

贵州轮胎股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 775,464,304 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元(含税)，送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人马世春、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）熊朝阳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及公司经营计划等前瞻性陈述，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。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况	33
第七节 优先股相关情况	40
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	41
第九节 公司治理.....	46
第十节 内部控制.....	51
第十一节 财务报告.....	53
第十二节 备查文件目录	150

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
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
公司、本公司	指	贵州轮胎股份有限公司
股东大会	指	贵州轮胎股份有限公司股东大会
董事会	指	贵州轮胎股份有限公司董事会
报告期、本报告期、本期	指	2014 年 1 月 1 日 至 2014 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

重大风险提示

公司已在本报告第四节董事会报告“公司未来发展的展望”中详细描述了可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及拟采取的对策措施，敬请投资者关注。

《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）为公司选定的信息披露媒体，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准，请广大投资者理性投资，注意风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	黔轮胎 A	股票代码	000589
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	贵州轮胎股份有限公司		
公司的中文简称	贵州轮胎		
公司的外文名称（如有）	GUIZHOU TYRE CO.,LTD.		
公司的法定代表人	马世春		
注册地址	贵州省贵阳市百花大道 41 号		
注册地址的邮政编码	550008		
办公地址	贵州省贵阳市百花大道 41 号		
办公地址的邮政编码	550008		
公司网址	http://www.gztyre.com/		
电子信箱	dmc@gztyre.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李尚武	蒋大坤
联系地址	贵州省贵阳市百花大道 41 号	贵州省贵阳市百花大道 41 号
电话	0851-84763651	0851-84767251
传真	0851-84767826	0851-84764248
电子信箱	dmc@gztyre.com	jiang_dk@sina.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	董事会秘书处

四、注册变更情况

注册变更日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码

首次注册	1996 年 01 月 29 日	贵阳市百花大道 41 号	5200001202715	520100214430532	21443053-2
报告期末注册	2014 年 04 月 16 日	贵州省贵阳市百花大道 41 号	520000000030272	520100214430532	21443053-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化。				
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>1、2004 年 4 月，贵阳市国有资产投资管理公司通过行政划拨方式取得原控股股东贵阳市国有资产管理局持有的本公司国有股 129,706,825 股，占公司当时股份总数的 51%，成为公司控股股东。</p> <p>2、根据筑府发[2009]62 号《市人民政府关于印发贵阳市工业投资(集团)有限公司组建实施方案的通知》，贵阳市国有资产监督管理委员会下属贵阳市国有资产投资管理公司所持本公司国有股权拟全部划转至贵阳市工业投资(集团)有限公司（公告 2009-048）。2011 年 12 月 30 日，贵阳市工业投资（集团）有限公司通过行政划拨方式取得贵阳市国有资产投资管理公司持有的本公司国有股 165,444,902 股，占公司当时股份总数的 33.84%（公告 2012-001），成为公司控股股东。</p>				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市延安东路 550 号海洋大厦 12 楼
签字会计师姓名	郝世明、谢丰峰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深证市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层	罗大伟、龙飞虎	2014 年 4 月 10 日-2015 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	5,563,482,023.66	6,477,666,651.76	-14.11%	6,596,599,409.39
归属于上市公司股东的净利润（元）	166,136,870.15	173,644,760.27	-4.32%	128,202,874.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	126,076,111.08	150,016,217.54	-15.96%	82,069,855.99
经营活动产生的现金流量净额（元）	971,399,055.53	159,146,115.07	510.38%	1,077,662,516.97
基本每股收益（元/股）	0.24	0.36	-33.33%	0.26
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.36	-33.33%	0.26
加权平均净资产收益率	4.90%	7.52%	-2.62%	5.85%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	9,730,392,361.36	7,571,528,166.75	28.51%	6,735,268,856.04
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,773,123,256.71	2,380,925,086.50	58.47%	2,237,415,596.86

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-213,022.09	-590,776.62	-719,819.31	
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）	47,526,235.58	28,635,228.28	37,025,838.28	
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			1,262,417.37	
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			389,545.23	
对外委托贷款取得的损益			11,216,666.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,111,814.82	-39,699.06	4,481,391.65	
减：所得税影响额	6,129,925.32	4,368,863.09	7,616,585.89	
少数股东权益影响额（税后）	10,714.28	7,346.78	-93,564.95	
合计	40,060,759.07	23,628,542.73	46,133,018.94	--

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

公司主营业务为轮胎生产及销售。

2014年我国轮胎企业经营环境异常艰难。国际市场，美国等继特保案后，又实施更为严厉的双反税率；国内经济战略调整，公路运输不振、工矿码头开工不足、配套厂家及轮胎市场需求萎缩明显，库存明显增大。许多轮胎企业下半年开工率不到70%。

面对经营困局，公司认真落实既定的经营战略，根据市场变化及时调整对策措施，奋力突围，取得了一定的经营成果。

二、主营业务分析

1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

（1）2014年主要指标完成情况

完成轮胎产量546.77万条，同比下降9.55%；完成轮胎销售534.65万条，同比下降9.72%；实现营业收入55.63亿元，同比下降14.11%；实现净利润16,613.69万元，同比下降4.32%。

（2）非公开发行股票及募投项目进展情况

经中国证监会核准，2014年3月下旬，公司以非公开发行股票的方式发行 A 股股票286,560,000股，扣除各项发行费用后，实际募集资金净额为人民币1,249,248,965.05元。本次非公开发行募投项目——全钢工程子午胎异地技术改造项目设备安装调试情况良好，已于2014年7月份开始小批量产，公司产品结构调整战略因此踏上新一级台阶。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

说明：营业收入本年发生数比上年发生数减少 914,184,628.10 元，减少比例为 14.11%，减少原因一方面受全球经济复苏乏力 and 国内经济三期叠加的影响，轮胎市场需求总体不旺，销量下降；另一方面因市场竞争激烈，公司为促进销售调整轮胎销售价格，导致产品销售收入下降。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
轮胎	销售量	条	5,346,514	5,922,040	-9.72%
	生产量	条	5,467,709	6,044,824	-9.55%
	库存量	条	1,077,076	948,348	13.57%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,127,134,891.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.26%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	American Tire Distributors	681,699,155.19	12.25%
2	Del-Nat Tire Corp.	140,227,000.95	2.52%
3	长沙英飞工贸有限公司	132,327,085.60	2.38%
4	杭叉集团股份有限公司	90,660,255.56	1.63%
5	M/S Malik Trading Co.,	82,221,394.35	1.48%
合计	--	1,127,134,891.65	20.26%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
轮胎制造业	原材料	3,294,533,562.13	74.15%	4,002,341,987.52	78.01%	-17.68%
轮胎制造业	人工	255,686,704.90	5.75%	248,318,615.81	4.84%	2.97%
轮胎制造业	动力	228,748,757.88	5.15%	219,074,481.31	4.27%	4.42%
轮胎制造业	制造费用	664,004,881.52	14.95%	660,814,828.86	12.88%	0.48%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
轮胎销售业务		4,325,905,483.74	97.37%	5,130,549,913.50	98.69%	-15.68%
混炼胶及其他		48,859,233.41	1.10%	63,668,934.57	1.18%	-23.26%

说明：2014 年度营业成本合计为 4,442,973,906.43 元，较上年度下降 758,585,329.55 元，下降幅度为 14.58%，主要原因是原材料成本较上年度下降 17.68%。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,366,641,176.64
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.62%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	PMB INTERNATIONAL TRADING LIMITED	382,089,822.52	9.12%
2	中国石油天然气股份公司西南化工销售分公司	283,957,264.13	6.78%
3	SRI TRADING AGRO-INDUSTRY	259,683,398.18	6.20%
4	江西黑猫炭黑股份有限公司	228,104,737.00	5.44%
5	江苏兴达钢帘线股份有限公司	212,805,954.81	5.08%
合计	--	1,366,641,176.64	32.62%

主要供应商其他情况说明：无

4、费用

单位：元

项目	2014年度	2013年度	同比增减（%）	变动原因
销售费用	324,075,765.72	382,521,543.83	-15.28%	

管理费用	379,975,374.41	348,376,801.69	9.07%	
财务费用	161,403,800.04	222,603,316.02	-27.49%	
所得税费用	28,757,571.04	61,199,123.91	-53.01%	主要是纳税调增项目较上年减少、技术开发费加计扣除增加，以及合并报表内各公司税率不同所导致。

5、研发支出

报告期内，公司继续围绕全钢载重及工、矿、港、码、特等细分市场的专业需求进行产品研发和创新，加大技术创新投入，同时持续进行设备自动化的升级研究和工艺流程的优化改进，提高生产效率。全年研发支出共计170,973,500.00元，占公司2014年末净资产的4.53%，占公司2014年度营业收入的3.07%。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,385,550,653.30	5,097,397,509.76	5.65%
经营活动现金流出小计	4,414,151,597.77	4,938,251,394.69	-10.61%
经营活动产生的现金流量净额	971,399,055.53	159,146,115.07	510.38%
投资活动现金流入小计	1,545,459,014.85	172,006,002.33	798.49%
投资活动现金流出小计	2,882,527,256.06	376,470,625.17	665.67%
投资活动产生的现金流量净额	-1,337,068,241.21	-204,464,622.84	-751.27%
筹资活动现金流入小计	5,747,617,099.66	3,967,499,754.94	44.87%
筹资活动现金流出小计	4,521,109,300.91	3,934,477,601.09	14.91%
筹资活动产生的现金流量净额	1,226,507,798.75	33,022,153.85	3,614.20%
现金及现金等价物净增加额	861,595,480.12	-32,337,324.45	2,764.40%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年增加812,252,940.46元，增加510.38%，主要由于原材料价格下降，采购支出减少；同时支付的增值税较上年下降，支付的运输费用较上年下降。

(2) 投资活动现金流入小计较上年增加1,373,453,012.52元，增加798.49%，主要原因是本期结构性存款较上年增加。

(3) 投资活动现金流出小计较上年增加2,506,056,630.89元，增加665.67%，主要原因是本期结构性存款较上年增加，

同时投资贵州银行股份有限公司增加支出。

(4) 投资活动产生的现金流量净额较上年减少1,132,603,618.37元，减少751.27%，主要是异地技术改造增加的支出。

(5) 筹资活动现金流入小计较上年增加1,780,117,344.72元，增加44.87%，主要是非公开发行增加的流入。

(6) 筹资活动产生的现金流量净额较上年增加1,193,485,644.90元，增加3,614.20%，主要是非公开发行增加的流入。

(7) 现金及现金等价物净增加额较上年增加893,932,804.57元，增加2,764.40%，主要非公开发行增加的流入。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
轮胎	5,537,440,965.11	4,374,764,717.15	21.00%	-14.08%	-15.78%	1.59%
分产品						
轮胎销售业务	5,480,200,133.70	4,325,905,483.74	21.06%	-13.92%	-15.68%	1.65%
混炼胶及其他	57,240,831.41	48,859,233.41	14.64%	-27.56%	-23.26%	-4.78%
分地区						
国内销售	3,381,879,490.90	2,644,242,409.57	21.81%	-25.46%	-27.53%	2.23%
国外销售	2,155,561,474.21	1,730,522,307.58	19.72%	12.97%	11.96%	0.73%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,496,774,805.89	15.38%	560,398,886.56	7.40%	7.98%	
应收账款	1,399,576,574.06	14.38%	1,162,688,263.22	15.36%	-0.98%	
存货	1,115,954,003.77	11.47%	1,081,434,493.77	14.28%	-2.81%	
固定资产	3,082,322,490.51	31.68%	2,028,610,280.16	26.79%	4.89%	

在建工程	517,457,870.33	5.32%	974,288,357.06	12.87%	-7.55%	
------	----------------	-------	----------------	--------	--------	--

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	2,827,370,408.88	29.06%	2,489,664,559.04	32.88%	-3.82%	
长期借款	328,490,843.73	3.38%	314,363,637.73	4.15%	-0.77%	

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、主要境外资产情况

适用 不适用

五、核心竞争力分析

公司建有轮胎行业首批获准的国家级企业技术中心和博士后科研工作站，系国家科技部CAD示范工程企业，取得了多项创新成果，报告期内获得授权专利共10项（其中发明专利4项，实用新型专利6项），截至报告期末共获得授权专利91项（其中发明专利7项，实用新型专利27项，外观设计专利57项）；完成了全钢工程子午线轮胎系列产品、林业轮胎系列产品、特种越野轮胎系列产品、农业子午线轮胎系列产品、城市轻轨轮胎系列产品的自主研发，陆续投入市场且反应良好。近年来还主持及参与了20多项国家标准的制定工作，开发了多项国家重点新产品。

2012年11月，公司被全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室认定为高新技术企业。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
贵阳银行股份有限公司	商业银行	6,700,000.00	5,850,000	0.35%	5,850,000	0.35%	6,700,000.00		可供出售金融资产	
贵阳农村商业银行股份有限公司	商业银行	187,200,000.00	144,000,000	8.00%	144,000,000	8.00%	187,200,000.00		可供出售金融资产	
合计		193,900,000.00	149,850,000	--	149,850,000	--	193,900,000.00	0.00	--	--

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	124,924.9
报告期投入募集资金总额	124,924.9
已累计投入募集资金总额	124,924.9
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2014 年 12 月 31 日，公司募集资金项目累计投入 124,924.90 万元。截止 2014 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况为：归还募集资金到位前投入的资金 124,924.90 万元，募集资金已使用完毕。另外，存放专项账户的余额 418.91 万元，为存续期间产生的利息收入 74.40 万元、尚未转出保荐费 100.00 万元、律师费 60.00 万元、审计及验资费 50.00 万元、信息披露费 43.36 万元、登记费 28.66 万元及印花税 62.49 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
全钢工程子午胎异地 技术改造项目	否	124,924.9	124,924.9	124,924.9	124,924.9	100.00%	2014 年 07 月 31 日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	124,924.9	124,924.9	124,924.9	124,924.9	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	124,924.9	124,924.9	124,924.9	124,924.9	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	根据该项目可行性研究报告，第一年预计产能利用率为 30%，报告期内公司已达到预计产能利用率，按计划第一年产能未充分利用，因此未预测相关效益。									
项目可行性发生重大	不适用									

变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2014年4月11日，公司第六届董事会第九次会议通过了《关于用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意用本次非公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目自筹资金，置换金额为1,249,248,965.05元。众华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司《关于以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》进行鉴证，并出具了《贵州轮胎股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目鉴证报告》（众会字[2014]第2406号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

贵州轮胎进出口 责任有限公司	子公司	轮胎	进出口代理	20,000,000.00	407,990,573.76	112,130,877.72	1,228,649,886.55	28,547,470.00	19,214,105.22
贵州前进轮胎销 售有限公司	子公司	批发	轮胎销售	20,000,000.00	885,513,679.29	183,666,687.31	2,471,667,105.78	-933,164.85	797,312.15
贵州大力士轮胎 有限责任公司	子公司	租赁	租赁	240,000,000.00	403,982,359.29	292,782,189.98	63,184,800.00	22,152,483.17	16,900,076.38
贵州前进橡胶有 限公司	子公司	租赁	租赁	40,000,000.00	150,960,211.86	119,399,900.35	18,104,701.94	-902,869.26	-3,347,612.90

主要子公司、参股公司情况说明：无

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入 金额	截至报告期末 累计实际投入 金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如 有）	披露索引（如 有）
特种轮胎异地 搬迁技术改造 项目	142,020.65	295.32	295.32	0.21%	不适用	2014年12月 17日	第六届董事会 第十六次会议 决议
合计	142,020.65	295.32	295.32	--	--	--	--

七、2015年1-3月经营业绩的预计

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原因说明

适用 不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2015年世界经济处于金融危机后的复苏初期，复苏的速度会很缓慢，复苏的迹象还不很明朗。受此影响，国际轮胎市场

需求还将继续低迷一段时期。同样，国内经济增速面临一定的下行压力，预计年GDP增幅为7%左右，我国经济增速逐步进入中速增长的新常态。

轮胎行业竞争态势：结构性产能过剩的现象继续存在，国际贸易摩擦和技术壁垒抬头，出口阻力依然存在。目前橡胶等主要原材料价格处于相对低位运行的状态，有助于轮胎企业降低成本、提高效益，同时也在市场上产生了一定的降价预期。未来的竞争将是质量、成本、渠道建设、市场管理、服务效率等提升总体经营质量水平的综合性竞争，轮胎行业微利特征更加明显，优胜劣汰与兼并洗牌将会更为频繁的发生。

与此同时，流动性改善、“一带一路”和大量基础设施开工建设，也将为公司带来新的巨大发展机遇。

公司经营战略与市场是契合的，正处在一个良好的窗口期，只要我们抓住机遇，全力以赴、奋力拼搏，将会取得越来越好的经营业绩。

2、公司发展战略

“十二五”期间，公司将坚持实施产品结构调整技术改造战略，促进产品升级换代，提高全钢子午线轮胎（包括载重子午胎和工程子午胎）等产品规模、质量和市场优势，努力避免同质化竞争，从根本上提高公司市场竞争能力。

2015年是“十二五”计划的最后一年，公司将围绕创新驱动和转型升级，以满足市场需求并实现增量销售为核心，促进产品结构进一步优化、创新能力进一步增强、经营成本进一步降低、市场竞争力进一步提升、经营效益进一步改善，力争员工及股东都有更为良好的回报。

3、2015年公司经营计划

（1）计划完成轮胎生产603.8万条，较2014年增长10.43%；计划完成轮胎销售616.6万条，较2014年增长15.33%。

（2）继续实施产品结构调整并实现转型升级战略，进一步完善异地技术改造项目一期工程（即全钢工程子午胎异地技术改造项目）和实施特种轮胎异地搬迁技术改造项目。

（3）改革创新销售模式和服务模式，打好销售翻身仗。

（4）全面深化成本控制和攻关，打好成本翻身仗。

4、实现公司经营计划的资金需求及来源

公司实现上述经营计划的全部新增资金，除了利用自有资金外，还将通过银行贷款及直接融资等方式筹集。

5、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

（1）市场竞争风险：

公司2015年将向市场销售轮胎616.6万条，鉴于国内外经济形势严峻、市场需求相对疲软的状况，公司产能及经营规模的扩大将面临激烈的市场竞争。

（2）业务经营风险：

橡胶等主要原材料价格在低位运行，有助于公司降低经营成本，但轮胎市场的降价预期也日渐明显，市场将从原来的以“低价格”为核心的单一竞争转向以“性价比”和“品牌优势”为核心的综合竞争。

(3) 技术风险:

公司轮胎产品进入升级换代、提高技术含量的关键时期, 公司面临技术开发与市场推广的风险。

(4) 财务风险:

由于公司进行大规模技术改造, 经营规模不断扩大, 至2014年12月31日, 公司资产负债率为61.21%, 处于较高的状态。

6、公司拟采取的对策措施

为有效化解以上风险因素, 公司将继续采取一系列对策措施:

(1) 强化销售网络建设, 创新营销模式与服务模式, 在努力消化全部库存的同时完成增量销售目标, 化解市场风险;

(2) 进一步完善异地技术改造项目一期工程, 加快特种轮胎异地搬迁技术改造项目, 优化公司产品结构和性价比, 培育品牌及质量优势, 化解经营业务风险;

(3) 继续提升公司技术创新能力, 稳定提高研发投入比例, 提高公司产品开发能力, 化解技术风险;

(4) 聚焦九大关键成本科目攻关, 强化资金管理, 不断优化公司财务结构, 化解公司财务风险。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十一、与上年度财务报告相比, 会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。2014年初财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》、《企业会计准则第9号——职工薪酬(2014年修订)》、《企业会计准则第33号——合并财务报表(2014年修订)》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》, 要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行, 鼓励在境外上市的企业提前执行。同时, 财政部以财政部令第76号、财会[2014]23号发布了《企业会计准则—基本准则》、《企业会计准则第37号——金融工具列报(2014年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”), 要求在发布之日起(2014年7月23日)执行基本准则并要求2014年度及以后期间的财务报表按照金融工具列报准则的要求对金融工具进行列报。

会计政策变更对财务报表项目的影响情况如下:

财务报表截止日(或期间)	受影响的财务报表项目	影响金额(元)
2014年12月31日	长期股权投资	-193,900,000.00
	可供出售资产	193,900,000.00
	其他非流动负债	-3,288,686.27

	递延收益	3,288,686.27
2013年12月31日	长期股权投资	-193,900,000.00
	可供出售资产	193,900,000.00
	其他非流动负债	-11,577,971.85
	递延收益	11,577,971.85

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对本公司2014年12月31日、2013年12月31日和2013年01月01日资产总额、负债总额和净资产以及2013年度、2014年度的净利润未产生影响。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定情况

根据中国证监会2012年5月4日发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的相关要求，经2012年7月6日公司第五届董事会第二十九次会议和2012年7月23日公司2012年第一次临时股东大会审议通过，对《公司章程》和《独立董事工作制度》进行了相应的修订，同时制定了《公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》（详见公告2012-015、2012-017）。修订后的《公司章程》第七十八条和第一百六十一条、《独立董事工作制度》第六条以及新制定的《公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》，对公司的利润分配原则、利润分配形式、利润分配条件和比例、利润分配的决策程序和机制、利润分配的期间间隔、调整分红政策的条件、调整分红政策的决策机制、对股东利益的保护等条款进行了详细规定，进一步明确了公司现金分配的条件和比例以及调整分红政策的条件和决策机制，相关的决策程序和机制更为完备，为独立董事尽职履责并发挥应有的作用提供了条件，为中小股东充分表达意见和诉求提供了机会和平台，较充分地维护了中小股东的合法权益。

2、2013年度利润分配方案的执行情况

2013年度利润分配方案于2014年5月19日经公司2013年度股东大会审议通过，具体方案为：以2014年4月公司实施非公开

发行后的总股本775,464,304股为基数，向全体股东每10股派送0.30元现金（含税），共向股东派出红利23,263,929.12元。

2014年7月11日，公司向全体股东实施了红利派发。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2012年度利润分配方案：

以2012年12月31日公司总股本488,904,304股为基数，向全体股东每10股派送现金0.60元（含税），共向股东派出红利29,334,258.24元。

2、2013年度利润分配方案：

以2014年4月公司实施非公开发行后的总股本775,464,304股为基数，向全体股东每10股派送0.30元现金（含税），共向股东派出红利23,263,929.10元。

3、2014年度利润分配预案：

拟以2014年12月31日公司总股本775,464,304股为基数，向全体股东每10股派送现金0.30元（含税），共向股东派出红利23,263,929.12元。

该利润分配预案尚需提交公司2014年度股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	23,263,929.12	166,136,870.15	14.00%		
2013年	23,263,929.10	173,644,760.27	13.40%		
2012年	29,334,258.24	128,202,874.93	22.88%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.30
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	775,464,304
现金分红总额 (元) (含税)	23,263,929.12
可分配利润 (元)	623,938,445.26
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
现金分红政策:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经众华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司 2014 年度实现净利润 166,981,873.97 元,归属上市公司所有者的净利润为 166,136,870.15 元,加期初未分配利润 867,857,327.54 元,按照《公司章程》规定提取盈余公积 10,835,940.22 元,实施上年度利润分配方案支付红利 23,263,929.10 元,合并可供股东分配的利润为 999,894,328.37 元,其中公司可供股东分配的利润为 623,938,445.26 元。</p> <p>拟以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 775,464,304 股为基数,向全体股东每 10 股派送现金 0.30 元(含税),共向股东派出红利 23,263,929.12 元。</p> <p>该利润分配预案尚需提交公司 2014 年度股东大会审议,并在股东大会审议通过后 2 个月内实施。</p>	

十六、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

公司积极履行社会责任,努力保证债权人、员工、客户、供应商及股东等利益相关者的合法权益。

1、严格按照监管要求及时、准确、完整地披露信息,认真回复投资者的提问,建立了公司内部控制规范体系,加强了公司风险防范及控制能力,各利益相关者的合法权益有了制度保证。报告期内,公司没有发生侵害各利益相关者合法权益的事项。

2、公司员工通过职工代表大会民主选举产生职工董事和职工监事,分别直接进入公司董事会和监事会。公司坚持不懈推进“凝聚力工程”建设,促进企业和员工共同发展,共享企业发展成果。在劳动竞赛、班组建设、安康杯活动、困难帮扶、和谐劳动关系等方面开展了大量工作,取得了实实在在的效果。

3、公司及控股子公司认真贯彻执行国家和地方有关环保的法规和政策,高度重视环境保护与污染治理等问题,按时缴纳排污费,污染物的排放控制在贵阳市环保局下达的总量控制指标范围之内,顺利完成了与市长签订的《环保目标责任书》上的各项目标值。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月07日	公司会议室	实地调研	机构	信业股权投资管理有限公司 赵曰强、王登、胡越	公司经营情况介绍
2014年01月07日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司 赵宏旭	公司经营情况介绍
2014年08月21日	董事会秘书处	实地调研	机构	民生证券股份有限公司研究院 刘威	公司经营情况介绍
2014年08月21日	董事会秘书处	实地调研	机构	上海酋乾投资管理有限公司 王富强	公司经营情况介绍
2014年09月04日	董事会秘书处	实地调研	机构	光大证券资产管理有限公司 陈峰	公司经营情况介绍
2014年09月04日	董事会秘书处	实地调研	机构	融通基金管理有限公司 范琨	公司经营情况介绍
2014年09月04日	董事会秘书处	实地调研	机构	海富通基金管理有限公司 张坤	公司经营情况介绍
2014年09月04日	董事会秘书处	实地调研	机构	华创证券研究所 曹令	公司经营情况介绍
接待次数					3
接待机构数量					8
接待个人数量					10
接待其他对象数量					0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否		

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
贵州前进橡胶内胎公司	贵州轮胎厂所属子公司	采购材料	采购材料	按市场交易条款及有关协议条款结算		7,894.42	2.08%	每月将两类交易金额对冲后支付余额		2014年04月26日	2014年度日常关联交易公告
贵州轮胎厂	法定代表人为本公司监事会主席	服务费	服务费	按市场交易条款及有关协议条款结算		1,084.43	100.00%	每月对账结算		2014年04月26日	2014年度日常关联交易公告
贵州前进轮胎实业开发有限公司	贵州轮胎厂所属子公司	服务费	服务费	按市场交易条款及有关协议条款结算		468.81	4.39%	每月对账结算		2014年04月26日	2014年度日常关联交易公告
贵州前进物流有限公司	贵州轮胎厂所属子公司	服务费	服务费	按市场交易条款及有关协议条款结算		1,719.17	7.91%	每月对账结算		2014年04月26日	2014年度日常关联交易公告
贵州前进橡胶内胎公司	贵州轮胎厂所属子公司	销售半部件材料	销售半部件材料	按市场交易条款及有关协议条款结算		4,616.61	47.38%	每月将两类交易金额对冲后支付余额		2014年04月26日	2014年度日常关联交易公告
贵州前进轮胎实业	贵州轮胎厂所属子公司	销售废旧轮胎	销售半部件材料	按市场交易条款及		1,937.97	100.00%	每月对账结算		2014年04月26日	2014年度日常关

开发有限 公司	公司			有关协议 条款结算						日	联交易公 告
合计				--	--	17,721.41	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				上述关联交易方与本公司毗邻，具有地缘优势，服务质量也比较稳定。其中贵州前进橡胶内胎公司长期为公司提供配套产品，生产能力和技术水平比较稳定，可以保证公司的需要；贵州前进轮胎实业公司熟悉废旧轮胎的加工利用，有能力集中妥善处理公司理赔收回的废旧轮胎。							
关联交易对上市公司独立性的影响				上述关联交易价格以市场价格为依据，并无损害公司利益，也不影响公司的独立性。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				上述关联交易不构成公司对关联方的依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				正常履行。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	贵阳市工业投资（集团）有限公司	贵阳市工业投资（集团）有限公司在其 2014 年 4 月 9 日披露的简式权益变动报告书中承诺：截至本报告书签署之日，信息披露义务人持有黔轮胎 195,444,902 股的股份，其中 30,000,000 股为有限售条件流通股，自本次发行股份上市之日起 36 个月内不得转让。	2014 年 04 月 09 日	36 个月	未违反承诺
	工银瑞信基金管理有限公司	工银瑞信基金管理有限公司在其 2014 年 4 月 9 日披露的简式权益变动报告书中承诺：工银瑞信定增 1 号专户本次非公开发行认购获得的黔轮胎 A 股份锁定期为本次新增股份上市之日起 12 个月内不得转让，工银瑞信定增 1 号专户在未来 12 个月内不再增持黔轮胎 A。	2014 年 04 月 09 日	12 个月	未违反承诺
	天弘基金管理有限公司	天弘基金管理有限公司在其 2014 年 4 月 9 日披露的简式权益变动报告书中承诺：截至本报告书签署之日，信息披露义务人合计认购的黔轮胎 A 股份向其非公开发行的 6000 万股股份，为有限售条件的流通股，自上市之日起 12 个月内不得上市交易转让。	2014 年 04 月 09 日	12 个月	未违反承诺
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	贵阳市工业投资（集团）有限公司	2012 年 8 月 17 日，贵阳市工业投资（集团）有限公司与公司签署《附条件生效的股份认购合同》，承诺以现金认	2012 年 08 月 17 日		2014 年 4 月，公司实施非公开发行股票，贵阳市工业投资（集团）

		购公司非公开发行的股票，认购数量不少于本次非公开发行股票数量的 10%（含本数）；不参与本次非公开发行股票市场询价过程，并愿意接受市场询价结果，认购价格与其他发行对象的价格相同。			有限公司按每股 4.48 元的价格，以现金方式认购 3000 万股，占本次非公开发行股份实际发行数量的 10.47%。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	郝世明、谢丰峰

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请众华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计机构，支付审计费50万元；因非公开发行股票事项，聘请国信证券股份有限公司为保荐人，支付保荐费200万元。

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

经2014年11月19日公司第六届董事会第十五次会议审议通过，公司拟以自有资金认购贵州银行股份有限公司面向法人企业及该行在职职工增发的股份，认购价格为1.47元/股，认购数量为1.5亿股，投资金额为2.205亿元。公司本次投资入股贵州银行股份有限公司的资格得到了有关监管部门的核准，并于2014年12月认缴了上述款项。截止本报告出具日，贵州银行股份有限公司本次增发的结果仍在等待有关监管部门的批复确认。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

2011年7月11日，经中国证监会证监许可[2011]1073号核准，公司获准向社会公开发行面值不超过8亿元的公司债券。

本期债券最终发行规模为8亿元，为6年期固定利率债券，附第3年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，票面利率为6.80%。若债券持有人在第3年末放弃回售权或行使部分回售权，则本期债券的剩余本金采用提前偿还方式，在 本期债券存续期第4个、第5个和第6个计息年度分别偿付剩余本金的40%、30%和30%。本期债券为无担保债券。

经深交所深证上[2011]301号文同意，本期债券于2011年9月30日起在深交所挂牌交易，简称为“11黔轮债”，上市代码为“112039”。

报告期内，本期债券持有人行使部分回售权，回售金额为0.8亿元，期末面值为7.2亿元。期内中诚信证券评估有限公司对本期债券进行了跟踪评级，评估维持债项级别为AA，维持公司主体级别AA，评级展望为稳定（见巨潮资讯网）。

2014年8月22日，公司按票面利率支付了本期债券2013年8月22日至2014年8月21日期间的利息。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	57,048	0.01%	286,560,000				286,560,000	286,617,048	36.96%
2、国有法人持股			30,000,000				30,000,000	30,000,000	3.87%
3、其他内资持股	57,048	0.01%	256,560,000				256,560,000	256,617,048	33.09%
其中：境内法人持股			256,560,000				256,560,000	256,560,000	33.08%
境内自然人持股	57,048	0.01%						57,048	0.01%
二、无限售条件股份	488,847,256	99.99%						488,847,256	63.04%
1、人民币普通股	488,847,256	99.99%						488,847,256	63.04%
三、股份总数	488,904,304	100.00%	286,560,000				286,560,000	775,464,304	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2014年4月，公司以非公开发行股票的方式发行 A 股股票286,560,000股。本次非公开发行股票后，公司总股本由488,904,304股增至775,464,304股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2012年8月17日，公司召开第五届董事会第三十一次会议，逐项审议并通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《公司非公开发行股票方案》、《公司非公开发行股票预案》、《截至2012年6月30日止前次募集资金使用情况报告》、《关于非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告》、《关于公司与贵阳工投集团签署<附条件生效的股份认购合同>的议案》、《关于公司本次非公开发行股票涉及重大关联交易的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》。

2012年9月24日，贵州省国资委出具了“黔国资复产权（2012）98号”文《关于贵州轮胎股份有限公司非公开发行股票有关事宜的批复》，同意公司本次非公开发行股票方案。

2012年9月28日，公司召开2012年度第二次临时股东大会会议，审议并通过了本次非公开发行股票的上述议案以及控股股东的临时提案《关于提请股东大会同意贵阳市工投（集团）有限公司免于发出收购要约的议案》。

2013年9月10日，公司召开第六届董事会第六次会议，审议通过了《关于非公开发行股票授权延期的议案》，董事会提请股东大会批准延长授权期限，使有效期延至公司股东大会审议批准该议案之日起十二个月。

2013年9月26日，公司召开2013年第一次临时股东大会，审议通过了《关于非公开发行股票授权延期的议案》。

2013年5月8日，黔轮胎非公开发行股票申请获得证监会股票发行审核委员会的审核通过。

2013年12月3日，公司收到证监会出具的《关于核准贵州轮胎股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1518号），核准黔轮胎非公开发行不超过30,000万股新股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

本次非公开发行新增股份已于2014年4月9日日终登记到账并正式列入公司的股东名册，2014年4月10日在深圳证券交易所上市。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

项目名称	股份变动后	股份变动前	影响额
2014年每股收益（元/股）	0.24	0.34	-0.10
2014年稀释每股收益（元/股）	0.24	0.34	-0.10
2014年末归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.87	5.16	-0.29

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
贵阳市工业投资（集团）有限公司	0	0	30,000,000	30,000,000	认购公司2014年4月非公开发行的股票，数量为30,000,000股。	2017年4月10日
张家港骏马涤纶制品有限公司	0	0	30,000,000	30,000,000	认购公司2014年4月非公开发行的股票，数	2015年4月10日

					量为 30,000,000 股。	
江苏兴达钢帘线股份有限公司	0	0	30,000,000	30,000,000	认购公司 2014 年 4 月非公开发行的股票，数量为 30,000,000 股。	2015 年 4 月 10 日
兴业证券—兴业银行—兴业证券鑫享定增 8 号集合资产管理计划	0	0	30,000,000	30,000,000	认购公司 2014 年 4 月非公开发行的股票，数量为 30,000,000 股。	2015 年 4 月 10 日
工银瑞信基金—工商银行—工银瑞信投资管理有限公司	0	0	76,560,000	76,560,000	认购公司 2014 年 4 月非公开发行的股票，数量为 76,560,000 股。	2015 年 4 月 10 日
天弘基金—光大银行—五矿国际信托—金牛 6 号定向增发集合资金信托计划	0	0	60,000,000	60,000,000	认购公司 2014 年 4 月非公开发行的股票，数量为 60,000,000 股。	2015 年 4 月 10 日
五矿国际信托有限公司—五矿信托—金牛 6 号定向增发集合资金信托计划	0	0	30,000,000	30,000,000	认购公司 2014 年 4 月非公开发行的股票，数量为 30,000,000 股。	2015 年 4 月 10 日
李尚武	6,402	0	0	6,402	高管锁定股	
唐国平	20,681	0	0	20,681	高管锁定股	
马世春	29,965	0	0	29,965	高管锁定股	
合计	57,048	0	286,560,000	286,617,048	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
非公开发行股票	2014 年 03 月 13 日	4.48	286,560,000	2014 年 04 月 10 日	0	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证监会《关于核准贵州轮胎股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1518号）的核准，2014年3月下旬，公司以非公开发行股票的方式发行 A 股股票286,560,000股，并于2014年4月10日在深圳证券交易所上市，每股发行价为人民币 4.48元，募集资金总额为人民币1,283,788,800.00元，扣除各项发行费用34,539,834.95元后，实际募集资金净

额为人民币1,249,248,965.05元。众华会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年3月25日对公司本次非公开发行股票募集资金到账情况进行验证并出具了《验资报告》（众会字[2014]第2405号）。

在本次非公开发行中，除控股股东贵阳市工业投资（集团）有限公司承诺其认购的30,000,000股份自上市之日起锁定36个月外，其他投资者均承诺其认购的股份自上市之日起锁定12个月。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

根据中国证监会《上市公司证券发行管理办法》的有关规定及股东承诺，本次非公开发行的286,560,000股股份全部为有限售条件流通股，发行后公司总股本增至775,464,304股。截止报告期末，其中有限售条件流通股为286,617,048股，占公司总股本的比例为36.96%。

本次非公开发行中，因控股股东贵阳市工业投资（集团）有限公司认购30,000,000股，占本次发行股份总数的10.47%；发行后其持有的本公司股份由发行前的165,444,902股增至195,444,902股，持股比例由发行前的33.84%降至25.20%。其他前10名股东持股情况详见本节“公司股东数量及持股情况”。

本次非公开发行募集资金总额为人民币1,283,788,800.00元，扣除各项发行费用34,539,834.95元后，实际募集资金净额为人民币1,249,248,965.05元。本报告期末，公司资产负债率为61.21%，较期初的68.51%下降7.3个百分点。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	47,715	年度报告披露日前5个交易日末普通股股东总数	52,294	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
贵阳市工业投资（集团）有限公司	国有法人	25.20%	195,444,902		30,000,000	165,444,902	质押	80,000,000

工银瑞信基金—工商银行—工银瑞信投资管理有限公司	其他	9.87%	76,560,000		76,560,000			
天弘基金—光大银行—五矿国际信托—金牛 6 号定向增发集合资金信托计划	其他	7.74%	60,000,000		60,000,000			
张家港骏马涤纶制品有限公司	境内非国有法人	3.87%	30,000,000		30,000,000		质押	30,000,000
江苏兴达钢帘线股份有限公司	境内非国有法人	3.87%	30,000,000		30,000,000			
兴业证券—兴业银行—兴业证券鑫享定增 8 号集合资产管理计划	其他	3.87%	30,000,000		30,000,000			
五矿国际信托有限公司—五矿信托—金牛 6 号定向增发集合资金信托计划	其他	3.87%	30,000,000		30,000,000			
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	其他	0.46%	3,572,587			3,572,587		
李立	境内自然人	0.23%	1,807,800			1,807,800		
刘润连	境内自然人	0.21%	1,600,100			1,600,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	上述股东中，境内非国有法人张家港骏马涤纶制品有限公司和江苏兴达钢帘线股份有限公司因认购公司 2014 年 4 月非公开发行的股票而成为公司前 10 名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未了解到上述股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人的情况。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
贵阳市工业投资（集团）有限公司	165,444,902	人民币普通股	165,444,902					
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	3,572,587	人民币普通股	3,572,587					
李立	1,807,800	人民币普通股	1,807,800					
刘润连	1,600,100	人民币普通股	1,600,100					
中国光大银行股份有限公司—中欧新动力股票型证券投资基金（LOF）	1,419,950	人民币普通股	1,419,950					
阎春英	1,344,972	人民币普通股	1,344,972					
任政才	1,131,648	人民币普通股	1,131,648					
李月芳	1,118,400	人民币普通股	1,118,400					
光大永明人寿保险有限公司—万能险	1,100,000	人民币普通股	1,100,000					

颜金棍	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未了解到前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述前 10 名普通股股东中，李立通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 1,807,800 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
贵阳市工业投资（集团）有限公司	陈军	2009 年 05 月 15 日	68840934-8	81000 万元	投资、融资、担保；资本运营；工业土地一级开发、咨询服务；物业管理；销售：工业产品，普通矿产品。
未来发展战略	“十二五”期间，该公司将坚持以“科学发展观”为统领，以贵阳市“十二五”工业发展规划为指导，紧紧围绕贵阳市“做强做大绿色工业”的目标，按照增投资、保增长、调结构的要求，以稳步推进项目建设进度为核心，以进一步加强内部管理建设、优化投融资体系为载体，以支持和扶持一批高成长性企业为根本，着力将公司打造成“专业化、市场化”的团队，善于谋划、善于创新，苦干实干，进一步发挥公司国有资本引领产业发展“助推器”、“孵化器”作用，为生态产业的加快发展贡献力量。				
经营成果、财务状况、现金流等	2013 年末经审计总资产 2,049,822.42 万元，净资产 687,769.74 万元；2013 年度完成营业总收入 792,826.35 万元，实现净利润 29,368.74 万元，经营活动产生的现金流量净额为 11,276.64 万元，投资活动产生的现金流量净额为-49,114.67 万元，筹资活动产生的现金流量净额为-9,353.04 万元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内持有贵州贵航汽车零部件股份有限公司（证券代码：600523）股份 1,795.06 万股，占该公司股份总数的 6.22%。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

法人

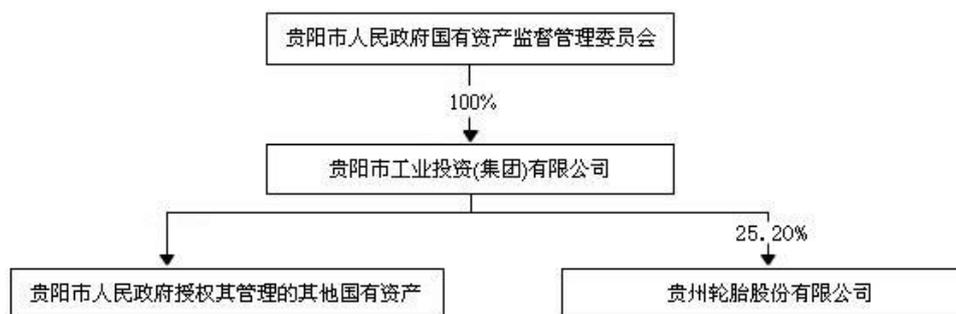
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会	王建忠		76138305-0		
未来发展战略	不适用，贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会为国家机关单位。				
经营成果、财务状况、现金流等	不适用，贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会为国家机关单位。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
马世春	董事长	现任	男	71	2012年12月27日	2015年12月27日	39,954			39,954
何宇平	董事、总经理	现任	男	56	2012年12月27日	2015年12月27日				
黄舸舸	董事、常务副总经理	现任	男	43	2012年12月27日	2015年12月27日				
熊朝阳	副董事长、财务总监	现任	男	47	2012年12月27日	2015年12月27日				
唐国平	董事、副总经理	现任	男	60	2012年12月27日	2015年12月27日	27,575			27,575
吕强	职工董事	现任	男	43	2012年12月27日	2015年12月27日				
赵宗哲	独立董事	现任	男	70	2012年12月27日	2015年03月25日				
管洲	独立董事	现任	男	51	2012年12月27日	2015年03月25日				
龙哲	独立董事	现任	男	43	2012年12月27日	2015年11月09日				
巫志声	独立董事	现任	男	58	2012年12月27日	2015年11月09日				
蒲晓波	监事会主席	现任	男	43	2012年12月27日	2015年12月27日				
郝丽	监事	现任	女	52	2012年12月27日	2015年12月27日				
罗燕	监事	现任	女	45	2012年12月27日	2015年12月27日				
王海	总工程师	现任	男	45	2012年12月27日	2015年12月27日				
李尚武	董事会秘书	现任	男	69	2012年12月27日	2015年12月27日	8,538			8,538
合计	--	--	--	--	--	--	76,067	0	0	76,067

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

马世春：曾任公司党委书记、董事长兼总经理，以及贵州前进轮胎（集团）有限公司董事长、贵州前进橡胶内胎公司董事长和法定代表人、贵州前进轮胎实业开发有限公司董事长和法定代表人。现任公司法定代表人及董事长，兼任下属子公司贵州前进橡胶有限公司、贵州轮胎进出口公司、贵州大力士轮胎有限责任公司、贵州前进轮胎销售有限公司法定代表人。

何宇平：2006年起任公司党委副书记、董事、总经理，兼任控股子公司贵州前进橡胶有限公司董事。

黄舸舸：2005年起任公司董事，2010年起任公司董事、常务副总经理。现任公司党委书记、董事及常务副总经理，未在其他单位兼职。

熊朝阳：曾任公司总会计师，2005年起任公司董事、财务总监，2009年3月25日起任公司副董事长、财务总监，2011年12月起兼任贵阳农村商业银行股份有限公司董事。

唐国平：1996年起任公司董事、副总经理，兼任贵州前进橡胶内胎公司董事、总经理。2010年和2011年1月分别辞去贵州前进橡胶内胎公司董事和总经理职务。

吕强：2006年11月起任公司副总工程师，2009年11月2日起任公司职工董事，目前未在其他单位兼职。

赵宗哲：贵阳市经济学会理事长，同时担任贵州省“十二五”规划专家咨询委委员、贵州省主体功能区规划专家咨询委委员，2009年3月25日起任公司独立董事。2014年10月，因个人原因请求辞去公司独立董事职务，因其辞职将导致公司兼任高级管理人员职务的董事以及由职工代表担任的董事总计超过了公司董事总数的二分之一，根据相关规定，需股东大会补选新任独立董事后生效。

巫志声：北京市海问律师事务所合伙人，2009年11月9日起任公司独立董事。

管洲：郑州轻工业学院科技处副处长、河南省会计学会理事、河南省商业经济学会常务理事，2009年3月25日起任公司独立董事。2014年11月，因个人原因请求辞去公司独立董事职务，因其辞职将导致公司独立董事人数少于董事会成员的三分之一，根据相关规定，需股东大会补选新任独立董事后生效。

龙哲：曾任深圳中皓华盈会计师事务所有限公司副主任会计师，2011年1月起任中勤万信会计师事务所副主任会计师，2009年11月9日起任公司独立董事。

蒲晓波：公司党委副书记、纪委书记、工会主席，曾兼任贵州前进橡胶内胎公司董事长、总经理和贵州前进轮胎实业开发有限公司董事长、法定代表人，2005年起任公司监事会主席，2009年起兼任贵州轮胎厂法定代表人、厂长，2010年起兼任贵州前进橡胶内胎公司法定代表人。

郝丽：公司组织干部处处长、政工党支部书记，2005年起任公司监事，目前未在其他单位兼职。

罗燕：公司销售财务处处长、贵州前进轮胎销售有限公司销售财务部经理，2012年12月27日起任公司职工监事，目前未在其他单位兼职。

王海：2001年起任公司总工程师，目前未在其他单位兼职。

李尚武：1996年起任公司董事会秘书，目前未在其他单位兼职。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
熊朝阳	贵阳农村商业银行股份有限公司	董事	2011年12月23日		否
赵宗哲	贵阳市经济学会	理事长	2005年03月16日		否
管洲	郑州轻工业学院	处长	2007年11月26日		是
巫志声	北京市海问律师事务所	合伙人	1996年01月01日		是
龙哲	中勤万信会计师事务所	副主任会计师	2011年11月15日		是
蒲晓波	贵州轮胎厂	厂长	2009年02月12日		否
蒲晓波	贵州前进橡胶内胎公司	法定代表人	2010年07月26日		否
在其他单位任职情况的说明	<p>1、2011年，公司出资 18,720 万元认购贵阳农村商业银行股份有限公司股份 14,400 万股（见公告 2011-048），占其发行股份总数的 8%。2011 年 12 月 23 日，贵阳农村商业银行股份有限公司正式挂牌成立，公司指派副董事长、财务总监熊朝阳先生担任该公司董事。</p> <p>2、因公司监事会主席蒲晓波先生的上述任职，导致公司与贵州轮胎厂及其下属子公司存在关联关系。</p>				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员决策程序、确定依据：

（1）内部董事及高级管理人员：由董事会薪酬与考核委员会依据公司实际经营情况予以确定；

（2）独立董事：董事会薪酬与考核委员会提议，董事会审议通过后提交股东大会表决，经股东大会表决通过后执行。

经2010年3月27日第五届董事会第十一次会议和2010年4月15日2010年第一次临时股东大会审议通过，公司独立董事年度报酬为6万元（含税）。

（3）监事：董事会薪酬与考核委员会提议，董事会审议通过后提交股东大会表决，经股东大会表决通过后执行。经2005年9月28日第三届董事会第十六次会议和2005年11月10日2005年度临时股东大会审议通过，公司监事除了按其担任的工作或职务领取工资收入外，风险津贴为2000元/月。

2、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：

独立董事津贴年终一次性发放，内部董事、监事、高级管理人员薪酬按月发放，年终结算。本年度实际支付公司董事、监事、高级管理人员薪酬共计368.81万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
马世春	董事长	男	71	现任	44.68	0	44.68
何宇平	董事、总经理	男	56	现任	44.57	0	44.57

黄舸舸	董事、副总经理	男	43	现任	39.87	0	39.87
熊朝阳	副董事长、财务总监	男	47	现任	35.71	0	35.71
唐国平	董事、副总经理	男	60	现任	35.8	0	35.8
吕强	职工董事	男	43	现任	16.59	0	16.59
赵宗哲	独立董事	男	70	现任	0	0	0
管洲	独立董事	男	51	现任	6	0	6
龙哲	独立董事	男	43	现任	6	0	6
巫志声	独立董事	男	58	现任	6	0	6
蒲晓波	监事会主席	男	43	现任	35.4	0	35.4
郝丽	监事	女	52	现任	11.01	0	11.01
罗燕	监事	女	45	现任	16.06	0	16.06
王海	总工程师	男	45	现任	35.71	0	35.71
李尚武	董事会秘书	男	69	现任	35.41	0	35.41
合计	--	--	--	--	368.81	0	368.81

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

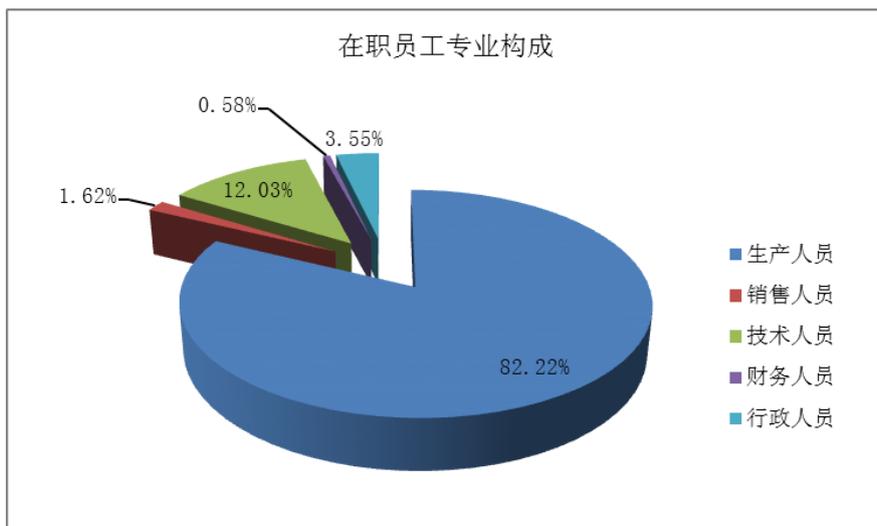
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无变动。

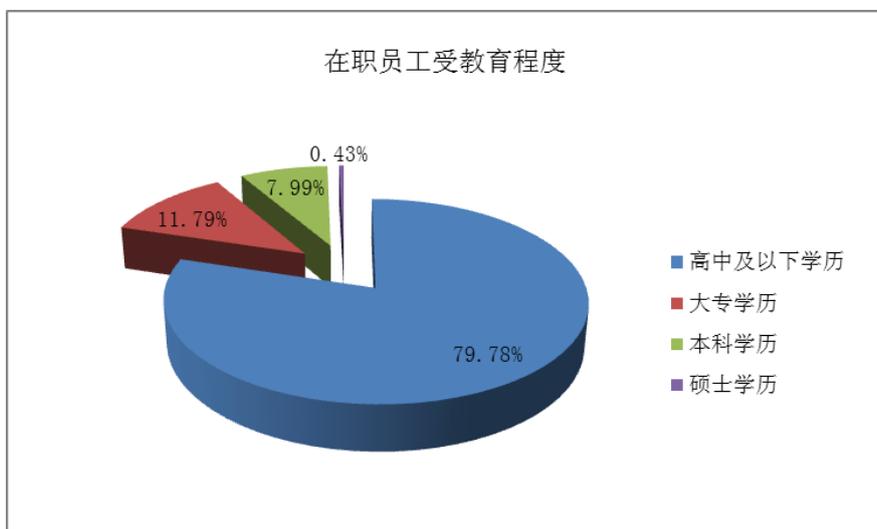
六、公司员工情况

1、截止报告期末，公司在职员工7,895人，其中：

(1) 按专业结构分类：生产人员6,491人，销售人员128人，技术人员950人，财务人员46人，行政人员280人。



(2) 按教育程度分类：高中及以下学历6,299人，大专学历931人，本科学历631人，硕士学历34人。



2、员工薪酬政策：

规范员工薪酬预算、支付等管理工作，建立公司与员工合理分享公司发展成果的机制，促进公司实现发展目标；坚持按劳分配为主、效率优先、兼顾公平、员工工资增长与公司经营发展和效益提高相适应等原则。工资各科目实行预算管理、过程控制、集体决策，同时工资向一线员工倾斜并关注特殊群体。

3、员工培训计划：

为加强员工技能培训的针对性和有效性，创新培训方式，完善激励措施，不断创造高技能人才成长的良好条件，通过中高级工教育培训，提高操作技能，重点提升特殊关键过程岗位员工的标准化、规范化生产操作能力和安全生产能力，同时进行现场管理骨干的脱产高校提升。

公司制定年度培训计划进行委外培训、新员工培训和在岗员工技能提升培训；如中高级工技能培训、青岛高校（现场）骨干培训等，通过不断提高职工职业技术水平，以适应现代化企业对产业工人和中高级管理人员的要求。

4、报告期末，公司离退休职工1944人，由贵阳市劳动和社会保障局支付退休金。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

根据中国证监会《关于2009年上市公司治理相关工作的通知》（上市部函[2009]088号）的精神，公司继续对公司治理结构、内部控制状况等方面进行持续改进，巩固公司治理专项活动成果，提高公司规范运作水平。

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于提高上市公司质量意见》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规、规章制度的有关规定。

公司董事会、监事会通过2012年12月28日召开的2012年第三次临时股东大会，顺利完成了换届，本次股东大会选举产生了公司第六届董事会和第六届监事会成员（公告2012-037），经过职工代表组长会议民主选举产生的职工董事和职工监事直接进入第六届董事会和第六届监事会（公告2012-036）。目前，董事会10名董事中有独立董事4名，分别从事会计、法律、经济政策研究工作，优化了董事会的人员结构和专业结构，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和有关法规的要求。

通过持续改进，目前公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关法规和规范性文件不存在原则差异。今后公司将继续积极采取提升公司治理创新的有效措施，维护全体股东特别是中小股东以及其他利益相关者的权益，促进公司规范可持续发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）和贵州监管局《关于做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》要求，公司在原《内幕信息知情人管理制度》基础上，修订形成了《内幕信息知情人登记管理制度》，并于2011年12月23日经公司第五届董事会第二十五次会议审议通过（见巨潮资讯网）。报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，对属于公司内幕信息范围内的事项，均规范完整地进行了知情人登记管理，没有发生内幕信息知情人违规买卖公司股票的行为。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 19 日	(1)《公司 2013 年度报告及摘要》；(2)《2013 年度董事会报告》；(3)《2013 年度监事会工作报告》；(4) 公司 2013 年度利润分配预案；(5) 公司 2014 年度日常关联交易事项；(6) 关于续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构及支付报酬的议案。	全部通过	2014 年 05 月 20 日	2013 年度股东大会决议公告

2、本报告期临时股东大会情况

适用 不适用

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
赵宗哲	9	9				否
巫志声	9	5	3	1		否
管洲	9	5	4			否
龙哲	9	5	4			否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，未出现独立董事连续两次未亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否 不适用

报告期内，独立董事未对公司提出相关建议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履职情况

审计委员会按照《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年度财务报告审议工作制度》的规定，遵循勤勉尽责的工作原则，组织进行了以下工作。

(1) 日常审计监督工作：

监督公司内部审计制度的执行，审核公司的财务信息及其披露，审查公司内控制度，与公司聘请的审计机构进行沟通。

(2) 年报审计工作：

1) 确定年报审计工作时间安排，2014年12月22日，审计委员会审阅了会计师事务所提交的《公司2014年度审计工作计划》，与年审注册会计师进行充分沟通后，达成一致意见，认为审计工作计划时间安排合理、人员配备充分、程序设计科学，可有力保障2014年度审计工作的顺利完成。

2) 2015年3月10日，在会计师事务所正式进场审计前，审计委员会召开会议，审阅了公司编制的2014年度财务会计报表，并形成了以下书面意见：

公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；未发现有大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。

3) 2015年4月5日，审计委员会与年审注册会计师就2014年年报审计工作进展情况进行了沟通，对会计师能否按期完成审计工作予以关注。希望注册会计师认真执行审计工作计划，严格按照企业会计准则、财政部、中国证监会深交所的有关规定组织年报审计工作，按时向董事会提交审计报告。同时向年审注册会计师发出督促其及时完成审计工作的书面文件，请其务必于2015年4月公司召开审议年度报告的董事会会议之前出具正式的审计报告。

4) 2015年4月15日，审计委员会再次向年审注册会计师发出督促其及时完成审计工作的书面文件，请其务必于2015年4

月公司召开审议年度报告的董事会会议之前出具正式的审计报告。

5) 2015年4月16日, 审计委员会与年审注册会计师再次进行沟通, 就审计工作中的重点关注问题向会计师进行了询问, 会计师表示, 已按照中国注册会计师执业准则的要求计划并实施了审计工作, 并初步形成了审计结论, 认为公司的财务报表已经按照企业会计准则规定编制, 在所有重大方面公允反映了公司2014年12月31日的财务状况及2014年度的经营成果和现金流量。

6) 2015年4月21日, 审计委员会召开会议, 审议了以下事项:

①对年度财务会计报告进行表决, 形成决议如下:

公司财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制, 在所有重大方面公允反映了公司2014年12月31日的财务状况及2014年度的经营成果和现金流量, 同意将《公司2014年度财务会计报表》提交第六届董事会第十八次会议审议。

②审议通过了《关于众华会计师事务所(特殊普通合伙)从事2014年度审计工作的总结报告》, 认为: “众华会计师事务所(特殊普通合伙)年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作, 审计时间充分, 审计人员配置合理、执业水平胜任, 出具的审计报告能够充分反映公司2014年12月31日的财务状况及2014年度的经营成果和现金流量, 出具的审计结论符合公司的实际情况。”

2、薪酬委员会履职情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会, 成员包括6名董事, 其中4名为独立董事, 召集人由独立董事赵宗哲先生担任。薪酬与考核委员会主要履行的工作职责如下:

(1) 研究董事与高级管理人员考核的标准、薪酬政策、计划和方案;

(2) 根据董事及高级管理人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况, 按照绩效评价标准和程序, 对董事及高级管理人员进行绩效评价;

(3) 根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的薪酬数额和奖励方式。

3、提名委员会履职情况

报告期内, 公司未任命新董事或高级管理人员。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司严格遵守《上市公司治理准则》和《关于提高上市公司质量意见》等有关规定，与控股股东贵阳市工业投资（集团）有限公司在人员、资产、财务方面完全分开，机构独立，业务独立。控股股东严格按照法律法规的规定，依法行使股东权利。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的经营业绩年度考核，由董事会薪酬与考核委员会以报告期内公司经营业绩为主要指标，对高级管理人员的工作绩效进行综合考评，给予适当激励。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理，规范公司内部控制的组织架构，合理设置了管理职能部门，制定了比较系统的管理控制制度，采取了有力的控制措施，建立了一个比较完善的内部控制体系。

二、董事会关于内部控制责任的声明

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

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

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

三、建立财务报告内部控制的依据

财政部等五部委联合发布《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 24 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，黔轮胎于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。2009年初，按照中国证监会《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》（证监会公告[2009]34号）中关于各上市公司应建立年报信息披露重大差错责任追究机制的相关要求，根据有关法律、法规规定，结合公司实际情况，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于2010年3月3日经公司第五届董事会第十次会议审议通过（见公告2010-014）。报告期内，公司没有发生重大会计差错更正、重大信息遗漏补充及业绩预告修正等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 21 日
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众会字（2015）第 3343 号
注册会计师姓名	郝世明、谢丰峰

审计报告正文

我们审计了后附的贵州轮胎股份有限公司（以下简称“黔轮胎”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并所有者权益变动表及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

（一）管理层对合并及公司财务报表的责任

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

（二）注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）审计意见

我们认为，黔轮胎财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了黔轮胎2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：贵州轮胎股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,496,774,805.89	560,398,886.56
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	854,880,268.12	786,680,898.30
应收账款	1,399,576,574.06	1,162,688,263.22
预付款项	527,762,369.26	310,144,394.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	26,119,150.68	
应收股利		
其他应收款	22,060,444.68	6,881,561.47
买入返售金融资产		
存货	1,115,954,003.77	1,081,434,493.77
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		
流动资产合计	5,443,127,616.46	3,908,228,497.45
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	193,900,000.00	193,900,000.00
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	3,082,322,490.51	2,028,610,280.16
在建工程	517,457,870.33	974,288,357.06
工程物资	98,200.97	231,762.13
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	327,710,727.08	332,593,541.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	120,665,953.48	90,109,988.51
递延所得税资产	45,109,502.53	43,565,739.95
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,287,264,744.90	3,663,299,669.30
资产总计	9,730,392,361.36	7,571,528,166.75
流动负债：		
短期借款	2,827,370,408.88	2,489,664,559.04
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	1,004,738,936.45	458,858,983.80
应付账款	727,480,270.10	706,974,659.74
预收款项	91,845,004.53	106,825,857.86
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,858,881.05	16,216,763.54
应交税费	48,819,268.58	33,700,220.79
应付利息	23,333,641.86	27,247,729.51
应付股利		

其他应付款	84,491,771.68	87,755,121.71
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	85,000,000.00	140,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	4,907,938,183.13	4,067,243,895.99
非流动负债：		
长期借款	328,490,843.73	314,363,637.73
应付债券	716,316,782.01	794,327,968.99
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,288,686.27	11,577,971.85
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,048,096,312.01	1,120,269,578.57
负债合计	5,956,034,495.14	5,187,513,474.56
所有者权益：		
股本	775,464,304.00	488,904,304.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,835,443,769.34	872,754,804.29
减：库存股		
其他综合收益	-1,117,274.89	-1,193,539.00
专项储备		
盈余公积	163,438,129.89	152,602,189.67
一般风险准备		

未分配利润	999,894,328.37	867,857,327.54
归属于母公司所有者权益合计	3,773,123,256.71	2,380,925,086.50
少数股东权益	1,234,609.51	3,089,605.69
所有者权益合计	3,774,357,866.22	2,384,014,692.19
负债和所有者权益总计	9,730,392,361.36	7,571,528,166.75

法定代表人：马世春

主管会计工作负责人：熊朝阳

会计机构负责人：熊朝阳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,280,175,998.62	438,204,694.80
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	1,355,368,377.90	785,743,884.77
应收账款	884,302,656.85	1,278,577,622.31
预付款项	509,192,491.48	308,793,532.74
应收利息	26,119,150.68	
应收股利		
其他应收款	17,237,068.09	5,617,089.57
存货	1,103,781,808.27	1,045,476,560.78
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		
流动资产合计	5,176,177,551.89	3,862,413,384.97
非流动资产：		
可供出售金融资产	193,900,000.00	193,900,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	305,500,000.00	305,500,000.00
投资性房地产	806,487.77	872,276.39
固定资产	2,601,525,795.24	1,505,777,275.55
在建工程	517,457,870.33	974,288,357.06

工程物资	98,200.97	231,762.13
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	296,337,192.98	299,847,333.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	120,665,953.48	90,109,988.51
递延所得税资产	38,520,929.50	34,434,581.49
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,074,812,430.27	3,404,961,574.28
资产总计	9,250,989,982.16	7,267,374,959.25
流动负债：		
短期借款	2,827,370,408.88	2,489,664,559.04
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	930,188,936.45	458,858,983.80
应付账款	752,662,952.73	723,942,696.17
预收款项	86,058,324.46	192,975,973.37
应付职工薪酬	13,420,864.55	14,218,342.53
应交税费	39,187,616.37	23,040,071.66
应付利息	23,333,641.86	27,247,729.51
应付股利		
其他应付款	65,305,441.67	76,421,693.57
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	85,000,000.00	95,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	4,822,528,186.97	4,101,370,049.65
非流动负债：		
长期借款	328,490,843.73	314,363,637.73
应付债券	716,316,782.01	794,327,968.99
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,193,446.46	9,197,018.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,046,001,072.20	1,117,888,624.76
负债合计	5,868,529,259.17	5,219,258,674.41
所有者权益：		
股本	775,464,304.00	488,904,304.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,832,325,492.07	869,636,527.02
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	150,732,481.66	139,896,541.44
未分配利润	623,938,445.26	549,678,912.38
所有者权益合计	3,382,460,722.99	2,048,116,284.84
负债和所有者权益总计	9,250,989,982.16	7,267,374,959.25

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	5,563,482,023.66	6,477,666,651.76
其中：营业收入	5,563,482,023.66	6,477,666,651.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,425,343,243.20	6,282,474,493.50
其中：营业成本	4,442,973,906.43	5,201,559,235.98
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	51,221,613.46	70,711,110.97
销售费用	324,075,765.72	382,521,543.83
管理费用	379,975,374.41	348,376,801.69
财务费用	161,403,800.04	222,603,316.02
资产减值损失	65,692,783.14	56,702,485.01
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）	14,399,265.88	12,348,779.28
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）	152,538,046.34	207,540,937.54
加：营业外收入	45,091,130.58	29,023,688.60
其中：非流动资产处置利得	6,709.82	14,426.47
减：营业外支出	1,889,731.91	1,018,936.00
其中：非流动资产处置损失	219,731.91	605,203.09
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	195,739,445.01	235,545,690.14
减：所得税费用	28,757,571.04	61,199,123.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	166,981,873.97	174,346,566.23
归属于母公司所有者的净利润	166,136,870.15	173,644,760.27
少数股东损益	845,003.82	701,805.96
六、其他综合收益的税后净额	76,264.11	-801,012.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	76,264.11	-801,012.39
（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	76,264.11	-801,012.39
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		
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	76,264.11	-801,012.39
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	167,058,138.08	173,545,553.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	166,213,134.26	172,843,747.88
归属于少数股东的综合收益总额	845,003.82	701,805.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.24	0.36
（二）稀释每股收益	0.24	0.36

法定代表人：马世春

主管会计工作负责人：熊朝阳

会计机构负责人：熊朝阳

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	5,172,897,194.89	6,460,302,406.93
减：营业成本	4,271,778,456.54	5,272,562,209.66
营业税金及附加	44,030,310.85	64,279,344.82
销售费用	234,145,702.06	366,455,592.37
管理费用	352,538,883.46	322,653,267.26
财务费用	155,712,372.40	201,210,218.31
资产减值损失	55,135,239.32	59,653,296.80

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）	12,810,743.65	12,298,630.08
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）	72,366,973.91	185,787,107.79
加：营业外收入	43,334,807.59	27,167,982.40
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	228,329.16	844,731.79
其中：非流动资产处置损失	208,329.16	570,798.88
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	115,473,452.34	212,110,358.40
减：所得税费用	7,114,050.14	31,440,788.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	108,359,402.20	180,669,570.09
五、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		
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		
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	108,359,402.20	180,669,570.09

七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.37
（二）稀释每股收益	0.15	0.37

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,348,755,518.12	5,065,052,477.38
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		4,031,232.38
收到其他与经营活动有关的现金	36,795,135.18	28,313,800.00
经营活动现金流入小计	5,385,550,653.30	5,097,397,509.76
购买商品、接受劳务支付的现金	3,249,746,924.13	3,564,660,569.85
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	624,228,474.27	579,985,015.54
支付的各项税费	180,334,083.08	366,269,918.33

支付其他与经营活动有关的现金	359,842,116.29	427,335,890.97
经营活动现金流出小计	4,414,151,597.77	4,938,251,394.69
经营活动产生的现金流量净额	971,399,055.53	159,146,115.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,521,631,990.20	155,000,000.00
取得投资收益收到的现金	14,399,265.88	12,992,279.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	866,345.57	142,035.07
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	8,561,413.20	3,871,687.98
投资活动现金流入小计	1,545,459,014.85	172,006,002.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,140,395,265.86	221,470,625.17
投资支付的现金	1,742,131,990.20	155,000,000.00
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	2,882,527,256.06	376,470,625.17
投资活动产生的现金流量净额	-1,337,068,241.21	-204,464,622.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,282,943,796.18	
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	4,464,673,303.48	3,967,499,754.94
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	5,747,617,099.66	3,967,499,754.94
偿还债务支付的现金	4,245,851,434.62	3,695,624,095.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	241,342,968.29	238,853,505.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,700,000.00	5,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	33,914,898.00	
筹资活动现金流出小计	4,521,109,300.91	3,934,477,601.09

筹资活动产生的现金流量净额	1,226,507,798.75	33,022,153.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	756,867.05	-20,040,970.53
五、现金及现金等价物净增加额	861,595,480.12	-32,337,324.45
加：期初现金及现金等价物余额	560,398,886.56	592,736,211.01
六、期末现金及现金等价物余额	1,421,994,366.68	560,398,886.56

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	4,537,103,145.75	4,859,235,404.10
收到的税费返还		3,772,758.37
收到其他与经营活动有关的现金	35,331,236.01	26,814,291.00
经营活动现金流入小计	4,572,434,381.76	4,889,822,453.47
购买商品、接受劳务支付的现金	2,835,523,347.27	3,571,469,965.36
支付给职工以及为职工支付的现金	587,556,810.62	554,628,068.13
支付的各项税费	132,729,558.20	332,638,934.93
支付其他与经营活动有关的现金	285,984,195.40	402,315,550.49
经营活动现金流出小计	3,841,793,911.49	4,861,052,518.91
经营活动产生的现金流量净额	730,640,470.27	28,769,934.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,200,000,000.00	155,000,000.00
取得投资收益收到的现金	12,810,743.65	12,942,130.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	776,221.75	2,700.00
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	8,004,511.08	3,549,019.86
投资活动现金流入小计	1,221,591,476.48	171,493,849.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,019,157,200.54	219,140,075.62
投资支付的现金	1,420,500,000.00	155,000,000.00
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	2,439,657,200.54	374,140,075.62
投资活动产生的现金流量净额	-1,218,065,724.06	-202,646,225.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,283,788,800.00	
取得借款收到的现金	4,454,673,303.48	3,967,499,754.94
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	5,738,462,103.48	3,967,499,754.94
偿还债务支付的现金	4,190,851,434.62	3,615,624,095.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	236,974,409.61	222,014,855.70
支付其他与筹资活动有关的现金	33,914,898.00	
筹资活动现金流出小计	4,461,740,742.23	3,837,638,951.61
筹资活动产生的现金流量净额	1,276,721,361.25	129,860,803.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	680,602.94	-5,594,840.92
五、现金及现金等价物净增加额	789,976,710.40	-49,610,328.71
加：期初现金及现金等价物余额	438,204,694.80	487,815,023.51
六、期末现金及现金等价物余额	1,228,181,405.20	438,204,694.80

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	488,904,304.00				872,754,804.29		-1,193,539.00		152,602,189.67		867,857,327.54	3,089,605.69	2,384,014,692.19
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	488,904,304.00			872,754,804.29		-1,193,539.00	152,602,189.67		867,857,327.54	3,089,605.69	2,384,014,692.19	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	286,560,000.00			962,688,965.05		76,264.11	10,835,940.22		132,037,000.83	-1,854,996.18	1,390,343,174.03	
(一)综合收益总额						76,264.11			166,136,870.15	845,003.82	167,058,138.08	
(二)所有者投入和减少资本	286,560,000.00			962,688,965.05							1,249,248,965.05	
1. 股东投入的普通股	286,560,000.00			962,688,965.05							1,249,248,965.05	
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							10,835,940.22		-34,099,869.32	-2,700,000.00	-25,963,929.10	
1. 提取盈余公积							10,835,940.22		-10,835,940.22			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-23,263,929.10	-2,700,000.00	-25,963,929.10	
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	775,464,304.00				1,835,443,769.34		-1,117,274.89		163,438,129.89		999,894,328.37	1,234,609.51	3,774,357,866.22

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	488,904,304.00				872,754,804.29		-392,526.61		134,535,232.66		741,613,782.52	7,787,799.73	2,245,203,396.59
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	488,904,304.00				872,754,804.29		-392,526.61		134,535,232.66		741,613,782.52	7,787,799.73	2,245,203,396.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-801,012.39		18,066,957.01		126,243,545.02	-4,698,194.04	138,811,295.60
（一）综合收益总额							-801,012.39				173,644,760.27	701,805.96	173,545,553.84
（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								18,066,957.01		-47,401,215.25	-5,400,000.00	-34,734,258.24	
1. 提取盈余公积								18,066,957.01		-18,066,957.01			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-29,334,258.24	-5,400,000.00	-34,734,258.24	
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	488,904,304.00				872,754,804.29		-1,193,539.00	152,602,189.67		867,857,327.54	3,089,605.69	2,384,014,692.19	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	488,904,304.00				869,636,527.02				139,896,541.44	549,678,912.38	2,048,116,284.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	488,904,304.00				869,636,527.02				139,896,541.44	549,678,912.38	2,048,116,284.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	286,560,000.00				962,688,965.05				10,835,940.22	74,259,532.88	1,334,344,438.15
（一）综合收益总额										108,359,402.20	108,359,402.20
（二）所有者投入和减少资本	286,560,000.00				962,688,965.05						1,249,248,965.05
1. 股东投入的普通股	286,560,000.00				962,688,965.05						1,249,248,965.05
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									10,835,940.22	-34,099,869.32	-23,263,929.10
1. 提取盈余公积									10,835,940.22	-10,835,940.22	
2. 对所有者（或股东）的分配										-23,263,929.10	-23,263,929.10
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	775,464,304.00				1,832,325,492.07				150,732,481.66	623,938,445.26	3,382,460,722.99

上期金额

单位：元

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	488,904,304.00				869,636,527.02				121,829,584.43	416,410,557.54	1,896,780,972.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	488,904,304.00				869,636,527.02				121,829,584.43	416,410,557.54	1,896,780,972.99
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									18,066,957.01	133,268,354.84	151,335,311.85
（一）综合收益总额										180,669,570.09	180,669,570.09
（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								18,066,957.01	-47,401,215.25	-29,334,258.24	
1. 提取盈余公积								18,066,957.01	-18,066,957.01		
2. 对所有者（或股东）的分配									-29,334,258.24	-29,334,258.24	
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	488,904,304.00				869,636,527.02			139,896,541.44	549,678,912.38	2,048,116,284.84	

三、公司基本情况

企业注册地址、注册资本、法人代表及经营范围

注册地址：贵阳市百花大道41号

注册资本：775,464,304.00元

法定代表人：马世春

企业法人营业执照注册号：520000000030272

本公司经营范围：轮胎制造和销售、轮胎翻新和销售；橡胶制品制造和销售；水电、蒸汽、混炼胶及其他附属品的制造和销售；经营各类商品及技术进出口业务（国家禁止类除外），开展对外合作生产及“三来一补”业务。

贵州轮胎股份有限公司（以下简称“本公司”）系经贵州省人民政府函[1995]148号文批准，由原贵州轮胎厂进行资产重组，以其主要生产线和供销系统为主体改组而设立的股份有限公司。本公司于1995年12月22日经中国证券监督管理委员会证监发审字[1995]85号文同意，由贵州轮胎厂为独家发起人，以募集方式向境内社会公开发行人民币普通股4,000万股，其中职工内部股400万股。本公司的股票于1996年3月8日在深圳证券交易所挂牌上市交易。注册地及总部均设立于贵州省贵阳市。

1997年2月，贵阳市国有资产管理局成立，本公司国家股持有人变更为贵阳市国有资产管理局。

2004年4月，贵阳市国有资产投资管理公司通过行政划拨方式取得原贵阳市国有资产管理局持有的本公司国家股12,970.68万股，占公司股份总数的51.00%。

2006年3月6日，公司股权分置改革方案获得贵州省人民政府国有资产监督管理委员会批准，公司于2006年3月24日召开了股权分置改革相关股东会议审议并通过了股权分置改革方案，公司唯一非流通股股东贵阳市国有资产投资管理公司以其所持有的公司股份向2006年4月5日实施股权登记日登记在册的流通股股东安排每10股送3.6股的对价，以获取非流通股份的上市流通权。非流通股股东总计送出的对价股份为4486.33万股。股权分置改革完成后，公司总股本不变，贵阳市国有资产投资管理公司持股本公司8484.35万股，占公司股份总数的33.36%。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1864号文核准，本公司向截至2011年1月10日（股权登记日）下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记在册的全体股东，按照每10股配3股的比例配售，配售股份总额为7,160.91万股，其中控股股东贵阳市国有资产投资管理公司认配应配股份2,545.31万股。配股完成后贵阳市国有资产投资管理公司持股本公司11,029.66万股，占公司股份总数的33.84%。

2011年，根据筑府发[2009]62号《市人民政府关于印发贵阳市工业投资（集团）有限公司组建实施方案的通知》，贵阳市国资委下属贵阳市国有资产投资管理公司所持本公司国有股权全部划转至贵阳市工业投资（集团）有限公司。

2011年，根据2010年度公司股东大会通过，公司以资本公积金每10股转增6.4078股，共计转增162,968,102股，转增完成后贵阳市工业投资（集团）有限公司持股本公司16,544.4万股，占公司股份总数的33.84%。

根据2013年12月3日收到证监会证监许可[2013]1518号文件核准，本公司于2014年3月非公开发行普通股28,656万股，每股发行价格为4.48元/股，发行募集资金总额1,283,788,800元，扣除发行费用34,539,834.95元后，募集资金净额为1,249,248,965.05元，其中新增注册资本286,560,000.00元，增加资本公积962,688,965.05元。发行完成后，本公司股本增至775,464,304.00股。

本公司以控制为基础确定其合并财务报表的合并范围，合并范围本期未发生变化。

以控制为基础确定的合并范围包括：

贵州轮胎股份有限公司、贵州轮胎进出口有限责任公司、贵州前进轮胎销售有限公司、贵州大力士轮胎有限责任公司、GTC NORTH AMERICA INC.、贵州前进橡胶有限公司、贵州高马富国前进橡胶有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第2号——长期股权投资〉的通知》等7项通知（财会[2014]6~8号、10~11号、14号、16号）等规定，本公司自2014年7月1日起执行财政部2014年发布的前述7项企业会计准则。

根据财政部《中华人民共和国财政部令第76号——财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》，本公司自2014年7月23日起执行该决定。

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第37号--金融工具列报〉的通知》（财会[2014]23号的规定，本公司自2014年度起执行该规定。

2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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：无。

1、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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并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，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，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。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。

(3) 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

在编制个别财务报表时，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。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，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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相

关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及其子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

(2) 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

(3) 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

(4) 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

(5) 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整;或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者(股东)权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者(股东)权益变动表为基础,在抵销本公司与子公司、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、合并现金流量表及合并所有者(股东)权益变动表的影响后,由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益,应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额,作为少数股东权益,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的,在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目,反映少数股东权益变动的情况。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的份额的,其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,编制合并资产负债表时,调整合并资产负债表的期初数;编制合并利润表时,将该子公司以及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;编制现金流量表时,将该子公司以及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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数;编制合并利润表时,将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;编制合并现金流量表时,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数;编制合并利润表时,将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;编制合并现金流量表时,将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(6) 特殊交易会计处理

1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中,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,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

4) 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其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) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因

该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（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及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

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

2) 该金融资产已转移, 且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产的分类

金融资产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、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产, 该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产, 包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定, 且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(3) 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时, 按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量, 但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, 按照成本计量; 应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法, 以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益; 在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益, 计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外, 可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益, 待该金融资产终止确认时, 原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息, 计入投资收益; 可供出售权益工具投资的现金股利, 于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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（在这种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（5）金融负债的分类

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负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（6）金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（7）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资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的

其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(8) 金融资产减值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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

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	应收账款单项金额在 100 万或以上的款项其他应收款单项金额在 100 万或以上的款项
单项金额重大并单独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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	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）	0.50%	0.50%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%

5 年以上	100.00%	100.00%
-------	---------	---------

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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	对于存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备，计提依据是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

12、存货

(1) 存货的类别

存货分为原材料、委托加工材料、周转材料、半成品、在产品、产成品等六大类。

(2) 发出存货的计价方法及周转材料的摊销方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出存货按加权平均法计价；周转材料于其领用时采用一次性摊销法摊销。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度：存货盘存制度采用永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的资产，确认为持有待售资产：

- (1) 该资产必须在其当期状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该部分资产作出决议；
- (3) 公司已经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

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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，则

视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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

（2）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

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

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 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。

4) 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) 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

2) 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；投资方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；投资方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。投资方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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益

减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

4) 处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，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。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，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。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

6) 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
建筑物	20	5.00	4.75
土地使用权	50	-	2.00

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧（摊销）方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-40	5.00%	2.38-3.80
机器设备	年限平均法	14	5.00%	6.79
运输工具	年限平均法	10	5.00%	9.50
电子及其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00

每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

适用 不适用

20、油气资产

适用 不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等。无形资产以实际成本计量。

无形资产按照其预计使用年限分期平均摊销，具体：1) 外购的专利权采用合同约定期限与法定期限孰低的原则进行平均摊销；2) 自主研发的专利权按照预期带来经济利益流入的期限与法定期限孰低的原则进行平均摊销；3) 著作权按照预期带来经济利益流入的期限与法定期限孰低的原则进行平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(2) 内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

22、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务

的现值和当期服务成本。

②设定受益计划存在资产的，公司将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，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。

③确定应当计入当期损益的金额。

④确定应当计入其他综合收益的金额。

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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

①修改设定受益计划时。

②企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1) 公司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。

2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1) 服务成本。

2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

25、预计负债

对因未决诉讼、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

26、股份支付

适用 不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28、收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

（1）提供劳务

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入；具体确认方法：本公司在提供相关劳务后经对方验收并开具发票时确认收入。

（2）让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；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。

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

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(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，用于补偿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损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租

赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

32、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。2014 年初财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报(2014 年修订)》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬(2014 年修订)》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表(2014 年修订)》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资(2014 年修订)》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财政部令第 76 号、财会[2014]23 号发布了《企业会计准则——基本准则》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2014 年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”)，要求在发布之日起(2014 年 7 月 23 日)执行基本准则并要求 2014 年度及以后期间的财务报表按照金融工具列报准则的要求对金融工具进行列报。	经本公司董事会审批	本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除基本准则和金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则并于 2014 年 7 月 23 日执行基本准则以及编制 2014 年度财务报表时开始执行金融工具列报准则。

本次会计政策变更，仅对公司财务报表项目列示产生影响，对公司 2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2013 年 01 月 01 日资产总额、负债总额和净资产以及 2013 年度、2014 年度的净利润不产生影响。

财务报表截止日(或期间)	受影响的财务报表项目	影响金额(元)
2014 年 12 月 31 日	长期股权投资	-193,900,000.00
	可供出售资产	193,900,000.00
	其他非流动负债	-3,288,686.27
	递延收益	3,288,686.27
2013 年 12 月 31 日	长期股权投资	-193,900,000.00
	可供出售资产	193,900,000.00
	其他非流动负债	-11,577,971.85
	递延收益	11,577,971.85

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率	
增值税	出口商品销售收入、内销商品销售收入	17%	0.00%
消费税	出口应税产品销售收入、内销应税产品销售收入	3%	0.00%
营业税	应纳税营业额	5%	
城市维护建设税	应交增值税、营业税等流转税	7%	
企业所得税	应纳税所得额	15%	25%
教育费附加	应交增值税、营业税等流转税	3%	
地方教育费附加	应交增值税、营业税等流转税	2%	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
贵州轮胎股份有限公司	15%
贵州前进橡胶有限公司	25%
贵州前进轮胎销售有限公司	25%
贵州轮胎进出口有限公司	25%
贵州高马富国前进橡胶有限公司	25%
贵州大力士轮胎有限责任公司	25%

2、税收优惠

贵州轮胎股份有限公司于2012年11月5日获得了贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201252000038，认定有效期为三年，2014年度所得税税率为15.00%。

3、其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	399,095.65	550,212.85
银行存款	1,421,595,271.03	403,071,803.70
其他货币资金	74,780,439.21	156,776,870.01
合计	1,496,774,805.89	560,398,886.56

其他说明：

- (1) 其他货币资金：系存放在保证金账户内的款项，由于为承兑汇票提供保证而使其权利受到限制。
- (2) 货币资金较年初数增长936,375,919.33元，增长比例为167.09%，主要原因是非公开发行增加的期末存款。

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	850,430,268.12	786,630,898.30
商业承兑票据	4,450,000.00	50,000.00
合计	854,880,268.12	786,680,898.30

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	664,447,033.23
合计	664,447,033.23

(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

单位：元

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	182,781,092.23	
商业承兑票据	400,000.00	
合计	183,181,092.23	

(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

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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应收账款	3,904,928.09	0.27%	3,904,928.09	100.00%		3,904,928.09	0.33%	3,904,928.09	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,443,203,515.67	99.59%	43,626,941.61	3.02%	1,399,576,574.06	1,189,564,087.95	99.50%	26,875,824.73	2.26%	1,162,688,263.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,087,738.96	0.14%	2,087,738.96	100.00%		2,080,320.60	0.17%	2,080,320.60	100.00%	
合计	1,449,196,182.72	100.00%	49,619,608.66	3.42%	1,399,576,574.06	1,195,549,336.64	100.00%	32,861,073.42	2.75%	1,162,688,263.22

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
SAMSON	2,201,121.68	2,201,121.68	100.00%	无法收回
新百佳公司	1,703,806.41	1,703,806.41	100.00%	无法收回
合计	3,904,928.09	3,904,928.09	--	--

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	1,234,951,935.06	6,173,084.56	0.50%
1 年以内小计	1,234,951,935.06	6,173,084.56	0.50%
1 至 2 年	124,812,750.26	6,240,637.52	5.00%
2 至 3 年	58,181,895.08	11,636,379.02	20.00%
3 至 4 年	8,144,306.16	4,072,153.07	50.00%
4 至 5 年	8,039,708.33	6,431,766.66	80.00%
5 年以上	9,072,920.78	9,072,920.78	100.00%
合计	1,443,203,515.67	43,626,941.61	3.02%

确定该组合依据的说明：

确定该等应收账款组合的依据是各个明细项目的账龄。

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：

□ 适用 √ 不适用

（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 16,974,961.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 300,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

株洲莹钰贸易有限责任公司	200,000.00	诉讼收回
厦门市兴汇贸易有限公司	100,000.00	诉讼收回
合计	300,000.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	516,426.03

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
南靖县杰轮轮胎服务中心	货款	307,431.03	无法收回		否
石家庄市惠恒工程机械有限公司	货款	25,137.00	无法收回		否
迁安市盛达轮胎销售有限公司	货款	120,000.00	无法收回		否
河北省工程机械有限公司	货款	63,858.00	无法收回		否
合计	--	516,426.03	--	--	--

应收账款核销说明：无法收回。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	年限	占应收账款总额比例
American Tire Distributors	非关联方	93,697,694.89	468,488.47	1年以内	6.46%
长沙英飞工贸有限公司	非关联方	60,343,112.13	301,715.56	1年以内	4.16%
Del-Nat-Tire	非关联方	37,030,170.38	185,150.85	1年以内	2.56%
山西大运汽车制造有限公司	非关联方	24,641,015.69	123,205.08	1年以内	1.70%
武侯区宏云轮胎经营部	非关联方	23,155,737.97	115,778.69	1年以内	1.60%
合计		238,867,731.06	1,194,338.65		16.48%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期末，公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期末，公司不存在因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	469,834,710.75	89.02%	289,106,212.21	93.22%
1 至 2 年	49,001,062.01	9.28%	9,998,313.77	3.22%
2 至 3 年	448,816.67	0.09%	10,419,859.07	3.36%
3 年以上	8,477,779.83	1.61%	620,009.08	0.20%
合计	527,762,369.26	--	310,144,394.13	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
修文县人民政府	非关联方	11,250,000.00	1-2年	未到结算期
SOUTHLAND RESOURCES CO.,LTD	非关联方	9,147,011.69	1-2年	未到结算期
绿地环保科技股份有限公司	非关联方	6,460,000.00	1-2年	未到结算期
合计		26,857,011.69		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
贵州银行股份有限公司	非关联方	220,500,000.00	1年以内	预付投资款
张家港市骏马帘线有限公司	非关联方	53,955,250.28	1年以内	尚未供货
贵州穗黔物流股份有限公司	非关联方	21,129,120.30	1年以内	尚未服务
修文县人民政府	非关联方	6,750,000.00	1年以内	预付土地款
	非关联方	11,250,000.00	1-2年	预付土地款
江阴市安基橡胶工业有限公司	非关联方	17,824,218.26	1年以内	尚未供货
合计		331,408,588.84		

其他说明：无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	26,119,150.68	
合计	26,119,150.68	

(2) 重要逾期利息

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

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,251,331.99	100.00%	2,190,887.31	9.03%	22,060,444.68	8,460,782.30	100.00%	1,579,220.83	18.67%	6,881,561.47
合计	24,251,331.99	100.00%	2,190,887.31	9.03%	22,060,444.68	8,460,782.30	100.00%	1,579,220.83	18.67%	6,881,561.47

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	19,059,439.55	95,125.21	0.50%
1 年以内小计	19,059,439.55	95,125.21	0.50%
1 至 2 年	1,885,588.50	94,279.43	5.00%
2 至 3 年	1,276,984.12	255,396.82	20.00%
3 至 4 年	195,975.40	97,987.70	50.00%
4 至 5 年	926,231.35	740,985.08	80.00%
5 年以上	907,113.07	907,113.07	100.00%
合计	24,251,331.99	2,190,887.31	9.03%

确定该组合依据的说明：

确定该等其他应收款组合的依据是各个明细项目的账龄。

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：

适用 不适用

(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 611,666.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	7,051,782.37	400,476.69
保证金	1,019,050.77	1,018,956.58
备用金	2,509,067.96	3,791,949.12

往来	11,121,645.46	2,340,425.79
其他	2,549,785.43	908,974.12
合计	24,251,331.99	8,460,782.30

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
贵阳市国家税务局	出口退税款	7,051,782.37	1 年以内	29.08%	35,258.91
贵阳市人民政府	搬迁款	2,431,218.92	1 年以内	10.03%	12,156.09
海关保证金	保证金	30,553.80	1-2 年	0.13%	1,527.69
	保证金	612,218.83	2-3 年	2.52%	122,443.77
陆安祥	备用金	417,217.00	2-3 年	1.72%	83,443.40
宁波金轮集团国际贸易部	保证金	300,000.00	5 年以上	1.23%	300,000.00
合计	--	10,842,990.92	--	44.71%	554,829.86

(6) 涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

本报告期末，公司不存在涉及政府补助的应收款项。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期末，公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期末，公司不存在因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元

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	243,600,318.16	5,536,991.16	238,063,327.00	194,634,575.23	5,716,972.74	188,917,602.49
在产品	21,369,351.77	941,651.15	20,427,700.62	44,265,321.55	1,568,850.33	42,696,471.22
库存商品	897,213,680.50	41,627,513.08	855,586,167.42	836,344,418.76	47,401,471.13	788,942,947.63
周转材料	455,692.36		455,692.36	309,382.24		309,382.24
消耗性生物资产	383,197.00		383,197.00	383,197.00		383,197.00
发出商品	864,102.81		864,102.81	60,184,893.19		60,184,893.19
委托加工物资	173,816.56		173,816.56			
合计	1,164,060,159.16	48,106,155.39	1,115,954,003.77	1,136,121,787.97	54,687,294.20	1,081,434,493.77

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	5,716,972.74	5,536,991.16		5,716,972.74		5,536,991.16
在产品	1,568,850.33	941,651.15		1,568,850.33		941,651.15
库存商品	47,401,471.13	41,627,513.08		47,401,471.13		41,627,513.08
合计	54,687,294.20	48,106,155.39		54,687,294.20		48,106,155.39

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 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、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	193,900,000.00		193,900,000.00	193,900,000.00		193,900,000.00
按成本计量的	193,900,000.00		193,900,000.00	193,900,000.00		193,900,000.00
合计	193,900,000.00		193,900,000.00	193,900,000.00		193,900,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
贵阳银行股份有限公司	6,700,000.00			6,700,000.00						702,000.00
贵阳农村商业银行股份有限公司	187,200,000.00			187,200,000.00						11,520,000.00
合计	193,900,000.00			193,900,000.00					--	12,222,000.00

(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：公司本期向中国进出口银行成都分行贷款1.4亿元，并将持有的贵阳农村商业银行股份有限公司股数为1.44亿股，账面金额为18,720 万元的股份作质押。

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

适用 不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	787,047,953.41	2,943,357,172.17	55,743,022.45	38,891,359.53		3,825,039,507.56
2.本期增加金额	471,527,217.77	770,558,959.52	25,543,685.15	6,948,474.29		1,274,578,336.73
(1) 购置	668,604.79	11,244,333.30	2,913,731.30	2,714,320.73		17,540,990.12
(2) 在建工程转入	470,858,612.98	759,314,626.22	22,629,953.85	4,234,153.56		1,257,037,346.61
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	1,363,399.39	9,806,592.24	692,340.83	354,881.01		12,217,213.47
(1) 处置或报废	1,363,399.39	9,806,592.24	692,340.83	354,881.01		12,217,213.47
4.期末余额	1,257,211,771.79	3,704,109,539.45	80,594,366.77	45,484,952.81		5,087,400,630.82
二、累计折旧						
1.期初余额	207,620,091.18	1,535,223,385.59	31,655,657.05	21,803,139.60		1,796,302,273.42

2.本期增加金额	24,755,166.92	184,094,125.26	8,058,807.71	2,878,658.83		219,786,758.72
(1) 计提	24,755,166.92	184,094,125.26	8,058,807.71	2,878,658.83		219,786,758.72
3.本期减少金额	694,794.60	9,493,521.84	657,723.77	291,805.60		11,137,845.81
(1) 处置或报废	694,794.60	9,493,521.84	657,723.77	291,805.60		11,137,845.81
4.期末余额	231,680,463.50	1,709,823,989.01	39,056,740.99	24,389,992.83		2,004,951,186.33
三、减值准备						
1.期初余额		126,953.98				126,953.98
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		126,953.98				126,953.98
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,025,531,308.29	1,994,158,596.46	41,537,625.78	21,094,959.98		3,082,322,490.51
2.期初账面价值	579,427,862.23	1,408,006,832.60	24,087,365.40	17,088,219.93		2,028,610,280.16

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

(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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	654,775,132.33	尚未办理

其他说明：无

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
全钢工程子午胎异地技术改造项目	275,009,260.28		275,009,260.28	929,739,292.61		929,739,292.61
炼胶中心三、四车间循环冷却水系统更新添置				7,660,251.01		7,660,251.01
内胎 3#锅炉改造				5,247,749.93		5,247,749.93
循环硫化床锅炉除尘脱硫系统改造	183,948.94		183,948.94	5,521,368.62		5,521,368.62
氮气硫化项目改造	21,962,928.01		21,962,928.01	4,948,478.90		4,948,478.90
新增 50 万套载重子午胎工装设备填平补齐项目	88,724,861.48		88,724,861.48			
成品库异地技术改造项目	96,966,469.90		96,966,469.90			
其他	34,610,401.72		34,610,401.72	21,171,215.99		21,171,215.99
合计	517,457,870.33		517,457,870.33	974,288,357.06		974,288,357.06

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
全钢工程子午胎异地技术改造项目	1,571,741,800.00	929,739,292.61	551,443,816.58	1,206,173,848.91		275,009,260.28	94.24%	90	11,067,527.84	7,941,166.71	1.44%	募股资金
新增 50 万套载	130,000,000.00		88,724,861.48			88,724,861.48	68.25%	70				其他

重子午胎工装设备填平补齐项目												
成品库异地技术改造项目	143,000,000.00		96,966,469.90			96,966,469.90	67.81%	90				其他
氮气硫化项目改造	46,500,000.00	4,948,478.90	17,014,449.11			21,962,928.01	47.23%	47.23				其他
合计	1,891,241,800.00	934,687,771.51	754,149,597.07	1,206,173,848.91		482,663,519.67	--	--	11,067,527.84	7,941,166.71		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明：在建工程较年初数减少 456,830,486.73 元，减少比例为 46.89%，主要原因是全钢工程子午胎异地技术改造项目在本期转固。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程材料	98,200.97	231,762.13
合计	98,200.97	231,762.13

其他说明：工程物资较期初减少 133,561.16 元，减少 57.63%，主要是领用期初库存工程物资所致。

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	348,401,677.33		5,906,844.18	5,315,442.11	359,623,963.62
2.本期增加金额	2,880,244.20			263,760.68	3,144,004.88
(1) 购置	2,880,244.20			263,760.68	3,144,004.88
(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	351,281,921.53		5,906,844.18	5,579,202.79	362,767,968.50
二、累计摊销					
1.期初余额	18,697,287.01		4,577,804.10	3,755,331.02	27,030,422.13
2.本期增加金额	7,076,855.77		590,684.40	359,279.12	8,026,819.29
(1) 计提	7,076,855.77		590,684.40	359,279.12	8,026,819.29
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	25,774,142.78		5,168,488.50	4,114,610.14	35,057,241.42
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	325,507,778.75		738,355.68	1,464,592.65	327,710,727.08
2.期初账面价值	329,704,390.32		1,329,040.08	1,560,111.09	332,593,541.49

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	96,046,146.19	尚在办理

其他说明：无

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

28、长期待摊费用

单位：元

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	89,217,326.43	69,577,032.73	41,381,869.48	760,222.18	116,652,267.50
其他	892,662.08	5,649,540.43	2,528,516.53		4,013,685.98
合计	90,109,988.51	75,226,573.16	43,910,386.01	760,222.18	120,665,953.48

其他说明：无

29、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

单位：元

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	100,043,605.34	17,771,630.49	89,254,542.43	16,338,586.98
内部交易未实现利润	1,201,135.20	180,170.28	14,124,395.21	4,442,477.45
预提项目	178,814,245.24	26,978,684.79	150,826,562.28	22,565,288.10
递延收益	1,193,446.46	179,016.97	1,071,274.48	219,387.42
合计	281,252,432.24	45,109,502.53	255,276,774.40	43,565,739.95

(2) 未经抵销的递延所得税负债

□ 适用 √ 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		45,109,502.53		43,565,739.95

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	15,382,255.88	18,440,500.76
合计	15,382,255.88	18,440,500.76

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		2,986,825.53	
2016 年	3,172,837.23	3,172,837.23	
2017 年	3,485,937.21	3,485,937.21	
2018 年	2,832,945.47	8,794,900.79	
2019 年	5,890,535.97		
合计	15,382,255.88	18,440,500.76	--

其他说明：无

30、其他非流动资产

□ 适用 √ 不适用

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	140,000,000.00	
保证借款	669,000,000.03	
信用借款	1,589,515,000.00	1,390,640,700.00
出口押汇款	96,036,079.97	51,367,610.41
海外代付	8,512,328.88	712,326,748.63
保理借款		335,329,500.00
协议融资	324,307,000.00	
合计	2,827,370,408.88	2,489,664,559.04

短期借款分类的说明：以借款方式进行分类。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

32、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

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	38,735,000.00	
银行承兑汇票	966,003,936.45	458,858,983.80

合计	1,004,738,936.45	458,858,983.80
----	------------------	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	686,748,813.33	671,758,635.37
1 至 2 年	22,524,866.99	19,293,364.92
2 至 3 年	4,833,821.45	4,318,190.84
3 至 4 年	3,013,102.76	1,454,444.48
4 至 5 年	943,475.66	1,364,519.90
5 年以上	9,416,189.91	8,785,504.23
合计	727,480,270.10	706,974,659.74

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
软控股份有限公司	4,170,882.48	尚未结算
宁波金轮进出口有限公司	3,240,040.27	尚未结算
上海浦东电线电缆（集团）有限公司	2,938,903.95	尚未结算
合计	10,349,826.70	--

其他说明：无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	72,765,662.22	87,890,299.60
1 至 2 年	17,262,067.20	10,905,631.57
2 至 3 年	646,303.29	7,658,704.02
3 至 4 年	977,617.45	86,107.92

4 至 5 年	59,967.62	285,114.75
5 年以上	133,386.75	
合计	91,845,004.53	106,825,857.86

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(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

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,215,846.22	542,986,362.32	544,343,327.49	14,858,881.05
二、离职后福利-设定提存计划	917.32	77,843,722.57	77,844,639.89	
三、辞退福利		1,249,994.27	1,249,994.27	
合计	16,216,763.54	622,080,079.16	623,437,961.65	14,858,881.05

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,739,447.08	447,748,905.61	448,663,177.64	14,825,175.05
2、职工福利费		36,228,554.57	36,228,554.57	
3、社会保险费		34,372,695.73	34,372,695.73	
其中：医疗保险费		26,118,860.41	26,118,860.41	
工伤保险费		5,994,490.70	5,994,490.70	
生育保险费		2,259,344.62	2,259,344.62	
4、住房公积金	4,338.00	17,172,802.83	17,143,434.83	33,706.00
5、工会经费和职工教育经费	127,954.57	7,463,403.58	7,591,358.15	

其他	344,106.57		344,106.57	
合计	16,215,846.22	542,986,362.32	544,343,327.49	14,858,881.05

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	880.19	68,661,139.64	68,662,019.83	
2、失业保险费	37.13	6,436,176.95	6,436,214.08	
其他		2,746,405.98	2,746,405.98	
合计	917.32	77,843,722.57	77,844,639.89	

其他说明：无

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,004,647.80	-10,556,208.82
消费税	4,085,214.90	6,639,870.13
营业税	415,526.92	533,224.63
企业所得税	-2,388,776.86	24,521,459.15
个人所得税	-478,616.33	311,896.29
城市维护建设税	5,189,068.70	-437,702.73
教育费附加及地方教育费附加	6,030,391.37	3,524,011.07
土地使用税	1,078,376.63	1,078,377.30
车船使用税	3,478.00	3,478.00
印花税	455,606.35	499,267.50
价格调整基金	6,864,751.10	7,022,948.27
其他	559,600.00	559,600.00
合计	48,819,268.58	33,700,220.79

其他说明：无

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

企业债券利息	13,056,686.05	19,077,260.30
短期借款应付利息	10,276,955.81	8,170,469.21
合计	23,333,641.86	27,247,729.51

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
备用金	553,303.28	455,289.45
押金	2,596,761.64	510,795.00
预提费用	41,195,207.77	62,711,201.61
暂收款	28,410,682.56	12,776,801.03
运费	1,911,231.97	3,077,977.51
后勤服务费	3,816,104.88	4,073,057.31
其他	6,008,479.58	4,149,999.80
合计	84,491,771.68	87,755,121.71

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	85,000,000.00	140,000,000.00
合计	85,000,000.00	140,000,000.00

其他说明：一年内到期的非流动负债较期初减少 55,000,000.00 元，减少 39.29%，主要原因是一年内到期的长期借款减少。

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	325,000,000.00	310,000,000.00
国债借款	3,490,843.73	4,363,637.73
合计	328,490,843.73	314,363,637.73

长期借款分类的说明：以借款方式进行分类。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
11 黔轮债	716,316,782.01	794,327,968.99
合计	716,316,782.01	794,327,968.99

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
11 黔轮债	720,000,000.00	2011 年 08 月 22 日	2017 年 08 月 22 日	800,000,000.00	794,327,968.99		52,417,753.42	1,988,813.02	80,000,000.00		716,316,782.01
合计	--	--	--	800,000,000.00	794,327,968.99		52,417,753.42	1,988,813.02	80,000,000.00		716,316,782.01

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

单位：元

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	11,577,971.85	1,000,000.00	9,289,285.58	3,288,686.27	
合计	11,577,971.85	1,000,000.00	9,289,285.58	3,288,686.27	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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
技术改造拨款	6,045,314.00		6,045,314.00			与收益相关
挖潜改造拨款	2,040,000.00		2,040,000.00			与收益相关
环保治理拨款	861,710.00		861,710.00			与收益相关
锅炉除尘器改造款	249,994.04		35,714.28		214,279.76	与资产相关
黔轮胎异地技改项目 标准厂房建设		1,000,000.00	20,833.30		979,166.70	与资产相关
大力士技术改造贴息	2,380,953.81		285,714.00		2,095,239.81	与资产相关
合计	11,577,971.85	1,000,000.00	9,289,285.58		3,288,686.27	--

其他说明：无

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	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	488,904,304.00	286,560,000.00				286,560,000.00	775,464,304.00

其他说明：本次增资业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为众会字（2014）第 2405 号验资报告验证，详细说明见 1.2 历史沿革。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

55、资本公积

单位：元

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）	687,392,405.89	962,688,965.05		1,650,081,370.94
其他资本公积	185,362,398.40			185,362,398.40
合计	872,754,804.29	962,688,965.05		1,835,443,769.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：资本公积较期初增加 962,688,965.05 元，增加 110.30%，主要是非公开发行增加的资本公积。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,193,539.00	76,264.11			76,264.11		-1,117,274.89
外币财务报表折算差额	-1,193,539.00	76,264.11			76,264.11		-1,117,274.89
其他综合收益合计	-1,193,539.00	76,264.11			76,264.11		-1,117,274.89

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

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	152,602,189.67	10,835,940.22		163,438,129.89
合计	152,602,189.67	10,835,940.22		163,438,129.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	867,857,327.54	741,613,782.52
调整后期初未分配利润	867,857,327.54	741,613,782.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	166,136,870.15	173,644,760.27
减：提取法定盈余公积	10,835,940.22	18,066,957.01
应付普通股股利	23,263,929.10	29,334,258.24
期末未分配利润	999,894,328.37	867,857,327.54

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,537,440,965.11	4,374,764,717.15	6,445,169,071.48	5,194,218,848.07
其他业务	26,041,058.55	68,209,189.28	32,497,580.28	7,340,387.91
合计	5,563,482,023.66	4,442,973,906.43	6,477,666,651.76	5,201,559,235.98

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	27,467,220.65	31,080,263.95
营业税	5,234,166.01	5,716,322.75
城市维护建设税	10,803,466.06	19,782,096.32
教育费附加	4,630,056.42	8,479,456.64
地方教育费附加	3,086,704.32	5,652,971.31

合计	51,221,613.46	70,711,110.97
----	---------------	---------------

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,789,015.30	25,977,564.00
财产保险费	5,038,637.02	6,946,177.88
广告宣传费	11,930,773.20	11,897,895.34
展览费	842,294.34	2,990,937.20
包装费	6,649,677.16	5,244,764.33
差旅费	13,264,457.10	11,182,713.03
业务招待费	3,662,165.20	4,798,760.00
运输及报关费	191,048,695.47	258,517,013.70
交通费	484,606.60	486,118.00
租赁费	53,832,896.99	40,208,640.00
折旧费	666,776.41	698,409.69
会务费	2,514,678.47	6,338,890.15
中介费	1,739,185.45	434,941.23
其他	7,611,907.01	6,798,719.28
合计	324,075,765.72	382,521,543.83

其他说明：无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	266,794,774.19	232,634,910.63
税费	21,745,477.60	23,712,761.13
财产保险费	5,165,561.50	4,916,435.20
固定资产折旧	11,687,360.86	11,304,694.09
无形资产摊销	7,283,409.45	5,987,828.69
办公费	2,719,133.26	2,831,754.71
修理费	6,347,700.15	6,897,102.44

通讯费	322,466.24	342,546.24
汽车费	1,887,773.28	1,550,918.49
差旅费	4,815,242.95	4,603,916.03
中介费	6,390,377.99	5,694,340.25
业务招待费	3,519,226.68	4,365,215.55
低值易耗品摊销	2,848,237.06	1,935,091.12
环保费用	1,505,861.10	1,796,605.18
研发费	20,661,010.48	23,097,648.88
交通费	3,993,183.00	3,608,024.70
机物料消耗	311,049.44	113,706.47
广告宣传费	1,768,156.88	1,989,540.44
劳动保护费	966,470.81	648,490.54
安保费	1,816,830.34	1,340,673.43
其他	7,426,071.15	9,004,597.48
合计	379,975,374.41	348,376,801.69

其他说明：无

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	212,309,955.36	205,705,845.57
减:利息收入	34,680,563.88	3,871,687.98
利息净支出	177,629,391.48	201,834,157.59
汇兑损失	13,136,277.43	70,257,848.63
减:汇兑收益	16,646,837.60	57,720,495.63
汇兑净损失	-3,510,560.17	12,537,353.00
贴现利息		
现金折扣	-18,068,119.89	5,604,289.78
银行手续费及其他	5,353,088.62	2,627,515.65
合计	161,403,800.04	222,603,316.02

其他说明：无

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	17,586,627.75	1,990,690.31
二、存货跌价损失	48,106,155.39	54,687,294.20
七、固定资产减值损失		24,500.50
合计	65,692,783.14	56,702,485.01

其他说明：无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,177,265.88	185,279.28
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	12,222,000.00	12,163,500.00
合计	14,399,265.88	12,348,779.28

其他说明：无

69、营业外收入

单位：元

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	6,709.82	14,426.47	6,709.82
其中：固定资产处置利得	6,709.82	14,426.47	6,709.82
政府补助	44,526,235.58	28,635,228.28	44,526,235.58
罚款收入	66,950.00	50,391.00	66,950.00
其他收入	491,235.18	323,642.85	491,235.18
合计	45,091,130.58	29,023,688.60	45,091,130.58

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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
技术改造拨款	6,045,314.00		与收益相关

挖潜改造拨款	2,040,000.00		与收益相关
环保治理拨款	861,710.00		与收益相关
锅炉除尘器改造款	35,714.28	35,714.28	与资产相关
400 万条全钢高性能载重子午轮胎生产线技术改造	285,714.00	285,714.00	与资产相关
黔轮胎异地技改项目标准厂房建设	20,833.30		与资产相关
贵阳市人力资源部和劳动保障局付实习生补助费	355,350.00		与收益相关
工业和信息化发展流动资金贷款贴息款	20,500,000.00	20,000,000.00	与收益相关
高性能轮胎制品研发基金	370,000.00	880,000.00	与收益相关
2014 年工业企业流动资金贷款贴息	500,000.00		与收益相关
流动资金贷款贴息	10,000,000.00		与收益相关
外贸企业开拓新兴国际市场等专项奖励扶持资金	500,000.00		与收益相关
出口信用保险保单融资贴息	398,400.00		与收益相关
能源节约补助款		3,190,000.00	与收益相关
技术创新专项发展基金		800,000.00	与收益相关
其他	2,613,200.00	3,443,800.00	与收益相关
合计	44,526,235.58	28,635,228.28	--

其他说明：无

70、营业外支出

单位：元

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	219,731.91	605,203.09	219,731.91
其中：固定资产处置损失	219,731.91	605,203.09	219,731.91
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
其他支出	20,000.00	413,732.91	20,000.00
罚款支出	1,630,000.00		1,630,000.00
合计	1,889,731.91	1,018,936.00	1,889,731.91

其他说明：无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	30,301,333.62	73,162,130.17
递延所得税费用	-1,543,762.58	-11,963,006.26
合计	28,757,571.04	61,199,123.91

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	195,739,445.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,360,916.75
子公司适用不同税率的影响	5,702,101.38
调整以前期间所得税的影响	-427,393.79
非应税收入的影响	-5,657,890.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-4,812,432.90
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	4,592,270.35
所得税费用	28,757,571.04

其他说明：无

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、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

项目	本期发生额	上期发生额
与经营有关的政府补助	36,795,135.18	28,313,800.00
合计	36,795,135.18	28,313,800.00

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

项目	本期发生额	上期发生额
运费及报关费	191,048,695.47	258,517,013.70
租赁费	53,832,896.99	40,208,640.00
差旅费	18,079,700.05	15,786,629.06
广告宣传费	13,698,930.08	13,887,435.78
保险费	10,204,198.52	11,862,613.08
修理费	7,113,405.94	6,897,102.44
业务招待费	7,181,391.88	9,163,975.55
中介机构费用	8,129,563.44	6,129,281.48
包装费	6,649,677.16	5,244,764.33
会务费	2,514,678.47	6,338,890.15
办公费	2,955,463.35	2,944,621.03
通讯费	498,826.24	443,577.10
展览费	842,294.34	2,990,937.20
汽车费	2,339,366.56	2,002,015.87
环保费	1,505,861.10	1,796,605.18
交通费	4,477,789.60	4,094,142.70
安保费	1,816,830.34	1,340,673.43
其他	26,952,546.76	37,686,972.89
合计	359,842,116.29	427,335,890.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,561,413.20	3,871,687.98
合计	8,561,413.20	3,871,687.98

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行股份中介费	33,914,898.00	
合计	33,914,898.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

74、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	166,981,873.97	174,346,566.23
加：资产减值准备	10,789,062.91	56,702,485.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	219,786,758.72	189,504,204.34
无形资产摊销	8,026,819.29	6,728,875.76
长期待摊费用摊销	44,670,608.19	43,053,300.21
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）	213,022.09	590,776.62
财务费用（收益以“—”号填列）	176,948,788.54	214,371,510.59
投资损失（收益以“—”号填列）	-14,399,265.88	-12,348,779.28
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,543,762.58	-11,963,006.26
存货的减少（增加以“—”号填列）	-27,938,371.19	87,043,658.07
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-553,727,936.94	-1,018,207,651.58
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	942,216,395.36	429,324,175.36
其他	-624,936.95	
经营活动产生的现金流量净额	971,399,055.53	159,146,115.07

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,421,994,366.68	560,398,886.56
减：现金的期初余额	560,398,886.56	592,736,211.01
现金及现金等价物净增加额	861,595,480.12	-32,337,324.45

(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

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,421,994,366.68	560,398,886.56
其中：库存现金	399,095.65	550,212.85
可随时用于支付的银行存款	1,421,595,271.03	403,071,803.70
可随时用于支付的其他货币资金		156,776,870.01
三、期末现金及现金等价物余额	1,421,994,366.68	560,398,886.56

其他说明：无

75、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：

□ 适用 √ 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	74,780,439.21	承兑汇票保证金
应收票据	664,447,033.23	开立票据质押

可供出售金融资产	187,200,000.00	银行借款质押
合计	926,427,472.44	--

其他说明：无

77、外币货币性项目

(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
其中：美元	48,540,841.90	6.1190	297,021,411.57
欧元	1,246,269.00	7.4556	9,291,683.15
其中：美元	59,432,596.05	6.1190	363,668,055.23
欧元	46,184.21	7.4556	344,331.00
应付账款			
其中：美元	2,553,022.22	6.1190	15,621,942.93
欧元	17,507.00	7.4556	130,525.19
短期借款			
其中：美元	105,085,865.15	6.1190	643,020,408.85
欧元			

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

孙公司GTC NORTH AMERICA INC. 主要经营地为美国，记账本位币为美元。

78、套期

适用 不适用

79、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

报告期内未发生非同一控制下的企业合并。

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

报告期内未发生同一控制下的企业合并。

3、反向购买

适用 不适用

报告期内未发生反向购买业务。

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

是 否

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

是 否

5、其他原因的合并范围变动

适用 不适用

报告期内未发生合并范围变动的其他原因。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(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	
贵州轮胎进出口有限责任公司	贵阳市	贵阳市	进出口代理	100.00%		设立
贵州前进轮胎销售有限公司	贵阳市	贵阳市	轮胎销售	90.00%	10.00%	设立
贵州大力士轮胎有限责任公司	贵阳市	贵阳市	租赁	95.00%		设立
GTC NORTH AMERICA INC.	美国	美国	轮胎销售	100.00%		设立
贵州前进橡胶有限公司	贵阳市	贵阳市	租赁	98.75%	1.25%	非同一控制合并
贵州高马富国前进橡胶有限公司	贵阳市	贵阳市	空气弹簧的生产与销售	100.00%		非同一控制合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司在子公司中的持股比率与表决权比率一致。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
贵州大力士轮胎有限责任公司	5.00%	845,003.82	2,700,000.00	1,234,609.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

少数股东在子公司中的持股比率与表决权比率一致。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州大力士轮胎有限责任公司	771,537.13	403,210,822.16	403,982,359.29	109,104,929.50	2,095,239.81	111,200,169.31	770,161.29	436,539,579.06	437,309,740.35	156,346,672.94	2,380,953.81	158,727,626.75

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵州大力士轮胎有限责任公司	63,184,800.00	16,900,076.38	16,900,076.38	51,206,224.17	63,184,800.00	14,036,119.29	14,036,119.29	89,530,612.24

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

报告期内，不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

报告期内，不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

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

报告期内不存在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。

3、在合营安排或联营企业中的权益

适用 不适用

报告期内不存在合营安排或联营企业。

4、重要的共同经营

适用 不适用

报告期内不存在共同经营的业务。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用 不适用

报告期内不存在结构化主体。

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

报告期内不存在与金融工具相关的风险。

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
贵阳市工业投资（集团）有限公司	贵阳	有限责任公司	81,000 万元	25.20%	25.20%

本企业的母公司情况的说明：

贵阳市工业投资（集团）有限公司是经贵阳市政府批准和授权的国有独资公司，经营范围为投资、融资、担保；资本运营；工业土地一级开发、咨询服务；物业管理；销售：工业产品，普通矿产品。

本企业最终控制方是贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

报告期内不存在合营和联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
贵州轮胎厂	法定代表人为本公司监事会主席
贵州前进轮胎实业开发有限公司	法定代表人为本公司监事会主席

贵州前进橡胶内胎公司	贵州轮胎厂所属子公司
贵州轮胎厂建筑公司	贵州轮胎厂所属子公司
贵州前进橡胶厂	贵州轮胎厂所属子公司
贵州前进物流有限公司	贵州轮胎厂所属子公司
贵阳前进穆棱塑料有限公司	贵州前进轮胎实业开发有限公司所属子公司

其他说明：我们仅列举了重要的、与本公司及本公司的子公司有直接业务往来的关联方。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州前进橡胶厂	采购材料	8,702,777.00	10,298,412.71
贵州前进橡胶内胎公司	采购材料	67,473,749.90	94,705,144.93
贵阳前进穆棱塑料有限公司	采购材料	4,098,336.55	7,755,267.89
贵州轮胎厂	服务费	10,844,279.00	9,242,637.00
贵州前进轮胎实业开发有限公司	服务费	8,731,547.18	6,777,385.90
贵州前进物流有限公司	服务费	15,725,879.58	15,532,865.92
贵州轮胎厂建筑公司	服务费	1,489,024.09	3,699,144.12

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州前进橡胶厂	销售半部件材料	7,075,129.32	9,313,970.43
贵州前进橡胶内胎公司	销售半部件材料	39,458,205.71	57,448,404.97
贵州前进轮胎实业开发有限公司	销售半部件材料	17,017,091.90	16,724,120.46
贵阳前进穆棱塑料有限公司	销售半部件材料	1,457,678.46	1,691,240.34
贵州轮胎厂	销售半部件材料	31,462.54	34,003.45
贵州轮胎厂建筑工程公司	销售半部件材料	569.15	1,015.50
贵州前进物流有限公司	销售半部件材料	114,137.68	29,329.26
贵州前进橡胶内胎公司	销售半部件材料	10,302.56	
贵州前进橡胶厂	提供水、电等	122,611.61	205,614.06
贵州前进橡胶内胎公司	提供水、电等	2,371,769.61	2,563,552.42
贵州前进轮胎实业开发有限公司	提供水、电等	30,415.42	56,934.73

贵州轮胎厂	提供水、电等	124,184.75	129,285.00
-------	--------	------------	------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：本公司与关联公司的购销活动按市场交易条款及有关协议条款结算。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

报告期内不存在关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

(3) 关联租赁情况

适用 不适用

报告期内不存在关联租赁情况。

(4) 关联担保情况

适用 不适用

报告期内不存在关联担保情况。

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,342,073.00	3,391,200.00

(8) 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	贵州轮胎厂	3,816,104.88	4,073,057.31
其他应付款	贵州前进物流有限公司	83,694.93	
预收账款	贵州前进物流有限公司	558,000.00	558,000.00
应付账款	贵州轮胎厂	976,393.13	2,422,149.78
应付账款	贵州前进轮胎实业开发有限公司	760,577.91	601,235.33
应付账款	贵州前进橡胶内胎公司	104,692.42	1,959,431.96
应付账款	贵州轮胎厂建筑工程公司	540,428.79	2,422,149.78
应付账款	贵州前进橡胶厂	1,745,344.95	409,914.62
应付账款	贵州前进物流有限公司	10,818.00	
应付账款	贵阳前进穆棱塑料有限公司	876,278.69	1,159,776.09
应付账款	贵州轮胎厂工贸公司	1,000.00	1,000.00

7、关联方承诺

报告期内不存在关联方承诺

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

适用 不适用

报告期内未发生与股份支付相关的业务。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

适用 不适用

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

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

单位：元

拟分配的利润或股利	23,263,929.12
-----------	---------------

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

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

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	
按信用风险特征组	911,292,	99.77%	26,989,6	2.96%	884,302,6	1,298,7	99.84%	20,155,72	1.55%	1,278,577,6

合计计提坏账准备的应收账款	332.80		75.95		56.85	33,347.54		5.23		22.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,087,738.96	0.23%	2,087,738.96	100.00%		2,080,320.60	0.16%	2,080,320.60	100.00%	
合计	913,380,071.76	100.00%	29,077,414.91	3.18%	884,302,656.85	1,300,813,668.14	100.00%	22,236,045.83	1.71%	1,278,577,622.31

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	778,316,562.23	3,889,907.70	0.50%
1 年以内小计	778,316,562.23	3,889,907.70	0.50%
1 至 2 年	91,061,818.88	4,553,090.95	5.00%
2 至 3 年	23,789,301.97	4,757,860.40	20.00%
3 至 4 年	4,814,883.53	2,407,441.77	50.00%
4 至 5 年	9,641,955.31	7,713,564.25	80.00%
5 年以上	3,667,810.88	3,667,810.88	100.00%
合计	911,292,332.80	26,989,675.95	2.96%

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：

适用 不适用

(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 6,591,369.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 250,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
株洲莹钰贸易有限责任公司	150,000.00	诉讼收回
厦门市兴汇贸易有限公司	100,000.00	诉讼收回
合计	250,000.00	--

(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：元

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	年限	占应收账款总额比例
GTC NORTH AMERICA INC.	关联方	193,552,723.66	967,763.62	1年以内	21.19%
贵州前进轮胎销售有限公司	关联方	108,539,189.25	542,695.95	1年以内	11.88%
贵州大力士轮胎有限责任公司	关联方	107,089,096.74	535,445.48	1年以内	11.72%
贵州轮胎进出口有限责任公司	关联方	90,564,781.03	452,823.91	1年以内	9.92%
山西大运汽车制造有限公司	非关联方	24,641,015.69	123,205.08	1年以内	2.70%
合计		524,386,806.37	2,621,934.04		57.41%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期末，公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期末，公司不存在转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债。

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

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	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,417,482.66	100.00%	1,180,414.57	6.41%	17,237,068.09	6,359,789.29	100.00%	742,699.72	11.68%	5,617,089.57
合计	18,417,482.66	100.00%	1,180,414.57	6.41%	17,237,068.09	6,359,789.29	100.00%	742,699.72	11.68%	5,617,089.57

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	14,966,791.98	74,661.97	0.50%
1 年以内小计	14,966,791.98	74,661.97	0.50%
1 至 2 年	1,789,466.96	89,473.35	5.00%
2 至 3 年	478,247.00	95,649.40	20.00%
3 至 4 年	190,975.40	95,487.70	50.00%
4 至 5 年	834,295.85	667,436.68	80.00%
5 年以上	157,705.47	157,705.47	100.00%
合计	18,417,482.66	1,180,414.57	6.41%

确定该组合依据的说明：

确定该等其他应收款组合的依据是各个明细项目的账龄。

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：

适用 不适用

(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 437,714.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,992,436.66	3,386,736.70
往来	8,464,919.16	2,389,281.37
出口退税	7,051,782.37	
其他	908,344.47	583,771.22
合计	18,417,482.66	6,359,789.29

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
贵阳市国家税务局	出口退税款	7,051,782.37	1 年以内	38.29%	35,258.91
贵阳市人民政府	政策性搬迁款	2,431,218.92	1 年以内	13.20%	12,156.09
陆安祥	备用金	417,217.00	2-3 年	2.27%	83,443.40
中国三江航天集团特种车辆有限公司	往来	134,159.21	3-4 年	0.73%	67,079.61
钱霖	备用金	99,481.53	1 年以内	0.54%	497.41
合计	--	10,133,859.03	--	55.03%	198,435.42

(6) 涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

本报告期末，公司不存在涉及政府补助的其他应收款。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期末，公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期末，公司不存在转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

3、长期股权投资

单位：元

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	305,500,000.00		305,500,000.00	305,500,000.00		305,500,000.00
合计	305,500,000.00		305,500,000.00	305,500,000.00		305,500,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

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
贵州轮胎进出口责任有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
贵州前进轮胎销售有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
贵州大力士轮胎有限责任公司	228,000,000.00			228,000,000.00		
贵州前进橡胶有限公司	39,500,000.00			39,500,000.00		
合计	305,500,000.00			305,500,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3) 其他说明

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,144,605,155.13	4,245,222,887.05	6,425,770,616.47	5,265,156,506.87
其他业务	28,292,039.76	26,555,569.49	34,531,790.46	7,405,702.79
合计	5,172,897,194.89	4,271,778,456.54	6,460,302,406.93	5,272,562,209.66

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	588,743.65	135,130.08
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	12,222,000.00	12,163,500.00
合计	12,810,743.65	12,298,630.08

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-213,022.09	
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）	47,526,235.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,111,814.82	
减：所得税影响额	6,129,925.32	
少数股东权益影响额	10,714.28	
合计	40,060,759.07	--

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。

适用 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.90%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.72%	0.18	0.18

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	592,736,211.01	560,398,886.56	1,496,774,805.89
应收票据	478,213,542.21	786,680,898.30	854,880,268.12
应收账款	1,188,619,495.68	1,162,688,263.22	1,399,576,574.06
预付款项	386,160,789.04	310,144,394.13	527,762,369.26

应收利息			26,119,150.68
应收股利	643,500.00		
其他应收款	7,073,085.68	6,881,561.47	22,060,444.68
存货	1,223,165,446.04	1,081,434,493.77	1,115,954,003.77
流动资产合计	3,876,612,069.66	3,908,228,497.45	5,443,127,616.46
非流动资产：			
可供出售金融资产	193,900,000.00	193,900,000.00	193,900,000.00
固定资产	2,126,178,937.87	2,028,610,280.16	3,082,322,490.51
在建工程	225,740,145.32	974,288,357.06	517,457,870.33
工程物资	353,328.09	231,762.13	98,200.97
无形资产	189,064,754.16	332,593,541.49	327,710,727.08
长期待摊费用	91,816,887.25	90,109,988.51	120,665,953.48
递延所得税资产	31,602,733.69	43,565,739.95	45,109,502.53
非流动资产合计	2,858,656,786.38	3,663,299,669.30	4,287,264,744.90
资产总计	6,735,268,856.04	7,571,528,166.75	9,730,392,361.36
流动负债：			
短期借款	2,138,981,405.74	2,489,664,559.04	2,827,370,408.88
应付票据	178,595,000.00	458,858,983.80	1,004,738,936.45
应付账款	638,932,047.31	706,974,659.74	727,480,270.10
预收款项	23,103,080.42	106,825,857.86	91,845,004.53
应付职工薪酬	14,189,886.54	16,216,763.54	14,858,881.05
应交税费	49,725,448.53	33,700,220.79	48,819,268.58
应付利息	25,661,130.88	27,247,729.51	23,333,641.86
其他应付款	74,776,353.77	87,755,121.71	84,491,771.68
一年内到期的非流动 负债	211,550,000.00	140,000,000.00	85,000,000.00
流动负债合计	3,355,514,353.19	4,067,243,895.99	4,907,938,183.13
非流动负债：			
长期借款	330,236,364.73	314,363,637.73	328,490,843.73
应付债券	792,415,341.40	794,327,968.99	716,316,782.01
递延收益	11,899,400.13	11,577,971.85	3,288,686.27
非流动负债合计	1,134,551,106.26	1,120,269,578.57	1,048,096,312.01
负债合计	4,490,065,459.45	5,187,513,474.56	5,956,034,495.14
所有者权益：			

股本	488,904,304.00	488,904,304.00	775,464,304.00
资本公积	872,754,804.29	872,754,804.29	1,835,443,769.34
其他综合收益	-392,526.61	-1,193,539.00	-1,117,274.89
盈余公积	134,535,232.66	152,602,189.67	163,438,129.89
未分配利润	741,613,782.52	867,857,327.54	999,894,328.37
归属于母公司所有者权益合计	2,237,415,596.86	2,380,925,086.50	3,773,123,256.71
少数股东权益	7,787,799.73	3,089,605.69	1,234,609.51
所有者权益合计	2,245,203,396.59	2,384,014,692.19	3,774,357,866.22
负债和所有者权益总计	6,735,268,856.04	7,571,528,166.75	9,730,392,361.36

5、其他

(1) 资产负债表其他项目的异常情况及原因的说明：

1) 预付款项较期初增加217,617,975.13元，增加70.17%，主要由于贵州银行股份有限公司面向法人企业及该行在职职工增发股份的工作尚未结束，向其投资暂计入预付款项。

2) 应收利息较期初增加26,119,150.68元，期初数为0，主要为应收结构性存款利息。

3) 其他应收款较期初增加15,178,883.21元，增加220.57%，主要是应收出口退税和应收政策性搬迁款项。

4) 固定资产较期初增加1,053,712,210.35元，增加51.94%，主要是全钢工程子午胎异地技术改造项目完工转固所致。

5) 长期待摊费用较期初增加30,555,964.97元，增加33.91%，主要是生产规模扩大增加的模具费用。

6) 应付票据较期初增加545,879,952.65元，增加118.96%，主要是公司采取票据结算的方式增加所致。

7) 应交税费较期初增加15,119,047.79元，增加44.86%，主要是应交增值税增加所致。

8) 递延收益较期初减少8,289,285.58元，减少71.60%，主要是以前年度收到的拨款本期完工转入政府补助所致。

9) 股本较期初增加286,560,000.00元，增加58.61%，主要是非公开发行增加的股本。

(2) 利润表其他项目的异常情况及原因的说明：

1) 营业外收入较上年增加16,067,441.98元，增加55.36%，主要原因是本期计入营业外收入的政府补助较上年增加。

2) 营业外支出较上年增加870,795.91元，增加85.46%，主要原因是本期支付贵州高马富国前进橡胶有限公司2012年被公司子公司贵州前进橡胶有限公司收购前（本次收购前，贵州前进橡胶有限公司持有贵州高马富国前进橡胶有限公司49%的股权，为该公司第二大股东）的海关罚款163万元。

3) 其他综合收益的税后净额较上年增加877,276.50元，增加109.52%，主要是汇率变动而影响的外币报表折算差。

4) 基本每股收益较上年减少0.12元，减少33.33%，主要由于股本增加，使每股收益减少。

5) 稀释每股收益较上年减少0.12元，减少33.33%，主要由于股本增加，使每股收益减少。

(3) 现金流量表其他项目的异常情况及原因的说明:

- 1) 收到的税费返还较上年减少4,031,232.38元, 减少100%, 主要原因是本期未收到出口退税。
- 2) 支付的各项税费较上年减少185,935,835.25元, 减少50.76%, 主要原因是支付的增值税较上年减少。
- 3) 收回投资收到的现金较上年增加1,366,631,990.20元, 增加881.70%, 主要是本期结构性存款较上年增加所致。
- 4) 收到其他与投资活动有关的现金较上年增加4,689,725.22元, 增加121.13%, 主要原因是结构性存款收益较上年增加。
- 5) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年增加918,924,640.69元, 增加414.92%, 主要是异地技术改造增加的支出。
- 6) 投资支付的现金较上年增加1,587,131,990.20元, 增加1,023.96%, 主要原因是本期结构性存款较上年增加, 同时投资贵州银行股份有限公司增加支出。
- 7) 吸收投资收到的现金较上年增加1,282,943,796.18元, 上年数为0, 主要是非公开发行收到的现金。
- 8) 支付其他与筹资活动有关的现金较上年增加33,914,898.00元, 上年数为0, 主要是支付非公开发行的中介费用。
- 9) 汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年增加20,797,837.58元, 增加103.78%, 主要是人民币汇率大幅变动所致。

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长兼法定代表人亲笔签名的年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

贵州轮胎股份有限公司董事会

董事长：马世春

二〇一五年四月二十四日