
1. 股东投入 的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配	187,471,074.00									-562,413,222.00		-374,942,148.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配	187,471,074.00									-562,413,222.00		-374,942,148.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	562,413,222.00				794,769,086.11		10,092,590.91		239,242,357.14		1,126,768,987.76	2,733,286,243.92

项目	上期											少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	374,942,148.00				794,769,086.11		32,347,390.83		214,518,951.74		1,378,784,246.21		2,795,361,822.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	374,942,148.00	-	-	-	794,769,086.11	-	32,347,390.83	-	214,518,951.74	-	1,378,784,246.21		2,795,361,822.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-3,835,299.92	-	-	-	90,471,167.98		86,635,868.06
（一）综合收益总额							-3,835,299.92				146,712,490.18		142,877,190.26
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-56,241,322.20		-56,241,322.20
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-56,241,322.20		-56,241,322.20
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	374,942,148.00	-	-	-	794,769,086.11	-	28,512,090.91	-	214,518,951.74	-	1,469,255,414.19		2,881,997,690.95

法定代表人：白忻平 主管会计工作负责人：刘新军 会计机构负责人：李小科

### 母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	374,942,148.00				794,769,086.11		15,065,090.91		239,242,357.14	1,545,053,572.46	2,969,072,254.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	374,942,148.00	-		-	794,769,086.11		15,065,090.91		239,242,357.14	1,545,053,572.46	2,969,072,254.62

						-					
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	187,471,074.00	-	-	-	-	-	-4,972,500.00	-	-	-324,108,076.50	-141,609,502.50
(一)综合收益总额							-4,972,500.00			238,305,145.50	233,332,645.50
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配	187,471,074.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-562,413,222.00	-374,942,148.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配	187,471,074.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-562,413,222.00	-374,942,148.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	562,413,222.00	-	-	-	794,769,086.11	-	10,092,590.91	-	239,242,357.14	1,220,945,495.96	2,827,462,752.12

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	374,942,148.00				794,769,086.11		32,347,390.83		214,518,951.74	1,378,784,246.21	2,795,361,822.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	374,942,148.00	-	-	-	794,769,086.11	-	32,347,390.83	-	214,518,951.74	1,378,784,246.21	2,795,361,822.89
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-3,835,299.92	-	-	90,471,167.98	86,635,868.06
(一) 综合收益总额							-3,835,299.92			146,712,490.18	142,877,190.26
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-56,241,322.20	-56,241,322.20	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-56,241,322.20	-56,241,322.20	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	374,942,148.00	-	-	-	794,769,086.11	-	28,512,090.91	-	214,518,951.74	1,469,255,414.19	2,881,997,690.95	

法定代表人：白忻平 主管会计工作负责人：刘新军 会计机构负责人：李小科



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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。公司的控股股东为中国化工橡胶有限公司，其股东为中国化工集团公司，最终实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

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

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

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

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

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

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

100,000,000 股，占公司总股本的 26.67%，成为本公司母公司；中国昊华化工（集团）总公司持有公司股份 59,642,148 股，占公司总股本的比例为 15.91%，为公司第二大股东。

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

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

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 562,413,222 股，全部为无限售条件流通股。公司注册资本 56,241.3222 万元，企业法人营业执照统一社会信用代码为 914100007126348530，注册地及办公地为河南省焦作市焦东南路 48 号，法定代表人白忻平。

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

## 2. 合并财务报表范围

截至 2016 年 6 月 30 日，公司合并财务报表范围内子公司是焦作风神轮胎有限责任公司（简称“焦作风神”）。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2. 持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### a 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

#### b 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

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

##### ②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

#### c 购买子公司少数股权

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

d 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“14. 长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### （2）外币财务报表的折算

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

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

## 10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

#### (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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(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，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：

① 发行方发生严重财务困难；

② 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

③权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

④权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

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

(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。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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



5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

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

## 12. 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用五五摊销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### 13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

### 14. 长期股权投资

#### 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、 初始投资成本的确定

(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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### （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。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别

确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，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，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 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). 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。各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

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

## 17. 在建工程

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

## 18. 借款费用

### 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、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

#### 19. 生物资产

无

#### 20. 油气资产

无

#### 21. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

##### 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。

## (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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在



市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 22. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23. 长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用包括模具支出。

#### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### 2、 摊销年限

公司模具摊销期限为 5 年。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

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

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

##### (2) 设定受益计划

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

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后

续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 25. 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

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

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

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 26. 股份支付

无

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28. 收入

### 1、销售商品收入的确认一般原则：

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

### 2、具体原则

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

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

有明确证据表明政府相关部门提供的补助是规定用于形成长期资产的，本公司将其划分为与资产相关的政府补助。政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

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

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与资产相关的政府补助以外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

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

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认

为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2)、融资租赁的会计处理方法

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

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

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

无

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 其他

无

## 六、税项

### 1. 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	按应税销售收入计缴	
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消	7%

	费税计缴	
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

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；证书编号为：GR201441000280，发证时间为 2014 年 10 月 23 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。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	43,852.77	23,557.82
银行存款	909,457,606.28	1,281,616,824.51
其他货币资金	18,066,320.36	46,897,020.72
合计	927,567,779.41	1,328,537,403.05
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

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

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	18,000,000.00	46,832,084.72
保函保证金	66,320.36	64,936.00
合计	18,066,320.36	46,897,020.72

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	128,691,323.06	317,703,615.55
商业承兑票据	12,400,000.00	20,000,000.00
合计	141,091,323.06	337,703,615.55

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	41,254,990.50	
商业承兑票据		
合计	41,254,990.50	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

无

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面



	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,127,855,181.13	100	43,058,127.52	3.82	1,084,797,053.61	745,831,513.81	100	31,416,503.48	4.21	714,415,010.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,127,855,181.13	/	43,058,127.52	/	1,084,797,053.61	745,831,513.81	/	31,416,503.48	/	714,415,010.33

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	1,093,363,892.05	32,800,916.76	3.00
1至2年	20,562,666.97	1,028,133.35	5.00
2至3年	3,131,504.91	313,150.49	10.00
3年以上			
3至4年	1,357,910.05	407,373.02	30.00
4至5年	1,551,088.75	620,435.50	40.00
5年以上	7,888,118.40	7,888,118.40	100.00
合计	1,127,855,181.13	43,058,127.52	3.82

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 11,641,624.04 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款 合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	259,167,004.05	22.98	7,775,010.12
第二名	65,675,849.56	5.82	1,970,275.49
第三名	54,746,749.40	4.85	1,642,402.48
第四名	44,541,678.84	3.95	1,336,250.37
第五名	38,684,536.73	3.43	1,160,536.10
合计	462,815,818.58	41.04	13,884,474.56

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	47,125,657.67	94.04	44,230,650.57	93.68
1至2年	2,379,584.29	4.75	2,379,584.29	5.04
2至3年	605,679.28	1.21	605,679.28	1.28
3年以上				
合计	50,110,921.24	100.00	47,215,914.14	100

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
第一名	10,972,415.71	21.90
第二名	9,969,159.97	19.89
第三名	4,064,023.76	8.11
第四名	2,554,186.10	5.10
第五名	2,469,988.00	4.93
合计	30,029,773.54	59.93

其他说明

无

## 7、 应收利息

适用 不适用

## 8、 应收股利

适用 不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大 并单独计提坏 账准备的其他 应收款										
按信用风险特 征组合计提坏 账准备的其他 应收款	13,325,996.89	100	4,085,962.75	30.66	9,240,034.14	12,964,221.84	100	4,122,227.63	31.8	8,841,994.21

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	13,325,996.89	/	4,085,962.75	/	9,240,034.14	12,964,221.84	/	4,122,227.63	/	8,841,994.21

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	7,155,245.48	214,657.37	3.00
1 至 2 年	442,089.00	22,104.45	5.00
2 至 3 年	402,000.00	40,200.00	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,115,872.58	634,761.77	30.00
4 至 5 年	60,917.78	24,367.11	40.00
5 年以上	3,149,872.05	3,149,872.05	100.00
合计	13,325,996.89	4,085,962.75	30.66

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：**

本期计提坏帐准备金额-36,264.88 元；本期收回或转回坏帐准备金额 0 元。

其中本期坏帐准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	800,000.00	202,000.00
往来款	7,192,250.64	6,625,696.23
运费周转金	221,381.60	118,184.90
员工备用金	4,530,737.64	3,987,813.12
材料销售款		1,102,754.59
其他	581,627.01	927,773.00
合计	13,325,996.89	12,964,221.84

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	2,190,000.00	5年以上	16.43	2,190,000.00
第二名	往来款	2,000,000.00	1年以内	15.01	60,000.00
第三名	往来款	1,216,000.00	3-4年	9.13	364,800.00
第四名	往来款	789,000.00	3-4年	5.92	236,700.00
第五名	往来款	564,676.65	5年以上	4.24	564,676.65
合计	/	6,759,676.65	/	50.73	3,416,176.65

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	126,948,277.53	2,062,226.29	124,886,051.24	110,080,709.32	2,062,226.29	108,018,483.03
在产品	51,970,971.01		51,970,971.01	47,894,586.26		47,894,586.26
库存商品	575,394,270.73	43,438,766.46	531,955,504.27	660,247,071.86	44,204,631.37	616,042,440.49
周转材料						

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	7,547,558.53		7,547,558.53	18,315,801.96		18,315,801.96
合计	761,861,077.80	45,500,992.75	716,360,085.05	836,538,169.40	46,266,857.66	790,271,311.74

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,062,226.29					2,062,226.29
在产品						
库存商品	44,204,631.37	20,111,336.02		20,877,200.93		43,438,766.46
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	46,266,857.66	20,111,336.02	0.00	20,877,200.93	0.00	45,500,992.75

## (3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及预缴税金	25,685,397.18	32,466,862.12

合计	25,685,397.18	32,466,862.12
----	---------------	---------------

其他说明

无

### 13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

#### (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	28,930,000.00		28,930,000.00	34,780,000.00		34,780,000.00
按公允价值计量的	28,930,000.00		28,930,000.00	34,780,000.00		34,780,000.00
按成本计量的						
合计	28,930,000.00		28,930,000.00	34,780,000.00		34,780,000.00

#### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	17,056,363.64		17,056,363.64
公允价值	28,930,000.00		28,930,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	11,873,636.36		11,873,636.36
已计提减值金额			

#### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

#### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

**14、持有至到期投资**

□适用 √不适用

**15、长期应收款**

□适用 √不适用

**16、长期股权投资**

□适用 √不适用

**17、投资性房地产**

□适用 √不适用

**18、固定资产****(1). 固定资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,354,989,335.63	3,805,232,827.74	50,510,142.00	97,992,391.55	5,308,724,696.92
2. 本期增加金额	4,902,905.86	82,319,106.96	1,758,846.39	15,677,558.43	104,658,417.64
(1) 购置	55,000.00			161,910.60	216,910.60
(2) 在建工程转入	4,847,905.86	82,319,106.96	1,758,846.39	15,515,647.83	104,441,507.04
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,063,083.82	593,253.42	36,899.19	1,693,236.43
(1) 处置或报废		1,063,083.82	593,253.42	36,899.19	1,693,236.43
4. 期末余额	1,359,892,241.49	3,886,488,850.88	51,675,734.97	113,633,050.79	5,411,689,878.13
二、累计折旧					
1. 期初余额	287,626,739.42	1,776,263,459.63	22,933,411.38	31,715,454.59	2,118,539,065.02
2. 本期增加金额	19,047,290.40	127,267,358.76	2,116,756.16	7,149,455.05	155,580,860.37
(1) 计提	19,047,290.40	127,267,358.76	2,116,756.16	7,149,455.05	155,580,860.37
3. 本期减少金额		928,643.56	483,707.42	9,264.82	1,421,615.80
(1) 处置或报废		928,643.56	483,707.42	9,264.82	1,421,615.80
4. 期末余额	306,674,029.82	1,902,602,174.83	24,566,460.12	38,855,644.82	2,272,698,309.59



三、减值准备					
1. 期初余额	9,129,484.92	20,275,545.22	77,510.78		29,482,540.92
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		107.79			107.79
(1) 处置或报废		107.79			107.79
4. 期末余额	9,129,484.92	20,275,437.43	77,510.78	0.00	29,482,433.13
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,044,088,726.75	1,963,611,238.62	27,031,764.07	74,777,405.97	3,109,509,135.41
2. 期初账面价值	1,058,233,111.29	2,008,693,822.89	27,499,219.84	66,276,936.96	3,160,703,090.98

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	11,346,579.15	1,311,738.28	9,073,512.99	961,327.88	十五万套锅炉房
机器设备	62,200,707.69	40,128,565.13	19,961,064.05	2,111,078.51	十五万套锅炉房、制造一部设备
运输工具	472,623.67	211,732.67	77,510.78	183,380.22	制造一部硫化工段

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	436,043,740.77	新建房屋，尚未办妥
房屋及建筑物	31,443,669.26	土地证刚办理完毕

其他说明：

无

## 19、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
企业信息化项目	2,223,096.04		2,223,096.04	130,188.68		130,188.68
技改技措	57,093,193.37		57,093,193.37	51,815,997.52		51,815,997.52
合计	59,316,289.41		59,316,289.41	51,946,186.20		51,946,186.20

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
企业信息化项目	703万元	130,188.68	5,612,828.70	3,519,921.34		2,223,096.04	50	50%				自有资金
技改技措	12,000万元	51,815,997.52	106,198,781.55	100,921,585.70		57,093,193.37	78	78%				自有资金
合计		51,946,186.20	111,811,610.25	104,441,507.04		59,316,289.41	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

无

**20、工程物资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	-	49,152.94
合计		49,152.94

其他说明：

**21、固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	194,086.72	892,959.71
机器设备	4,405,596.28	13,375,508.97
运输工具	163,281.55	301,294.98
电子设备	19,738.74	19,316.74
合计	4,782,703.29	14,589,080.40

其他说明：

无

**22、生产性生物资产**

□适用 √不适用

**23、油气资产**

□适用 √不适用

**24、无形资产****(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	20,009,273.60	1,076,539.31	6,204,300.78	11,584,842.48	1,391,688.88	40,266,645.05
2. 本期增加 金额		95,104.52		1,525,660.33		1,620,764.85
(1) 购置		95,104.52		1,525,660.33		1,620,764.85

(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1)处置						
4. 期末余额	20,009,273.60	1,171,643.83	6,204,300.78	13,110,502.81	1,391,688.88	41,887,409.90
二、累计摊销						
1. 期初余额	2,540,829.87	224,850.90	6,204,300.78	4,087,592.24	1,152,308.13	14,209,881.92
2. 本期增加金额	206,727.14	58,582.20		539,624.30	88,562.85	893,496.49
(1) 计提	206,727.14	58,582.20		539,624.30	88,562.85	893,496.49
3. 本期减少金额						
(1)处置						
4. 期末余额	2,747,557.01	283,433.10	6,204,300.78	4,627,216.54	1,240,870.98	15,103,378.41
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1)处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	17,261,716.59	888,210.73	0.00	8,483,286.27	150,817.90	26,784,031.49
2. 期初账面价值	17,468,443.73	851,688.41		7,497,250.24	239,380.75	26,056,763.13

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

无

## 25、开发支出

□适用 √不适用

## 26、商誉

□适用 √不适用

## 27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具	119,333,007.57	11,205,652.10	21,431,214.46		109,107,445.21
租入固定资产改良支出	1,309,000.00	2,360,029.02	166,001.23		3,503,027.79
合计	120,642,007.57	13,565,681.12	21,597,215.69	0.00	112,610,473.00

其他说明:

无

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	123,672,120.07	18,705,278.40	111,288,129.69	16,693,219.45
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
职工工资	4,148,461.06	622,269.16	17,551,848.68	2,632,777.30
职工教育经费	21,180,832.72	3,177,124.91	19,157,166.25	2,873,574.94
可弥补亏损	25,140,518.43	3,771,077.76	25,140,518.43	3,771,077.76
预提费用	131,566,929.10	19,735,039.36	69,357,297.76	10,403,594.66
递延收益	31,568,571.24	4,735,285.69	33,516,428.40	5,027,464.26
其他负债	5,208,915.17	781,337.28	5,882,379.52	882,356.93

合计	342,486,347.79	51,527,412.56	281,893,768.73	42,284,065.30

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	11,873,636.36	1,781,045.45	17,723,636.36	2,658,545.45
合计	11,873,636.36	1,781,045.45	17,723,636.36	2,658,545.45

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未实现售后租回损益	28,149,466.06	31,405,921.54
预付设备工程款	67,087,065.21	128,163,186.60
合计	95,236,531.27	159,569,108.14

其他说明：

无

## 30、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		

抵押借款		
保证借款		
信用借款	198,936,000.00	389,616,000.00
合计	198,936,000.00	389,616,000.00

短期借款分类的说明：

截止 2016 年 6 月 30 日，公司不存在已到期未偿还的短期借款的情况。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

无

## 31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 32、衍生金融负债

适用 不适用

## 33、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	358,406,662.00	332,184,102.43
银行承兑汇票	90,000,000.00	64,512,084.72
合计	448,406,662.00	396,696,187.15

## 34、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
采购款	1,170,290,360.70	1,205,242,990.90
工程费	18,799,702.67	3,888,690.09
广告费		569,786.71
运输费	432,860.95	4,840,164.02
其他	6,045,890.10	4,197,922.26
合计	1,195,568,814.42	1,218,739,553.98

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,807,125.97	款项未结算
第二名	1,238,740.97	款项未结算
第三名	464,585.00	款项未结算
合计	3,510,451.94	/

其他说明

无

## 35、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	77,092,155.10	99,538,760.91
合计	77,092,155.10	99,538,760.91

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,250,461.45	款项未结算
第二名	1,150,842.96	款项未结算
第三名	967,000.00	款项未结算
第四名	588,614.00	款项未结算
合计	3,956,918.41	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

无



**36、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,218,846.66	207,268,799.03	218,614,856.61	25,872,789.08
二、离职后福利-设定提存计划		38,107,402.49	38,107,402.49	
三、辞退福利	404,335.00	1,117,381.80	1,117,381.80	404,335.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	37,623,181.66	246,493,583.32	257,839,640.90	26,277,124.08

**(2). 短期薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,551,848.68	169,663,405.00	183,066,792.62	4,148,461.06
二、职工福利费		9,206,332.50	9,206,332.50	
三、社会保险费		12,952,874.55	12,952,874.55	
其中：医疗保险费		10,808,287.43	10,808,287.43	
工伤保险费		1,376,405.81	1,376,405.81	
生育保险费		768,181.31	768,181.31	
四、住房公积金		7,709,310.37	7,709,310.37	
五、工会经费和职工教育经费	19,666,997.98	4,956,218.42	2,898,888.38	21,724,328.02
六、短期带薪缺勤		2,780,658.19	2,780,658.19	
七、短期利润分享计划				
合计	37,218,846.66	207,268,799.03	218,614,856.61	25,872,789.08

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		30,684,352.31	30,684,352.31	

2、失业保险费		2,222,617.18	2,222,617.18	
3、企业年金缴费		5,200,433.00	5,200,433.00	
合计		38,107,402.49	38,107,402.49	

其他说明：

无

### 37、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,798,246.33	
消费税		
营业税		9,541.55
企业所得税		
个人所得税	1,187,388.37	342,449.62
城市维护建设税	328,268.58	2,167,857.17
房产税	2,243,762.69	2,213,996.37
教育费附加	234,477.55	1,531,480.48
土地使用税	3,418,341.79	3,418,341.79
其他税费	222,964.88	211,782.34
合计	10,433,450.19	9,895,449.32

其他说明：

无

### 38、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,256,207.59	1,147,570.72
企业债券利息		
短期借款应付利息	190,822.60	953,151.73
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,447,030.19	2,100,722.45

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

### 39、应付股利

适用 不适用

### 40、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	94,752,503.80	99,412,648.39
往来款	10,937,325.27	7,219,030.92
押金	4,464,181.53	11,301,418.53
待付费用（修理、报关、运费等）	131,566,929.10	98,293,452.37
其他	34,563,290.19	14,810,670.01
合计	276,284,229.89	231,037,220.22

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	2,731,500.00	工程款未结算
第二名	2,439,775.41	工程款未结算
第三名	2,111,883.51	工程款未结算
合计	7,283,158.92	/

其他说明

### 41、划分为持有待售的负债

适用 不适用

**42、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	939,148,800.00	380,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	939,148,800.00	380,000,000.00

其他说明：

**43、其他流动负债**

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**44、长期借款**

√适用 □不适用

**(1). 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	480,000,000.00	1,075,846,400.00
信用借款	2,059,092.00	2,470,910.00
合计	482,059,092.00	1,078,317,310.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

**45、应付债券**

□适用 √不适用

**46、长期应付款**

√适用 □不适用

**(1). 按款项性质列示长期应付款:**

单位: 元 币种: 人民币

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

其他说明:

无

**47、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	1,259,951.64	1,259,951.64
三、其他长期福利		
合计	1,259,951.64	1,259,951.64

**(2) 设定受益计划变动情况**

□适用 √不适用

其他说明:

无

**48、专项应付款**

□适用 √不适用

**49、预计负债**

□适用 √不适用

**50、递延收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	33,516,428.40		1,947,857.16	31,568,571.24	
合计	33,516,428.40		1,947,857.16	31,568,571.24	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业振兴资金-15万套工程子午胎项目	30,516,428.40		1,947,857.16		28,568,571.24	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	33,516,428.40		1,947,857.16		31,568,571.24	/

其他说明：

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

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。

## 51、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	374,942,148.00		187,471,074.00			187,471,074.00	562,413,222.00

其他说明：

无

**52、其他权益工具**

□适用 √不适用

**53、资本公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	785,393,185.49			785,393,185.49
其他资本公积	9,375,900.62			9,375,900.62
合计	794,769,086.11			794,769,086.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**54、库存股**

□适用 √不适用

**55、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单							

位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	15,065,090.91	-5,850,000.00	0.00	-877,500.00	-4,972,500.00	0.00	10,092,590.91
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	15,065,090.91	-5,850,000.00		-877,500.00	-4,972,500.00		10,092,590.91
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	15,065,090.91	-5,850,000.00	0.00	-877,500.00	-4,972,500.00	0.00	10,092,590.91

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

## 56、专项储备

适用 不适用



## 57、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	239,242,357.14			239,242,357.14
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	239,242,357.14			239,242,357.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 58、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,545,053,572.46	1,378,784,246.21
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,545,053,572.46	1,378,784,246.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	144,128,637.30	146,712,490.18
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	374,942,148.00	56,241,322.20
转作股本的普通股股利	187,471,074.00	
期末未分配利润	1,126,768,987.76	1,469,255,414.19

## 59、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,834,588,807.46	2,226,599,813.60	3,181,042,396.50	2,531,026,838.55
其他业务	19,157,919.58	24,848,765.81	123,436,905.18	118,246,818.55
合计	2,853,746,727.04	2,251,448,579.41	3,304,479,301.68	2,649,273,657.10

## 60、 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
消费税		
营业税	567.9	951,615.37
城市维护建设税	9,029,458.33	17,206,720.81
教育费附加	5,271,452.06	9,036,541.32
资源税		
合计	14,301,478.29	27,194,877.50

其他说明：

无

## 61、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	65,525,827.69	85,745,952.76
售后相关费用	30,388,815.95	35,345,399.40
出口相关费用	39,954,959.92	50,761,437.85
广告营销宣传费用	35,107,805.39	39,538,054.59
其他费用	44,205,757.81	38,800,137.55
合计	215,183,166.76	250,190,982.15

其他说明：

无

## 62、 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	79,338,398.99	105,218,112.53
修理费	18,261,538.84	9,243,156.90
人员费用	17,628,691.89	17,510,500.93
税金	12,440,690.57	12,564,212.29
差旅费	464,992.57	810,892.80
其他费用	31,480,256.89	23,953,042.00
合计	159,614,569.75	169,299,917.45

其他说明：

无

### 63、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	29,282,181.10	47,309,513.49
减：利息收入	-7,786,038.32	-3,334,802.74
汇兑损益	-10,159,295.10	-18,512,500.40
其他	-7,348,072.03	4,873,301.67
合计	3,988,775.65	30,335,512.02

其他说明：

无

### 64、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,605,359.16	5,947,995.63
二、存货跌价损失	20,111,336.02	9,872,260.86
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	31,716,695.18	15,820,256.49

其他说明：

无

### 65、公允价值变动收益

适用 不适用

**66、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		1,116,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		18,912,443.51
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		20,028,443.51

其他说明：

无

**67、营业外收入**

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	100,265.68		
其中：固定资产处置利得	100,265.68		
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	7,237,857.16	5,252,857.16	
其他	222,515.67	269,151.63	

合计	7,560,638.51	5,522,008.79	
----	--------------	--------------	--

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
产业振兴规划财政奖励资金	1,947,857.16	1,947,857.16	
国家科技项目课题经费		50,000.00	
产业技术与开发资金		3,150,000.00	
专利奖金		20,000.00	
科学技术奖获奖项目奖励		25,000.00	
博士后项目启动二等资助		60,000.00	
企业保险稳岗补贴	4,100,000.00		
创新券企业兑现经费	670,000.00		
河南省科学技术奖励	20,000.00		
河南省产业集聚区科研服务平台专项资金项目经费	500,000.00		
合计	7,237,857.16	5,252,857.16	/

其他说明：

无

## 68、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	9,463,079.32	53,126.93	
其中：固定资产处置损失	9,463,079.32	53,126.93	
无形资产处置损失			

债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	102,000.26	624,654.97	
合计	9,565,079.58	677,781.90	

其他说明：

无

## 69、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,323,353.14	28,085,515.40
递延所得税费用	5,037,030.49	12,438,763.79
合计	31,360,383.63	40,524,279.19

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	175,489,020.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,323,353.14
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,037,030.49
所得税费用	31,360,383.63

其他说明：

无

**70、其他综合收益**

详见附注 55、其他综合收益

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到押金、保证金款	8,659,040.38	20,000,772.00
利息收入	7,786,038.32	3,334,802.74
政府补助	5,290,000.00	3,305,000.00
赔款、罚款	102,000.26	624,654.97
其他往来款	1,820,772.66	999,088.90
合计	23,657,851.62	28,264,318.61

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	70,978,523.01	89,979,495.75
运费	72,364,130.40	99,393,982.92
广告营销宣传费	5,461,976.71	14,509,228.17
其他费用	3,574,683.40	24,686,187.79
手续费、账户管理费	2,281,027.00	5,130,455.48
其他往来款	1,002,978.88	71,962,777.96
合计	155,663,319.40	305,662,128.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**72、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	144,128,637.30	146,712,490.18
加：资产减值准备	31,716,695.18	15,820,256.49

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	155,580,860.37	149,758,833.63
无形资产摊销	893,496.49	1,327,410.68
长期待摊费用摊销	21,597,215.65	20,524,157.37
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）	9,362,813.64	53,126.93
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）	29,282,181.10	47,737,930.16
投资损失（收益以“-”号填列）		-20,028,443.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,243,347.26	12,438,763.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	73,911,226.69	96,905,383.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-177,062,797.82	-316,735,490.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,973,622.97	389,663,092.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	286,140,604.31	544,177,511.86
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	909,501,459.05	1,068,331,438.21
减：现金的期初余额	1,281,640,382.33	860,468,365.53
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	-372,138,923.28	207,863,072.68

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用



## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	909,501,459.05	1,281,640,382.33
其中：库存现金	43,852.77	23,557.82
可随时用于支付的银行存款	909,457,606.28	1,281,616,824.51
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	909,501,459.05	1,281,640,382.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

无

## 73、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 74、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,066,320.36	银行承兑汇票保证金、保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	18,066,320.36	/

其他说明：

无

## 75、外币货币性项目

适用 不适用

### (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	63,531,019.12	6.6312	421,286,893.99
欧元	3,911,181.46	7.375	28,844,963.28
卢布	5,726,464.44	0.1041	596,041.06
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	49,832,408.18	6.6312	330,448,665.18
欧元	8,388,499.41	7.375	61,865,183.42
卢布	5,213,933.28	0.1041	542,694.06
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元	24,000,000.00	6.6312	159,148,800.00
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

### (2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 76、套期

适用 不适用

**77、其他**

无

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

焦作风神轮胎有限责任公司

报告期内，系本公司全资子公司，成立于 2016 年 4 月，主要生产乘用车轮胎，注册资本 10000 万元人民币，2016 年 7 月以资本公积 2.5 亿元（人民币，下同）转增为注册资本，增资完成后注册资本由 1 亿元增至 3.5 亿元。截至报告期末，公司总资产 1,131,370,040.20 元，所有者权益 518,859,666.87 元；报告期内实现营业收入 16,986,485.98 元、营业利润-4,197,299.70 元，净利润-3,231,922.16 元。

#### 6、 其他

无

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
焦作风神轮胎有限责任公司	焦作	焦作市中站区	轮胎的生产经营	100%		设立

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

**6、其他**

无

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司各职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过各职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的 100%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

#### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

#### （3）其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	28,930,000.00			28,930,000.00
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

期末该金融资产在活跃市场的公开报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息  
本公司无持续和非持续第二层次公允价值计量项目。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息  
本公司无持续和非持续第三层次公允价值计量项目。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

持续的公允价值计量项目，本期内未发生各层级之间转换。

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

## 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国化工橡胶有限公司	北京市海淀区北四环西路 62 号	轮胎、橡胶制品的研发、生产经营	160,000.00	42.58	42.58

本企业的母公司情况的说明



中国化工橡胶有限公司原名中国化工新材料总公司,系 1988 年 3 月 19 日由国家科委以(88)国科发综字 155 号文件批准成立,2008 年 12 月 24 日更名为中国化工橡胶总公司,2013 年 1 月 17 日改制为中国化工橡胶有限公司。注册资本:人民币 160,000.00 万元;法定代表人:白忻平;注册地址:北京市海淀区北四环西路 62 号;所处行业为:基础化学原料制造;企业法人营业执照注册号:100000000008065。

公司经营范围:许可经营项目:无。一般经营项目:化工新材料及相关原材料(危险化学品除外)、轮胎、橡胶制品、乳胶制品的研究、生产、销售;橡胶、化工设备开发、设计、生产、销售;进出口业务;工程建设监理;提供与上述业务有关的技术咨询、技术服务。

本企业最终控制方是中国化工集团公司。

其他说明:

无

## 2、本企业的子公司情况

焦作风神轮胎有限责任公司

报告期内,系本公司全资子公司,成立于 2016 年 4 月,主要生产乘用车轮胎,注册资本 10000 万元人民币,2016 年 7 月以资本公积 2.5 亿元(人民币,下同)转增为注册资本,增资完成后注册资本由 1 亿元增至 3.5 亿元。截至报告期末,公司总资产 1,131,370,040.20 元,所有者权益 518,859,666.87 元;报告期内实现营业收入 16,986,485.98 元、营业利润-4,197,299.70 元,净利润-3,231,922.16 元。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南轮胎集团有限责任公司	参股股东
焦作市聚荣橡塑有限公司	股东的子公司
中车(北京)汽修连锁有限公司	其他
中国化工橡胶桂林有限公司	股东的子公司
北京橡胶工业研究设计院	其他
中国化工橡胶桂林轮胎有限公司	其他
中国化工财务有限公司	其他
沈阳子午线轮胎模具有限公司	其他
北京蓝星清洗有限公司	其他
昊华工程有限公司	其他
益阳橡胶塑料机械集团有限公司	其他
益阳益神橡胶机械有限公司	其他
桂林橡胶机械有限公司	其他
福建华橡自控技术股份有限公司	其他
华斯防腐工程有限公司	其他
中国化工信息中心	其他
北京蓝星节能投资管理有限公司	其他
中蓝国际化工有限公司	其他
蓝星有机硅(上海)有限公司	其他
青岛天华院化学工程股份有限公司	其他

双喜轮胎工业股份有限公司	其他
桂林橡胶制品厂有限责任公司	其他

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

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	本期发生额	上期发生额
北京蓝星清洗有限公司	清洗剂	204,001.20	121,367.52
福建华橡自控技术股份有限公司	设备及配件	115,284.51	58,461.54
中国化工橡胶有限公司	合成胶采购	168,545,630.16	134,485,373.16
中国化工信息中心	系统及服务	838,750.00	520,205.13
焦作市聚荣橡塑有限公司	隔离膜	82,315.12	5,581,009.15
中蓝国际化工有限公司	煤	44,636,248.73	8,710,523.67
昊华工程有限公司	工程承包、设计	695,000.00	500,000.00
北京蓝星节能投资管理有限公司	节能服务费		261,963.41
桂林橡胶设计院有限公司	设备及配件	24,872,000.00	343,589.74
北京橡胶工业研究设计院	工程设备	3,127,600.00	
蓝星有机硅(上海)有限公司	材料	208,500.00	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
焦作市聚荣橡塑有限公司	材料		3,318,751.71
北京橡胶工业研究设计院	轮胎/材料	557,925.33	1,014,529.91

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

### (3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河南轮胎集团有限责 任公司	房屋	22,716.00	22,716.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
河南轮胎集团有限责任公司	车库、礼堂、原车队场地、附属物		474,675.77
河南轮胎集团有限责任公司	土地	1,320,000.00	1,320,000.00
河南轮胎集团有限责任公司	公寓楼	300,000.00	300,000.00

## 关联租赁情况说明

截至 2016 年 6 月 30 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 182,798,853.04 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 3,508,481.67 元。

## (4). 关联担保情况

适用  不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

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

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国化工集团公司	300,000,000.00	2016-6-23	2018-6-21	否
中国化工集团公司	150,000,000.00	2015-6-28	2017-6-25	否
中国化工集团公司	200,000,000.00	2015-8-14	2017-6-25	否
中国化工集团公司	200,000,000.00	2015-9-24	2017-6-25	否
中国化工集团公司	150,000,000.00	2015-11-23	2017-6-25	否
中国化工集团公司	159,148,800.00	2015-6-29	2017-6-25	否
中国化工集团公司	260,000,000.00	2011-3-4	2019-10-18	否

## 关联担保情况说明

无

## (5). 关联方资金拆借

适用  不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用  不适用

## (8). 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	焦作市聚荣橡塑有限公司	2,344,460.45	70,333.81	3,844,460.45	115,333.81
应收票据					
	北京橡胶工业研究设计院			250,000.00	
	焦作市聚荣橡塑有限公司	400,000.00			
预付账款					
	中国化工橡胶有限公司	17,471,246.23			
其他应收款					
	河南轮胎集团有限责任公司	2,000,000.00	60,000.00	1,805,756.23	54,172.69
	北京橡胶工业研究设计院	2,984.59	89.54		
其他非流动资产					
	桂林橡胶机械有限公司			18,753,720.25	
	昊华工程有限公司			220,000.00	

## (2). 应付项目

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			
	焦作市聚荣橡塑有限公司	1,845,723.98	3,519,703.68
	中蓝国际化工有限公司	5,177,107.48	6,931,645.87
	中国化工橡胶有限公司		5,209,934.51
	益阳橡胶塑料机械集团有限公司	1,203,091.02	1,100,088.59
	北京蓝星清洗有限公司	78,461.60	169,204.50
	蓝星有机硅(上海)有限公司	50,000.00	139,000.01
应付票据			
	中蓝国际化工有限公司		9,495,593.00
	焦作市聚荣橡塑有限公司		1,000,000.00

	司		
	中国化工信息中心		30,000.00
其他应付款			
	北京蓝星节能投资管理有限公司	10,181.22	10,181.22
	沈阳子午线轮胎模具有限 公司	412.55	412.55
	北京橡胶工业研究设计 院	4,456,857.34	3,809,257.34
	益阳橡胶塑料机械集团 有限公司	1,742,587.45	7,616,587.45
	中国化工信息中心	88,600.00	77,850.00
	中国化工集团公司	2,567,539.20	2,567,539.20
	福建华橡自控技术股份 有限公司	4,231,271.99	4,828,697.86
	中国化工橡胶有限公司	604,000.00	604,000.00
	双喜轮胎工业股份有限 公司	55,449.90	55,449.90
预收账款			
	北京橡胶工业研究设计 院	11,578.00	261,578.00
	中车(北京)汽修连锁有 限公司	23,384.00	101,636.00

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

无

**5、 其他**

无

**十四、 承诺及或有事项**

**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额  
本公司无需要披露的承诺事项。

**2、 或有事项**

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

无

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

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

## 5、 终止经营

□适用 √不适用

## 6、 分部信息

□适用 √不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、 其他

无

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	999,138,176.41	100	39,196,617.38	3.92	959,941,559.03	745,831,513.81	100.00	31,416,503.48	4.21	714,415,010.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	999,138,176.41	/	39,196,617.38	/	959,941,559.03	745,831,513.81	/	31,416,503.48	/	714,415,010.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	964,646,887.33	28,939,406.62	3.00
1 至 2 年	20,562,666.97	1,028,133.35	5.00
2 至 3 年	3,131,504.91	313,150.49	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,357,910.05	407,373.02	30.00
4 至 5 年	1,551,088.75	620,435.50	40.00
5 年以上	7,888,118.40	7,888,118.40	100.00
合计	999,138,176.41	39,196,617.38	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 7,780,113.9 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款 合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	259,167,004.05	22.98	7,775,010.12
第二名	65,675,849.56	5.82	1,970,275.49
第三名	54,746,749.40	4.85	1,642,402.48
第四名	44,541,678.84	3.95	1,336,250.37
第五名	38,684,536.73	3.43	1,160,536.10
合计	462,815,818.58	41.04	13,884,474.56



## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	600,215,267.69	100.00	-	-	600,215,267.69					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,325,996.89	100.00	4,085,962.75	30.66	9,240,034.14	12,964,221.84	100.00	4,122,227.63	31.80	8,841,994.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	613,541,264.58	/	4,085,962.75	/	609,455,301.83	12,964,221.84	/	4,122,227.63	/	8,841,994.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	7,155,245.48	214,657.37	3.00
1 至 2 年	442,089.00	22,104.45	5.00
2 至 3 年	402,000.00	40,200.00	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,115,872.58	634,761.77	30.00

4至5年	60,917.78	24,367.11	40.00
5年以上	3,149,872.05	3,149,872.05	100.00
合计	13,325,996.89	4,085,962.75	30.66

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-36,264.88元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	800,000.00	202,000.00
往来款	607,407,518.33	6,625,696.23
运费周转金	221,381.60	118,184.90
员工备用金	4,530,737.64	3,987,813.12
材料销售款		1,102,754.59
其他	581,627.01	927,773.00
合计	613,541,264.58	12,964,221.84

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	600,215,267.69	1年以内	97.83	
第二名	往来款	2,190,000.00	5年以上	0.36	2,190,000.00
第四名	往来款	2,000,000.00	1年以内	0.33	60,000.00
第三名	往来款	1,216,000.00	3-4年	0.20	364,800.00
第五名	往来款	789,000.00	3-4年	0.13	236,700.00

合计	/	606,410,267.69	/	98.85	2,851,500.00
----	---	----------------	---	-------	--------------

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

无

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	522,091,589.03		522,091,589.03			
对联营、合营企业投资						
合计	522,091,589.03		522,091,589.03			

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
焦作风神轮胎有限责任公司		522,091,589.03		522,091,589.03		
合计		522,091,589.03		522,091,589.03		

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,834,588,807.46	2,228,728,539.72	3,181,042,396.50	2,531,026,838.55
其他业务	19,157,919.58	24,848,765.81	123,436,905.18	118,246,818.55
合计	2,853,746,727.04	2,253,577,305.53	3,304,479,301.68	2,649,273,657.10

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

## 6、其他

无

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-9,362,813.64	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,237,857.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	120,515.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	300,666.17	

少数股东权益影响额		
合计	-1,703,774.90	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.74	0.256	0.256
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.80	0.259	0.259

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

无

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	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
	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：白忻平

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 26 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容